



度假，从选择景典开始！

景典传媒

NEEQ:835586

北京景典传媒科技股份有限公司

Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、2019 年 3 月 公司面向全国地市级招募旅游合作独家代理商，启动市场拓展代理模式，目前代理商已覆盖河北、河南、山东、山西、安徽、浙江、福建、江西、四川、贵州等省 50 余个地区。

2、2019 年 4 月 公司面向全国地市级旅游主管部门推广全域旅游置换方案，目前已召开推介会 5 场，参与旅游客户超 100 家。

3、2019 年 5 月 公司启动与今日头条合作面向北京地区旅游客户，打造“北京旅游风景走廊”品牌投放计划。

4、公司启动与河南超旅合作面向河南旅游客户，打造“郑州旅游风景走廊”品牌投放计划。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、景典传媒、股份公司、股份有限公司	指	北京景典传媒科技股份有限公司
景典华美有限责任公司	指	北京景典华美文化传媒有限公司
景典游旅行社	指	北京景典游旅行社有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、大同证券	指	大同证券有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	北京景典传媒科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京景典传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京景典传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京景典传媒科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
OTA	指	Online Travel Agent；网络平台与旅行社相互融合的在线旅行社
“景典游”APP	指	“景典游”在线预订应用程序
景典旅游宝/景典旅游宝同业异业销售平台	指	将旅游同业与异业连接在一起的旅游交易平台
同业	指	旅行社、OTA 等旅游业企业
异业	指	商超、加油站、俱乐部等非旅游业企业或社团、个人
景典票务通	指	景区微信售票验票服务平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人吴向超、主管会计工作负责人王晓丹及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2. 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。
	3. 主办券商要求的其他文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京景典传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.
证券简称	景典传媒
证券代码	835586
法定代表人	吴向超
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号 18 幢二层北 209 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王晓丹
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-64348551
传真	010-84572532
电子邮箱	wangxiaodan@kindin.com.cn
公司网址	http://www.kindinmedia.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号 18 幢二层北 209 室 100015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2010-12-21
挂牌时间	2016-01-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（代码为 L）-商业服务业（代码为 L72）旅行社及相关服务（代码为 L727）-旅游管理服务（代码为 L7272）
主要产品与服务项目	旅游行业客户整合营销服务和度假旅游互联网平台服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,235,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	吴向超
实际控制人及其一致行动人	吴向超、王晓丹

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	911101055674808507	否
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号	否
注册资本（元）	22, 235, 500	否

五、 中介机构

主办券商	大同证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华路东里 8 号院中海广场中楼 2001 室 010-88086040
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	20,138,257.10	15,441,380.60	30.42%
毛利率%	67.21%	76.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,895,734.08	3,065,974.31	92.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,084,915.60	3,080,491.52	97.53%
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）	29.78%	35.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	30.90%	35.58%	-
基本每股收益	0.27	0.23	17.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	40,664,404.76	31,121,755.45	30.66%
负债总计	17,238,411.11	13,648,849.99	26.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,752,201.29	16,847,976.64	35.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.06	-3.77%
资产负债率%（母公司）	42.11%	44.09%	-
资产负债率%（合并）	42.39%	43.86%	-
流动比率	2.06	2.07	-
利息保障倍数	201.62	-0.20	-

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	-4,174,319.28	-1,504,382.07	-177.48%
应收账款周转率	1.19	1.32	-
存货周转率	0.74	1.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.66%	50.13%	—
营业收入增长率%	30.42%	41.35%	—
净利润增长率%	92.30%	176.31%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,235,500	14,746,200	50.79%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,566.49
非经常性损益合计	-222,566.49
所得税影响数	-33,384.97
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-189,181.52

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 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内领先的目的地旅游平台运营商，是国内少有的同时覆盖传媒和景点目的地安排的旅游度假平台。目前，公司主要从事度假产品整合营销服务，其两大核心业务板块是传媒+目的地安排。近年来，公司坚持从起点到终点的的一站式服务的发展路径，不断利用传媒优势获取优质旅游资源，提升自身的产品服务质量，并通过优质的服务迅速占领业界口碑，进一步提高品牌知名度，刺激传媒业务迅速发展。

传媒业务板块：公司目前坚持媒体先行的发展战略，依次在北京、上海、深圳、郑州、成都、杭州等地获得突破性进展，成功通过试点城市示范效应和良好的品牌效应向所在省市的周边地区辐射。目前公司已获得了北京、上海、深圳、成都等中心城市的地铁旅游行业独家代理权，郑州、杭州、重庆、西安等地已取得地铁媒体独家运营权。截止 2019 年 6 月 31 日，公司已合作客户多达 200 余家。公司通过置换的方式快速获取大量、低价、优质的旅游资源，包括票证、游乐、餐饮、住宿、交通等，这为公司度假平台提供了高品质旅游服务奠定了坚实的基础。

目的地安排板块：公司打破传统的旅游营销模式，突破性地采取目的地安排的服务方式，为消费者提供多种多样的度假安排。不同于传统意义上的旅行团或者自驾游，目的地安排模式结合了两者的优点，即利用目的地丰富的旅游资源，合理安排消费者行程，包含票证、具体游乐项目、餐饮、住宿、交通、租车、主题旅游、演绎综合体等，这给消费者带来自由度极高的便捷度假体验，同时也进一步提高了旅游产品营销推广后的转化率，为公司传媒业务带来积极影响。

作为目的地旅游产品的再创者和目的地旅游营销服务的提供者，公司通过传媒获取供给端旅游资源，以目的地安排的模式整合包装旅游产品，研发符合不同层次需求、有主题、有特色、性价比高的国内游、出境游产品(包括：跟团游、定制游、自由行、半自由行、目的地二次开发、海外目的地碎片化产品)，为旅游目的地提供一站式的营销服务解决方案。

经过多年来的发展，公司已形成了独特且相对成熟的商业模式和较强的品牌影响力，公司自主旅游品牌“景典游”已大量布局手机 app、微博、公众号、网页、B2B 等营销渠道，平台注册用户达 80 万户之多，日活跃用户数 6000+。此外，景典游还通过其他平台进行分销，包括美团、携程、去哪儿等旅游平台；光大银行、招商银行等金融消费平台；中石化易捷、中移动商旅 100 等企业增值服务平台。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司通过投资、业务拓展、自营等方式实现营业收入 2,013.83 万元，相比 2018 年同期增长 30.42%。

2019 年，公司面向全国招募地市级旅游行业代理商，通过代理模式迅速拓展当地旅游置换业务，扩大产品品类和库存，扩大销售。目前已实现地市级代理商 50 余个。面向地市级旅游主管部门进行全

域旅游推广推介会，目前举办 6 场，参与旅游客户 100 余家。后续计划每月 1-2 场全域旅游推介会的频率，推进同政府和旅游客户的合作进度。

2019 年，公司面向北京、郑州两地媒体资源丰富地区，联合当地有影响媒体和旅游合作渠道，打造当地“旅游风景走廊”ip（品牌），顺势推出当地周边游、周末游产品，进一步提升了平台产品的丰富程度，提高了用户使用频率和粘性。后续会陆续开展杭州、成都、深圳“旅游风景走廊”的拓展工作。

2019 年，公司继续拓展销售渠道，与途牛、易通行以及更多的线下旅行社企业取得合作，形成整合营销的良性闭环，达到景区、分销商和公司共赢的效果。

2019 年，公司会继续加大自有平台的店铺运营能力，在产品提升、内容运营、活动运营、开店覆盖等方面加大投入和人才招募，转化结果有质的飞跃。

三、 风险与价值

一、地铁隧道媒体广告供应商依赖风险

2015 年 4 月公司与北京金日恒升科技有限公司续签了广告服务合同，公司以较低的价格取得了地铁广告展位，金日恒升授权公司为旅游类行业客户唯一广告代理商，该合同持续到 2023 年 12 月 31 日。短期内，公司在北京地区的地铁广告展位依赖于北京金日恒升科技有限公司，如果该公司与本公司合作发生重大不利变化，将对公司经营产生重大不利影响。

应对措施：公司于 2016 年、2017 年及 2018 年分别取得郑州、重庆及杭州地区地铁隧道媒体经营许可权，地铁隧道广告不再局限于旅游业。

二、特殊收入确认方式风险

公司存在广告置换门票业务，收入确认方式特殊。根据《企业会计准则——基本准则》中公允价值计量属性原则、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定对公司广告置换门票销售收入公允价值进行核定。公司以广告服务换入旅游景区门票，然后通过分销代销等方式向第三方销售门票取得门票收入。由于地铁广告本身每个站段价格不同，且由于各个站段广告具有唯一性，因此以往的交易价格对于公允价值的确定不具备完全参考意义，而公司对于各个站段广告具有垄断性，使得广告位通常不具备可比产品以进行公允价值确定。换入门票的公允价值则相对于更容易获得。

根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定，公司结合最近几年广告置换门票业务实际毛利率情况，同时参考门票销售行业毛利率情况，为了保证公司广告服务业务毛利率及门票销售业务毛利率更加符合公司商业模式及实际经营情况，参照换入门票的公允价值及公司实际经营情况估计换出资产即广告服务的公允价值，并以此确定广告置换业务收入及换入门票产品的存货价值。

应对措施：根据公司经营业务实际毛利率及旅游行业毛利率变动及时调整本公司广告置换门票收入估计毛利率，发现毛利率变动异常时及时向管理层报告，并请会计师慎重审查，为公司确定合理的毛利率。并且在不断降低此类业务的比重。

三、 公司治理风险

公司于 2015 年 8 月 12 日由北京景典华美文化传媒有限责任公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：2015 年公司整体变更为股份有限公司后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。2019 年上半年公司进一步对各项制度不断完善并严格执行，并且聘请了外部的管理人员，使公司的治理风险得到很好的控制。

四、控股股东和实际控制人不当控制风险

报告期末，公司控股股东、实际控制人吴向超持有公司 41.42%的股份，其妻王晓丹持有公司 11.39%的股份，二人合计持有公司 52.81%的股份。尽管股份公司成立后，公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，并建立了关联交易回避表决制度及其他相关制度，以防止和杜绝实际控制人做出不利于公司和其他股东利益的决策和行为，但如果控股股东、实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行控制，仍有可能会损害本公司及本公司中小股东的利益。

应对措施：未来运营过程中，公司将严格执行上述相关规定，已聘请外部高管负责公司管理，内控得到进一步完善。

五、存货减值风险

报告期末，公司存货增至 1591 万元，因本期广告置换门票业务会计估计方式调整，导致本期换入门票产品存货成本提升，在后期分销，代销门票过程中可能导致部分门票收入低于成本，发生减值的风险。

应对措施：未来运营过程中，公司将严格核定置换门票成本，将以较低价格取得门票。拓展更多渠道，增加营销，稳定提升门票价格。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

随着国务院推行的旅游业供给侧改革不断深入，公司积极推进旅游行业整合营销服务。目前和公司合作的大多是欠发达地区的景区，自然环境优越，特别适合深度度假游，只是苦于没有资金做宣传推广，知名度不高。公司首创的以地铁隧道广告置换景区门票、酒店等度假产品的模式深受景区欢迎。这种模式使景区在没有现金流出的情况下，通过横向（传统+新媒体）纵向（宣传+售卖）立体整合，为景区做度假地包装，提升品质，改善客流，打响品牌，增加景区收入，改善当地就业，同时为广大游客发掘独特的度假地，改善旅游业供需不平衡、品质不够好的现状。

报告期内，公司依法经营，按时足额支付员工工资，缴纳社会保险，切实维护员工利益；公司经营良好，信息披露及时，保障股东的利益不受损害。未来公司将继续履行社会责任，积极为欠发达地区的景区提供宣传推广工作，尽力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
吴向超、王晓丹	为公司向北京银行的贷款提供关联担保	300 万	已事后补充履行	2019 年 7 月 31 日	2019-045

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 6 月 24 日与北京银行股份有限公司和平里支行签订《借款合同》，贷款额度为 300.00 万元人民币。贷款期间为 2019 年 6 月 24 日-2021 年 6 月 23 日。北京石创同盛融资担保有限公司为本借款提供保证担保，公司控股股东、实际控制人吴向超及其配偶王晓丹共同为担保提供无限连带责任保证反担保。以上关联方为公司提供担保，系公司正常经营需要，符合公司和全体股东的利益，是合理的、必要的。关联担保满足了公司获取业务发展所需资金，对公司持续发展产生积极作用，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，本次关联交易不影响公司的独立性。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
质量保证金	冻结	200,000.00	0.49%	子公司北京景典游旅行社有限公司依照《旅行社条例》第十三条规定缴存的旅游服务质量保证金。
总计	-	200,000.00	0.49%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用□不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019.5.20			4
合计			4

2、报告期内的权益分派预案

□适用√不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用□不适用

我司于 2019 年 5 月 20 日举行了 2018 年年度股东大会决议公告，全票通过了《关于公司 2018 年度利润分配》议案。并于 2019 年 5 月 21 日向中国证券登记结算有限公司北京分公司提出权益分派的申请，中国证券登记结算有限公司北京分公司于 2019 年 5 月 29 日完成了权益分派，2019 年 5 月 30 日下发了权益分派结果反馈。此次资本公积转增股本完成。

(四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

发行次数	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	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
1	2018/11/23	2019/2/25	4.4	1,136,300	无	4,999,720	归还银行贷款；补充流动

							资金。
--	--	--	--	--	--	--	-----

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必 要决策程序
1	2019/2/25	4,999,720	4,999,720	否			

募集资金使用详细情况：

归还杭州银行借款 140.00 万； 补充流动资金 359.972 万。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	5,052,798	34.27%	3,611,939	8,664,737	39%
	其中：控股股东、实际控制人	1,196,668	8.12%	478,667	1,675,335	8%
	董事、监事、高管	1,506,598	10.22%	602,639	2,109,237	9%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,693,402	65.73%	3,877,361	13,570,763	61%
	其中：控股股东、实际控制人	7,190,012	48.76%	2,876,005	10,066,017	45%
	董事、监事、高管	8,119,802	55.06%	3,247,921	11,367,723	51%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,746,200	-	7,489,300	22,235,500	-
普通股股东人数		17				

(二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	吴向超	6,577,830	2,631,132	9,208,962	41.42%	7,956,724	1,252,238

2	王晓丹	1,808,850	723,540	2,532,390	11.39%	2,109,293	423,097
3	毛智海	1,573,600	629,440	2,203,040	9.91%	2,203,040	0
4	李雅各	1,239,720	495,888	1,735,608	7.81%	1,301,706	433,902
5	中州蓝海投资管理有限公司	1,136,400	2,045,380	3,181,780	14.31%	0	3,181,780
合计		12,336,400	6,525,380	18,861,780	84.84%	13,570,763	5,291,017

前五名或持股 10%及以上
 股东吴向超和王晓丹系夫妻关系，除此之外，公司与其他股东之间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 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

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为吴向超。报告期末，吴向超持有公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42%。

吴向超：男，1974 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于南京大学，硕士学历。1998 年 10 月至 2002 年 3 月，任北京金色世纪网络订房服务有限公司财务总监。2002 年 3 月至 2007 年 4 月，任北京金色世纪商旅网络有限公司总经理。2007 年 4 月至 2008 年 5 月，任易家度假投资有限公司副总经理。2008 年 5 月至 2011 年 9 月，任中国华油集团公司阳光出行网副总经理。2011 年 9 月至 2015 年 6 月，任中国移动通信集团设计院有限公司电子商务事业部高级总监。2011 年 4 月至 2012 年 5 月，任景典华美执行董事兼经理。2012 年 5 月至 2015 年 6 月，任景典华美监事。现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为吴向超和王晓丹。报告期末，吴向超持有股份公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42 %。王晓丹系吴向超之配偶，持有股份公司 2,532,390 股，占股本总额的 11.39%。二人合计持有股份公司的股份总数比例为 52.81%。吴向超现任股份公司董事长兼总经理，王晓丹现任公司董事。吴向超和王晓丹能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，因此认定吴向超与王晓丹为公司的实际控制人。

吴向超：基本情况详见上述控股股东情况。

王晓丹：女，1978 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年毕业于中央广播电视大学，本科学历。2011 年 9 月至 2015 年 1 月，历任北京力天昭阳科技有限公司财务总监。2014 年 2 月至 2015 年 6 月，任景典华美执行董事兼经理。现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
吴向超	董事长、总经理	男	1974 年 8 月	硕士	2018.7.18-2021.7.18	是
王晓丹	董事、董事会秘书、财务总监	女	1978 年 1 月	本科	2018.7.18-2021.7.18	是
马梦娣	监事	女	1991 年 8 月	本科	2019.7.1-2021.7.18	是
许睿	董事、副总经理	男	1972 年 5 月	本科	2018.7.18-2021.7.18	是
李雅各	董事	男	1978 年 8 月	本科	2018.7.18-2021.7.18	否
赵彦伟	董事	男	1988 年 2 月	大专	2019.7.1-2021.7.18	是
赵亚杰	监事	男	1993 年 4 月	本科	2018.7.18-2021.7.18	是
聂晨阳	监事	男	1977 年 2 月	硕士	2018.7.18-2021.7.18	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事兼高管吴向超与王晓丹系夫妻关系。除此之外，其他人之间无关联关系。

(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
吴向超	董事长、总经理	6,577,830	2,631,132	9,208,962	41.42%	0
王晓丹	董事、董事会秘书、财务总监	1,808,850	723,540	2,532,390	11.39%	0
李雅各	董事	1,239,720	495,888	1,735,608	7.81%	0

马梦娣	监事	0	0	0	0%	0
许睿	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
赵彦伟	董事	0	0	0	0%	
赵亚杰	监事	0	0	0	0%	0
聂晨阳	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	9,626,400	3,850,560	13,476,960	60.62%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马梦娣	董事	离任	无	离职
马梦娣	无	新任	监事	新任选举
赵彦伟	无	新任	董事	新任选举
张祁	监事	离任	无	离职
黄磊	董事、副总经理	离任	无	离职

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

新任董事履历

赵彦伟，男，1988年2月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于潍坊市商业职业学院，市场营销系，大专学历。2010年10月至2013年3月，任华泽集团（金六福企业）销售经理；2013年3月至2017年9月，任浙江超威动力能源有限公司大区经理；2017年9月至2018年10月，任北京嘉软网络科技有限公司总经理；2019年2月至今任北京景典传媒科技股份有限公司销售总监。

新任监事简历

马梦娣，女，汉族，1991年8月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于防灾科技学院公共事业管理专业，本科学历。2013年7月至2015年11月，任马多（北京）机械制造有限公司人力资源专员；2015年11月至2018年4月，任北京银贝壳科技有限公司人力资源行政经理；2018年4月至今，任北京景典传媒科技股份有限公司人事经理。

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
行政管理人员	8	5
技术人员	15	11
销售人员	17	15
财务人员	3	2
员工总计	43	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	24	15
专科	13	15
专科以下	3	1
员工总计	43	33

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：

1. 薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成，公司实行全员劳动合同制，同工同酬，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》；

2. 培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训相结合的方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训等。

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	二、1	1,843,753.80	6,850,673.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	二、2	16,941,781.95	14,372,652.34
其中：应收票据			
应收账款		16,941,781.95	14,372,652.34
应收款项融资			
预付款项	二、3	420,721.92	16,952.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	278,165.40	4,750,817.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	15,913,057.65	1,998,627.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		194,963.34	250,831.71
流动资产合计		35,592,444.06	28,240,555.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、6	84,956.90	104,057.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、7	4,987,003.80	2,777,142.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,071,960.70	2,881,199.80
资产总计		40,664,404.76	31,121,755.45
流动负债：			
短期借款	二、8	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	二、9	4,293,256.89	2,320,879.02
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	二、10	1,633,785.49	752,080.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、11	608,301.81	493,749.30
应交税费	二、12	3,231,536.34	1,734,129.77
其他应付款	二、13	4,471,530.58	5,348,010.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,238,411.11	13,648,849.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		17,238,411.11	13,648,849.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、14	22,235,500.00	15,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、15	1,720,703.17	8,065,212.60
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	二、16	-1,204,001.88	-7,099,735.96
归属于母公司所有者权益合计		22,752,201.29	16,847,976.64
少数股东权益		673,792.36	624,928.82
所有者权益合计		23,425,993.65	17,472,905.46
负债和所有者权益总计		40,664,404.76	31,121,755.45

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,614,672.35	6,388,323.10

交易性金融资产			
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			
应收账款	六、1	16,995,064.32	14,449,508.44
应收款项融资			
预付款项		186,498.44	7,749.78
其他应收款	六、2	400,188.23	5,109,582.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,887,858.89	1,988,109.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		194,963.34	232,439.13
流动资产合计		35,279,245.57	28,175,712.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、3	200,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		69,783.27	87,306.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,987,003.80	2,777,142.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,256,787.07	3,064,448.71
资产总计		40,536,032.64	31,240,161.14
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00

交易性金融负债			
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			
应付账款		4,290,039.10	2,520,879.02
预收款项		1,599,686.53	752,080.93
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		564,865.22	451,585.76
应交税费		3,174,976.90	1,705,225.19
其他应付款		4,441,583.32	5,343,380.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,071,151.07	13,773,151.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		17,071,151.07	13,773,151.87
所有者权益：			
股本		22,235,500	15,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,720,703.17	8,065,212.60
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		-491,321.60	-6,480,703.33
所有者权益合计		23,464,881.57	17,467,009.27
负债和所有者权益合计		40,536,032.64	31,240,161.14

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,138,257.10	15,441,380.60
其中：营业收入	二、17 (1)	20,138,257.10	15,441,380.60
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		13,283,601.68	12,426,132.06
其中：营业成本	二、17 (1)	6,604,234.42	3,628,239.98
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	二、18	534,703.67	297,003.72
销售费用	二、19	2,267,394.35	3,831,914.33
管理费用	二、20	2,287,727.77	2,924,335.90
研发费用	二、21	1,247,315.57	1,001,981.86
财务费用	二、22	37,410.10	74,465.60
其中：利息费用		29,484.17	49,481.46
利息收入		5,974.38	4,510.29
信用减值损失		0	0
资产减值损失	二、23	304,815.80	668,190.67
加：其他收益			0
投资收益（损失以“－”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止			0

确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,854,655.42	3,015,248.54
加：营业外收入	二、24	5.41	2,145.07
减：营业外支出	二、25	222,571.90	16,662.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,632,088.93	3,000,731.33
减：所得税费用	二、26	687,491.31	1.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,944,597.62	3,000,729.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,944,597.62	3,000,729.56
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		48,863.54	-65,244.75
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,895,734.08	3,065,974.31
六、其他综合收益的税后净额			0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			0
1. 重新计量设定受益计划变动额			0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			0
3. 其他权益工具投资公允价值变动			0
4. 企业自身信用风险公允价值变动			0
5. 其他			0
（二）将重分类进损益的其他综合收益			0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			0
2. 其他债权投资公允价值变动			0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备			0
7. 现金流量套期储备			0
8. 外币财务报表折算差额			0
9. 其他			0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			0
七、综合收益总额		5,944,597.62	3,000,729.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,895,734.08	3,065,974.31

归属于少数股东的综合收益总额		48,863.54	-65,244.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.23

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、4	19,345,303.13	15,410,013.91
减：营业成本	六、4	6,682,225.78	3,613,791.59
税金及附加		513,607.94	296,256.09
销售费用		1,391,085.12	3,621,930.35
管理费用		2,267,341.24	2,850,135.20
研发费用		1,247,315.57	1,001,981.86
财务费用		39,566.35	76,999.44
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		304,815.80	668,690.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,899,345.33	3,280,228.70
加：营业外收入		5.41	0.97
减：营业外支出		222,571.90	16,662.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,676,778.84	3,263,567.44
减：所得税费用		687,397.11	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,989,381.73	3,263,567.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,989,381.73	3,263,567.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0

五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备		0	0
7. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 其他		0	0
六、综合收益总额		5,989,381.73	3,263,567.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.24

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,099,828.89	3,367,728.31
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0

回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	二、27、 (1)	10,693,569.31	715,363.79
经营活动现金流入小计		13,793,398.20	4,083,092.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,190,110.75	75,983.67
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,190,118.21	1,997,686.19
支付的各项税费		153,919.61	272,811.11
支付其他与经营活动有关的现金	二、27、 (2)	13,433,568.91	3,240,993.20
经营活动现金流出小计		17,967,717.48	5,587,474.17
经营活动产生的现金流量净额		-4,174,319.28	-1,504,382.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	4,400,440.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,000,000.00	1,600,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		320,036.95	1,733,000.00
筹资活动现金流入小计		3,320,036.95	7,733,440.00

偿还债务支付的现金		3,023,623.79	1,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,185.00	53,991.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		1,106,828.40	4,822,011.42
筹资活动现金流出小计		4,152,637.19	6,236,003.17
筹资活动产生的现金流量净额		-832,600.24	1,497,436.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		-5,006,919.52	-6,945.24
加：期初现金及现金等价物余额		6,850,673.32	814,010.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,843,753.80	807,065.50

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,316,369.01	3,366,901.31
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		10,625,376.66	914,736.90
经营活动现金流入小计		12,941,745.67	4,281,638.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,006,110.75	77,461.40
支付给职工以及为职工支付的现金		2,900,704.16	1,996,537.54
支付的各项税费		115,799.52	270,285.42
支付其他与经营活动有关的现金		12,861,760.39	3,441,408.51
经营活动现金流出小计		16,884,374.82	5,785,692.87
经营活动产生的现金流量净额		-3,942,629.15	-1,504,054.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金			0

投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	4,400,440.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	1,600,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		295,036.95	1,733,000.00
筹资活动现金流入小计		3,295,036.95	7,733,440.00
偿还债务支付的现金		3,013,273.55	1,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,185.00	53,991.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,090,600	4,822,011.42
筹资活动现金流出小计		4,126,058.55	6,236,003.17
筹资活动产生的现金流量净额		-831,021.60	1,497,436.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-4,773,650.75	-6,617.83
加：期初现金及现金等价物余额		6,388,323.10	598,921.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,614,672.35	592,304.07

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓丹

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计估计变更

变更前：公司存在广告置换门票业务，收入确认方式特殊。根据《企业会计准则——基本准则》中公允价值计量属性原则、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定对公司广告置换门票销售收入公允价值进行核定。由于地铁广告本身每个站段价格不同，且由于各个站段广告具有唯一性，因此以往的交易价格对于公允价值的确定不具备完全参考意义，而公司对于各个站段广告具有垄断性，使得广告位通常不具备可比产品以进行公允价值确定。根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定，采用市场法对广告易货的公允价值进行衡量，以同行业毛利率为参考，估计广告易货交易的公允价格确认广告业务收入，置换门票销售实现后再确认门票收入。虽然目前这种方式确定广告收入为企业所选择的最佳方式，但可能因预测数据的不准确而导致的收入确认风险。

变更后：根据《企业会计准则——基本准则》中公允价值计量属性原则、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定对公司广告置换门票销售收入公允价值进行核定。公司以广告服务换入旅游景区门票，然后通过分销代销等方式向第三方销售门票取得门票收入。由于地铁广告本身每个站段价格不同，且由于各个站段广告具有唯一性，因此以往的交易价格对于公允价值的确定不具备完全参考意义，而公司对于各个站段广告具有垄断性，使得广告位通常不具备可比产品以进行公允价值确定。换入门票的公允价值则相对于更容易获得。

根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定，公司结合最近几年广告置换门票业务实际毛利率情况，同时参考门票销售行业毛利率情况，为了保证公司广告服务业务毛利率及门票销售业务毛利率更加符合公司商业模式及实际经营情况，参照换入门票的公允价值及公司实际经营情况估计换出资产即广告服务的公允价值，并以此确定广告置换业务收入及换入门票产品的存货价值。

二、 报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	1,843,753.80	6,548,769.54
其他货币资金	0	301,903.78
合 计	1,843,753.80	6,850,673.32

注：其他货币资金为企业支付宝和微信账户余额。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0	0
应收账款	16,941,781.95	14,372,652.34
合 计	16,941,781.95	14,372,652.34

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,420,258.49	100.00%	1,478,476.54	8.03%	16,941,781.95
账龄组合	18,420,258.49	100.00%	1,478,476.54	8.03%	16,941,781.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	18,420,258.49		1,478,476.54	8.03%	16,941,781.95

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,339,117.72	100.00	966,465.38	6.30	14,372,652.34
账龄组合	15,339,117.72	100.00	966,465.38	6.30	14,372,652.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	15,339,117.72	100.00	966,465.38	/	14,372,652.34

本期赊销比例放大，信用政策更加宽松，使得公司的应收账款随着营业收入的增长而增长。组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,802,718.20	590,135.91	5%
1 至 2 年	5,484,607.30	548,460.73	10%
2 至 3 年	1,132,932.99	339,879.90	30%
合 计	18,420,258.49	1,478,476.54	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期应收账款计提坏账准备金额 523,243.84 元，本期无转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,208,525 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 712,352.50 元。

期末余额前五名的应收账款	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
北京中通国际旅游有限公司	非关联方	3,340,000	18.13%	234,500
北京华宇假日国际旅行社有限公司	非关联方	2,208,525	11.99%	172,352.50
郑州市宝基实业有限公司	非关联方	1,700,000	9.23%	107,500

期末余额前五名的应收账款	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额比例(%)	坏账金额
河南星昊电子商务有限公司	非关联方	1,600,000	8.69%	80,000
北京龙骧国际旅行社有限公司	非关联方	1,360,000	7.38%	118,000
合 计		10,208,525	55.42%	712,352.50

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	420,721.92	100.00	16,952.98	100.00
合 计	420,721.92	100.00	16,952.98	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付账款	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
北京石创同盛融资担保有限公司	非关联方	108,750	25.85%
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方	20,000	4.75%
装修费-汪松全	非关联方	18,600	4.42%
北京浩海峰业科技发展中心	非关联方	14,787.50	3.51%
河南房租	非关联方	13,400	3.19%
合 计		175,537.50	41.72%

4、其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	309,569.84	100.00	31,404.44	10.14%	278,165.4

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	309,569.84	100.00	31,404.44	10.14%	278,165.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	309,569.84	100.00	31,404.44	10.14%	278,165.4

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,010,835.39	100.00	260,017.48	5.19	4,750,817.91
账龄组合	4,975,069.54	99.29	260,017.48	5.23	4,715,052.06
关联方	35,765.85	0.71			35,765.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计					
	5,010,835.39	100.00	260,017.48	/	4,750,817.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	210,549.20	10,527.46	5%
2 年以内	44,146.06	4,414.61	10%
3 年以内	54,875	16,462.37	30%
合 计	309,569.84	31,404.44	

(2) 本期计提减值准备 0 元。本年度收回以前年度计提押金 123,280.00 元，转回坏账 218,428.04 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣代缴五险一金	1,377.42	1,377.42
备用金	1,943.22	38,765.85
押金	153,700.00	237,980.00
借款	152,549.20	4,732,712.12
合 计	309,569.84	5,010,835.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
霍建华	个人借款	51,349.20	0-1	16.59%	2,567.46	否
北京国投尚科信息技术有限公司	押金	50,000.00	0-1	16.15%	2,500.00	否
刘旭	个人借款	49,400.00	0-1	15.96%	2,470.00	否
苏梦	个人借款	36,000.00	0-1	11.63%	1,800.00	否
曲家颖	个人借款	15,800.00	0-1	5.10%	790.00	否
合 计	—	202,549.20		65.43%	10,127.46	

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,913,057.65	0	15,913,057.65
发出商品			
合 计	15,913,057.65	0	15,913,057.65

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,998,627.39	0	1,998,627.39
发出商品			
合 计	1,998,627.39	0	1,998,627.39

6、固定资产

项 目	办公设备	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	218,055.00	218,055.00
2、本期增加金额		
购置		
3、本期减少金额		
处置或报废		
4、期末余额	218,055.00	218,055.00
二、累计折旧		
1、年初余额	113,997.82	113,997.82
2、本期增加金额	19,100.28	19,100.28
计提	19,100.28	19,100.28
3、本期减少金额		
处置或报废		
4、期末余额	133,098.10	133,098.10
三、账面价值		
1、期末账面价值	84,956.90	84,956.90
2、年初账面价值	104,057.18	104,057.18

7、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	4,757,456.31	4,757,456.31
2、本年增加金额		
购置		
其他	2,700,000.00	2,700,000.00
3、本年减少金额		
处置		
4、年末余额	7,457,456.31	7,457,456.31
二、累计摊销		
1、年初余额	1,980,313.69	1,980,313.69

项 目	软件	合 计
2、本年增加金额	490,138.82	490,138.82
计提	490,138.82	490,138.82
3、本年减少金额		
处置		
4、年末余额	2,470,452.51	2,470,452.51
三、账面价值		
1、年末账面价值	4,987,003.80	4,987,003.80
2、年初账面价值	2,777,142.62	2,777,142.62

注：其他增加为委托外部开发完成转入。

8、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	3,000,000.00	1,600,000.00
信用借款		1,400,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：1. 上年度借款本期已全部偿还

2. 公司于 2019 年 6 月 24 日与北京银行股份有限公司和平里支行签订《借款合同》，贷款额度为 300.00 万元人民币。贷款期间为 2019 年 6 月 24 日-2021 年 6 月 23 日。北京石创同盛融资担保有限公司为本借款提供保证担保，公司控股股东、实际控制人吴向超及其配偶王晓丹共同为担保提供无限连带责任保证反担保。

9、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	4,293,256.89	2,320,879.02
合 计	4,293,256.89	2,320,879.02

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
广告位采购款	3,867,552.35	2,008,525.96

项 目	期末余额	年初余额
门票款	348,857.51	217,805.88
广告制作费	65,000	65,000.00
信息服务费	11,847.03	29,547.18
合 计	4,293,256.89	2,320,879.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京金日酷媒文化传播有限公司	1,007,000.00	未催要
郑州天人文化旅游有限责任公司	217,805.88	未催要
合 计	1,224,805.88	/

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
货款（门票及广告服务费）	1,633,785.49	752,080.93
合 计	1,633,785.49	752,080.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒泰国际旅行社有限公司	459,050.67	广告服务尚未实施完毕
合 计	459,050.67	/

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	464,136.21	3,401,346.77	3,279,921.98	585,561.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	29,613.09	161,897.04	168,769.32	22,740.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	493,749.30	3,563,243.81	3,448,691.3	608,301.81

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	438,065.65	3,155,698.93	3,032,038.94	561,725.64
2、职工福利费				
3、社会保险费	26,070.56	151,536.4	153,771.6	23,835.36
其中：医疗保险费	22,352.00	128,524	130,556	20,320
工伤保险费	1,930.40	12,730.48	12,771.12	1,889.76
生育保险费	1,788.16	10,281.92	10,444.48	1,625.6
4、住房公积金		91,476.00	91,476.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,635.44	2,635.44	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	464,136.21	3,401,346.77	3,279,921.98	585,561.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	28,416.59	155,017.84	161,781.32	21,653.11
2、失业保险费	1,196.50	6,879.2	6,988	1,087.7
合 计	29,613.09	161,897.04	168,769.32	22,740.81

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 8%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

12、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	1,548,432.08	1,148,900.14
个人所得税	2,693.48	20,350.06
城市维护建设税	106,136.36	94,781.99
教育费附加	47,121.66	40,620.78
地方教育费附加	31,337.83	27,080.53
文化事业建设费	1,479,855.35	386,436.69
印花税	15,959.58	15,959.58
合 计	3,231,536.34	1,734,129.77

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他往来款	4,471,530.58	5,343,419.30
应付利息		4,591.67
合 计	4,471,530.58	5,348,010.97

注：关联方往来情况详见附注“三、2 关联方应收应付款项”。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

14、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,882,500	0	0	6,353,000	0	6,353,000	22,235,500

15、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	8,065,212.60	0	6,344,509.43	1,720,703.17
合 计	8,065,212.60	0	6,344,509.43	1,720,703.17

16、未分配利润

项 目	期 末	期初
调整前上期末未分配利润	-7,099,735.96	-7,078,306.66
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	-7,099,735.96	-7,078,306.66
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,895,734.08	-21,429.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-1,204,001.88	-7,099,735.96

17、营业收入和营业成本

（1）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
主营业务	20,138,257.10	6,604,234.42	15,441,380.60	3,628,239.98
其他业务	0	0	0	0
合 计	20,138,257.10	6,604,234.42	15,441,380.60	3,628,239.98

（2）主营业务分类别

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告收入	16,494,049.41	5,252,397.77	8,494,015.28	1,603,494.48
门票收入	3,590,259.15	1,275,689.15	6,947,365.32	2,024,745.50
代理销售佣金收入	53,948.54	76,147.50		
合 计	20,138,257.10	6,604,234.42	15,441,380.60	3,628,239.98

18、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,796.31	54,066.45
教育费附加	8,257.06	23,171.00
地方教育费附加	5,504.71	15,447.56
文化事业建设费	506,145.56	204,318.37
印花税		0
合 计	534,703.67	297,003.72

19、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售人员工资	1,782,956.91	974,732.00
宣传推广费	333,259.04	2,010,427.94
差旅费	81,588.21	675,868.55
业务招待费	30,999.78	95,688.59
办公费	5,968.30	53,273.65
福利费	2,257.50	7,977.60
会议费	1,700.00	
其他	28,664.61	13,946.00
合 计	2,267,394.35	3,831,914.33

20、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	548,062.39	426,100.93
折旧及摊销费	509,239.10	430,242.66
办公费	16,110.76	19,062.35
差旅费	1,105.66	12,848.81
业务招待费	8,404.00	137.00
房租	410,260.88	331,072.42
装修费	14,563.11	
会议费	28,800	7,495.54
中介费	450,616.90	1,391,747.59
工会经费	29,235.76	39,701.27
福利费	8912.40	20,440.54
招聘费	10,025.24	136,109.89
网费	37,735.85	8,254.72

项 目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	32,219.28	
物业水电费	53,400.20	
其他费用	129,036.24	101,122.18
合 计	2,287,727.77	2,924,335.90

21、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入		120,741.29
直接人工	1,247,253.57	872,706.53
福利费		7,852.00
交通费	62.00	116.00
其他		566.04
合 计	1,247,315.57	1,001,981.86

22、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,458.55	53,991.75
减：利息收入	5,974.38	4,510.29
利息净支出	29,484.17	49,481.46
手续费	7,482.28	3,452.72
服务费	443.65	
担保费摊销	0	21,531.42
合 计	37,410.10	74,465.60

23、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	304,815.80	668,190.67
合 计	304,815.80	668,190.67

24、营业外收入

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
其他（账户测试费）	5.41	2.66	5.41
中关村企业挂牌补助			
信用促进会会费返还			
小微企业减免税（景典游旅行社、河南子公司）		2,142.41	
合 计	5.41	2,145.07	5.41

25、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
违约金及税收滞纳金	222,571.90	16,661.41	222,571.90
微信打款认证		0.87	
合 计	222,571.90	16,662.28	222,571.90

26、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	687,491.31	1.77
递延所得税费用	0	0
合 计	687,491.31	1.77

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	6,632,088.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	994,813.34
子公司适用不同税率的影响	0
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	307,322.03
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	687,491.31

27、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,974.38	4,510.29
其他往来款	10,687,594.93	710,853.50
合 计	10,693,569.31	715,363.79

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	41702.2	60,725.30
其他各项付现费用	13,391,866.71	2,980,267.90
其他往来款	0	200,000.00
合 计	13,433,568.91	3,240,993.20

28、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,944,597.62	3,000,729.56
加：资产减值准备	304,815.80	668,190.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,100.28	17,684.82
无形资产摊销	490,138.82	412,638.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	37,410.10	75,523.17
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-13,914,430.26	2,620,051.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-127.02	-12,033,273.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,589,561.12	3,200,272.95
其他	-645,385.24	533,799.48
经营活动产生的现金流量净额	-4,174,319.28	-1,504,382.07
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,843,753.80	807,065.50
减：现金的期初余额	6,850,673.32	814,010.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,006,919.52	-6,945.24

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,843,753.80	807,065.50
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,843,753.80	807,065.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,843,753.80	807,065.50

三、关联方及关联交易

1、关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
吴向超	实际控制人、控股股东、总经理、董事长
王晓丹	实际控制人、股东、董事、财务总监、董事会秘书
毛智海	股东
李雅各	股东、董事
许睿	董事、副总经理
马梦娣	监事
聂晨阳	监事
赵亚杰	职工代表监事
张华锐	股东
赵彦伟	董事
北京鼎运众弛投资管理有限公司	股东
北京迈格威科技有限公司	股东毛智海任该公司首席财务官
登封金丰矿山设备有限公司	李雅各任登封金丰矿山设备有限公司总经理、销售部经理
嘉华网络股份有限公司	监事聂晨阳任该公司副总经理

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期初余额	期末余额
其他应收款	吴向超	35,765.85	0
小计		35,765.85	0

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期初余额	期末余额
其他应付款	吴向超	3,938,200.00	3,528,597.64
小计		3,938,200.00	3,528,597.64

3、关联担保情况

(1) 公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

银行名称	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京银行	吴向超	3,000,000.00	2019-6-24	2021-6-23	否
	王晓丹				
交通银行	吴向超	1,000,000.00	2018-5-7	2019-6-7	是
	王晓丹				
杭州银行	吴向超	600,000.00	2018-6-8	2019-6-7	是
	王晓丹				

注：

1、公司于2019年6月24日与北京银行股份有限公司和平里支行签订《借款合同》，贷款额度为300.00万元人民币。贷款期间为2019年6月24日-2021年6月23日。北京石创同盛融资担保有限公司为本借款提供保证担保，公司控股股东、实际控制人吴向超及其配偶王晓丹共同为该担保提供无限连带责任保证反担保。公司于2019年7月31日召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行贷款提供担保的议案》。详见公司于2019年7月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第八次会议公告》（公告编号：2019-046）和《补充确认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-045）

2、2018年5月15日，公司与交通银行北京亚运村支行签订流动资金借款合同（编号：交行081810107），合同额1,000,000.00元，授信期限自2018年5月7日至2019年5月7日。北京首创融资担保有限公司为本借款提供保证担保，公司控股股东、实际控制人吴向超及其配偶王晓丹共同为该担保提供无限连带责任保证反担保。公司于2018年8月21日召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于追认2018年上半年度控股股东、实际控制人为公司银行贷款提供担保的议案》。详见公司于2018年8月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第三次会议公告》（公告编号：2018-042）和《补充确认偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-043）。

3、2018年6月8日，公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订借款合同（编号：杭州091C110201800060），合同额为600,000.00元，借款期限自2018年6月8日至2019年6月7日。北京市文化科技融资担保有限公司为本借款提供保证担保，公司控股股东、实际控制人吴向超及其配偶王晓丹共同为该担保提供无限连带责任保证反担保。公司于2018年8月21日召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于追认2018年上半年度控股股东、实际控制人为公司银行贷款提供担保的议案》。详见公司于2018年8月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第三次会议公告》（公告编号：2018-042）和《补充确认偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-043）。

四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

报告期本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

报告期本公司无需要披露的重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

报告期本公司无资产负债表日后事项。

六、母公司财务报表项目注释

1、应收票据和应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	18,473,540.86	100%	1,478,476.54	8.00%	16,995,064.32
账龄组合	17,813,912.90	96.43%	1,440,855.14	8.09%	16,373,057.76
关联方组合	659,627.96	3.57%	37,621.00	5.70%	622,006.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合 计	18,473,540.86	100%	1,478,476.54	8.00%	16,995,064.32

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,405,956.82	100.00%	956,448.38	6.21%	14,449,508.44
账龄组合	15,138,777.62	98.27%	956,448.38	6.32%	14,182,329.24
关联方组合	267,179.20	1.73%			267,179.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	15,405,956.82	100.00%	956,448.38	/	14,449,508.44

三、 报表项目注释

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,526,474.87	576,323.74	5%
1 至 2 年	5,108,500.06	510,850.01	10%
2 至 3 年	1,178,937.97	353,681.39	30%
合 计	17,813,912.90	1,440,855.14	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 523,243.84 元，本无转回坏账准备

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 102,085,225 ，占应收账款期末余额合计数的比例为 61.37% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 712,352.50 元 。

单位：元

期末余额前五名的应收账款	期末余额	占应收账款总额 比例 (%)	坏账金额
北京中通国际旅游有限公司	3,340,000	20.08%	234,500
北京华宇假日国际旅行社有限公司	2,208,525	13.28%	172,352.50
郑州市宝基实业有限公司	1,700,000	10.22%	107,500
河南星昊电子商务有限公司	1,600,000	9.62%	80,000
北京龙骧国际旅行社有限公司	1,360,000	8.17%	118,000
合 计	102,085,225	61.37%	712,352.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	431,592.67	100.00%	31,404.44	7.28%	400,188.23
账龄组合	65,142.42	15.09%	3,557.14		61,585.28
关联方组合	366,450.25	84.91%	27,847.29	5.46%	338,602.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	431,592.67	100.00%	31,404.44	7.60%	400,188.23

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,359,415.40	100.00%	249,832.48	4.66	5,109,582.92
账龄组合	4,871,369.54	90.89%	249,832.48	5.13	4,621,537.06
关联方组合	488,045.86	9.11%			488,045.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,359,415.40	100.00%	249,832.48	/	5,109,582.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	235,096.62	11,754.83	5%
1 至 2 年	196,496.05	19,649.61	10%
合 计	431,592.67	31,404.44	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期为计提坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣代缴五险一金	1,377.42	1,377.42
内部往来	366,450.25	452,280.01
备用金		3,000.00
押金		134,280.00
借款		4,768,477.97
合 计	431,592.67	5,359,415.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额	是否 为关 联方
景典传媒（河南）有限公司	往来款	304,586.69	0-2	70.57%	24,754.12	是
北京景典游旅行社有限公司	往来款	61,863.56	0-1	14.33%	3,093.18	是
北京国投尚科信息技术有限公司	押金	50,000	0-1	11.58%	2,500	否
北京趣拿软件科技有限公司	押金	5,000	0-1	1.16%	250	否
天津西瓜旅游有限责任公司	押金	3,000	1-2	0.7%	300	否
合 计		424,450.25		98.35%	30,897.30	

3、长期股权投资

(一) 长期股权投资的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00	0	200,000.00	200,000.00	0	200,000.00
对联营、合营企业投资	0	0	0	0	0	0
合 计	200,000.00	0	200,000.00	200,000.00	0	200,000.00

(二) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京景典游旅行社有限公司	200,000.00	0	0	200,000.00	0	0
景典传媒（河南）	0	0	0	0	0	0

有限公司						
合 计	200,000.00	0	0	200,000.00	0	0

注：对景典传媒（河南）有限公司的投资未实际出资。

4、主营业务收入和主营业务成本

项目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,345,303.13	6,682,225.78	15,410,013.90	3,613,791.59
其他业务	0	0	0	0
合 计	19,345,303.13	6,682,225.78	15,410,013.90	3,613,791.59

七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,566.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-222,566.49	
所得税影响额	-33,384.97	
少数股东权益影响额（税后）	0	
合 计	-189,181.52	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.78%	0.27	0.27
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	30.90%	0.28	0.28

3、报表项目变动情况及变动原因

（1）资产负债表变动情况及变动原因

报表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
货币资金	1,843,753.80	6,850,673.32	-73.09%	股票发行 11,363,00 股股票,于上期收到股票发行款项 4,999,720.00 元。
预付款项	420,721.92	16,952.98	2381.70%	主要系预付担保费和其他房租费用所致。
其他应收款	278,165.40	4,750,817.91	-94.14%	主要系深圳一点击科技有限公司和天津峻极文化传播有限公司其他应收款减少所致，公司委托深圳一点击科技有限公司研发无形资产，新增无形资产 200 多万，委托天津峻极文化传播

报表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
				有限公司为景区做线上推广，成本近 300 万。
存货	15,913,057.65	1,998,627.39	696.20%	主要系公司采取新模式，置换业务迅猛发展，置换存货增加所致。
无形资产	4,987,003.80	2,777,142.62	79.57%	主要系本期公司委托深圳一点科技科技有限公司研发无形资产，新增无形资产 200 多万，大力建设公司 APP 及后台系统所致。
应付账款	4,293,256.89	2,320,879.02	84.98%	主要系广告业务扩展，地铁隧道站段成本增加，即应付供应商金日酷媒成本增加所致。
预收款项	1,633,785.49	752,080.93	117.24%	主要系置换业务增长，门票一次性入库，广告未投放完毕，故先挂预收款项所致。
应交税费	3,231,536.34	1,734,129.77	86.35%	主要系本期业务增长，增值税等税费增加致。
股本	22,235,500.00	15,882,500.00	40.00%	本期资本公积转增股本，每 10 股转赠 4 股。
资本公积	1,720,703.17	8,065,212.60	-78.67%	主要系本期资本公积转增股本每 10 股转赠 4 股，及冲减发行股票的手续费所致。
未分配利润	-1,204,001.88	-7,099,735.96	83.00%	主要系公司业务发展迅猛，收入增长。

(2) 利润表变动情况及变动原因

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业收入	20,138,257.10	15,441,380.60	30.42%	主要系公司扩大广告业务范围，加强销售团队建设，广告及门票业务增长所致。
营业成本	6,604,234.42	3,628,239.98	82.02%	主要系公司广告及门票业务大幅增长及增设天津峻极的线上推广导致营业成本也随之增加。
税金及附加	534,703.67	297,003.72	80.03%	主要系本期业务增长，增值税及附加税税费增加。
销售费用	2,267,394.35	3,831,914.33	-40.83%	主要系本期推广费减少所致。
财务费用	37,410.10	74,465.60	-49.76%	主要系本期担保费已摊销完毕所致。
资产减值损失	304,815.80	668190.67	-54.38%	主要系应收账款减少所致。
营业利润	6,854,655.42	3,015,248.54	127.33%	主要系本期收入增长，费用相对减少，利润增加。
营业外收入	5.41	2,145.07	-99.75%	主要系本期营业外收入减少所致。
营业外支出	222,571.90	16,662.28	1235.78%	主要系本期劳动仲裁执行金额 222488.98 所致。

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
利润总额	6,632,088.93	3,000,731.33	121.02%	主要系本期收入增长，费用相对减少，利润增加。
所得税费用	687,491.31	1.77	38841216.95%	主要系以前年度亏损已经弥补完毕。
净利润	5,944,597.62	3,000,729.56	98.11%	主要系本期收入增长，费用相对减少，利润增加。
归属于母公司所有者的净利润	5,895,734.08	3,065,974.31	92.30%	主要系业务扩张，收入增加，净利润增加所致。
少数股东损益	48,863.54	-65,244.75	-174.89%	主要系业务扩张，收入增加，净利润增加所致。

(3) 现金流量表变动情况及变动原因

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	10,693,569.31	715,363.79	1394.84%	主要系公司不同银行间转账金额较大。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,190,110.75	75,983.67	1466.27%	主要系本期营业收入增长，成本随之增长所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	3,190,118.21	1,997,686.19	59.69%	主要系公司发展，人员增加及薪酬制度调整所致。
支付的各项税费	153,919.61	272,811.11	-43.58%	主要系本期收回可抵扣进项发票较多所致。
支付其他与经营活动有关的现金	13,433,568.91	3,240,993.20	314.49%	主要系公司不同银行间转账金额较大。
吸收投资收到的现金	0	4,400,440.00	-100.00%	主要系上期发行股票取得投资款。
取得借款收到的现金	3,000,000.00	1,600,000.00	87.50%	本期新增借款北京银行 300 万，以前年度借款已全部清偿完毕。
偿还债务支付的现金	3,023,623.79	1,360,000.00	122.33%	本期偿还杭州银行 200 万借款、交通银行 100 万及相关利息费用。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,185.00	53,991.75	-58.91%	主要系本期所支付的贷款减少，贷款利息减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,106,828.40	4,822,011.42	-77.05%	主要系本期归还股东财务资助。

北京景典传媒科技股份有限公司

2019 年 7 月 31 日