

东 审 财 税

NEEQ: 871192

北京市东审财税科技股份有限公司

Beijing Dongshen Finance&Tax Technology Co., Ltd



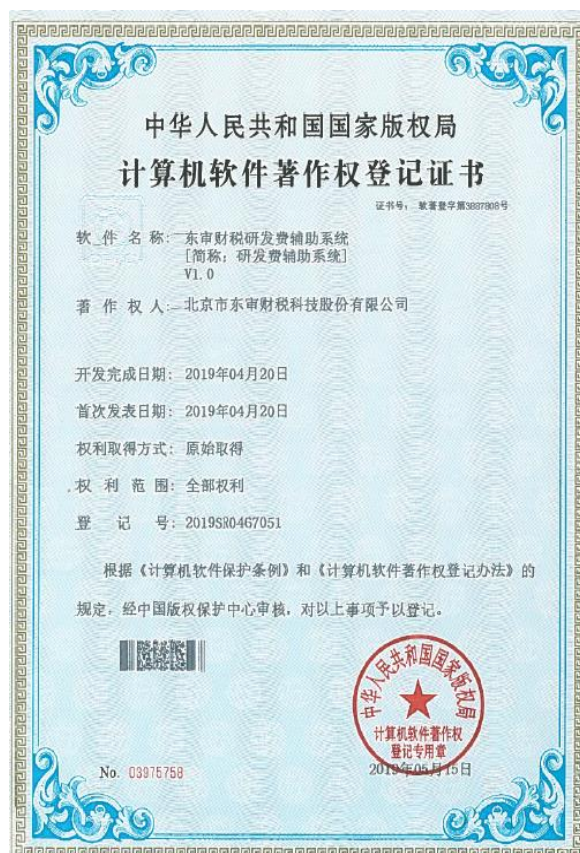
半年度报告

2019

公司年度大事记



2019年2月28日公司取得
[个税助手]计算机软件著作权登记证书



2019年5月15日公司取得
[研发费用辅助系统]计算机软件著作权登记证书

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	13
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	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东审财税	指	北京市东审财税科技股份有限公司
《公司章程》	指	北京市东审财税科技股份有限公司章程
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京工商局	指	北京市工商行政管理局
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国	指	中华人民共和国, 为方便表述, 在本公开转让说明书中不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
境内	指	中国境内
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人刘青、主管会计工作负责人刘青及会计机构负责人（会计主管人员）王洪玉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	董事会秘书办公室
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 2019 年半年度财务报表及报表附注； 3. 北京市东审财税科技股份有限公司第一届董事会第十次会议决议； 4. 北京市东审财税科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京市东审财税科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Dongshen Finance&Tax Technology Co.,Ltd
证券简称	东审财税
证券代码	871192
法定代表人	刘青
办公地址	北京市东城区崇文门外大街9号正仁大厦12层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王洪玉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-67085451
传真	010-67085451
电子邮箱	13911608236@139.com
公司网址	http://bjab.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区崇文门外大街9号正仁大厦12层 100062
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	2009年8月31日
挂牌时间	2017年3月28日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业—72 商业服务业—723 咨询和调查
主要产品与服务项目	研发费用加计扣除、知识产权认定、双软企业评估认定、政府基金申请、高新技术企业认定、财务咨询、税务咨询，代理记账等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,020,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	北京市联财网络科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	崔军胜、刘青

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	91110108694997326U	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街34号 3号楼22层2502室	否
注册资本（元）	5,020,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	26,598,042.39	23,905,529.24	11.26%
毛利率%	42.99%	42.87%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	874,445.09	740,989.04	18.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	867,287.66	740,989.04	17.04%
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）	10.58%	10.06%	—
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）	10.51%	10.06%	—
基本每股收益	0.17	0.15	13.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	33,347,440.20	14,497,162.86	130.03%
负债总计	24,654,402.54	6,678,570.29	269.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,693,037.66	7,818,592.57	11.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.56	10.90%
资产负债率%（母公司）	73.93%	46.07%	—
资产负债率%（合并）	73.93%	46.07%	—
流动比率	1.1196	1.2565	—
利息保障倍数	—	—	—

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	11,716,161.90	4,846,903.39	141.72%
应收账款周转率	3.55	2.99	—
存货周转率	—	—	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	130.03%	98.85%	—

营业收入增长率%	11.26%	88.48%	—
净利润增长率%	18.01%	2.71%	—

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	5,020,000	5,020,000	—
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	7,534.14
非经常性损益合计	7,534.14
所得税影响数	376.71
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,157.43

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

公司立足于咨询服务业，致力于为民营企业提供技术咨询和财税咨询服务。公司秉承为客户创造最大价值的服务理念，以专业诚信的服务，树立了良好的行业口碑，服务客户覆盖投资管理、房地产、科技、能源、软件、机械、医药、化工、建材、交通运输、教育、大众消费品、餐饮等众多行业，为上述领域的企业客户提供专业的技术咨询和财税咨询服务。公司的主要经营模式是为客户打造一个开放式咨询服务平台，与拥有众多客户资源的企业、科技园区建立长期战略合作关系，基于此，公司客户渠道多样化，业务增长趋势明显。公司所属行业为调查和咨询服务业，提供服务的具体定价视项目规模大小、项目难易程度、所需达到的目标及公司所需的成本（主要为项目人员成本、合作费用支出成本）综合确定，无市场价格可供参考，具体定价与客户协商确定。公司致力于为民营企业提供技术咨询和财税咨询服务，其商业模式主要由销售模式和服务模式两部分组成。

1、销售模式 公司所服务的客户主要为民营企业，公司市场推广工作的重点使企业了解、熟悉公司提供的技术咨询和财税咨询服务并成为公司客户。公司采用多样化的销售模式进行市场开拓，包括寻找客户源丰富的上下游企业合作、员工直接拓展、客户推荐等方式。公司市场营销部着重对民营企业较为集中的科技园等商圈进行线下推广，通过陌生拜访、电话沟通等方式，深度挖掘客户需求，从而取得订单；同时，通过提供财税沙龙、客户服务会等增值服务，公司与原有客户建立了良好的合作关系，客户为公司推荐有同样需求的企业成为公司的新客户。公司为提升对客户的服务质量，增加客户对公司的黏性，采取内外结合的措施保证营销质量。在充分利用市场推介的同时，强化内部管理，推行产品标准化、提高项目执行力，加强售后服务跟踪监测和案例分析研究，深入挖掘客户的需求。另外，公司不断强化自身品牌的影响力，完善内部员工绩效考核制度，通过人才和组织的优化帮助公司完成年度销售目标。

2、服务模式 公司向客户提供技术咨询和财税咨询服务。公司以客户需求为中心，建立了完善的服务流程，市场营销部负责客户需求的初步了解；技术咨询部和财税咨询部进行技术咨询和财税咨询、客户经营情况、调查分析、提出解决方案；风险控制部针对项目方案的合法、合规、合理性及项目的风险作出判断；技术咨询部或财税咨询部指导企业完成方案实施；市场营销部及时发现客户需求，积极协调技术咨询部和财税咨询部为客户提供技术咨询和财税咨询服务。公司各部门分工协作、相互促进、实现良性循环，为客户提供精准、专业化的咨询服务。

报告期内，公司商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司本着专业、诚信的服务宗旨，各项工作进展有序，业务稳步增长。2019年1-6月公司实现营业收入26,598,042.39元，同比增长11.26%；利润总额896,205.16元，同比增长9.31%；净利润为874,445.09元，同比增长18.01%。截止2019年06月30日，公司注册资本为5,020,000.00元，总资产为33,347,440.20元，总资产增长率为130.03%；净资产为8,693,037.66元，净资产增长率为11.18%。本年度，公司营收取得了良好的经营业绩，客户数量相比上一年度有所提升，公司品牌影响力和市场口碑进一步提升。

2、为推动大众创业万众创新，加大对科技型中小企业的精准支持力度，壮大科技型中小企业群体，培育新的经济增长点，按照《深化科技体制改革实施方案》要求，科技部、财政部、国家税务总局于2017年5月发布了《科技型中小企业评价办法》国科发政〔2017〕115号，明确科技型中小企业的评价条件、评价程序和评价管理工作。

同时，三部委联合发布了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2017〕34号，将科技型中小企业研发费用加计扣除比例由50%提高到75%。

3、为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，财政部于2019年1月发布了《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财政部 税务总局 财税〔2019〕13号，对于应纳税所得额、从业人数及资产总额有了新的规定。

报告期内，我国政策环境有利于公司所在行业发展。

三、 风险与价值

1、政策变动风险。

公司的主营业务系为民营企业提供技术咨询和财税咨询服务。目前，我国对于咨询服务业务尚无完善的业务规范及质量控制标准。未来，随着我国经济转型的进一步深入，民营企业在经济中的地位逐渐加强，各项服务的准入管理、标准管理和持续监督会逐步加强。未来公司业务发展可能存在受到政策变化影响的风险。

应对措施：针对上述风险，公司由专业团队及时关注政策，加强学习，用好用足政策，防范风险。

2、市场竞争风险。

随着“大众创业、万众创新”上升为国家层面的政策，一系列的制度红利将不断释放，从中央到地方各级政府对创业的扶持力度空前加大，民众的创业热情高涨。正是这种政策环境和民众热情，使得民营企业呈现极速增长，为企业服务领域创造出巨大的市场空间。但是，企业服务市场涌现出很多竞争者，企业服务的提供者或着眼于共同的市场链条提供同质化的服务，或针对某一个具体的细分市场提供专一化的服务产品，整个市场逐渐呈现出从竞争蓝海向竞争红海的演变趋势。因此，不断加剧的市场竞争，会使公司面临利润空间不断压缩的风险，同时也对公司的经营战略、成本控制、管理水平提出了挑战。

应对措施：针对上述风险，公司将继续提升服务意识，加强质量管理，通过增值服务增加客户粘性，完善内部管理流程，不断提升市场竞争能力。

3、人力资源的风险。

公司所在行业的竞争关键在于人才的竞争。公司在发展和壮大的过程中聚集了经验较为丰富的高级管理人员和业务人员，也培养了众多本土的优秀的相关人才。公司的员工队伍，尤其学历和素质均较高的管理团队及业务人员队伍是公司核心竞争力的重要组成部分。由于服务性行业具有人员流动性的特点，虽然公司非常重视对这些关键人员的激励和保留，也并不能保证能够留住所有的核心人才。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展造成一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司加大人才培养投入，通过企业文化、培训考核及各项激励机制更好的吸引和留住人才。

4、实际控制人控制不当风险。

公司实际控制人为崔军胜、刘青，崔军胜和刘青合计直接持有公司9.96%股份（崔军胜直接持股比例为6.37%，刘青直接持股比例为3.59%），间接持有公司89.64%股份（崔军胜、刘青间接持股比例均为44.82%），两人直接和间接持股方式共持有公司99.60%股份，二人对公司的经营管理和决策均具有重大影响。若未来崔军胜和刘青利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，

存在可能损害公司或潜在投资者利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司通过完善治理机制改进，重大事项严格按法律法规及公司章程规定程序执行。

5、风险控制制度及内部控制系统不够完善有效的风险。

目前公司已经建立了较为完善的风险管理制度及内部控制系统，并得到了有效的实施。由于公司正处于快速扩张期，实际业务需要适时调整经营策略、不断完善风险控制制度及内部控制系统，随着公司业务的不扩张和发展规模的不断扩大，公司无法保证现行的风险管理及内部控制系统可以完全规避公司业务风险。特别是本次股份挂牌交易后，公司现有的风险控制制度及内部控制系统可能难以完全适应公司业务快速发展的需要。因此，公司存在未来经营中因风险控制制度及内部控制体系不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：针对上述风险，随着业务发展公司将持续完善内控制度，通过监事监督来控制风险。

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

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	四.二.(二)
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	
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	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,080,000.00	2,324,972.67
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东、其他股东、董监高、核心人员	2016/11/17	-	挂牌	同业竞争承诺	目前或将来投资控股的企业不从事与公司及其控股子公司相同的营业务，与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/17	-	挂牌	资金占用承诺	不会以任何理由、任何形式占用公司的资金，也不会以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金或转移公司资金、资产及其他资源。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/17	-	挂牌	日常关联交易	公司全体股东不存在利益输送或损害公司利益的情形；亦不存在交易不真实及影响公司日常经营的情形	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司的实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，股东、董事、监事、高级管理人员均严格遵守该承诺。公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均承诺不从事任何有损于公司利益的生产经营活动，在任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员在任职期间未从事与公司经营业务相同或相似的业务。

2、公司实际控制人出具《承诺函》，“承诺不利用与公司之间的关系直接或间接通过其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金或资产；若违反该承诺给公司造成任何损失的，其将依法赔偿公司因此造成的全部损失。”报告期内，公司对经常性及偶发性关联交易

的区分合理，公司披露的关联交易真实、准确、完整，无偿的资金拆借不存在损害公司利益的情形。

3、为保障股份公司及其他中小股东的合法权益，控股股东及实际控制人在内的全体股东对关联交易出具承诺等措施规范关联交易行为，确保公司的关联交易不存在重大利益输送或严重损害公司利益的情形；不存在交易不真实及影响公司日常经营的情形。报告期内，公司全体股东不存在利益输送或损害公司利益的情形；亦不存在交易不真实及影响公司日常经营的情形。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,020,000	100.00%	0	5,020,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	99.60%	0	5,000,000	99.60%
	董事、监事、高管	520,000	10.36%	0	520,000	10.36%
	核心员工					
总股本		5,020,000	—	0	5,020,000	—
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	北京市联财网络科技有限公司	4,500,000		4,500,000	89.64%	4,500,000	
2	崔军胜	320,000		320,000	6.37%	320,000	
3	刘青	180,000		180,000	3.59%	180,000	
4	李丽	10,000		10,000	0.20%	10,000	
5	王洪玉	10,000		10,000	0.20%	10,000	
合计		5,020,000	0	5,020,000	100.00%	5,020,000	0

前十名股东间相互关系说明：

崔军胜与刘青为夫妇，崔军胜与刘青为北京市联财网络科技有限公司自然人股东，分别持有北京市联财网络科技有限公司 50%股权。

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

北京市联财网络科技有限公司持有公司股份 4,500,000 股,为公司的控股股东,其基本情况如下: 社会统一信用代码:9111002775469605Q, 成立时间为 2005 年 4 月 29 日, 公司类型: 有限责任公司(自然人投资或控股), 注册资本为 600.00 万元, 法定代表人: 刘青, 住所为北京市西城区板章胡同 22 号, 经营范围: 技术推广、设计、制作、代理、发布广告、计算机系统服务、数据处理、企业策划、会议服务、软件开发、产品设计, 营业期限自 2005 年 4 月 29 日至 2025 年 4 月 28 日, 股权结构: 刘青持股 50.00%、崔军胜持股 50.00%。

报告期内, 控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

自然人股东崔军胜、刘青夫妇共同直接持有公司 9.96%的股权, 通过北京市联财网络科技有限公司持有公司 89.64%的股权, 夫妇二人对公司直接持有及间接控制的股份比例合计为 99.60%, 夫妇二人出资额或所持股份所享有的表决权足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响, 为公司的实际控制人。其基本情况如下:

崔军胜先生, 董事长, 中国国籍, 无境外永久居留权, 出生于 1978 年 5 月, 大专学历, 中国注册会计师。1995 年 8 月至 1997 年 12 月就职于河南鹤壁无线电四厂担任财务科员职务, 1998 年 1 月至 2001 年 2 月就职于东方鹤壁农用汽车厂担任财务科长职务, 2001 年 3 月至 2002 年 9 月就职于北京中达安永会计师事务所有限责任公司担任审计主管职务, 2002 年 10 月至 2005 年 9 月就职于北京森和光会计师事务所有限责任公司担任审计经理, 2005 年 10 月至 2009 年 4 月就职于东审(北京)会计师事务所任总经理职务, 2009 年 5 月至今就职于北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司担任总经理, 股份公司成立后, 担任公司董事长, 任期 3 年。

刘青女士, 副董事长兼总经理, 中国国籍, 无境外永久居留权, 出生于 1974 年 8 月, 大专学历, 中级会计师。1995 年 7 月至 2003 年 12 月就职于河南鹤壁无线电四厂担任财务科员职务, 2004 年 1 月至 2005 年 9 月自学中级会计师, 2005 年 10 月至 2007 年 10 月就职于东审(北京)会计师事务所担任财务经理职务, 2007 年 11 月至 2013 年 12 月就职于北京市东审税务师事务所有限责任公司担任财

务总监职务，2013年4月4日至2016年8月担任有限公司执行董事和总经理职务，股份公司成立后，担任公司副董事长兼总经理，任期3年。

报告期内，实际控制人未发生变动。

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
崔军胜	董事长	男	1978年5月	大专	2016/09/02-2019/09/02	否
刘青	副董事长兼总经理	女	1974年8月	大专	2016/09/02-2019/09/02	是
李丽	董事	女	1979年9月	大专	2016/09/02-2019/09/02	否
王洪玉	董事兼财务总监兼董事会秘书	女	1980年4月	大学本科	董事会任期期：2016/09/02-2019/09/02； 财务总监期：2017/05/16-2019/09/02； 董事会秘书任期：2017/06/16-2019/09/02	是
张春峰	董事兼产品中心经理	男	1978年11月	大专	2016/09/02-2019/09/02	是
李勤	监事会主席	女	1970年11月	大专	2016/09/02-2019/09/02	否
刘静娜	监事会监事	女	1987年2月	大学本科	2016/09/02-2019/09/02	是
史全勇	监事	男	1976年4月	大专	2016/09/02-2019/09/02	否
时志军	运营中心经理	男	1976年4月	大专	2016/09/02-2019/09/02	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事长崔军胜与副董事长兼总经理刘青系夫妻关系；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
崔军胜	董事长	320,000		320,000	6.37%	
刘青	副董事长兼总经理	180,000		180,000	3.59%	
李丽	董事	10,000		10,000	0.20%	
王洪玉	董事兼财务总监兼董事会秘书	10,000		10,000	0.20%	
张春峰	董事兼产品中心经理					
李勤	监事会主席					
刘静娜	职工监事					
史全勇	监事					
时志军	运营中心经理					
合计	-	520,000	0	520,000	10.36%	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

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
行政、财务、管理人员	12	12
销售人员	2	2
高新人员	23	13
咨询人员	0	7
研发人员	0	4
员工总计	37	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	14	16
专科	18	18

专科以下	4	3
员工总计	37	38

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. 公司围绕市场开拓、信息系统建立、新产品研发、业务实施等环节，积极培养和引进高素质专业人才；
2. 公司坚持“以人为本，唯才是举”的用人理念，引进优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；
3. 公司建立了人性化培训机制，从岗前培训、文化培训，到业务培训，加快新晋员工向业务骨干转换速度；
4. 公司建立了一套富有竞争力、针对性与激励性的用人制度体系，确保公司的可持续发展；
5. 公司无需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

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) 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	五、1	15,824,862.43	4,118,819.39
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	五、2	10,945,075.72	3,407,563.71
其中：应收票据			
应收账款		10,945,075.72	3,407,563.71
应收款项融资			
预付款项	五、3	495,708.32	412,433.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	338,457.63	452,892.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		27,604,104.10	8,391,708.57
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	五、5	5,449,831.66	5,663,456.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、6	189,605.53	361,149.13
递延所得税资产	五、7	103,898.91	80,848.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,743,336.10	6,105,454.29
资产总计		33,347,440.20	14,497,162.86
流动负债：			
短期借款			
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	五、8	18,641,902.91	2,676,443.53
其中：应付票据			
应付账款		18,641,902.91	2,676,443.53
预收款项	五、9	3,923,648.40	1,822,539.40
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	五、10	709,339.20	1,940,798.47
应交税费	五、11	1,377,600.53	238,788.89
其他应付款	五、12	1,911.50	
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		24,654,402.54	6,678,570.29
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		24,654,402.54	6,678,570.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、13	5,020,000.00	5,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、14	2,212,667.87	2,212,667.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、15	160,504.54	160,504.54
一般风险准备			
未分配利润	五、16	1,299,865.25	425,420.16
归属于母公司所有者权益合计		8,693,037.66	7,818,592.57
少数股东权益			
所有者权益合计		8,693,037.66	7,818,592.57
负债和所有者权益总计		33,347,440.20	14,497,162.86

法定代表人：刘青

主管会计工作负责人：刘青

会计机构负责人：王洪玉

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,598,042.39	23,905,529.24
其中：营业收入	五、17	26,598,042.39	23,905,529.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,709,371.37	23,085,686.09
其中：营业成本	五、17	15,163,731.55	13,658,184.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、18	185,472.68	123,886.19
销售费用	五、19	1,517,883.40	1,410,439.46
管理费用	五、20	8,387,385.21	7,392,494.12
研发费用			
财务费用	五、21	-6,105.28	-3,745.06
其中：利息费用			
利息收入		6,379.28	4,077.06
信用减值损失	五、22	461,003.81	
资产减值损失	五、23		504,427.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		888,671.02	819,843.15
加：营业外收入	五、24	7,534.14	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		896,205.16	819,843.15
减：所得税费用	五、26	21,760.07	78,854.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		874,445.09	740,989.04
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）		874,445.09	740,989.04

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		874,445.09	740,989.04
六、其他综合收益的税后净额			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		874,445.09	740,989.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		874,445.09	740,989.04
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.15

法定代表人：刘青

主管会计工作负责人：刘青

会计机构负责人：王洪玉

(三) 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		22,424,159.70	14,942,966.94
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		-	-

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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、27(1)	8,379.28	4,077.06
经营活动现金流入小计		22,432,538.98	14,947,044.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,686,365.96	960,740.65
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,626,095.77	4,472,055.18
支付的各项税费		537,308.87	302,088.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、27(2)	1,866,606.48	4,365,256.12
经营活动现金流出小计		10,716,377.08	10,100,140.61
经营活动产生的现金流量净额		11,716,161.90	4,846,903.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,118.86	239,542.09
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			
投资活动现金流出小计		10,118.86	239,542.09
投资活动产生的现金流量净额		-10,118.86	-239,542.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、28(1)	11,706,043.04	4,607,361.30
加：期初现金及现金等价物余额		4,118,819.39	4,427,198.60
六、期末现金及现金等价物余额	五、28(2)	15,824,862.43	9,034,559.90

法定代表人：刘青 主管会计工作负责人：刘青 会计机构负责人：王洪玉

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	(二).1
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	
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（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的规定，公司对财务报表格式进行了调整。

财务报表附注

一、公司基本情况

1、基本情况

北京市东审财税科技股份有限公司(以下简称本公司)是一家在北京市注册的有限公司，于2009年8月31日取得北京市工商行政管理局宣武分局核发的110104012218839号《企业法人营业执照》，由刘青、刘小青共同发起设立。公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街34号3号楼22层2502，法定代表人：刘青。

2、经营范围

本公司经营范围：技术咨询、技术开发、财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；经济贸易咨询；软件开发；税务代理；税务咨询；代理记账。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、公司注册地址

本公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街34号3号楼22层2502，法定代表人：刘青。

4、公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为服务业。主要提供财税咨询、加计扣除咨询服务、高新技术企业认定咨询服务、基金申请咨询、双软企业认定咨询、知识产权认定咨询、个税助手、其他业务等。

5、财务报表的批准报出

本财务报表已经本公司全体董事于2019年8月7日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司

还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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北京市东审财税科技股份有限公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，并废止了《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），公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行列报。

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕

14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6 和 13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 本公司第二季度企业所得税享受《关于小微企业普惠性税收减免政策的通知》财政部税务总局财税〔2019〕13 号。对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司第二季度享受《关于软件产品增值税政策的通知》财政部国家税务总局财税 [2011] 100 号。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
现金	6,791.48	39,500.10
银行存款	15,818,070.95	4,079,319.29
其他货币资金		
合 计	15,824,862.43	4,118,819.39

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2019 年 06 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,444,259.28	100.00	499,183.56	4.36	10,945,075.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,444,259.28	100.00	499,183.56	4.36	10,945,075.72

应收账款按种类披露（续）

种 类	2019 年 1 月 1 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,559,118.00	100.00	151,554.29	4.26	3,407,563.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,559,118.00	100.00	151,554.29	4.26	3,407,563.71

其中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019 年 06 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	10,101,273.76	303,038.21	3
1 至 2 年	1,093,568.54	109,356.85	10
2 至 3 年	189,600.00	56,880.00	30
3 年以上	59,816.98	29,908.49	50

合 计	11,444,259.28	499,183.56	4.36
-----	---------------	------------	------

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账 龄	2019 年 1 月 1 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	3,198,098.49	95,942.95	3	
1 至 2 年	293,172.53	29,317.25	10	
2 至 3 年	38,146.98	11,444.09	30	
3 至 4 年	29,700.00	14,850.00	50	
合 计	--	3,559,118.00	151,554.29	4.26

（2）本期转回或收回情况

项目	2019 年 1-6 月
计提坏账准备金额	347,629.27
收回或转回坏账准备金额	

（3）按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

截止到 2019 年 06 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况：

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款 总额的比例%
北京酷划在线网络技术有限公司	450,575.08	13,517.25	3.94
华通信安（北京）科技发展有限公司	280,000.00	1,750.00	2.45
北京春秋永乐文化传播有限公司	204,804.60	6,144.14	1.79
北京澄通光电股份有限公司	180,767.88	5,423.04	1.58
凯枫融资租赁（杭州）有限公司	169,811.32	5,094.34	1.48
合 计	1,285,958.88	31,928.77	11.24

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2019 年 06 月 30 日		2019 年 1 月 1 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	495,708.32	100.00	412,433.3	100.00
1 至 2 年				
合 计	495,708.32	100.00	412,433.3	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止到 2019 年 06 月 30 日按预付对象归集的期末余额前三名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京兴隆置业有限公司	443,217.60	89.41	1 年以内	预付房租费用
北京新世界物业管理有限公	41,990.72	8.47	1 年以内	预付物业费
司				
华智众创(北京)投资管理有	9,200.00	1.86	1 年以内	支付培训费
限责任公司				
合 计	494,408.32	99.74	---	---

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2019 年 06 月 30 日				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	623,672.72	100.00	285,215.09	45.73	338,457.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	623,672.72	100.00	285,215.09	45.73	338,457.63

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	2019 年 1 月 1 日				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	624,732.72	100.00	171,840.55	27.51	452,892.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	624,732.72	100.00	171,840.55	27.51	452,892.17

其中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 06 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	56,641.00	1,699.23	3	
1-2 年	-	-		
2-3 年	-	-		
3 年以上	567,031.72	283,515.86	50	
合 计	--	623,672.72	285,215.09	45.73

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续表）

账 龄	2019 年 1 月 1 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	57,701.00	1,731.03	3.00
2-3 年	567,031.72	170,109.52	30.00
合 计	624,732.72	171,840.55	27.51

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2019 年 1-6 月
计提坏账准备金额	113,374.54
收回或转回坏账准备金额	

（3）其他应收款按款项性质分类情况

项目	2019年06月30日	2019年1月1日
押金	567,031.72	567,031.72
公积金	56,641.00	57,701.00
合计	623,672.72	624,732.72

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2019 年 06 月 30 日按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
北京兴隆置业有限公司	押金	552,195.24	88.54	276,097.62
公积金	其他	56,641.00	9.08	1,699.23
合 计	---	608,836.24	97.62	277,796.85

5、固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值合计				
1. 2019 年 1 月 1 日余额	7,260,499.66	233,863.68	201,898.15	7,696,261.49
2. 本期增加金额		10,118.86	0	10,118.86
其中：购置		10,118.86	0	10,118.86
3. 本期减少金额				
4. 2019 年 06 月 30 日余额	7,260,499.66	243,982.54	201,898.15	7,706,380.35
二、累计折旧				
1. 2019 年 1 月 1 日余额	1,839,326.93	135,904.29	57,573.83	2,032,805.05
本期增加金额	172,436.88	30,439.54	20,867.22	223,743.64
其中：计提	172,436.88	30,439.54	20,867.22	223,743.64
3. 本期减少金额				
4. 2019 年 06 月 30 日余额	2,011,763.81	166,343.83	78,441.05	2,256,548.69
三、减值准备				
1. 2019 年 1 月 1 日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2019 年 06 月 30 日余额				
四、账面价值合计				
1. 2019 年 06 月 30 日账面 价值	5,248,735.85	77,638.71	123,457.10	5,449,831.66
2. 2019 年 1 月 1 日账面价 值	5,421,172.73	97,959.39	14,4324.32	5,663,456.44

6、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
-----	-----	------	------	------	-----	---------

装修费	361,149.13	171,543.6	189,605.53
合 计	361,149.13	171,543.6	189,605.53

7、递延所得税资产与递延所得税负债

2019 年 06 月 30 日未经抵消的递延所得税资产

项目	2019 年 06 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
职工教育经费		
资产减值准备	784,398.65	103,898.91
合计	784,398.65	103,898.91

2019 年 1 月 1 日未经抵消的递延所得税资产

项目	2019 年 1 月 1 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
职工教育经费		
资产减值准备	323,394.88	80,848.72
合计	323,394.88	80,848.72

8、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内	17,383,184.99	2,676,443.53
1-2 年	1,258,717.92	
2-3 年		
合 计	18,641,902.91	2,676,443.53

9、预收款项

(1) 预收账款按账龄列示

项 目	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内	2,413,052.26	1,580,546.35
1-2 年	1,268,603.09	196,743.05
2-3 年	196,743.05	34,350.00
3-4 年	45,250.00	10,900.00

合 计	3,923,648.40	1,822,539.4
-----	--------------	-------------

(2) 预收账款按款项性质列示

项 目	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
服务费	3,923,648.40	1,822,539.4
合 计	3,923,648.40	1,822,539.4

(3) 期末余额前五名的预收款情况

2019 年 06 月 30 日期末余额前五名的预收款情况

单位名称	款项的性质	余额	占预收账款余额合计数的比例(%)
北京欧倍尔软件技术开发有限公司	服务费	213,390.65	5.44
凯枫融资租赁(杭州)有限公司	服务费	169,811.52	4.33
北京云知声信息技术有限公司	服务费	100,000.00	2.55
北京中兴高达通信技术有限公司	服务费	97,320.76	2.48
晋商博创(北京)科技有限公司	服务费	62,000.00	1.58
合 计	---	642,522.93	16.38

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
短期薪酬	1,915,985.16	4,251,197.35	5,479,466.07	687,716.44
离职后福利-设定提存计划	24,813.31	141,828.13	145,018.68	21,622.76
离职补偿				
合 计	1,940,798.47	4,393,025.48	5,624,484.75	709,339.20

(2) 短期薪酬

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
-----	----------------	------	------	------------------

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,895,309.56	3,784,158.95	5,012,986.47	666,482.04
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	20,675.60	12,4612.4	12,4053.60	21,234.4
其中：①医疗保险费	18,796.00	113,284.00	112,776.00	19,304.00
②工伤保险费	375.92	2,265.68	2,255.52	386.08
③生育保险费	1,503.68	9,062.72	9,022.08	1,544.32
(4) 住房公积金		342,426.00	342,426.00	-
合 计	1,915,985.16	4,251,197.35	5,479,466.07	687,716.44

(3) 设定提存计划

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
基本养老保险费	23,810.61	135,784.83	139,002.48	20,592.96
失业保险费	1,002.70	6,043.30	6,016.20	1,029.80
合 计	24,813.31	141,828.13	145,018.68	21,622.76

11、应交税费

税 项	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
增值税	1,188,595.92	99,438.67
企业所得税	44,810.26	102,031.7
个人所得税	32,735.41	37,318.52
城市维护建设税	65,017.72	
教育费附加	27,864.74	
地方教育费附加	18,576.48	
合 计	1,377,600.53	238,788.89

12、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款情况

账 龄	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内	1,911.50	
1-2 年		

2-3 年		
合 计	1,911.50	0

13、实收资本

股东姓名	2019 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
崔军胜	320,000.00	6.37			320,000.00	6.37
刘青	180,000.00	3.59			180,000.00	3.59
北京市联财网络科技有 限公司	4,500,000.00	89.64			4,500,000.00	89.64
李丽	10,000.00	0.20			10,000.00	0.20
王洪玉	10,000.00	0.20			10,000.00	0.20
合 计	5,020,000.00	100.00			5,020,000.00	100.00

14、资本公积

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
资本溢价				
股份制改造	2,212,667.87			2,212,667.87
合 计	2,212,667.87			2,212,667.87

15、盈余公积

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
法定盈余公积	160,504.54			160,504.54
合 计	160,504.54			160,504.54

16、未分配利润

项 目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
调整前 上期末未分配利润	436,362.03	-315,893.14
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,941.87	
调整后 期初未分配利润	425,420.16	-315,893.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	874,445.09	835,839.08
减：提取法定盈余公积		83,583.91
提取任意盈余公积		

提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	1,299,865.25	436,362.03

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务收入	26,598,042.39	23,905,529.24
其他业务收入		
营业收入合计	26,598,042.39	23,905,529.24
主营业务成本	15,163,731.55	13,658,184.31
其他业务成本		
营业成本合计	15,163,731.55	13,658,184.31

2019 年 1-6 月主营业务按业务类别分项如下

项目	主营业务收入	主营业务成本
技术咨询服务	26,063,473.54	14,861,694.21
财税咨询服务	260,008.70	245,479.97
其他服务	274,560.15	56,557.37
合 计	26,598,042.39	15,163,731.55

2018 年 1-6 月主营业务按业务类别分项如下

项目	主营业务收入	主营业务成本
技术咨询服务	22,403,427.58	12,395,023.21
财税咨询服务	1,426,441.28	1,262,827.83
其他服务	75,660.38	333.27
合 计	23,905,529.24	13,658,184.31

(2) 公司前五名销售收入及占营业收入的比例

2019 年 1-6 月销售前五名统计

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入比例 (%)
中交路桥建设有限公司	1,415,094.30	5.32
北京酷划在线网络技术有限公司	425,070.82	1.60
萨姆森控制设备(中国)有限公司	260,976.24	0.98
北京巴别时代科技股份有限公司	212,264.16	0.80
北京新兴华安智慧科技有限公司	212,264.15	0.80
合 计	2,525,669.67	9.50

18、税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	90,306.17	54,478.72
教育费附加	38,702.65	23,348.02
地方教育费附加	25,801.76	15,565.35
房产税	30,494.1	30,494.10
土地使用税	168.00	
合 计	185,472.68	123,886.19

19、销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	121,560.00	142,202.79
养老保险费	7,135.92	10,540.44
失业保险费	325.20	1,831.08
医疗保险费	6,096.00	6,936.00
工伤保险费	121.92	138.75
生育保险费	487.68	665.82
住房公积金	32,250.00	32,154.00

折旧费	11,990.83	15,970.58
会议服务费	1,300,000.00	1,200,000.00
宣传费	37,735.85	
合 计	1,517,883.4	1,410,439.46

20、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
办公费	74,436.27	115,847.30
通讯费	2,475.82	10,287.06
快递费	4,051.88	6,289.00
差旅费	15,732.42	21,062.13
交通费	18,764.62	42,799.96
养老保险费	43,896.52	43,918.50
失业保险费	1,951.20	1,849.50
医疗保险费	36,576.00	34,680.00
工伤保险费	731.52	721.50
生育保险费	2,926.08	2,774.25
工资	1,233,314.33	985,387.39
房租费	886,435.56	886,435.56
物业费	111,346.87	111,346.87
住房公积金	96,378.00	63,628.00
车辆使用费	2,866.00	2515.00
折旧	92,783.87	58,558.68
职工福利费	54,131.20	52,343.35
水电费	41,117.63	32,018.83
装修费	195,440.69	165,431.72
培训及资料费	193,327.29	160,080.00
低值易耗品	6,475.78	12,028.51
业务招待费	2,001.85	31,884.10
技术服务费	34,471.72	4,854.37
咨询服务费	3,679,305.99	2,037,735.85
服务费	133,405.98	252,443.76
年终奖金	-	900,000.00
招聘费用	150,000.00	200,000.00
劳务服务费	855,572.93	1,155,572.93
装订费	6,981.13	
网络服务费	44,537.73	
运费	44.00	
研发费用	232,348.71	
会议场地费、设备费	40,441.74	
会议费	93,113.88	
合计	8,387,385.21	7,392,494.12

21、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出		
减：利息资本化		
减：利息收入	6,379.28	4,077.06
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	274.00	332.00
合 计	-6105.28	-3745.06

22、信用减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	461,003.81	
合 计	461,003.81	

23、资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失		504,427.07
合 计		50,4427.07

24、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
进项税加计抵减	7,534.14	
稳岗补贴等		
客户打款		
合 计	7,534.14	

25、营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
滞纳金		

其他

合 计

26、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,810.26	204,960.88
递延所得税费用	-23,050.19	-126,106.77
合 计	21,760.07	78,854.11

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利润总额	896,205.16	819,843.15
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	44,810.26	204,960.88
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入对所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-23,050.19	-126,106.77
研究开发费加成扣除的纳税影响		
其他		
所得税费用	21,760.07	78,854.11

27、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
企业间往来	0	0
存款利息收入	6,379.28	4,077.06
其他	2,000.00	0
合 计	8,379.28	4,077.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
企业间往来	0	0
期间费用	1,866,606.48	4,365,256.12
合 计	1,866,606.48	4,365,256.12

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	874,445.09	740,989.04
加：资产减值准备	461,003.81	504,427.07
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,743.64	212,940.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	171,543.6	165,431.72
待摊费用减少（减：增加）		..
预提费用增加（减：减少）		
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）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		-3,745.06
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）	-23,050.19	-126,106.77
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）	-7,965,413.54	-10,432,385.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,984,831.36	13,760,299.85
其他	-10,941.87	21,307.23
经营活动产生的现金流量净额	11,716,161.90	4,846,903.39

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	15,824,862.43	9,034,559.90
减：现金的期初余额	4,118,819.39	4,427,198.60
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	11,706,043.04	4,607,361.30

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 6 月 30 日
一、现金	15,824,862.43	9,034,559.90
其中：库存现金	6,791.48	33,517.43
可随时用于支付的银行存款	15,818,070.95	9,001,042.47
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	15,824,862.43	9,034,559.90

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	持股比例	注册地	注册资本 (万元)	业务性质
北京市联财网络科技有限公司	89.64%	北京市	600.00	软件开发

本公司的最终控制方为自然人崔军胜、刘青。

北京市联财网络科技有限公司股东为崔军胜、刘青，持股各占 50%。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京东审会计师事务所（普通合伙）	实际控制人控制的其他企业
北京联财网投资有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京东审资产管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京联源投资有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京东审元鼎企业管理服务中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
中登联（北京）登记注册代理事务所	实际控制人控制的其他企业
北京联财会计俱乐部	实际控制人控制的其他企业
北京东审连元信息咨询工作室	受主要投资者个人家庭成员直接控制的企业
北京连元企业管理咨询有限公司	受主要投资者个人家庭成员直接控制的企业
北京审信国际税务师事务所有限责任公司	董事对外投资的公司、董事担任重要职务的公司
北京审信东审税务师事务所有限责任公司	董事担任重要职务的公司
北京市西城区文华培训学校	公司股东、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业
北京富润永祥创业投资中心（普通合伙）	最终控制方一致
崔军胜	股东、董事长
刘青	股东、副董事长、总经理
王洪玉	股东、董事、董事会秘书、财务总监
李丽	股东、董事
张春峰	董事、产品中心经理
时志军	运营中心经理
李勤	监事会主席
史全勇	监事
刘静娜	职工监事
施玉环	股东直系亲属

3、关联交易情况

（1）接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月
北京联财网投资有限责任公司	合作费	333,531.33
北京东审资产管理有限公司	合作费	556,421.75
北京连元企业管理咨询有限公司	合作费	119,633.04
北京联源投资有限责任公司	合作费	186,011.22
北京东审会计师事务所（普通合伙）	合作费	203,326.51
北京东审元鼎企业管理服务中心（有限合伙）	合作费	706,506.18
北京审信东审税务师事务所有限责任公司	合作费	219,542.64

4、关联方应收应付款项

（1）应付关联方款项

项目名称	关联方	2019 年 06 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应付账款	北京联财网投资有限责任公司	318,531.33	548,705.44
	北京东审会计师事务所（普通合伙）	73,326.51	259,731.14
	北京联源投资有限责任公司	186,011.22	229,920.40
	北京连元企业管理有限公司	119,633.04	276,875.35
	北京东审资产管理有限公司	556,421.75	408,026.61
	北京东审元鼎企业管理服务中心（有限合伙）	706,506.18	584,891.30
	北京审信东审税务师事务所有限责任公司	219,542.64	249,130.10

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 7 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司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)		
对非金融企业收取的资金占用费		
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期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		

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 7,534.14

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 7,534.14

减：非经常性损益的所得税影响数 376.71

非经常性损益净额 7,157.43

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）

合计 7,157.43

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。

（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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.58	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.49	0.17	0.17

北京市东审财税科技股份有限公司

2019年8月7日