

证券简称：亿商联动

证券代码：836568

主办券商：恒泰证券



亿商联动

NEEQ : 836568

北京亿商联动国际电子商务股份有限公司

(Ebrun inc.)



年度报告

2018

## 公司年度大事记

一、2018 年 4 月，亿邦动力网联合多家 AI 企业、新零售企业、电商平台、资本的创始人成立智能商业联盟“海豚社”。

二、2018 年 5 月，公司自主开发的文章编写机器人“EBRUN GO”完成版本迭代。

三、2018 年 10 月，子公司四川亿邦动力电子商务有限公司通过招投标，与成都市政府签订《成都全球跨境电商服务资源中心项目运营合作协议》。

四、2018 年 11 月 28 日，广东省 2018 年第二批 5633 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，子公司广州亿邦动力信息科技有限公司获得国家高新技术企业资质。

五、2018 年 11 月 30 日，北京市 2018 年第四批 3259 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公司获得国家高新技术企业资质。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、亿商联动	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司
亿邦动力	指	北京亿邦动力广告有限公司
广州亿邦	指	广州亿邦动力信息科技有限公司
四川亿邦	指	四川亿邦动力电子商务有限公司
简单执着或有限合伙	指	北京简单执着投资中心（有限合伙）
公司章程、章程	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司章程
董事会	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司董事会
监事会	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司监事会
股东会、股东大会	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司股东会
“三会”议事规则	指	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务负责人,上市公司董事会秘书和公司章程规定的其他人员
《证券法》	指	2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会修订并生效的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订, 2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司管理办法》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市炜衡律师事务所
元（万元）	指	人民币元（万元）
APP	指	Application 的缩写, 应用程序。智能手机或平板电脑的第三方应用程序
RSS	指	Really Simple Syndication 的缩写, RSS 是站点用来和其他站点之间共享内容的简易方式(也叫聚合内容)
PC	指	个人计算机或者个人电脑
KPI	指	关键绩效指标考核法
OKR	指	目标与关键成果法

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑敏、主管会计工作负责人费国慢及会计机构负责人（会计主管人员）费国慢保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事王琦因境外出差无法参加本次董事会议。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 行业竞争加剧的风险	电子商务信息服务业在国内的发展历史较短，但市场化程度较高，入门条件较低，个人运营的自媒体和企业投资的机构均可开展信息服务，进入电子商务信息服务业的竞争者越来越多。该竞争加剧，一是可能导致信息内容同质化，知识产权保护困难，用户流失；二是可能导致人力资源成本增高，项目收费价格下降，并影响利润。
2. 研发及技术平台升级风险	公司所提供电子商务资讯将由 PC 端加速向移动端升级发展，优化完善以 APP 为核心的移动端；在商业模式转型升级方面，公司将由目前的电子商务新媒体升级为电子商务信息零售商，未来将大力开发在线信息产品、寻找高质量信息产品代理；在核心技术方面，将逐步实现向大数据平台的升级，并开发基于大数据平台的精准营销，开发电子商务产业地图等各类应用。以上规划，将投入较大的资金和人力资源，能否成功实施，存在一定的不确定性，可能对公司未来成本及净利润产生较大影响。
3. 互联网法律法规和电子商务政策环境变化的风险	中国互联网行业相关法律法规均处于不断建设完善进程中，行政监管机构也在不断优化调整，行业监管、知识产权保护、名誉权保护等方面的法规实践仍处于发展之中，由此可能带来一定的法规及政策不确定性风险。另外，电子商务政策也处于不

	断建设调整进程中，跨境电子商务、生活服务业电子商务等领域政策的调整，将很快反映到电子商务产业发展之中，进而会对公司所依存的电子商务市场产生阶段性波动影响。
4. 互联网技术安全风险	我国互联网安全形势日趋严峻，高速广泛连接的网络给大家带来了方便，也为各类网络攻击创造了极为有利的条件，不可避免地给本公司网站及应用系统带来了外部攻击风险。如 DDoS（Distributed Denial of Service，分布式拒绝服务）等攻击，其特征是利用一大批受控制的机器突然向一台机器发起攻击，较难防备，业界也未找到特别有效的防治措施。由此，网站及应用系统存在短时间访问缓慢甚至瘫痪风险，并可能导致公司互联网技术安全投入增大。
5. 人才流失的风险	人才是互联网公司的核心资源之一，对公司的未来发展有重要影响。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
6. 侵权诉讼的风险	本公司网站及 APP 等平台提供的内容具有合法的资讯和信息来源，在日常运营中亦采取严格的内控措施避免侵害第三方的网络版权或其他权利，公司可以据此主张免于承担侵权责任。但鉴于互联网海量的信息内容以及目前国内尚不完善的互联网法律环境，仍不能完全排除公司可能面临他人主张侵权诉讼的风险。即使相关诉讼主张不成立，公司亦可能会为应对相关诉讼支付一定的费用，从而加大运营成本。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京亿商联动国际电子商务股份有限公司
英文名称及缩写	Ebrun inc.
证券简称	亿商联动
证券代码	836568
法定代表人	郑敏
办公地址	北京市石景山区鲁谷路 74 号中国瑞达大厦 17 层 M1709、M1711

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张校锋
职务	董事、董事会秘书
电话	18518784582
传真	010-88825679
电子邮箱	zhangxiaofeng@ebrun.com
公司网址	www.ebrun.com
联系地址及邮政编码	北京市石景山区鲁谷路 74 号中国瑞达大厦 17 层 M1709、M1711, 100040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司综合部办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 5 月 8 日
挂牌时间	2016 年 4 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）—互联网和相关服务（I64）—其他互联网服务（I649）
主要产品与服务项目	免费电子商务信息资讯、新媒体营销服务、电子商务信息及咨询服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,233,312
优先股总股本（股）	0
控股股东	郑敏
实际控制人及其一致行动人	郑敏、刘宸

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110107662193489E	否
注册地址	北京市石景山区鲁谷路 74 号中国瑞达大厦 17 层 M1709、M1711	否
注册资本（元）	11,233,312.00	否
本报告期内，公司注册资本与总股本一致。		

## 五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	万方全、肖赛军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 4 月 2 日，北京证监局下发了《关于做好 2019 年度辖区挂牌公司督导工作的通知》，要求各证券公司持续督导部门应在 2019 年 4 月底前设立固定的投资者沟通电话，并由专人接听，同时将该电话在挂牌公司定期报告中披露。据此，我公司主办券商恒泰证券设立投资者沟通电话，电话为：010-56673926。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	82,752,152.70	53,959,922.97	53.36%
毛利率%	33.60%	13.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,451,309.86	-11,256,473.24	112.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-78,574.88	-12,443,625.70	99.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.21%	-54.77%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.23%	-60.54%	-
基本每股收益	0.13	-1.07	112.15%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,737,418.73	44,525,473.71	16.20%
负债总计	16,408,016.34	10,771,743.70	52.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,126,966.78	33,675,656.92	4.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	3.00	4.31%
资产负债率%（母公司）	16.12%	14.85%	-
资产负债率%（合并）	31.71%	24.19%	-
流动比率	3.14	4.07	-
利息保障倍数	0	-43.89	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,176,177.59	-10,400,501.63	197.84%
应收账款周转率	7.49	4.80	-
存货周转率	0	0	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.20%	37.78%	-
营业收入增长率%	53.36%	-18.87%	-
净利润增长率%	114.08%	-4,019.66%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,233,312	11,233,312	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,077,175.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,439.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,069,735.57</b>
所得税影响数	539,707.39
少数股东权益影响额（税后）	143.44
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,529,884.74</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	12,205,254.27			
应收票据及应收账款		12,205,254.27		

应付票据				
应付账款	4,085,478.00			
应付票据及应付账款		4,085,478.00		
应付股利				
应付利息				
其他应付款	177,944.54	177,944.54		
管理费用	11,956,990.69	7,912,280.01		
研发费用		4,044,710.68		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业(I) —互联网和相关服务(I64) —其他互联网服务(I649)”。公司定位为电子商务行业媒体,拥有亿邦动力网、思路网及对应的“电子商务新闻、微商新闻 APP”、“亿邦动力微信公众号”、RSS 方式等数十个信息传播触点。公司客户群体主要覆盖 IT、电子商务服务商、传统企业、相关投融资、教育及政策机构以及广大电子商务经理人。

#### 1. 发展大规模互联网用户

提供免费电子商务专业资讯:一是通过编辑部采集各类电子商务资讯信息;二是通过技术方式定向抓取和转载其他网站资讯;三是用户约稿上传信息。

成为用户获取专业资讯的标配入口:以用户体验为中心,研发亿邦动力网、移动端 APP、RSS 等多种用户查阅信息方式,建立多触点传播渠道,为用户提供便捷的资讯信息获取渠道,以持续吸引并发展大量高质商业用户。

积累大数据资源:建立大数平台,管理用户基础信息,汇集分析用户群体的产业特征,形成公司其他业务发展的基础数据资源平台。

#### 2. 转化为两类盈利业务

在公司持续发展大量高质量商业用户之后,开展盈利转化,主要有以下两种盈利模式:

##### (1) 新媒体营销服务

新媒体营销服务是公司的基础性业务,伴随着公司用户数量的持续增长,其营销价值同步增长。公司重点针对移动互联网的用户特征,开发、推广、运营并不断升级电子商务资讯移动客户端;研发大数据用户需求洞察系统,利用网络广告系统实施广告的精准投放,实现新媒体营销收入。

##### (2) 电子商务信息及咨询服务

信息及咨询服务模式:一是提供电子商务服务供求信息,提供在线招投标、采购信息推荐等交易中介服务。在此基础上,实现电子商务信息及咨询服务收入。二是提供决策信息,即电子商务信息研究、交易数据及决策咨询顾问服务。三是提供电子商务交流信息,组织专业交流会议、沙龙等。

公司致力于发展成为“电子商务信息零售商”,信息产品将全面覆盖互联网+经济领域,服务全球电子商务市场。

报告期内,公司商业模式有略微调整。根据客户潜在需求,公司在原有的电子商务信息及咨询服务业务中增加了企业内训和线下游学业务,致力于为中国电商企业或计划转型电商的企业提供高质量的、多数量的电商专业知识人才,加快和提升传统产业数字化速度与质量。

其中企业内训主要为企业客户内部员工提供电子商务行业知识交流学习为主;线下游学主要以为企业客户中高级管理人员提供与知名电商行业企业之间的参观交流活动为主。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日,公司商业模式未有重大变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 具体变化情况说明:

报告期内，公司商业模式有略微调整。根据客户潜在需求，公司在原有的电子商务信息及咨询服务业务中增加了企业内训和线下游学业务，致力于为中国电商企业或计划转型电商的企业提供高质量的、多数量的电商专业知识人才，加快和提升传统产业数字化速度与质量。

其中企业内训主要为企业客户内部员工提供电子商务行业知识交流学习为主；线下游学主要以为企业客户中高级管理人员提供与知名电商行业企业之间的参观交流活动为主。

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

截至 2018 年 12 月 31 日，公司在职人员由 168 人减少至 157 人，营业收入 82,752,152.70 元，同比增长 53.36%；净利润 1,575,672.38 元，同比增长 114.08%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 51,737,418.73 元，较上年末增长 16.20%；总负债 16,408,016.34 元，较上年末增长 52.32%；净资产为 35,329,402.39 元，较上年末增长 4.67%，销售商品、提供劳务收到的现金为 96,185,982.49 元，同比增长 67.80%，购买商品、接受劳务支付的现金为 35,505,793.87 元，同比增长 40.01%，支付给职工以及为职工支付的现金为 38,136,968.53 元，同比增长 10.13%，主要原因是员工基本薪酬上调、社保基数上涨所致。

报告期内，根据客户潜在需求，公司在原有的电子商务信息及咨询服务业务中增加了企业内训和线下游学业务。完成了“广告排期系统”、“亿邦会议系统”的重构开发和升级，完成了“亿邦文档资源管理系统”、“亿邦 workflow 审批管理系统”、“亿邦用户体系管理平台”相关研发工作。

### (二) 行业情况

据国家统计局电子商务交易平台调查显示，2017 年全国电子商务交易额达 29.16 万亿元，同比增长 11.7%。其中商品、服务类电商交易额 21.83 万亿元，同比增长 24.0%；合约类电商交易额 7.33 万亿元，同比下降 28.7%。到 2020 年，电子商务总体市场翻一番，中国电子商务交易额将超过 40 万亿元，网上零售超过 10 万亿元，电子商务相关从业者超过 5,000 万人。(数据来源：<http://b2b.toocle.com/detail-6438486.html>)

2018 年 3 月 16 日，工商总局局长张茅同志就优化营商环境、压缩企业开办时间到北京市工商局调研：截至 2018 年 3 月 16 日，我国各类市场主体总量超过了 1 亿户（其中企业超过了 3,100 万户），五年增加 70% 以上。为打造经济新引擎、催生发展新动力夯实了微观基础。新增市场主体活跃度持续提升，促进了产业结构调整，对扩大就业发挥了重要支撑作用。根据 CNNIC 统计，2017 年全国开展在线采购的企业比例超过 50%。如按法人企业测算，我国应用电子商务的企业数量超过 1,500 万家，若以经营主体测算，则超过 5,000 万家。（<http://finance.sina.com.cn/roll/2018-03-16/doc-ifysii9359311.shtml>）

#### 1、互联网信息服务行业概况

互联网信息服务分为经营性和非经营性两类。经营性互联网信息服务，是指通过互联网向上网用户有偿提供信息或者网页制作等服务活动。非经营性互联网信息服务，是指通过互联网向上网用户无偿提

供具有公开性、共享性信息的服务活动。

互联网信息服务行业受益于互联网行业的发展。互联网科技信息提供者由门户网站的科技频道扩展到垂直科技资讯网站，进一步出现以科技博客为代表的新媒体，以及社会化属性鲜明的自媒体等。目前，互联网科技信息提供者分布于门户网站、垂直网站、搜索引擎、即时通讯及即时通讯内的自媒体入口、独立媒体 APP 等。

## 2、网络广告行业概况

根据中国互联网协会发布的《中国互联网发展报告 2018》显示，2017 年中国网络广告市场规模达 3828.7 亿元，在中国广告市场中占比超过 50%。随着互联网广告规模的不断扩大，预计到 2019 年中国网络广告市场规模将突破 6000 亿元，2017 年中国各形式网络广告中，电商广告占比为 29.8%，与 2016 年基本持平；信息流广告占比超过 14%，继续保持高速增长；搜索广告占比持续下降，预计在 2020 年仅保持在 20%左右的份额。（数据来源：[http://www.sohu.com/a/241778226\\_247520](http://www.sohu.com/a/241778226_247520)）

3、2017 年，中国电子商务服务业继续保持稳步增长，新业务、新模式不断涌现，已成为推动中国电子商务快速发展的重要动力。2017 年，中国电子商务服务业市场规模实现新突破，营收规模达 2.92 万亿元，同比增长 19.3%。

2017 年，中国电子商务服务业各领域稳步发展，营收收入规模继续增长。随着电子商务交易平台服务范围不断向产业链上下游延伸，平台垂直化发展日益深入，电商交易服务营业收入保持快速增长，达 5027 亿元，同比增长 25.7%。支撑服务领域中的支付、物流和技术服务等市场营业收入规模也持续增长，达 1.12 万亿元，同比增长 17.9%；衍生服务领域业务规模稳步增长，达 1.3 万亿元，同比增长 18.2%，品牌电商服务、电商代运营服务等业务快速发展。（数据来源：商务部电子商务和信息化司发布的《2017 年中国电子商务报告》）

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	40,236,456.70	77.77%	30,105,582.77	67.61%	33.65%
应收票据与应收账款	7,732,154.78	14.94%	12,205,254.27	27.41%	-36.65%
预付款项	2,112,309.98	4.08%	219,918.75	0.49%	860.50%
其他应收款	1,190,599.52	2.30%	1,025,489.97	2.30%	16.10%
其他流动资产	286,160.08	0.55%	303,020.93	0.68%	-5.56%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	174,927.10	0.34%	261,355.31	0.59%	-33.07%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
无形资产	4,810.57	0.01%	11,145.48	0.03%	-56.84%
递延所得税资产	0	0%	393,706.23	0.88%	-100.00%

应付票据及应付账款	3,953,298.65	7.64%	4,085,478.00	9.18%	-3.24%
预收款项	9,329,575.09	18.03%	5,143,431.73	11.55%	81.39%
应交税费	2,667,465.75	5.16%	1,364,889.43	3.07%	95.43%
其他应付款	457,676.85	0.88%	177,944.54	0.40%	157.20%
少数股东权益	202,435.61	0.39%	78,073.09	0.18%	159.29%

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金同比增长 33.65%，主要原因是本年度业务收入增长所致。
2. 应收票据及应收账款同比下降 36.65%，主要原因是上年度的部分应收款在本年度收回。
3. 预付款项同比增加 860.50%，主要原因一是由于公司的会展类业务和线下对接活动长期需要租赁场地及大量的住宿需求，本年度预付了场地租赁及酒店住宿的服务费用 1,080,000.00 元。二是四川亿邦的成都全球跨境电商服务资源中心项目预支项目成本广告宣传费用 536,037.72 元，设施维护改造费用 77,669.90 元。三是预支了部分项目的招投标服务费用。
4. 其他应收款同比增长 16.10%，主要原因是本年度部分业务有保证金和四川亿邦办公楼物业押金。
5. 固定资产同比下降 33.07%，主要原因是正常计提折旧。
6. 无形资产同比下降 56.84%，主要原因是正常摊销。
7. 递延所得税资产同比下降 100.00%，主要原因是公司连续亏损，本期不确认递延所得税资产。
8. 预收款项同比增长 81.39%，主要原因是主要是子公司四川亿邦动力电子商务有限公司收到成都市商务委员会单笔大额预付项目款 4,438,698.75 元。
8. 应交税费同比增长 95.43%，主要原因是本年度 12 月份收入增长所致。
9. 其他应付款同比增长 157.20%，主要原因是本年度业务获得邀请个人讲师数量增加，代扣代缴费用增多。
10. 少数股东权益同比增长 159.29%，主要原因是本年度业务收入增长，利润增长所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	82,752,152.70	-	53,959,922.97	-	53.36%
营业成本	54,945,504.12	66.40%	46,584,815.22	86.33%	17.95%
毛利率%	33.60%	-	13.67%	-	-
管理费用	8,339,454.21	10.08%	7,912,280.01	14.66%	5.40%
研发费用	7,959,295.86	9.62%	4,044,710.68	7.50%	96.78%
销售费用	8,211,818.49	9.92%	6,156,861.02	11.41%	33.38%
财务费用	-74,357.13	-0.09%	212,703.29	0.39%	-134.96%
资产减值损失	742,980.42	0.90%	500,418.16	0.93%	48.47%
其他收益	0	0%	4,363.41	0.01%	-100%
投资收益	0	0%	226,415.09	0.42%	-100%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%

汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,707,061.66	2.06%	-12,096,433.07	-22.42%	114.11%
营业外收入	2,298,470.15	2.78%	1,250,920.30	2.32%	83.74%
营业外支出	228,734.58	0.28%	48,999.36	0.09%	366.81%
净利润	1,575,672.38	1.90%	-11,188,254.74	-20.73%	114.08%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入同比增长 53.36%，主要原因是受电子商务市场波动及相关政策影响，公司业务收入增多。报告期内公司新增成都全球跨境电商服务资源中心项目、哈尔滨松北区“2018‘创响中国’哈尔滨站”项目、杭州市商务委员会的“全球跨境电商知识服务中心”项目、内江市的“2018 中国(四川)电商发展峰会”项目收入较多。信息及咨询服务业务中企业内训和线下游学业务收入增长较多。

2. 研发费用同比增长 96.78%，主要原因是本年度“web 前端高性能框架项目”、“亿邦图库资源管理系统”、“亿邦面向企业开放平台项目”等三个研发项目周期较长，使用研发人员较多，计入研发费用的人工成本增加。

3. 销售费用同比增长 33.38%，主要原因是本年度销售人员薪资有正常上调，部分运营人员转为销售人员，导致销售人员增加，且业务收入增长较多，业务提成增加。

4. 财务费用同比下降 134.96%，主要原因是公司上年度还清银行贷款，有银行贷款利息支出，而本年度没有。

5. 资产减值损失同比增长 48.47%，主要原因是应收账款随账龄增加，坏账准备计提比例增加所致。

6. 营业利润同比增长 114.11%，主要原因是受电子商务市场波动及相关政策影响，报告期内公司收入大幅增加。成都全球跨境电商服务资源中心项目和业务增长较多的企业内训、线下游学业务成本较低。

7. 营业外收入同比增长 83.74%，主要原因是依据《成都 2017 年度跨境电子商务支出资金实施细则》，本年度四川亿邦动力电子商务有限公司收到成都跨境电商扶持资金 2,000,000.00 元。

8. 营业外支出同比增长 366.81%，主要原因是本年度赔偿王健林名誉侵权费用 150,000.00 元。

9. 净利润同比增长 114.08%，主要是营业利润增加，同时本年度四川亿邦动力电子商务有限公司收到成都跨境电商扶持资金 2,000,000.00 元。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	82,752,152.70	53,959,922.97	53.36%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	54,945,504.12	46,584,815.22	17.95%
其他业务成本	0	0	

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
信息及咨询服务	67,326,762.00	81.36%	41,658,523.47	77.20%
新媒体营销服务	15,425,390.70	18.64%	12,301,399.50	22.80%
合计	82,752,152.70	100%	53,959,922.97	100%



**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内收入构成变动比例不大，主要是信息及咨询服务增长较多。其中成都全球跨境电商服务资源中心项目、哈尔滨松北区“2018‘创响中国’哈尔滨站”项目、杭州市商务委员会的“全球跨境电商知识服务中心”项目、内江市的“2018中国(四川)电商发展峰会”项目等大型项目都是新增业务，增加收入较多。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	成都市商务委员会	5,678,979.03	6.86%	否
2	哈尔滨市松北区发展改革局	4,938,000.00	5.97%	否
3	杭州市商务委员会（杭州市粮食局）	3,998,000.00	4.83%	否
4	内江市商务局	3,490,000.00	4.22%	否
5	电通数码（北京）广告有限公司	3,017,371.96	3.65%	否
合计		21,122,350.99	25.53%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京佰斯葳汀文化传媒有限公司	1,667,555.37	3.03%	否
2	数贸科技（北京）有限公司	1,500,000.00	2.73%	否
3	四川众禾瑞思会展服务有限公司	1,297,900.00	2.36%	否
4	北京华美逸达国际旅行社有限公司	1,152,837.00	2.10%	否
5	黑龙江视程文化传播有限公司	965,000.00	1.76%	否
合计		6,583,292.37	11.98%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,176,177.59	-10,400,501.63	197.84%
投资活动产生的现金流量净额	-45,303.66	2,225,005.00	-102.04%
筹资活动产生的现金流量净额	0	19,757,352.03	-100.00%

**现金流量分析：**

经营活动现金流净额同比增长 197.84%，主要原因是公司主营业务中信息及咨询业务有大幅上涨，新增了成都全球跨境电商服务资源中心项目、哈尔滨松北区“2018‘创响中国’哈尔滨站”、杭州市商务委员会的“全球跨境电商知识服务中心”、内江市的“2018中国(四川)电商发展峰会”等项目，业务收款较大幅度增加。且此类业务成本通常以场地租赁、搭建、嘉宾、住宿、讲师为主，支出相对固定，通过活动招商增加的业务收入不会导致对应成本相应增加。

投资活动现金流净额同比下降 102.04%，主要原因是上年度收回对外投资款项，本年度没有对外投

资，有部分固定资产采购。

筹资活动现金流净额同比下降 100.00%，主要原因是本年度未发生筹资事项。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、北京亿邦动力广告有限公司为本公司全资子公司，报告期内营业收入 2,389.99 万元，净利润 204.69 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，北京亿邦公司总资产为 1,034.50 万元，净资产 487.16 万元，经营活动现金流量净额 624.78 万元。

2、广州亿邦动力信息科技有限公司为本公司控股子公司，持股比例 95%。报告期内营业收入 564.74 万元，净利润 248.73 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，广州公司总资产为 470.24 万元，净资产为 404.87 万元，经营活动现金流量净额 139.22 万元。

3、四川亿邦动力电子商务有限公司为本公司全资子公司，报告期内营业收入 1,517.87 万元，净利润 395.22 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，四川公司总资产为 1,515.69 万，净资产为 688.32 万元，经营活动现金流量净额 858.81 万元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内没有托理财、委托贷款、衍生品投资等情况。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会（2018）15 号），对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	12,205,254.27			
应收票据及应收账款		12,205,254.27		
应付票据				
应付账款	4,085,478.00			
应付票据及应付账款		4,085,478.00		
应付股利				
应付利息				
其他应付款	177,944.54	177,944.54		
管理费用	11,956,990.69	7,912,280.01		
研发费用		4,044,710.68		

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，照章纳税，遵循以人为本的责任，为员工足额缴纳社保，并定期安排体检。公司积极承担社会责任，提倡个人积极参与企业社会责任，和企业共同成长。同时注重人才培养，不断创新就业机会，支持地区经济发展，积极响应各类政府政策号召，认真做好每一项对社会有益的工作，为共建美好社会尽自己应有的贡献。

## 三、持续经营评价

2018 年公司运营情况良好，实现营业收入 82,752,152.70 元，净利润 1,575,672.38 元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 51,737,418.73 元，总负债 16,408,016.34 元，净资产为 35,329,402.39 元；销售商品、提供劳务收到的现金为 96,185,982.49 元，购买商品、接受劳务支付的现金为 35,505,793.87 元，支付给职工以及为职工支付的现金为 38,136,968.53 元，现金及现金等价物净增加额 10,130,873.93 元；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。截至本报告出具之日，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业竞争加剧的风险

电子商务信息服务业在国内的发展历史较短，但市场化程度较高，入门条件较低，个人运营的自媒体和企业投资的机构均可开展信息服务，进入电子商务信息服务业的竞争者越来越多。该竞争加剧，一是可能导致信息内容同质化，知识产权保护困难，用户流失；二是可能导致人力资源成本增高，项目收费价格下降，并影响利润。

应对措施：一是加强公司法务工作，维护自身知识产权权益；二是持续引入高质量采编人员，以保障原创内容质量。

#### 2、研发及技术平台升级风险

公司所提供的电子商务资讯服务将由 PC 端加速向移动端升级发展，优化完善以 APP 为核心的移动端；在商业模式转型升级方面，公司将由目前的电子商务新媒体升级为电子商务信息零售商，未来将大力开发在线信息产品、寻找高质量信息产品代理；在核心技术方面，将逐步实现向大数据平台的升级，并开发基于大数据平台的精准营销，开发电子商务产业地图等各类应用。以上规划，将投入较大的资金和人力资源，能否成功实施，存在一定的不确定性，可能对公司未来的成本及净利润产生较大影响。

应对措施：一是在技术研发方面公司将持续投入，继续优化产品及平台，研发补充新产品增加产品多样化；二是持续对技术人员采取降人增薪的策略，引入高水平人员。

#### 3、互联网法律法规和电子商务政策环境变化的风险

中国互联网行业相关法律法规均处于不断建设完善进程中，行政监管机构也在不断优化调整，行业监管、知识产权保护、名誉权保护等方面的法规实践仍处于发展之中，由此可能带来一定的法规及政策

不确定性风险。另外，电子商务政策也处于不断建设调整进程中，跨境电子商务、生活服务业电子商务等领域政策的调整，将很快反映到电子商务产业发展之中，进而会对公司所依存的电子商务市场产生阶段性波动影响。

应对措施：公司及法律顾问团队将持续高度关注相关互联网法律法规和电子商务政策环境的变化，遇有重大变化时，积极调整应对。法律顾问团队不定期对公司管理层做强化培训，加强风险意识，解读互联网法律法规和电子商务新的政策环境变化。

#### 4、互联网技术安全风险

我国互联网安全形势日趋严峻，高速广泛连接的网络给大家带来了方便，也为各类网络攻击创造了极为有利的条件，不可避免地给本公司网站及应用系统带来了外部攻击风险。如 DDoS（Distributed Denial of Service，分布式拒绝服务）等攻击，其特征是利用一大批受控制的机器突然向一台机器发起攻击，较难防备，业界也未找到特别有效的防治措施。由此，网站及应用系统存在短时间访问缓慢甚至瘫痪风险，并可能导致公司互联网技术安全投入增大。

应对措施：一是公司将继续加大技术部门的人员投入和技术投入，加强自身抗风险能力，以确保公司互联网信息安全；二是与外部技术企业合作，加强技术交流活动 and 自身的互联网安全技术学习。

#### 5、人才流失的风险

人才是互联网公司的核心资源之一，对公司的未来发展起着决定性的影响。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：为解决人才流失风险，公司制订并推出了员工期权计划，人事部门优化人才结构，提高人员薪酬，继续创造良好的工作环境及文化氛围，增加公司内部员工培训，加强员工凝聚力。内部人才推荐制度“伯乐奖”持续执行。

#### 6、侵权诉讼的风险

本公司网站及 APP 等平台提供的内容具有合法的资讯和信息来源，在日常运营中亦采取严格的内控措施避免侵害第三方的网络版权或其他权利，公司可以据此主张免于承担侵权责任。但鉴于互联网海量的信息内容以及目前国内尚不完善的互联网法律环境，仍不能完全排除公司可能面临他人主张侵权诉讼的风险。即使相关诉讼主张不成立，公司亦可能会为应对相关诉讼支付一定的费用，从而加大运营成本。

应对措施：截至本报告披露日，公司内部已展开侵权嫌疑自查行动，及时处理侵权风险，并形成长期机制。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
珠海必要科技有限公司	本公司	转载文章侵犯名誉权	1,000,000.00	赔偿 1 万元、公证费 1050 元及登报道歉	2018 年 1 月 11 日
王健林	本公司	侵犯名誉权	5,000,000.00	赔偿 15 万元及公开道歉	2018 年 4 月 23 日
<b>总计</b>	-	-	<b>6,000,000.00</b>	-	-

#### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1. 根据 2017 年 12 月 28 日北京市石景山区人民法院裁定的（2016）京 0107 民初 8227 号民事判决

书，公司已赔偿对方人民币 11,050.00 元整，详见公司于 2018 年 1 月 11 日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2018-001）。

2. 公司已于 2018 年 7 月 23 日收到大连市中山区人民法院出具的（2017）辽 0202 民初 6440 号民事判决书，赔偿金额为人民币 15 万元整，详见公司于 2018 年 7 月 25 日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2018-022）。公司银行账户使用正常，资金使用状况未受影响，不会对公司财务方面产生重大影响。

## （二） 股权激励情况

公司于 2017 年 2 月 3 日召开第一届董事会第十二次会议以及 2017 年第一次临时股东大会审议通过《股票期权激励计划》，激励计划总计 23.88 万股。其中涉及本次激励计划的首批授予激励对象共计 45 名，分别为：丁少军、韩玫、王新安、金莲花、李淼、胡晓晴、柯诗文、熊洁、姜飞、何洋、张慧、张秀英、吴延清、吕迎春、施娟善、李启跃、张硕、张杠、刘慧、王艳丽、肖旋、陈斌、赵志寅、周晓亮、黄雪峰、宋丽、芦许君、赵庆锋、周恩伊、彭建军、徐晶晶、吴霄、刘彬、陶树臣、王永来、阎振、魏伟、马赛、张健、王静、李冲、于倩、周纪娜、邹祥华、李世军。

此次激励计划方式为定向发行，有效期自股票期权的授予之日起计算至本次所有股票期权行权后或注销之日起止，自股票期权授予日起四十八个月内完成行权或注销。本计划等待期为：授权日起至首次可行权之日止；行权期为：在本计划通过后，授予的股票期权待满足行权条件后于 2020 年分两期开始行权，可行权日必须为交易日，并由公司董事会提请股东会审议决定行权日期；本激励计划授予股票期权的行权价格为 25 元/股。行权价格系公司综合考虑公司经营情况、资产情况、员工对公司的贡献情况以及本计划对员工的激励效果等因素综合确定。

截至报告披露日，还未收到激励对象的行权申请。

## （三） 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前签署承诺，公司不存在涉及挂牌条件、信息披露以及影响投资者判断决策的其他重要事项；公司不存在公司及子公司的资金被控股股东、实际控制人及关联方占用的情形的承诺。公司实际控制人、相关股东及公司董事、监事及高级管理人员承诺避免同业竞争。

2、董监高成员在定向发行股票文件中承诺不违规使用募集资金。

截至本报告披露日，公司实际控制人、相关股东及公司董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,233,312	10.98%	2,983,750	4,217,062	37.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	0		856,320	856,320	7.62%	
	董事、监事、高管	0		2,295,566	2,295,566	20.44%	
	核心员工	0					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	89.02%	-2,983,750	7,016,250	62.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,395,460	30.23%	-856,320	2,539,140	22.60%	
	董事、监事、高管	9,172,304	81.65%	-2,295,566	6,876,738	61.22%	
	核心员工	7,623,604	67.87%	2,313,134	5,310,470	47.27%	
总股本		11,233,312	-	0	11,233,312	-	
普通股股东人数							12

注：上述表格持股数中包含通过简单执着间接持股数，且董事、监事、高管持股数，控股股东、实际控制人持股数，核心员工持股数互有重复。

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑敏	3,306,000	-	3,306,000	29.43%	2,479,500	826,500
2	刘宸	2,516,000	-	2,516,000	22.40%	1,887,000	629,000
3	贾鹏雷	1,067,000	-	1,067,000	9.50%	800,250	266,750
4	王琦	800,000	-	800,000	7.12%	600,000	200,000
5	张校锋	800,000	-	800,000	7.12%	600,000	200,000
合计		8,489,000	0	8,489,000	75.57%	6,366,750	2,122,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2015 年 7 月 28 日，郑敏先生与刘宸先生签订《股东投票权行使协议》，由刘宸先生对郑敏先生在公司各项经营及财务决策等过程中的主导地位予以确定，当两人意见不一致时，以郑敏意见为准。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

郑敏先生，1978 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，学士。1995 年毕业于江西九江师范学校普师专业，后毕业于北京中央财经大学继续教育学院新闻专业；2000 年至 2007 年 5 月在北京世纪创成信息技术有限公司工作，期间担任研究咨询部主任、《电子商务世界》杂志副主编；2007 年 5 月至 2014 年 4 月，担任本公司法人、总经理；2007 年 5 月至 2008 年 11 月担任执行董事；2008 年 11 月至 2014 年 4 月担任董事；2014 年 4 月至今，担任本公司法人、董事长兼总经理。

2015 年 7 月 28 日，郑敏先生与刘宸先生签订《股东投票权行使协议》，由刘宸先生对郑敏先生在公司各项经营及财务决策等过程中的主导地位予以确定，当两人意见不一致时，以郑敏意见为准。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用  不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-08-23	2017-10-30	27.15	920,812	25,000,045.80	0	0	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内，募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、债券融资情况

适用  不适用

#### 债券违约情况

适用  不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用  不适用

### 四、间接融资情况

适用  不适用

#### 违约情况

适用  不适用

## 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑敏	董事长/总经理	男	1978年3月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
刘宸	董事/副总经理	男	1976年2月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
贾鹏雷	董事/副总经理	男	1977年8月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
王琦	董事	女	1988年6月	硕士研究生	2015.08.25-2018.08.24	否
张校锋	董事/董秘	男	1988年2月	大专	2015.08.25-2018.08.24	是
贾昆	监事会主席	男	1985年3月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
赵楠	监事	男	1977年11月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
杨学礼	监事	男	1979年11月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
费国慢	财务总监	女	1974年2月	大专	2015.08.25-2018.08.24	是
余明	技术总监/副总经理	男	1980年11月	本科	2015.08.25-2018.08.24	是
<b>董事会人数:</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数:</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数:</b>						<b>6</b>

公司董、监、高人员任期应于 2018 年 8 月 24 日到期，因未能及时换届，相关董、监、高人员依照法律、行政法规、部门规章和公司章程的规定持续履行职务，直至完成依法完成董、监、高人员换届。

2019 年 3 月 20 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议，选出了第二届董事会董事人员、监事会监事人员。

2019 年 3 月 28 日，经公司第二届董事会第一次会议审议，选举、聘任了董事长及高级管理人员。

2019 年 3 月 28 日，经公司第二届监事会第一次会议审议，选举了监事会主席。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

2015 年 7 月 28 日，郑敏先生与刘宸先生签订《股东投票权行使协议》，为一致行动人。由刘宸先生对郑敏先生在公司各项经营及财务决策等过程中的主导地位予以确定，当两人意见不一致时，以郑敏意见为准。

除此外，其他股东董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郑敏	董事长/总经理	3,395,460	0	3,395,460	30.23%	0
刘宸	董事/副总经理	2,516,000	0	2,516,000	22.40%	0
贾鹏雷	董事/副总经理	1,067,000	0	1,067,000	9.50%	0

王琦	董事	800,000	0	800,000	7.12%	0
张校锋	董事/董秘	800,000	0	800,000	7.12%	0
贾昆	监事会主席	2,520	0	2,520	0.02%	0
赵楠	监事	8,388	0	8,388	0.07%	0
杨学礼	监事	10,080	0	10,080	0.09%	0
余明	副总经理	546,000	0	546,000	4.86%	0
费国慢	财务总监	26,856	0	26,856	0.24%	0
<b>合计</b>	-	<b>9,172,304</b>	<b>0</b>	<b>9,172,304</b>	<b>81.65%</b>	<b>0</b>

注：上述表格持股数中包含通过简单执着间接持股数。

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	12
研发人员	25	20
运营人员	88	43
销售人员	34	70
人事行政人员	7	7
财务人员	3	5
<b>员工总计</b>	<b>168</b>	<b>157</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	114	103
专科	47	47
专科以下	4	4
<b>员工总计</b>	<b>168</b>	<b>157</b>

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司持续优化人员结构，降低用工成本，员工人数由 168 人减少至 157 人。公司薪酬制度仍以基本工资+绩效考核工资为主，员工培训主要以公司人事部门组织培训，跨部门业务交流学习为主。

公司无承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	33	28
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

### 核心人员的变动情况

公司核心业务团队人员包括郑敏、刘宸、贾鹏雷、余明等 4 人，具体情况如下：

郑敏，董事长、总经理，负责公司电子商务信息咨询服务和新媒体营销服务等主营业务及日常管理。

郑敏简历已在本报告第六节“股本变动及股东情况”之三“控股股东、实际控制人情况”之一“控股股东情况”中进行了披露。

刘宸，1976 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，学士。2000 年毕业于北京工业大学机械电子工程学院；2000 年 7 月至 2008 年 7 月，先后担任《CAD/CAM 与制造业信息化》杂志产品经理，《电子商务世界》杂志执行主编；2008 年 7 月至今，担任本公司董事、副总经理，负责运营思路事业部。

贾鹏雷，1977 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，学士。2002 年毕业于中南工学院会计专业；2002 年 7 月至 2009 年 7 月，先后担任《计算机世界》杂志编辑、副总编；2009 年 7 月至 2014 年 4 月，担任本公司副总经理、总编辑；2014 年 4 月至今，担任本公司董事、副总经理、亿邦动力网总裁，负责公司产品平台运行。

余明，1980 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，学士。2003 年毕业于沈阳理工大学计算机专业；2003 年 7 月至 2004 年 5 月，担任沈阳天和信息技术有限公司研发工程师；2004 年 5 月至 2010 年 9 月，先后担任《计算机世界》杂志工程师、技术总监；2010 年 9 月至今，担任本公司副总经理、技术总监，负责公司技术维护、技术平台开发。

公司于 2017 年 2 月 17 日召开了公司 2017 年第一次职工代表大会，审议通过了公司认定核心员工的议案，确认增加公司核心员工 45 人，分别是：丁少军、韩玫、王新安、金莲花、李淼、胡晓晴、柯诗文、熊洁、姜飞、何洋、张慧、张秀英、吴延清、吕迎春、施娟善、李启跃、张硕、张杠、刘慧、王艳丽、肖旋、陈斌、赵志寅、周晓亮、黄雪峰、宋丽、芦许君、赵庆锋、周恩伊、彭建军、徐晶晶、吴霄、刘彬、陶树臣、王永来、阎振、魏伟、马赛、张健、王静、李冲、于倩、周纪娜、邹祥华、李世军。

截至本报告期末，已有吴霄、熊洁、金莲花、张慧、吴延清、张秀英、李启跃、张硕、张杠、王艳丽、陈斌、赵志寅、阎振、马赛、王静、李冲、周纪娜、邹祥华、李世军、肖旋、李淼正式离职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是严格按照《公司章程》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合性方面不存在重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、第一届董事会第十七次会议决议 1、审议通过了《关于续聘公司 2017 年年度审计机构的议案》；

		<p>2、审议通过了《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东会的议案》；</p> <p>二、第一届董事会第十八次会议决议</p> <p>1、审议通过了《2017 年度总经理工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《2017 年年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>3、审议通过了《2017 年年度决算报告》的议案；</p> <p>4、审议通过了《2018 年年度预算方案》的议案；</p> <p>5、审议通过了《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>6、审议通过了《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案；</p> <p>7、审议通过了《2017 年利润分配方案》的议案；</p> <p>8、审议通过了《关于广州亿邦动力信息科技有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》的议案；</p> <p>9、审议通过了《关于四川亿邦动力电子商务有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》的议案；</p> <p>10、审议通过了《关于〈公司未弥补亏损达实收股本总额 1/3〉的议案》；</p> <p>11、审议通过了《关于召开北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>三、第一届董事会第十九次会议决议</p> <p>1、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度报告》议案；</p> <p>2、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；</p> <p>3、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的公告》议案；</p> <p>4、审议通过《提议召开北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>一、第一届监事会第七次会议决议</p> <p>1、审议通过了《2017 年度监事会工作报告》；</p>



		<p>2、审议通过了《2017 年年度财务决算报告》；</p> <p>3、审议通过了《2018 年年度财务预算方案》；</p> <p>4、审议通过了《2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>5、审议通过了《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》；</p> <p>6、审议通过了《2017 年度利润分配方案》；</p> <p>7、审议通过了《广州亿邦动力信息科技有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》；</p> <p>8、审议通过了《四川亿邦动力电子商务有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》；</p> <p>9、审议通过了《关于〈公司未弥补亏损达实收股本总额 1/3〉的议案》；</p> <p>10、审议通过了《关于广州亿邦动力信息科技有限公司总经理 2016 财年 KPI 考核奖励及 2017 财年 KPI 考核方式的议案》；</p> <p>二、第一届监事会第八次会议决议</p> <p>1、审议通过了《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>3、审议通过了《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的公告》的议案。</p>
股东大会	3	<p>一、2018 年第一次临时股东大会</p> <p>1、审议通过了《关于续聘公司 2017 年年度审计机构的议案》；</p> <p>二、2017 年年度股东大会</p> <p>1、审议通过了《2017 年年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《2017 年年度决算报告》的议案；</p> <p>3、审议通过了《2018 年年度预算方案》的议案；</p> <p>4、审议通过了《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>5、审议通过了《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案；</p>

		<p>6、审议通过了《2017 年利润分配方案》的议案；</p> <p>7、审议通过了《关于广州亿邦动力信息科技有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》的议案；</p> <p>8、审议通过了《关于四川亿邦动力电子商务有限公司总经理 2017 财年 KPI 考核奖励及 2018 财年 KPI 考核方式》的议案；</p> <p>10、审议通过了《关于〈公司未弥补亏损达实收股本总额 1/3〉的议案》；</p> <p>三、2018 年第二次临时股东大会</p> <p>1、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度报告》议案；</p> <p>2、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司 2018 年半年度度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；</p> <p>3、审议通过《北京亿商联动国际电子商务股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的公告》议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、公司业务独立

公司主要从事电子商务专业资讯、新媒体营销、信息及咨询服务，拥有业务经营所必须的人员、资金、域名、无形资产和设备，建立了完整、有效的组织系统，能够独立支配经营要素。公司业务上不依赖于股东及其关联方，不受股东及其他关联方的控制，未因与股东之间的关联关系而丧失经营自主权，因此股份公司业务独立。

#### 2、公司资产独立

公司拥有固定资产、软件著作权、商标、域名、认证等全部经营性资产，具有独立的销售和推广体系。截至本报告出具日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，公司不存在大股东及关联方占用公司资金的情况，不存在资产被控股股东、实际控制人控制的其他企业侵占的情况，没有以公司资产、权益等为股东提供担保事项。

#### 3、公司人员独立

公司独立招聘生产经营所需工作人员，并根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设置了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司总经理、财务负责人等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、公司财务独立

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员。公司开设了独立的基本存款账户，不存在与控股股东共享银行账户的情况，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税申报及缴纳义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

#### 5、公司机构独立

股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员，已制定了相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括会计核算、货币资金管控、销售管理、研发管理、资金管理等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年，公司于第一届董事会第四次会议审议通过了《年度报告差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 31-00143 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	万方全、肖赛军
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

#### 审计报告

大信审字[2019]第 31-00143 号

北京亿商联动国际电子商务股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京亿商联动国际电子商务股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。管理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

中国 · 北京

中国注册会计师：肖赛军

二〇一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十一节、五、（一）	40,236,456.70	30,105,582.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第十一节、五、（二）	7,732,154.78	12,205,254.27
其中：应收票据			
应收账款	第十一节、五、（二）	7,732,154.78	12,205,254.27
预付款项	第十一节、五、（三）	2,112,309.98	219,918.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、（四）	1,190,599.52	1,025,489.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十一节、五、（五）	286,160.08	303,020.93
<b>流动资产合计</b>		<b>51,557,681.06</b>	<b>43,859,266.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第十一节、五、（六）	174,927.10	261,355.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第十一节、五、（七）	4,810.57	11,145.48
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	第十一节、五、(八)	0	393,706.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>179,737.67</b>	<b>666,207.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>51,737,418.73</b>	<b>44,525,473.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第十一节、五、(九)	3,953,298.65	4,085,478.00
其中：应付票据			
应付账款	第十一节、五、(九)	3,953,298.65	4,085,478.00
预收款项	第十一节、五、(十)	9,329,575.09	5,143,431.73
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十一节、五、(十一)		
应交税费	第十一节、五、(十二)	2,667,465.75	1,364,889.43
其他应付款	第十一节、五、(十三)	457,676.85	177,944.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,408,016.34</b>	<b>10,771,743.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			



<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>16,408,016.34</b>	<b>10,771,743.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第十一节、五、（十四）	11,233,312.00	11,233,312.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、（十五）	30,682,109.68	30,682,109.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、（十六）	357,453.94	357,453.94
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、（十七）	-7,145,908.84	-8,597,218.70
归属于母公司所有者权益合计		35,126,966.78	33,675,656.92
少数股东权益		202,435.61	78,073.09
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,329,402.39</b>	<b>33,753,730.01</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>51,737,418.73</b>	<b>44,525,473.71</b>

法定代表人：郑敏

主管会计工作负责人：费国慢

会计机构负责人：费国慢

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,603,565.81	22,700,709.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第十一节、十四、（一）	2,847,844.94	4,833,077.94
其中：应收票据			
应收账款	第十一节、十四、（一）	2,847,844.94	4,833,077.94
预付款项		1,343,745.95	129,826.00
其他应收款	第十一节、十四、（二）	3,305,059.52	3,527,400.41
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			280,243.92
<b>流动资产合计</b>		<b>24,100,216.22</b>	<b>31,471,257.44</b>

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、十四、(三)	4,900,000.00	4,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		116,335.20	151,357.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,069.89	8,182.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			270,824.53
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,020,405.09</b>	<b>5,330,364.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,120,621.31</b>	<b>36,801,621.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		922,207.31	1,998,543.53
其中：应付票据			
应付账款		922,207.31	1,998,543.53
预收款项		3,072,121.13	2,949,270.39
应付职工薪酬			
应交税费		457,800.16	453,554.75
其他应付款		242,589.61	63,636.66
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,694,718.21</b>	<b>5,465,005.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,694,718.21</b>	<b>5,465,005.33</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,233,312	11,233,312
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,587,109.68	30,587,109.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		357,453.94	357,453.94
一般风险准备			
未分配利润		-17,751,972.52	-10,841,259.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,425,903.10</b>	<b>31,336,616.57</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>29,120,621.31</b>	<b>36,801,621.90</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第十一节、五、(十八)	82,752,152.70	53,959,922.97
其中：营业收入	第十一节、五、(十八)	82,752,152.70	53,959,922.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		81,045,091.04	66,287,134.54
其中：营业成本	第十一节、五、(十八)	54,945,504.12	46,584,815.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第十一节、五、(十九)	920,395.07	875,346.16
销售费用	第十一节、五、(二十)	8,211,818.49	6,156,861.02
管理费用	第十一节、五、(二十一)	8,339,454.21	7,912,280.01

研发费用	第十一节、五、(二十二)	7,959,295.86	4,044,710.68
财务费用	第十一节、五、(二十三)	-74,357.13	212,703.29
其中：利息费用			242,693.77
利息收入		88,280.28	43,340.80
资产减值损失	第十一节、五、(二十四)	742,980.42	500,418.16
加：其他收益			4,363.41
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、(二十五)		226,415.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,707,061.66	-12,096,433.07
加：营业外收入	第十一节、五、(二十六)	2,298,470.15	1,250,920.30
减：营业外支出	第十一节、五、(二十七)	228,734.58	48,999.36
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,776,797.23	-10,894,512.13
减：所得税费用	第十一节、五、(二十八)	2,201,124.85	293,742.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,575,672.38	-11,188,254.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,575,672.38	-11,188,254.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		124,362.52	68,218.50
2.归属于母公司所有者的净利润		1,451,309.86	-11,256,473.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综			

合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,575,672.38	-11,188,254.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,451,309.86	-11,256,473.24
归属于少数股东的综合收益总额		124,362.52	68,218.50
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	第十一节、十五、(二)	0.13	-1.07
(二) 稀释每股收益（元/股）	第十一节、十五、(二)	0.13	-1.07

法定代表人：郑敏

主管会计工作负责人：费国慢

会计机构负责人：费国慢

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第十一节、十四、(四)	<b>38,026,235.54</b>	<b>24,572,623.40</b>
减：营业成本	第十一节、十四、(四)	28,065,104.62	24,975,373.77
税金及附加		221,236.71	350,796.62
销售费用		3,267,572.50	2,597,977.62
管理费用		5,490,910.99	4,960,594.48
研发费用		6,933,150.40	3,264,561.37
财务费用		-41,031.74	215,327.46
其中：利息费用			242,693.77
利息收入		48,448.49	32,897.93
资产减值损失		503,070.84	297,787.22
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、十四、(五)		226,415.09
其中：对联营企业和合营企			

业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-6,413,778.78</b>	<b>-11,863,380.05</b>
加：营业外收入			953,000.00
减：营业外支出		226,110.16	40,250.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-6,639,888.94</b>	<b>-10,950,630.05</b>
减：所得税费用		270,824.53	-44,668.08
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-6,910,713.47</b>	<b>-10,905,961.97</b>
（一）持续经营净利润		-6,910,713.47	-10,905,961.97
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-6,910,713.47</b>	<b>-10,905,961.97</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,185,982.49	57,322,617.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,630,749.35	2,300,896.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>98,816,731.84</b>	<b>59,623,513.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,505,793.88	25,360,019.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,136,968.53	34,628,123.36
支付的各项税费		5,553,632.74	3,890,582.41
支付其他与经营活动有关的现金		9,444,159.10	6,145,289.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>88,640,554.25</b>	<b>70,024,015.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,176,177.59</b>	<b>-10,400,501.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,240,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,303.66	14,995.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>45,303.66</b>	<b>14,995.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	第十一节、五、(二十九)	<b>-45,303.66</b>	<b>2,225,005.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,000,045.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>25,000,045.80</b>
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			242,693.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>5,242,693.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>19,757,352.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	第十一节、五、(二十九)	<b>10,130,873.93</b>	<b>11,581,855.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额	第十一节、五、(二十九)	30,105,582.77	18,523,727.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	第十一节、五、(二十九)	<b>40,236,456.70</b>	<b>30,105,582.77</b>

法定代表人：郑敏

主管会计工作负责人：费国慢

会计机构负责人：费国慢

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,261,982.35	27,472,544.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		766,511.34	1,555,004.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,028,493.69</b>	<b>29,027,549.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,767,048.52	12,729,995.12
支付给职工以及为职工支付的现金		20,758,873.82	20,051,386.12
支付的各项税费		1,667,174.27	1,692,640.56
支付其他与经营活动有关的现金		2,887,236.78	9,013,461.52



<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>49,080,333.39</b>	<b>43,487,483.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,051,839.70</b>	<b>-14,459,934.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,240,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,303.66	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>45,303.66</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-45,303.66</b>	<b>2,240,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,000,045.80
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>25,000,045.80</b>
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			242,693.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>5,242,693.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>19,757,352.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,097,143.36</b>	<b>7,537,417.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,700,709.17	15,163,291.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,603,565.81</b>	<b>22,700,709.17</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	11,233,312.00				30,682,109.68				357,453.94		-8,597,218.70	78,073.09	33,753,730.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,233,312.00				30,682,109.68				357,453.94		-8,597,218.70	78,073.09	33,753,730.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,451,309.86	124,362.52	1,575,672.38
（一）综合收益总额											1,451,309.86	124,362.52	1,575,672.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,233,312.00</b>			<b>30,682,109.68</b>			<b>357,453.94</b>		<b>-7,145,908.84</b>	<b>202,435.61</b>	<b>35,329,402.39</b>		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,312,500.00				6,602,875.88				357,453.94		2,659,254.54	9,854.59	19,941,938.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,312,500.00				6,602,875.88				357,453.94		2,659,254.54	9,854.59	19,941,938.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	920,812.00				24,079,233.80						-11,256,473.24	68,218.50	13,811,791.06
(一) 综合收益总额											-11,256,473.24	68,218.50	-11,188,254.74
(二) 所有者投入和减少资本	920,812.00				24,079,233.80								25,000,045.80
1. 股东投入的普通股	920,812.00				24,079,233.80								25,000,045.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,233,312.00</b>				<b>30,682,109.68</b>				<b>357,453.94</b>	<b>-8,597,218.70</b>	<b>78,073.09</b>	<b>33,753,730.01</b>

法定代表人：郑敏

主管会计工作负责人：费国慢

会计机构负责人：费国慢

## (八) 母公司股东权益变动表

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	11,233,312.00				30,587,109.68				357,453.94		-10,841,259.05	31,336,616.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,233,312.00				30,587,109.68				357,453.94		-10,841,259.05	31,336,616.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-6,910,713.47	-6,910,713.47
(一) 综合收益总额											-6,910,713.47	-6,910,713.47
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,233,312.00</b>				<b>30,587,109.68</b>				<b>357,453.94</b>		<b>-17,751,972.52</b>	<b>24,425,903.10</b>

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	10,312,500.00			6,507,875.88				357,453.94		64,702.92	17,242,532.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,312,500.00			6,507,875.88				357,453.94		64,702.92	17,242,532.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	920,812.00			24,079,233.80						-10,905,961.97	14,094,083.83
(一)综合收益总额										-10,905,961.97	-10,905,961.97
(二)所有者投入和减少 资本	920,812.00			24,079,233.80							25,000,045.80
1. 股东投入的普通股	920,812.00			24,079,233.80							25,000,045.80
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的 分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1.资本公积转增资本(或											



股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,233,312.00</b>				<b>30,587,109.68</b>				<b>357,453.94</b>		<b>-10,841,259.05</b>	<b>31,336,616.57</b>

# 北京亿商联动国际电子商务股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京亿商联动国际电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 2007 年 5 月 8 日。2015 年 11 月根据协议、章程和公司股东会决议的规定，有限公司整体变更设立为股份有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的股本为人民币 11,233,312.00 元。

2016 年 2 月 24 日经全国股份转让系统同意本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，股票简称：亿商联动，股票代码：836568。

统一社会信用代码号：91110107662193489E；

公司注册地址：北京市石景山区鲁谷路 74 号中国瑞达大厦 17 层 M1709、M1711；

法定代表人：郑敏。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

销售电子产品、计算机、软件及辅助设备；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；会议服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务（依法经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告经董事会批准于 2019 年 4 月 23 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

合并范围在本报告期内未发生变化，包括三家子公司：全资子公司北京亿邦动力广告有限公司、全资子公司四川亿邦动力电子商务有限公司、控股子公司广州亿邦动力信息科技有限公司。具体见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计

准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来

信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
无收回风险组合	合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无收回风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
-------------	----------------

#### (十) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十一）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

## （十二）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。



3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十六） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允

价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （十七） 收入

### 1、提供劳务收入

#### （1）新媒体营销服务收入

本公司新媒体营销服务收入包括广告业务收入。

广告业务收入在合同已签订、服务已提供或经双方沟通认可广告效果，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，已取得收取款项的凭据，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### （2）信息及咨询服务收入

本公司信息及咨询服务收入包括会展服务业务收入及咨询服务业务收入。

信息及咨询服务业务收入在合同已签订、服务已提供，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，已取得收取款项的凭据时，确认收入的实现。

### 2、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## （十八） 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分

的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	7,732,154.78 元	12,205,254.27 元	应收票据：0.00 元 应收账款：12,205,254.27 元
2.应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	1,190,599.52 元	1,025,489.97 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：1,025,489.97 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	174,927.10 元	261,355.31 元	固定资产：261,355.31 元 固定资产清理：0.00 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	3,953,298.65 元	4,085,478.00 元	应付票据：0.00 元 应付账款：4,085,478.00 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	457,676.85 元	177,944.54 元	应付利息：0.00 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：177,944.54 元
6.管理费用列报调整	管理费用	8,339,454.20 元	7,912,280.01 元	管理费用：11,956,990.69 元
7.研发费用单独列示	研发费用	7,959,295.86 元	4,044,710.68 元	—

#### 四、 税项

##### (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务产生的增值额	6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
文化事业建设费	按照提供应税服务收入	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

企业所得税情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京亿商联动国际电子商务股份有限公司	15.00%
北京亿邦动力广告有限公司	25.00%
广州亿邦动力信息科技有限公司	15.00%
四川亿邦动力电子商务有限公司	25.00%

## (二)重要税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准的证书编号为 GR201511003639 号高新技术企业证书，本公司为高新技术企业，享受企业所得税税率 15% 的优惠政策，有效期自 2015 年 11 月至 2018 年 11 月。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，再次被定为高新技术企业，2018 年 11 月 30 日被予以公示于 2018 年度北京市第四批拟认定高新技术企业名单，迄今证书换发在办理中。公司 2018 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

2019 年 3 月 1 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省 2018 年第二批高新计算企业备案的复函》，广州亿邦动力信息科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201844007437，有效期 2018 年 11 月 28 日至 2019 年 11 月 28 日。迄今证书尚在办理中。广州亿邦动力信息科技有限公司 2018 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	472,035.29	275,298.47
银行存款	39,764,421.41	29,830,284.30
<b>合计</b>	<b>40,236,456.70</b>	<b>30,105,582.77</b>

### (二)应收账款及应收票据

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	9,076,428.08	13,032,270.40
减：坏账准备	1,344,273.30	827,016.13
<b>合计</b>	<b>7,732,154.78</b>	<b>12,205,254.27</b>

#### 1. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,745,426.08	96.35	1,013,271.30	11.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	331,002.00	3.65	331,002.00	100.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	9,076,428.08	100.00	1,344,273.30	14.81

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,032,270.40	100.00	827,016.13	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	13,032,270.40	100.00	827,016.13	6.35

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,697,426.08	5.00	284,871.30	10,462,659.96	5.00	523,133.00
1 至 2 年	990,000.00	10.00	99,000.00	2,335,000.00	10.00	233,500.00
2 至 3 年	1,998,000.00	30.00	599,400.00	234,610.44	30.00	70,383.13
3 至 4 年	60,000.00	50.00	30,000.00			
合 计	8,745,426.08		1,013,271.30	13,032,270.40		827,016.13

## (2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
上海光影供应链管理有限公司	168,000.00	168,000.00	3-4 年	100.00	业务中断暂无法联系
奥美世纪 (北京) 广告有限公司	163,002.00	163,002.00	1-2 年	100.00	业务中断暂无法联系
合 计	331,002.00	331,002.00			

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 517,257.17 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
内江市商务局	1,717,000.00	18.92	85,850.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
电通数码(北京)广告有限公司	1,599,032.38	17.62	79,951.62
长治市昂生医药物流有限公司	1,130,000.00	12.45	339,000.00
北京龙诚健康大数据科技有限公司	500,000.00	5.51	150,000.00
深圳市互联网贸易交流协会	400,000.00	4.41	40,000.00
<b>合计</b>	<b>5,346,032.38</b>	<b>58.91</b>	<b>694,801.62</b>

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,112,309.98	100.00	219,918.75	100.00
<b>合 计</b>	<b>2,112,309.98</b>	<b>100.00</b>	<b>219,918.75</b>	<b>100.00</b>

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
扶摇酒店管理有限公司	1,080,000.00	51.13
成都劲道广告有限公司	536,037.72	25.38
重庆万德冷气工程有限公司	77,669.90	3.68
北京汇诚金桥国际招标有限公司	69,600.00	3.29
四川国际招标有限责任公司	58,075.47	2.75
<b>合计</b>	<b>1,821,383.09</b>	<b>86.23</b>

## (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,716,661.95	1,325,829.15
减：坏账准备	526,062.43	300,339.18
<b>合 计</b>	<b>1,190,599.52</b>	<b>1,025,489.97</b>

## 1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,716,661.95	100.00	526,062.43	30.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,716,661.95	100.00	526,062.43	30.64

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,325,829.15	100.00	300,339.18	22.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,325,829.15	100.00	300,339.18	22.65

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	613,099.45	5.00	30,654.98	349,465.90	5.00	17,298.25
1 至 2 年	184,029.50	10.00	18,402.95	222,990.25	10.00	22,299.03
2 至 3 年	166,160.00	30.00	49,848.00	589,473.00	30.00	176,841.90
3 至 4 年	589,473.00	50.00	294,736.50	157,400.00	50.00	78,700.00
4 至 5 年	157,400.00	80.00	125,920.00	6,500.00	80.00	5,200.00
5 以上	6,500.00	100.00	6,500.00			
合计	1,716,661.95		526,062.43	1,325,829.15		300,339.18

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 225,723.25 元。

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,452,399.84	1,271,804.00
备用金及其他	264,262.11	54,025.15
合计	1,716,661.95	1,325,829.15

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国电子物资	押金保证金	439,514.00	1-5 年	25.60	231,193.05

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
总公司					
广东省商务厅	押金保证金	388,500.00	3-4 年	22.63	194,250.00
绵阳科发会展旅游有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	5.83	10,000.00
中海物业管理有限公司成都中海振兴分公司	押金保证金	88,191.80	1 年以内	5.14	4,409.59
成都淘宝科技有限公司	押金保证金	65,490.75	1-2 年	3.81	6,549.07
<b>合计</b>		<b>1,081,696.55</b>		<b>63.01</b>	<b>446,401.71</b>

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用（房租）		283,659.13
待抵扣进项税	10,253.00	19,361.80
多交所得税	275,907.08	
<b>合计</b>	<b>286,160.08</b>	<b>303,020.93</b>

## (六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	174,927.10	261,355.31
固定资产清理		
减：减值准备		
<b>合计</b>	<b>174,927.10</b>	<b>261,355.31</b>

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,448,333.28	1,448,333.28
2. 本期增加金额	36,572.94	36,572.94
(1) 购置	36,572.94	36,572.94
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	1,484,906.22	1,484,906.22
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,186,977.97	1,186,977.97
2. 本期增加金额	123,001.15	123,001.15
(1) 计提	123,001.15	123,001.15

项目	电子设备	合计
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	1,309,979.12	1,309,979.12
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	174,927.10	174,927.10
2.期初账面价值	261,355.31	261,355.31

## (七)无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	132,395.76	132,395.76
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	132,395.76	132,395.76
二、累计摊销		
1. 期初余额	121,250.28	121,250.28
2. 本期增加金额	6,334.91	6,334.91
(1) 计提	6,334.91	6,334.91
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	127,585.19	127,585.19
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,810.57	4,810.57

项目	软件	合计
2. 期初账面价值	11,145.48	11,145.48

## (八) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备			218,255.98	1,127,355.31
可抵扣亏损			175,450.25	1,169,668.35
<b>合计</b>			<b>393,706.23</b>	<b>2,297,023.66</b>

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,890,280.94	12,917,764.13
<b>合计</b>	<b>5,890,280.94</b>	<b>12,917,764.13</b>

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年		12,917,764.13	
2023 年	5,890,280.94		
<b>合计</b>	<b>5,890,280.94</b>	<b>12,917,764.13</b>	

## (九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,953,298.65	4,085,478.00
<b>合计</b>	<b>3,953,298.65</b>	<b>4,085,478.00</b>

## 1. 应付账款

## (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,671,369.42	2,106,920.09
1 年以上	1,281,929.23	1,978,557.91
<b>合计</b>	<b>3,953,298.65</b>	<b>4,085,478.00</b>

## (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
北京新瑞广告有限公司	456,600.00	业务未完成

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京佰特思泉广告有限公司	183,859.80	业务未完成
常州汉唐文化传媒有限公司	163,920.00	业务未完成
我客广告传媒（北京）有限公司	143,148.00	业务未完成
北京佰特思泉广告有限公司	131,264.00	业务未完成
<b>合计</b>	<b>1,078,791.80</b>	

## (十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,907,238.94	5,130,431.73
1 年以上	1,422,336.15	13,000.00
<b>合计</b>	<b>9,329,575.09</b>	<b>5,143,431.73</b>

## 账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
成都高新技术产业开发区经贸发展局	717,688.66	未结算
国网电子商务有限公司	200,094.33	未结算
广州佳美展览有限公司	84,905.66	未结算
广东飞鱼电子商务集团有限公司	60,000.00	未结算
<b>合计</b>	<b>1,062,688.65</b>	

## (十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		34,518,603.50	34,518,603.50	
离职后福利-设定提存计划		3,554,368.63	3,554,368.63	
辞退福利		95,042.22	95,042.22	
<b>合计</b>		<b>38,168,014.35</b>	<b>38,168,014.35</b>	

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		30,212,865.63	30,212,865.63	
职工福利费		106,520.90	106,520.90	
社会保险费		2,020,294.45	2,020,294.45	
其中：医疗保险费		1,801,684.53	1,801,684.53	
工伤保险费		69,077.97	69,077.97	
生育保险费		149,531.95	149,531.95	
住房公积金		2,178,922.52	2,178,922.52	
<b>合计</b>		<b>34,518,603.50</b>	<b>34,518,603.50</b>	

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,413,073.55	3,413,073.55	
失业保险费		141,295.08	141,295.08	
<b>合计</b>		<b>3,554,368.63</b>	<b>3,554,368.63</b>	

## (十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	970,611.97	660,334.62
城市维护建设税	67,942.74	53,738.50
个人所得税	248,253.20	255,456.44
教育费附加	29,118.32	23,030.78
地方教育费附加	19,412.24	15,353.83
文化事业基金	50,789.17	15,071.99
企业所得税	1,281,338.11	341,903.27
<b>合计</b>	<b>2,667,465.75</b>	<b>1,364,889.43</b>

## (十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	457,676.85	177,944.54
<b>合计</b>	<b>457,676.85</b>	<b>177,944.54</b>

## 1. 其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴及其他	457,676.85	159,194.54
广告费		18,750.00
<b>合计</b>	<b>457,676.85</b>	<b>177,944.54</b>

## (十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,233,312.00						11,233,312.00

## (十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	30,682,109.68			30,682,109.68

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	30,682,109.68			30,682,109.68

## (十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	357,453.94			357,453.94
合计	357,453.94			357,453.94

## (十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,597,218.70	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,597,218.70	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,451,309.86	
期末未分配利润	-7,145,908.84	

## (十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	82,752,152.70	54,945,504.12	53,959,922.97	46,584,815.22
合计	82,752,152.70	54,945,504.12	53,959,922.97	46,584,815.22

## (十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	266,324.19	158,108.73
教育费附加	114,050.66	67,750.97
地方教育费附加	76,033.82	45,167.32
印花税	51,755.60	10,164.50
残疾人就业保证金	20,244.71	343,651.67
文化事业基金	391,986.09	250,502.97
合计	920,395.07	875,346.16

## (二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,401,131.29	4,839,311.33
差旅费	467,347.83	905,593.90
交通费	17,887.60	30,858.25
办公费	56,895.30	96,335.09
业务招待费	230,929.47	235,186.64
广告费	34,000.00	41,349.81
其他	3,627.00	8,226.00
合计	8,211,818.49	6,156,861.02

## (二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,798,344.43	4,492,975.69
房屋租赁及物业费	1,507,221.78	1,377,090.10
聘请中介机构费	622,463.15	694,614.39
办公费	739,967.05	673,063.96
差旅费	360,863.78	451,499.60
交通费	71,535.70	121,312.83
折旧及摊销	16,304.52	14,642.17
业务招待费	199,494.36	71,313.01
快递费	11,221.00	12,951.00
装修费	10,100.00	
其他	1,938.44	2,817.26
<b>合计</b>	<b>8,339,454.21</b>	<b>7,912,280.01</b>

## (二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,750,843.20	3,535,528.93
直接投入	100,560.34	489,689.83
其他费用	107,892.32	19,491.92
<b>合计</b>	<b>7,959,295.86</b>	<b>4,044,710.68</b>

## (二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		242,693.77
减：利息收入	88,280.28	43,340.80
手续费支出	13,923.15	13,350.32
<b>合计</b>	<b>-74,357.13</b>	<b>212,703.29</b>

## (二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	742,980.42	500,418.16
<b>合计</b>	<b>742,980.42</b>	<b>500,418.16</b>

## (二十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
其他		226,415.09
<b>合计</b>		<b>226,415.09</b>

## (二十六) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,077,175.15	1,250,100.00	2,077,175.15
无法支付的应付账款	220,827.00		220,827.00
其他	468.00	820.30	468.00
<b>合计</b>	<b>2,298,470.15</b>	<b>1,250,920.30</b>	<b>2,298,470.15</b>



## 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村园区石景山管理委员会招商引资政策资金		953,000.00	与收益相关
成都高新区商务服务业发展支持资金		200,000.00	与收益相关
成都高新区专业特色楼宇培育补贴		67,100.00	与收益相关
广州市创业带动就业补助		30,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	3,375.15		与收益相关
房租补贴	73,800.00		与收益相关
根据《成都 2017 年度跨境电子商务支出资金实施细则》中规定对符合条件的跨境电商扶持金	2,000,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,077,175.15</b>	<b>1,250,100.00</b>	

根据《成都 2017 年度跨境电子商务支出资金实施细则》中规定对符合条件的跨境电商，扶持金额最高可达 200 万元。2018 年 2 月收到 200 万元的扶持金。

## (二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		5,000.00	
违约金等支出	228,734.58	40,250.00	228,734.58
其他支出		3,749.36	
<b>合计</b>	<b>228,734.58</b>	<b>48,999.36</b>	<b>228,734.58</b>

## (二十八) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,807,418.62	389,936.89
递延所得税费用	393,706.23	-96,194.28
<b>合计</b>	<b>2,201,124.85</b>	<b>293,742.61</b>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	3,776,797.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	566,519.59
子公司适用不同税率的影响	747,289.81
调整以前期间所得税的影响	393,706.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	221,653.28

项目	金额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-628,433.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	900,389.59
所得税费用	2,201,124.85

## (二十九) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,630,749.35	2,300,896.16
利息收入	88,280.28	43,340.80
政府补助	2,077,175.15	1,254,463.41
往来款及其他	465,293.92	1,003,091.95
支付其他与经营活动有关的现金	9,444,159.10	6,145,289.28
手续费	13,923.15	13,350.32
期间费用	4,786,602.84	4,478,046.31
往来款及其他	4,643,633.11	1,653,892.65

## (三十) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,575,672.38	-11,188,254.74
加：资产减值准备	742,980.42	500,418.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,001.15	211,436.96
无形资产摊销	6,334.91	50,577.24
财务费用（收益以“-”号填列）		242,693.77
投资损失（收益以“-”号填列）		-226,415.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	393,706.23	-96,194.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,859,479.14	-3,268,812.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,475,003.36	3,374,048.86
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,176,177.59</b>	<b>-10,400,501.63</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	40,236,456.70	30,105,582.77
减：现金的期初余额	30,105,582.77	18,523,727.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,130,873.93</b>	<b>11,581,855.40</b>

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,236,456.70	30,105,582.77
其中：库存现金	472,035.29	275,298.47
可随时用于支付的银行存款	39,764,421.41	29,830,284.30
二、现金等价物		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>40,236,456.70</b>	<b>30,105,582.77</b>

## 六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围未发生变更。

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京亿邦动力广告有限公司	北京	北京	广告服务	100.00		投资设立
广州亿邦动力信息科技有限公司	广州	广州	研究咨询服务	95.00		投资设立
四川亿邦动力电子商务有限公司	四川	四川	广告会议服务	100.00		投资设立

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广州亿邦动力信息科技有限公司	5.00	124,362.52		202,435.61

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州亿邦动力信息科技有限公司	4,700,075.33	2313.45	4,702,388.78	653,676.54		653,676.54

(续)

子公司 名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州亿邦动力信息 科技有限公司	3,377,383.33	18,947.49	3,396,330.82	1,834,869.08		1,834,869.08

子公司 名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州亿邦动力信息 科技有限公司	5,647,372.81	2,487,250.50	2,487,250.5	1,392,157.95

(续)

子公司 名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州亿邦动力信息 科技有限公司	4,379,945.23	1,364,369.98	1,364,369.98	2,510,207.10

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，本公司通过建立良好的

银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

## （2）价格风险

本公司的销售根据合同定价，合同签订后价格不发生变化，受价格变动影响风险较小。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至 2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额（货币资金、应收账款）。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动风险为在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为郑敏。

郑敏直接持股 3,306,000，占比 29.43%，间接持股 89460，占比 0.8%，刘宸直接持股 2,516,000，占比 22.40%。2015 年 7 月 28 日，郑敏先生与刘宸先生签订《股东投票权行使协议》，为一致行动人。由刘宸先生对郑敏先生在公司各项经营及财务决策等过程中的主导地位予以确定，当两人意见不一致时，以郑敏意见为准。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘欣	实际控制人配偶
麦浩超	子公司少数股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘 宸	董事、高级管理人员
贾鹏雷	董事、高级管理人员
王 琦	董事
张校峰	董事
贾 昆	监事
赵 楠	监事
杨学礼	监事
费国慢	高级管理人员
余 明	高级管理人员

注：麦浩超为本公司之子公司广州亿邦动力信息科技有限公司股东，持有广州亿邦动力信息科技有限公司 5%的股份。

## 十、 股份支付

本公司于 2017 年 2 月 21 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于北京亿商联动国际电子商务股份有限公司认定核心员工的议案》及《关于北京亿商联动国际电子商务股份有限公司〈股票期权激励计划〉草案的议案》，公司计划推出股票期权激励计划，共涉及 54 人，计划激励股份 23.88 万股，占 2017 年末股本的 2.13%。

本次股权激励计划的激励对象包括本公司的董事、监事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员及其他经董事会审议认定的员工，本计划拟向上述激励对象授予股票期权数量总计 23.88 万股，每份股票期权拥有在满足行权条件后于 2020 年开始以 25 元/股的行权价格购买 1 股公司股票的权利。

截至本财务报告批准报出之日，本公司上述股权激励计划尚未确定行权日期和行权条件中的业绩考核条件，且未与被授予人签订《股权激励协议》，尚不满足《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于授予日的确定条件，在会计上该权益工具尚未被授予，因此 2017 年度本公司未对该股权激励计划确认股份支付费用。

本公司将在明确行权日期和行权条件并与被授予人签订《股权激励协议》满足企业会计准则中关于授予日的确认条件后，按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

## 十一、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

## 十三、其他重要事项

### （一）分部报告

#### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。本公司以地区分部为基础确定报告分部。按地区划分的主要财务信息如下：

#### 2. 分部报告的财务信息

项目	北京分部	广州分部	四川分部	分部间抵销
一、营业收入	23,899,885.13	5,647,372.81	15,178,659.22	
二、营业成本	15,665,432.22	1,062,657.90	10,152,309.38	
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	131,567.42	7,072.31	101,269.85	
五、折旧费和摊销费	37,630.48	5,652.12	10,345.68	
六、利润总额	2,153,537.43	2,943,788.10	5,319,360.64	
七、所得税费用	106,630.85	456,537.60	1,367,131.87	
八、净利润	2,046,906.58	2,487,250.50	3,952,228.77	
九、资产总额	10,344,967.22	4,702,388.78	15,156,904.99	
十、负债总额	5,473,389.32	653,676.54	8,273,695.84	

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		

类别	期末余额	期初余额
应收账款	3,535,626.25	5,209,242.68
减：坏账准备	687,781.31	376,164.74
<b>合计</b>	<b>2,847,844.94</b>	<b>4,833,077.94</b>

## 1. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,535,626.25	100.00	687,781.31	19.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>3,535,626.25</b>	<b>100.00</b>	<b>687,781.31</b>	<b>19.45</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,209,242.68	100.00	376,164.74	7.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>5,209,242.68</b>	<b>100.00</b>	<b>376,164.74</b>	<b>7.22</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,091,626.25	5.00	54,581.31	2,921,632.24	5.00	146,081.61
1至2年	500,000.00	10.00	50,000.00	2,281,000.00	10.00	228,100.00
2至3年	1,944,000.00	30.00	583,200.00	6,610.44	30.00	1,983.13
<b>合计</b>	<b>3,535,626.25</b>		<b>687,781.31</b>	<b>5,209,242.68</b>		<b>376,164.74</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 311,616.57 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
长治市昂生医药物流有限公司	1,130,000.00	31.96	339,000.00



单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京龙诚健康大数据科技有限公司	500,000.00	14.14	150,000.00
北京国艺中联文化艺术传播股份有限公司	400,000.00	11.31	40,000.00
凭祥市工商行政管理局	399,000.00	11.29	19,950.00
上海微盟企业发展有限公司	200,000.00	5.66	10,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,629,000.00</b>	<b>74.36</b>	<b>558,950.00</b>

## (二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,756,177.57	3,787,064.19
减：坏账准备	451,118.05	259,663.78
<b>合 计</b>	<b>3,305,059.52</b>	<b>3,527,400.41</b>

## 1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,756,177.57	100	451,118.05	12.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
<b>合 计</b>	<b>3,756,177.57</b>	<b>100.00</b>	<b>451,118.05</b>	<b>12.01</b>

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,787,064.19	100.00	259,663.78	6.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
<b>合 计</b>	<b>3,787,064.19</b>	<b>100.00</b>	<b>259,663.78</b>	<b>6.86</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	216,171.00	5.00	10,808.55	42,057.62	5.00	2,102.88
1至2年				200,910.00	10.00	20,091.00
2至3年	165,910.00	30.00	49,773.00	529,233.00	30.00	158,769.90
3至4年	529,233.00	50.00	264,616.50	157,400.00	50.00	78,700.00
4至5年	157,400.00	80.00	125,920.00			
合 计	<b>1,068,714.00</b>		<b>451,118.05</b>	<b>929,600.62</b>		<b>259,663.78</b>

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无收回风险组合	2,687,463.57			2,857,463.57		
合 计	<b>2,687,463.57</b>			<b>2,857,463.57</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 191,454.27 元。

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,068,714.00	928,543.00
往来款	2,687,463.57	2,857,463.57
其他		1,057.62
合 计	<b>3,756,177.57</b>	<b>3,787,064.19</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京亿邦动力广告有限公司	往来款	2,687,463.57	1年以内	71.55	
中国电子物资总公司	押金保证金	439,514.00	1-5年	11.70	231,193.05
广东省商务厅	押金保证金	388,500.00	3-4年	10.34	194,250.00
泸州市龙马潭区财政局	押金保证金	52,400.00	1年以内	1.40	2,620.00
普天信息工程设计服务有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内	1.33	2,500.00
合 计		<b>3,617,877.57</b>		<b>96.32</b>	<b>430,563.05</b>

## (三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

## 利润

对子公司投资		
北京亿邦动力 广告有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
广州亿邦动力 信息科技有限 公司	1,900,000.00	1,900,000.00
四川亿邦动力 电子商务有限 公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	38,026,235.54	28,065,104.62	24,572,623.40	24,975,373.77
二、其他业务小计				
<b>合 计</b>	<b>38,026,235.54</b>	<b>28,065,104.62</b>	<b>24,572,623.40</b>	<b>24,975,373.77</b>

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他		226,415.09
<b>合计</b>		<b>226,415.09</b>

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,077,175.15	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,439.58	
3. 所得税影响额	539,707.39	
4. 少数股东影响额	143.44	
<b>合计</b>	<b>1,529,884.74</b>	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.21	-54.77	0.13	-1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.23	-60.54	-0.01	-1.18

北京亿商联动国际电子商务股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司综合部办公室