

证券代码：834249

证券简称：神鹰城讯

主办券商：华林证券



神鹰城讯

NEEQ : 834249

北京神鹰城讯科技股份有限公司

(BeiJingShenYingChengXunTechnologyCo.,Ltd)

半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
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	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、神鹰股份、神鹰城讯公司、本公司、股份公司、神鹰股份、神鹰城讯	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司
主办券商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
律师、海润	指	北京市海润律师事务所
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司章程
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人和公司董事会认定的其他人员
tuitui99、推推 99	指	推推九九房地产中介服务系统 V1.0
董事会	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京神鹰城讯科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年半年度

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。

公司负责人余细香、主管会计工作负责人夏薇及会计机构负责人（会计主管人员）汤惠杰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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市海淀区中关村南大街甲8号61幢威地科技大厦9层902室
备查文件：	1. 公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2. 北京神鹰城讯科技股份有限公司2019年半年度报告
	3. 第二届董事会第三次会议决议
	4. 第二届监事会第三次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京神鹰城讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Shen Ying Cheng Xun Technology Co.,Ltd.
证券简称	神鹰城讯
证券代码	834249
法定代表人	余细香
办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢威地科技大厦 9 层 902 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	夏薇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-62169187
传真	010-62169167
电子邮箱	xiaweibeijing@163.com
公司网址	www.bjsycx.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村南大街甲 8 号 61 幢威地科技大厦 9 层 902 室 100193
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	公司董秘办

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 11 月 4 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	公司现有以房产中介服务人员为核心用户而设计的 3 大类产品, 分别为:可提升房产经纪人个人工作效率的“推推 99”(含店长管理平台、推推微店);专门用于帮助房产经纪公司店长的软件产品“智能刷新系统”;针对房产经纪公司区域销售经理等高层管理者的工具软件,用于管理人员了解市场竞争情况的“雪泉情报系统”。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本(股)	6,000,000.00
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	余细香

实际控制人及其一致行动人	余细香
--------------	-----

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	91110108696329129Y	否
金融许可证机构编码		
注册地址	北京市海淀区中关村南大街甲8号61幢威地科技大厦9层902室	否
注册资本（元）	6,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元5-5
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	10,388,266.71	8,660,530.40	19.95%
毛利率%	82.56%	73.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,767,662.83	-1,331,426.13	232.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,767,555.52	-1,334,349.66	232.47%
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）	3.71%	-3.17%	-
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）	3.71%	-3.17%	-
基本每股收益	0.29	-0.22	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	16,487,639.74	14,116,332.93	16.80%
负债总计	3,693,989.41	3,081,896.20	19.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,761,369.32	10,993,706.49	16.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	1.83	16.39%
资产负债率%（母公司）	21.55%	20.76%	-
资产负债率%（合并）	22.40%	21.83%	-
流动比率	3.77	3.67	-
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	1,857,888.16	-1,775,409.63	204.65%
应收账款周转率	16.90	10.09	-
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%	16.80%	-10.86%	-
营业收入增长率%	19.95%	-27.51%	-
净利润增长率%	232.16%	-370.18%	-

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	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00%
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
非经常性损益合计	126.25
所得税影响数	18.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	107.31

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

公司的主营业务是为房产经纪企业及从业人员提供房产大数据云服务。公司通过自主开发的拥有核心专利和自主知识产权的技术，帮助客户实现房产信息的大数据营销，极大提升客户的工作效率。

神鹰城讯专注房产经纪行业信息和管理工作近 10 年，积累了丰富的房产经纪行业的经验。在深入了解行业特性的基础上，神鹰城讯推出了推推 99、雪泉情报系统、智能刷新等软件，为客户提供专业、精准的信息和管理服务，帮助客户全面提升企业运营效率。

凭借多年行业经验，神鹰城讯软件系统实现了房产经纪企业信息化、透明化、普及化、迅捷化四位一体，协同管理，在业务操作过程中施加控制管理以及数据信息采集，从而实现科学的决策分析。神鹰城讯软件基于自主开发的平台构建，为房产经纪企业提供了满足不同发展阶段、个性化需求的解决方案。

公司根据行业特点和客户应用需求建立了一套标准化与个性化结合的产品服务策略。标准化方案就是提供给客户一套体现行业共性的整体解决方案，包括房源收集、房源推送、人员配比、门店分布、价格比较等管理解决方案，个性化方案就是根据每个房产经纪人不同的习惯设定方案。

公司主要通过直销方式将产品销售给客户，目前公司取得发明专利 2 项，软件著作权 27 项，软件产品认证 27 项，每日活跃客户达到 10 万人次，公司同麦田地产、丽兹行、中原地产、裕丰地产、乐有家地产等知名企业签订合作框架协议。

公司的主要商业模式如下：

（1）采购模式

公司系一家软件开发、销售为主的高新技术企业，主要采购项目为网络带宽、机房租赁、服务器、办公电脑及相关配件、办公用品等。公司在产品和设备采购上综合供应商市场品牌、产品价格、性能等多方面进行综合评价并最终选择供应商。所有的采购工作由人事行政部门管理。

（2）盈利模式

神鹰城讯作为通过研究、开发、销售计算机软件，为房地产经纪行业提供实时信息服务的高新技术企业。目前，公司的主要创收软件为“推推 99”，公司采取月授权的形式进

行销售。

客户注册“推推 99”的使用账号后，即可登陆软件后台，使用一部分免费功能。当需要使用付费功能时，客户通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购一定期限内授权，购买后即可获得“推推 99”相应期限内的使用权。

（3）销售模式

公司销售中心负责产品的销售和市场开发，制定年度、季度、月度营销计划，制定营销策略，策划公司产品的市场推广方案，负责货款的催收回笼工作等。

公司目前主要销售采取直销模式，公司在全国一二线城市设置办事处，并配备了专业的销售团队。公司目前有华北地区（北京为中心）、华南地区（广州为中心）、华东地区（上海为中心）、中西部地区（成都为中心）等四个地区销售中心，以四大城市为中心点，向周边城市进行辐射性发展。

除了直销模式之外，公司在少数二线地市采用了代理模式。与代理商签订产品代理协议，确定代理区域、产品采购价格、年度业绩要求等内容。

公司销售模式有利于公司更好地管理整个销售工作，使公司更好地把握市场脉络。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1038.83 万元（其中主营业务收入为 1038.83 万元，其他业务收入 0 万元），同比增长 19.95%，主营业务增长 19.95%。

报告期内公司核心团队、关键技术、销售渠道、成本构成等未发生重大变化，主要因城市开拓和开展了市场营销活动。对公司移动端产品进行全面升级，将让公司的收入结构变得更加多元化。

实现利润总额和净利润分别为 175.92 万元和 175.92 万元，同比增长 232.16%和 232.16%，主要原因是公司为丰富了产品线，销售渠道多元化，公司内部管理成本降低所致。

本期经营现金流量净额 185.79 万元，同比增加 363.33 万元，主要原因是本期公司销售额增加，公司内部管理成本降低等，导致现金流量增加。

三、 风险与价值

1. 税收优惠政策改变风险

本公司享受的税收优惠政策包括：1、增值税优惠政策。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。”2016年至2018年公司享受的增值税退税金额分别为318.43万元、320.95万元和227.37万元。

所得税优惠政策。根据《企业所得税法》的规定，公司作为高新技术企业，报告期内享受减免按15%的所得税税率征收企业所得税的优惠政策。公司可能存在因国家税收优惠政策调整或自身条件变化而导致不再享受税收优惠的风险。

为此公司近年积极进行产品和技术创新，进行了足够的知识产权积累，确保继续保持高新技术企业的资质并持续获得优惠。同时财务制度上也对退税申报进行了严格要求确保所有可以获得的退税都能及时兑现。

2. 技术研发风险

公司作为高新技术企业拥有多项计算机软件著作权，并已成功将各项专利技术进行成果转化并运用于房地产软件服务业中。但目前软件系统行业正处于快速发展阶段，软件产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对现有技术、产品不能及时更新和优化，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降，对公司持续经营带来不利影响。

公司在研发方面不断增加投入，研发的费用占总收入的比例保持稳定缓增的趋势，通过对行业技术的前瞻性研究和新产品的开发降低技术研发风险。

3. 人才流失的风险

软件系统行业属于知识密集型行业，对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性，能否维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有市场地位并持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要，发生管理人员和技术人员流失的情况，则会对公司经营产生负面影响。

过去由于市场环境影响公司核心人才出现了流失，非常可惜，但公司及时加大招聘力度同时提高了现有团队人员的待遇，及时补充了流失岗位的人员并进行了人才储备。

4. 知识产权被侵害的风险

公司所处软件系统行业是信息化时代代表性产业，是近些年国家重点鼓励发展并增长速度最快的高技术行业之一。公司拥有的计算机软件著作权在报告期内暂未发生被盗版及侵权事件。但鉴于软件易于复制的特点，公司的产品存在被盗版的风险。如果公司的软件遭受较大范围的盗版、仿冒，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司在产品开发中所形成的软件技术都及时申请专利或计算机软件著作权；在日常生产经营中，制定相应规定和保密制度避免软件核心代码遭到泄露或剽窃；与核心员工签订保密协议或竞业禁止协议以保护公司知识产权不受侵害。公司通过前述措施将知识产权被侵害的风险降至最低。

5. 信息安全风险

信息安全及运营安全是软件及信息技术行业不可避免的问题。公司数据库若未做好一定的防护措施，存在被黑客入侵的可能。若公司网络安全和运营安全方面工作不得当，公司业务开展可能受到不利影响。

公司安排专人负责公司内部网络系统和外部的生产系统的网络安全巡检。安装了专门的监控软件和漏洞及病毒扫描软件对系统的潜在风险进行实时监控和定期检查。到目前为止公司的内外部系统都工作正常并能够在出现攻击或风险的 24 小时内对问题进行处理，没有让业务受到安全方面的影响。

6. 公司治理风险

公司在新的股份公司体制下运行超过一个完整会计年度的时间。运行期间公司严格按照公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外投资管理制度等内控管理制度执行。公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间不长，期间还没有进行资本运作相关的操作，因此公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程，存在一定的公司治理风险。

目前公司三会制度执行顺畅，近期内也没有资本运作的计划因此目前相关治理风险发生的概率很低。

7、国家政策风险

2017 年 3 月国家在房产交易相关平台和领域推出了一系列限购、限贷等政策，造成与房产行业相关的服务平台及房产中介行业的交易量大幅下降。间接影响到公司产品销售。

公司从今年开始采取了一系列措施来缓解政策风险对公司业务的影响。从新产品开发，新业务探索，到控制总体成本收缩团队规模，再到加大外部合作与大力发展代理商都在按

部就班的进行中。

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、安全生产、注重环保，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。积极吸纳就业，支持所在地区经济发展恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<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、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(一)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股比例5%以上的法人股东、持股比例5%以上的自然人股东，董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

(1) 公司持股比例 5%以上的法人股东承诺

公司持股比例5%以上的法人股东承诺如下：

①截至本承诺函出具之日，本单位未直接或间接投资于任何神鹰城讯存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与神鹰城讯相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；

②本单位将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与神鹰城讯相同、相似或在商

业上构成竞争的业务及活动，或拥有与神鹰城讯存在竞争关系的任何经济实体的权益；

③本单位在作为神鹰城讯股东期间，上述承诺均对本单位具有约束力；

④如违反上述承诺，本单位将承担由此给神鹰城讯造成的全部损失；本单位因违反上述承诺所取得全部利益归神鹰城讯所有。

(2) 公司实际控制人、持股比例 5%以上的自然人股东、董事、监事和高级管理人员承诺

公司实际控制人、持股比例5%以上的自然人股东、董事、监事和高级管理人员承诺如下：

①截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与神鹰城讯存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与神鹰城讯相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；

②本人将不会为自己或者他人谋取属于神鹰城讯的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与神鹰城讯经营的业务存在竞争或可能存在竞争，本人将立即通知神鹰城讯，并尽力将该商业机会让予神鹰城讯；

③本人将不会为自己或者任何他人利益以任何方式直接或间接从事或参与任何与神鹰城讯相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与神鹰城讯存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他任何方式取得该经济实体的控制权，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务；

④本人将促使本人直接或者间接控制的除神鹰城讯外的其他企业或经济实体履行本承诺函中与本人相同的义务；

⑤本人在担任神鹰城讯董事、监事、高级管理人员期间及离职后二十四个月内，上述承诺均对本人具有约束力；

⑥如违反上述承诺，本人将承担由此给神鹰城讯造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得全部利益归神鹰城讯所有。

截至目前各承诺人均严格履行承诺。

2、股份锁定的承诺

丁晓东、黄震中、蒙飞分别以各自的身份出具《关于自愿锁定所持北京神鹰城讯科技股份有限公司股份的承诺》。

(1) 在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后

半年内，不转让所持有公司股份。

(2) 自股份公司成立起一年内及股份公司挂牌后一年内，不转让公司股份。

严格遵守《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》关于股份转让的其他规定。

余细香以实际控制人、控股股东的身份作出《关于自愿锁定所持北京神鹰城讯科技股份有限公司股份的承诺》。

(1) 自公司挂牌后，本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

(2) 在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有公司股份。

(3) 自公司成立起一年内及公司挂牌后一年内，不转让公司股份。

截至目前，各承诺人均严格履行上述承诺。

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	6,000,000	100.00%	-	6,000,000 100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,249,000	54.15%	-	3,249,000 54.15%	
	董事、监事、高管	2,166,000	36.10%	-	2,166,000 36.10%	
	核心员工	-	-	-	-	
总股本		6,000,000.00	-	0	6,000,000.00 -	
普通股股东人数						5

(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	余细香	3,249,000	0	3,249,000	54.15%	3,249,000	0
2	丁晓东	1,026,000	0	1,026,000	17.10%	1,026,000	0
3	蒙飞	855,000	0	855,000	14.25%	855,000	0
4	黄震中	285,000	0	285,000	4.75%	285,000	0
5	北京天盈众合科技中心(普通合伙)	585,000	0	585,000	9.75%	585,000	0
合计		6,000,000	0	6,000,000	100%	6,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东丁晓东是北京天盈众合科技中心（普通合伙）的事务执行人，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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

控股股东为自然人余细香持股数量 324.9 万股，占股比例为 54.15%，无其他对外投资。公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争关系。控股股东无控制的其他企业，即公司与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争。

余细香，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 2015 年 7 月在中国社会报社任编辑；2015 年 7 月至今在中国社会出版社图书出版部任图书编辑。同时，自神鹰城讯成立以来一直担任公司董事长兼法定代表人。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为自然人余细香持股数量 324.9 万股，占股比例为 54.15%，无其他对外投资。公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争关系。控股股东无控制的其他企业，即公司与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争。

余细香，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 2015 年 7 月在中国社会报社任编辑；2015 年 7 月至今在中国社会出版社图书出版部任图书编辑。同时，自神鹰城讯成立以来一直担任公司董事长兼法定代表人。

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
余细香	董事长	女	1972年9月	本科	2018年9月6日至 2021年9月5日	否
丁晓东	董事、总经理	男	1975年1月	硕士	2018年9月6日至 2021年9月5日	是
黄震中	董事、副总经理	男	1982年10月	本科	2018年9月6日至 2021年9月5日	是
夏薇	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1985年9月	本科	2018年9月6日至 2021年9月5日	是
段威	董事	男	1975年10月	博士	2018年9月6日至 2021年9月5日	是
蒙飞	监事会主席	男	1974年12月	本科	2018年9月6日至 2021年9月5日	否
陈超	职工代表监事	女	1980年2月	大专	2018年9月6日至 2021年9月5日	是
谢海龙	职工代表监事	男	1990年11月	大专	2019年3月5日至 2021年12月5日	是
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：

董事长余细香与董事夏薇为妯娌关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
余细香	董事长	3,249,000			54.15%	3,249,000
丁晓东	董事、总经理	1,026,000			17.10%	1,026,000
黄震中	董事、副总经理	285,000			4.75%	285,000
夏薇	董事、财务总监、 董事会秘书					

	书					
段威	董事					
蒙飞	监事会主席	855,000			14.25%	855,000
陈超	职工代表监事					
谢海龙	职工代表监事					
合计	-	5,415,000	0.00	0.00	90.25%	5,415,000

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢海龙	华东区销售总监	新任	监事	原监事离职

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

谢海龙，男，汉族，中国国籍，党员，无境外永久居留权，2009年9月至2012年7月就读于河北机电职业技术学院电气工程系，大专学历；2012年11月至2013年2月，任北京汇品传媒广告有限公司销售专员；2013年3月至2014年10月，任北京神鹰城讯科技股份有限公司上海分部销售专员；2014年11月至2017年8月，任北京神鹰城讯科技股份有限公司上海分部销售主管；2017年9月至今，任北京神鹰城讯科技股份有限公司华东区销售总监。

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	5	5
客服人员	10	9
销售人员	55	47
技术人员	29	30
财务人员	4	3
员工总计	103	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	2	2
本科	29	28
专科	56	47
专科以下	16	17
员工总计	103	94

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、员工薪酬政策

员工的薪金，根据员工的职位、工作经验、工作能力以及对公司的贡献大小来确定。实行调岗调薪和薪资与工作职责和表现挂钩的薪资政策。员工的薪酬包括基本工资、岗位工资、保密工资、销售提成（此部分仅对销售人员）、年终奖金以及津补贴等。福利包括带薪休假等；社保福利主要为“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险，以及住房公积金。

2、员工培训计划

员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建和谐有战斗力的团队。

3、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	18	14
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：

核心人员由 18 人减少为 14 人，主要因员工正常离职。

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	六、1	997,861.71	9,780,527.90
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	六、2	814,032.53	415,606.95
其中：应收票据			
应收账款		814,032.53	415,606.95
应收款项融资			
预付款项	六、3	183,726.99	149,420.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	600,022.44	224,231.85
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	六、5	11,332,993.21	742,326.33
流动资产合计		13,928,636.88	11,312,113.62
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	六、6	580,594.56	591,713.93
在建工程			0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、7	1,975,554.69	2,209,651.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、8	2,853.61	2,853.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,559,002.86	2,804,219.31
资产总计		16,487,639.74	14,116,332.93
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	六、9		19,440.00
其中：应付票据			
应付账款			19,440.00
预收款项	六、10	2,154,785.90	1,728,834.77
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	六、11	1,170,303.64	1,019,990.79
应交税费	六、12	366,446.87	310,717.64
其他应付款	六、13	2,453.00	2,913.00
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		3,693,989.41	3,081,896.20
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		3,693,989.41	3,081,896.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、14	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、15	287,754.10	287,754.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、16	529,675.63	529,675.63
一般风险准备			
未分配利润	六、17	5,943,939.59	4,176,276.76
归属于母公司所有者权益合计		12,761,369.32	10,993,706.49
少数股东权益		32,281.01	40,730.24
所有者权益合计		12,793,650.33	11,034,436.73
负债和所有者权益总计		16,487,639.74	14,116,332.93

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

(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		864,470.97	9,695,729.97
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	十三、1	863,800.94	412,999.45
应收款项融资			
预付款项		150,493.41	107,315.59
其他应收款	十三、2	560,971.30	193,480.21
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		11,008,654.36	165,686.76
流动资产合计		13,448,390.98	10,575,211.98
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	十三、3	1,255,000.00	1,255,000.00
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		570,527.01	568,251.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,975,554.69	2,209,651.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,853.61	2,853.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,803,935.30	4,035,756.40
资产总计		17,252,326.29	14,610,968.38
流动负债：			

短期借款			
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			19,440.00
预收款项		2,147,586.00	1,710,657.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,180,264.60	988,904.60
应交税费		366,317.70	310,701.14
其他应付款		23,713.00	2,913.00
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		3,717,881.30	3,032,615.74
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		3,717,881.30	3,032,615.74
所有者权益：			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		287,754.10	287,754.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		529,675.63	529,675.63

一般风险准备			
未分配利润		6,717,015.26	4,760,922.91
所有者权益合计		13,534,444.99	11,578,352.64
负债和所有者权益合计		17,252,326.29	14,610,968.38

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

(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		10,388,266.71	8,660,530.40
其中：营业收入	六、18	10,388,266.71	8,660,530.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,959,700.44	11,345,014.58
其中：营业成本	六、18	1,811,384.18	2,282,910.07
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	六、19	179,254.62	155,987.00
销售费用	六、20	3,650,802.48	4,509,890.61
管理费用	六、21	1,321,269.72	867,955.50
研发费用	六、22	2,914,538.28	3,469,717.79
财务费用	六、23	41,608.84	35,197.25
其中：利息费用			
利息收入		-1,412.06	
信用减值损失			
资产减值损失	六、24	40,842.32	23,356.36
加：其他收益	六、25	1,274,795.57	1,251,972.40
投资收益（损失以“-”号填列）	六、26	55,938.65	93,710.90
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）	六、27	-213.36	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,759,087.13	-1,338,800.88
加：营业外收入	六、28	126.47	8,299.47
减：营业外支出	六、29		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,759,213.60	-1,330,501.41
减：所得税费用	六、30		578.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,759,213.60	-1,331,079.76
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）			
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		-8,449.23	346.37
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,767,662.83	-1,331,426.13
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		1,759,213.60	-1,331,079.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,767,662.83	-1,331,426.13
归属于少数股东的综合收益总额		-8,449.23	346.37
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.29	-0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.29	-0.22

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

(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	十三、4	10,190,983.11	8,211,746.57
减：营业成本	十三、4	1,811,384.18	2,206,110.07
税金及附加		179,160.12	154,828.56
销售费用		3,518,245.86	4,253,502.93
管理费用		1,050,002.38	743,954.77
研发费用		2,914,538.28	3,469,717.79
财务费用		40,714.00	33,609.89
其中：利息费用			
利息收入		-213.36	
加：其他收益		1,274,795.57	1,251,972.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	47,430.15	80,716.10
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,984.55	-24,638.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-213.36	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,955,966.10	-1,341,927.63
加：营业外收入		126.25	3,439.45
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,956,092.35	-1,338,488.18
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,092.35	-1,338,488.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,092.35	-1,338,488.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		1,956,092.35	-1,338,488.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.33	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.33	-0.22

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

(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		11,852,265.71	10,004,644.24
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			
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		878,030.17	840,321.30

收到其他与经营活动有关的现金	六、31	268,513.97	685,419.97
经营活动现金流入小计		12,998,809.85	11,530,385.51
购买商品、接受劳务支付的现金		316,055.54	419,858.40
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		7,238,545.02	8,522,290.96
支付的各项税费		1,612,508.94	1,493,043.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	1,973,812.19	2,870,601.80
经营活动现金流出小计		11,140,921.69	13,305,795.14
经营活动产生的现金流量净额		1,857,888.16	-1,775,409.63
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		55,938.65	93,710.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
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	六、31	8,550,000.00	11,800,000.00
投资活动现金流入小计		8,607,938.65	11,893,710.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,493.00	34,450.00
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	六、31	19,100,000.00	18,150,000.00
投资活动现金流出小计		19,248,493.00	18,184,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,640,554.35	-6,290,739.10
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	六、32	-8,782,666.19	-8,066,148.73
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	9,780,527.90	10,198,893.15
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	997,861.71	2,132,744.42

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

(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		11,622,338.82	9,619,746.46
收到的税费返还		878,030.17	840,321.30
收到其他与经营活动有关的现金		39,739.44	301,757.37
经营活动现金流入小计		12,540,108.43	10,761,825.13
购买商品、接受劳务支付的现金		233,489.34	340,268.40
支付给职工以及为职工支付的现金		7,061,467.42	8,228,545.04
支付的各项税费		1,611,468.41	1,472,838.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,565,879.41	2,416,222.58
经营活动现金流出小计		10,472,304.58	12,457,875.00
经营活动产生的现金流量净额		2,067,803.85	-1,696,049.87
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		47,430.15	80,716.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
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		7,600,000.00	10,500,000.00
投资活动现金流入小计		7,649,430.15	10,580,716.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,493.00	34,450.00
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		18,400,000.00	16,200,000.00
投资活动现金流出小计		18,548,493.00	16,234,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,899,062.85	-5,653,733.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
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		-8,831,259.00	-7,349,783.77
加：期初现金及现金等价物余额		9,695,729.97	9,246,186.74
六、期末现金及现金等价物余额		864,470.97	1,896,402.97

法定代表人：余细香

主管会计工作负责人：夏薇

会计机构负责人：汤惠杰

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

北京神鹰城讯科技股份有限公司
2019 年 1 月-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：北京神鹰城讯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司法定代表人：余细香

统一社会信用代码：91110108696329129Y

公司注册资本：600.00万元

公司住所：北京市海淀区中关村南大街甲8号61幢威地科技大厦9层902室

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发。（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。）

经营期限：2009年11月4日至长期

2、公司历史沿革

公司于 2009 年 11 月 4 日成立，由丁晓东、黄震中、蒙飞和余细香四名自然人股东共同出资设立，注册资本 500 万元。根据公司章程规定由全体股东分二期于 2011 年 10 月 27 日之前缴足。第一期货币出资人民币 200 万元，已于 2009 年 10 月 28 日出资完毕，并经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2009]-212373 号验资报告。第二期知识产权出资 300 万元，已于 2011 年 9 月 16 日办妥财产转移手续，并经北京伯仲行会计师事务所有限公司审验，并出具了京仲变验字[2011]0905Z-X 号验资报告。验资报告显示，上述各股东的出资已全部到位。非专利技术作价出资均已经北京市捷宾资产评估有限责任公司进行评估，并出具京捷海评报字（2011）第 022 号评估报告。

股权结构如下所示：

股东名称	第一期出资	第二期出资	合计	出资比例（%）
	货币（万元）	知识产权（万元）		
余细香	114.00	171.00	285.00	57.00
丁晓东	46.00	69.00	115.00	23.00
蒙飞	30.00	45.00	75.00	15.00
黄震中	10.00	15.00	25.00	5.00
合计	200.00	300.00	500.00	100.00

2011 年 9 月 22 日，经公司第 3 届第 1 次股东会决议通过，新增北京天盈众合科技中心（普通合伙）（以下简称“天盈众合”）为股东，并增加注册资本 26.30 万元，由天盈众合以货币出资缴纳。同时，股东丁晓东与天盈众合签订《出资转让协议》，丁晓东将其所持公司 25 万元股权转让给天盈众合。本次增资后公司注册资本变更为 526.30 万元。

2015 年 6 月 30 日，北京神鹰城讯科技有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意北京神鹰城讯科技有限公司整体改制变更为北京神鹰城讯科技股份有限公司，并以 2015 年 4 月 30 日经审计的净资产为基础，整体改制为股份有限公司按照 1:0.95 的比例折合为股份有限公司股份，拟折合股份数为 600 万股，股份有限公司注册资本为 600

万元。

2015 年 8 月 4 日，股份公司取得北京市海淀区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

经上述增资及股权变更后，截至 2019 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
余细香	324.90	54.15
丁晓东	102.60	17.10
蒙飞	85.50	14.25
黄震中	28.50	4.75
北京天盈众合科技中心（普通合伙）	58.50	9.75
合计	600.00	100.00

3、本公司实际控制人：余细香。

4、截至 2019 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

5、本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议批准报出。

6、本公司及子公司成都神鹰城讯科技有限公司主要从事研究、开发计算机及移动终端应用软件，通过互联网为房产信息服务行业提供实时信息服务的高新技术企业。子公司北京家燕科技有限公司主要从事房屋租赁业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表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。

三、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 2019

年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司成都神鹰城讯科技有限公司主要从事研究、开发计算机及移动终端应用软件，通过互联网为房产信息服务行业提供实时信息服务的高新技术企业。子公司北京家燕科技有限公司主要从事房屋租赁业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”、10“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期

处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、8“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、8、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）

适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，

并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包

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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

①非关联方账龄分析法组合	除②③以外，以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
②关联方组合	与本公司的关联关系
③押金、备用金及保证金组合	款项性质

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
非关联方账龄分析法组合	按账龄分析法计提
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
押金、备用金及保证金组合	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位

可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按会计准则的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和期折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧期限(期)	残值率(%)	期折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他	年限平均法	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于期末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，

如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，

确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期末结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

13、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据以上原则，本公司收入确认具体方法如下：

本公司主要在自己研发的产品平台上为客户提供信息收集、发布等相关服务作为主营收入，自为客户开通软件平台使用端口起，在客户使用期限内按月确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

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。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负

债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、

清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

16、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

17、重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2018 年度无应披露的重要会计政策、会计估计变更事项。

18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、6%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税税率：	
纳税主体名称	所得税税率
北京神鹰城讯科技股份有限公司	15%
北京家燕科技有限公司	20%
成都神鹰城讯科技有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税税收优惠政策说明

根据《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号)规定：为进一步加大对小微企业的税收支持力度，经国务院批准，自2014年10月1日起至2015年12月31日，对月销售额2万元(含本数，下同)至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额2万元至3万元的营业税纳税人，免征营业税。根据《财政部 国家税务总局关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2015〕96号)规定：为继续支持小微企业发展、推动创业就业，经国务院批准，《财政部 国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号)规定的增值税和营业税政策继续执行至2017年12月31日。2017年9月27日国务院常务会议决定将小微企业借款合同免征印花税、月销售额不超过3万元的小微企业免征增值税两项政策优惠期限延长至2020年。本公司的子公司北京家燕科技有限公司2018年度享受该项优惠政策。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》及海国税批(2013)808009号《北京市海淀区(县)国家税务局税务事项通知书》的通知内容，本公司的软件产品推推九九房地产信息智能刷新软件V1.0、推推九九房地产中介服务系统V1.0、雪泉房产情报分析系统V1.0符合财税[2011]100号规定的软件产品，享受增值税即征即退的政策(即按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退)。自2013年8月1日起执行。

(2) 企业所得税税收优惠政策说明

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》的相关规定，本公司经北京市科技委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611000794，发证时间：2016年12月1日，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(即2016年至2018年)享受企业所得税15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)的相关规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司北京家燕科技有限公司及成都神鹰城讯科技有限公司享受该项优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年6月30日；“本年”指2019年上半年，“上年”指

2018 年上半年。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	48,961.93	28,210.93
银行存款	652,403.35	9,523,135.79
其他货币资金	296,496.43	229,181.18
合 计	997,861.71	9,780,527.90

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	814,032.53	415,606.95
合 计	814,032.53	415,606.95

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	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	856,876.36	100	42,843.83		5 814,032.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	856,876.36	100	42,843.83		5 814,032.53

(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					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	437,481.00	100	21,874.05	5	415,606.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	437,481.00	100	21,874.05	5	415,606.95

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	856,876.36	42,843.83	5.00
合计	856,876.36	42,843.83	5.00

注：确定该组合依据见附注四、7（2）“坏账准备的计提方法”。

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备余额为 42,843.83 元；本年无核销坏账准备。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 752,249.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 87.79%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 37,612.50 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	183,726.99	100	149,420.59	100
合计	183,726.99	100	149,420.59	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 122,510.14 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.68%。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	600,022.44	224,231.85
合 计	600,022.44	224,231.85

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	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	600,022.44	100.00			600,022.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	600,022.44	100.00			600,022.44

(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	224,231.85	100			224,231.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	224,231.85	100			224,231.85

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金及备用金	197,810.00	224,231.85
合 计	197,810.00	224,231.85

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京市海淀区国家税务 总局	应退增值 税	396,765.40	1 年之内	66.13%	
中国兽医药品监察所	押金	150,000.00	1 年之内	25.00%	
深圳房租/陈士军	押金	18,000.00	2-3 年	3.00%	
上海上泵(集团)有限公 司	押金	12,800.00	2-3 年	2.13%	
上海办公室张海青	押金	7,000.00	1 年之内	1.17%	
合 计		584,565.40		97.43%	

5、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预交所得税	47910.43	578.35
可抵扣增值税	185,082.78	191,747.98
其他	11,100,000.00	550,000.00
合 计	11,332,993.21	742,326.33

6、固定资产

项 目	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	1,409,445.22	593220.51	1800	2,004,465.73
2、本年增加金额	69,445.27	64552.27		133,997.54

项 目	电子设备	运输设备	其他	合 计
(1) 购置	69,445.27	64552.27		133,997.54
3、本年减少金额	9,135.60			9,135.60
(1) 处置或报废	9,135.60			9,135.60
4、年末余额	1,469,754.89	657,772.78	1,800.00	2,129,327.67
二、累计折旧				
1、期初余额	1,103,374.42	307583.83	1793.55	1,412,751.80
2、本年增加金额	95,744.81	47158.74		142,903.55
(1) 计提	95,744.81	47158.74		142,903.55
3、本年减少金额	6,922.24			6,922.24
(1) 处置或报废	6,922.24			6,922.24
4、年末余额	1,178,801.63	354,742.57	1,793.55	1,535,337.75
三、减值准备				0.00
1、年初余额				0.00
2、本年增加金额				0.00
3、本年减少金额				0.00
4、年末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1、年末账面价值	277,557.90	303,030.21	6.45	580,594.56
2、年初账面价值	306,070.80	285636.68	6.45	591,713.93

7、无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额		4681940.95	4681940.95
2、本年增加金额			
(1) 内部研发			
3、本年减少金额			
4、年末余额		4681940.95	4681940.95
二、累计摊销			0
1、年初余额		2472289.18	2472289.18
2、本年增加金额		234097.08	234097.08
(1) 计提		234,097.08	234097.08
3、本年减少金额			0
4、年末余额		2706386.26	2706386.26
三、减值准备			0
1、年初余额			0
2、本年增加金额			0
3、本年减少金额			0
4、年末余额			0
四、账面价值			0
1、年末账面价值		1975554.69	1975554.69
2、年初账面价值		2209651.77	2209651.77

8、递延所得税资产

递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资

	差异	产	差异	产
资产减值准备	19,024.05	2,853.61	19,024.05	2,853.61
合计	19,024.05	2,853.61	19,024.05	2,853.61

9、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	0.00	19,440.00
合计	0.00	19,440.00

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
房租	0.00	19,440.00
合计	0.00	19,440.00

本公司年末无账龄超过 1 年以上的重要的应付账款。

10、预收款项

项目	年末余额	年初余额
软件销售款	2,154,785.90	1,728,834.77
房租		
合计	2,154,785.90	1,728,834.77

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	968,985.38	7,072,698.35	6,912,559.52	1,129,124.21
二、离职后福利-设定提存计划	51,005.41	413,201.83	423,027.81	41,179.43
合计	1,019,990.79	7,485,900.18	7,335,587.33	1,170,303.64

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	932,474.06	6,335,148.01	6,232,296.42	1,035,325.65

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、职工福利费		259,699.99	259,699.99	
3、社会保险费	36,511.32	307,685.76	309,048.91	35,148.17
其中：医疗保险费	32,610.60	267,032.16	268,249.26	31,393.50
工伤保险费	1,300.24	9,084.90	9,133.58	1,251.56
生育保险费	2,600.48	23,068.70	23,166.07	2,503.11
补充保险		8,500.00	8,500.00	0.00
4、住房公积金		111,514.20	111,514.20	0.00
5、工会经费和职工教育经费		58650.39		58,650.39
6、其他短期薪酬				0.00
合 计	968,985.38	7,072,698.35	6,912,559.52	1,129,124.21

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	48,948.96	393,559.88	403,283.96	39,224.88
2、失业保险费	2,056.45	19,641.95	19,743.85	1,954.55
合 计	51,005.41	413,201.83	423,027.81	41,179.43

12、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	330,704.14	278,313.54
城市维护建设税	20,832.78	18,835.31
企业所得税	0	
教育费附加	8,928.33	8,072.26
地方教育费附加	5,952.22	5,381.53
其他	29.4	115

项 目	年末余额	年初余额
合 计	366,446.87	310,717.64

13、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,453.00	2,913.00
合 计	2,453.00	2,913.00

其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
房租押金		
其他	2,453.00	2,913.00
合 计	2,453.00	2,913.00

14、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

15、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	287,754.10			287,754.10
其他资本公积				
合 计	287,754.10			287,754.10

16、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	529,675.63			529,675.63

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	529,675.63			529,675.63

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

17、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	4,176,276.76	4,363,193.77
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	4,176,276.76	4,363,193.77
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,767,662.83	-1,331,426.13
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		
转作股本的未分配利润		
转作资本公积的未分配利润		
年末未分配利润	5,943,939.59	3,031,767.64

18、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,388,266.71	1,811,384.18	8,573,554.49	2,206,110.07
其他业务			86,975.91	76,800.00
合 计	10,388,266.71	1,811,384.18	8,660,530.40	2,282,910.07

19、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	95,825.06	90,529.53

项 目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	41,067.88	38,798.39
地方教育费附加	27,378.59	25,865.58
印花税	512.00	0
其他	14,471.09	793.50
合 计	179,254.62	155,987.00

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

20、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,474,714.22	3,980,418.46
市场费	82,346.26	268,925.29
办公费	23,825.59	37,723.74
差旅费	4,139.50	11,356.08
业务招待费	0.00	0.00
其他	65,776.91	211,467.04
合 计	3,650,802.48	4,509,890.61

21、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	589,592.95	504,413.44
租赁费	461,663.07	121,573.85
中介服务费	0.00	3,000.66
折旧及摊销费用	60,892.50	61,472.65
办公用品	15,636.87	19,825.35
业务招待费	9,959.62	1,654.00
市内交通及汽车费	1,115.00	5,201.63

项 目	本年发生额	上年发生额
咨询费	130,422.65	106,807.52
差旅费	23,693.86	3,839.00
信息费		
其他	28,293.20	40,167.40
合 计	1,321,269.72	867,955.50

22、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,118,091.97	2,538,038.44
通信服务费	565,579.98	530,967.24
租赁费	85,770.84	311,511.88
中介服务费	44,568.90	4,262.00
折旧及摊销费用	60,529.37	64,428.45
办公用品	11,595.99	9,838.19
业务招待费		
市内交通及汽车费	913.43	1,914.94
信息费	18,000.00	
差旅费		8,449.15
其他	9,487.80	307.50
合 计	2,914,538.28	3,469,717.79

23、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	-1,412.06	-2,911.58

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费及其他	43,020.90	38,108.83
合 计	41,608.84	35,197.25

24、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	40,842.32	23,356.36
合 计	40,842.32	23,356.36

25、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,274,795.57	1,251,972.40	
个人所得税手续费返还			
合 计	1,274,795.57	1,251,972.40	

26、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品投资收益	55,938.65	93,710.90
合 计	55,938.65	93,710.90

27、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	-213.36	
合 计	-213.36	

28、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
免征增值税额		4,860.02	

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	126.47	3,439.45	126.47
合 计	126.47	8,299.47	126.47

29、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
著作赔偿款			
其他			
合 计			

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计	-	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	1,759,213.60	-1,330,501.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	47910.43	
子公司适用不同税率的影响		578.35
调整以前期间所得税的影响	-47910.43	
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		
本年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		
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		

额外可扣除费用的影响		
所得税费用	0	578.35

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	266,975.44	674,208.92
营业外收入	126.47	8,299.47
利息收入	1,412.06	2,911.58
其他		
合 计	268,513.97	685,419.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
市场费	82,346.26	268,925.29
往来款	37,485.00	868,907.84
租赁费、水电费	575,146.82	626,157.40
办公费、差旅费、业务招待费	78,696.93	42,657.39
市内交通及汽车费用	2,028.43	18,513.78
通讯费及短信服务费	18,000.00	12,027.87
低值易耗品	441.59	1,620.69
研发费	796,446.31	601,285.19
财务费用-银行手续费	41,608.84	38,108.83
其他	341,612.01	392,397.52
合 计	1,973,812.19	2,870,601.80

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	7,600,000.00	11,800,000.00
合 计	7,600,000.00	11,800,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	18,400,000.00	18,150,000.00
合 计	18,400,000.00	18,150,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,759,213.60	-1,331,079.76
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,508.19	139,452.10
无形资产摊销	234,097.08	234,097.08
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）	40842.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41608.84	35,197.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,938.65	-93,710.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3429.96	3,429.96
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）		

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	814,032.53	-1,182,653.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,108,905.71	419,858.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,857,888.16	-1,775,409.63
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：		
现金的年末余额	997,861.71	2,132,744.42
减：现金的年初余额	9,780,527.90	10,198,893.15
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,782,666.19	-8,066,148.73

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	48,961.93	20,310.40
可随时用于支付的银行存款	652,403.35	1,875,061.10
可随时用于支付的其他货币资金	296,496.43	237,372.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	997861.71	2,132,744.42

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

33、政府补助

政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税额	878,030.17	其他收益	878,030.17
合 计	878,030.17	其他收益	878,030.17

七、合并范围的变更

本年没有需要披露的合并范围变动及其相关情况。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京家燕科技有限 公司	北京	北京	服务	100.00		新设
成都神鹰城讯科技 有限公司	成都市	成都 市	销售	51.00		新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例 (%)	本年归属于少 数股东的损益	本年向少数股 东分派的股利	年末少数股东 权益余额
成都神鹰城讯科技有限公司	49.00	-8,449.23		32,281.01

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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

子公司名称	年末余额				
	成都神鹰城讯科技有限公司	100,829.78	10,067.55	110,897.33	44,920.36

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
成都神鹰城讯科技有限公司	167,308.00	23,462.91	190,770.91	107,647.96		107,647.96

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都神鹰城讯科技有限公司	315,051.92	-17,243.33	-17,243.33	11,252.72

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都神鹰城讯科技有限公司	584,536.80	706.87	706.87	-62,972.53

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为余细香。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

于 2019 年 8 月 16 日，本公司第二届董事会召开第三次会议，批准 2019 年上半年利润分配预案，结合本公司 2019 年上半年经营业绩及日后发展规划，提请董事会对本年度可供股东分配的利润，不进行现金分红及支付股东股利，不转增股本，留存的利润供公司以后发展。

2、其他重要的资产负债表日后事项

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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将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。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

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。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		

项 目	年末余额	年初余额
应收账款	863,800.94	412,999.45
合 计	863,800.94	412,999.45

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	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	909,264.15	100		5	863,800.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	909,264.15	100		5	863,800.94

(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	432,023.50	100.00	19,024.05	4.40	412,999.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	432,023.50	100.00	19,024.05	4.40	412,999.45

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	909,264.15	45,463.21	5.00%

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	909,264.15	45,463.21	5.00%

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	71,586.00		
押金、备用金及保证金组合			
合 计	71,586.00		

②按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 752,242.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 82.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 37,612.15 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	560,971.30	193,480.21
合 计	560,971.30	193,480.21

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	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	560,971.30	100			560,971.30
单项金额不重大但单独计提					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	560,971.30	100			560,971.30

(续)

类别	年初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,480.21	100			193,480.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	193,480.21	100			193,480.21

A、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合			
押金、备用金及保证金组合	560,971.30		
合计	560,971.30		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款		30,000.00
备用金及押金	560,971.30	163,480.21
合计	560,971.30	193,480.21

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京市海淀区国家税务 总局	应退增值 税	396,765.40	1 年之内	70.73	
中国兽医药品监察所	押金	90,000.00	1 年之内	16.04	
深圳房租/陈士军	押金	18,000.00	2-3 年	3.21	
上海上泵(集团)有限公 司	押金	12,800.00	2-3 年	2.28	
上海办公室张海青	押金	7,000.00	1 年之内	1.25	
合 计		524,565.40		93.51	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	1,255,000.0 0		1,255,000.0 0	1,255,000.0 0		1,255,000.0 0
合 计	1,255,000.0 0		1,255,000.0 0	1,255,000.0 0		1,255,000.0 0

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年 增加	本年 减少	年末余额	本年计 提减值 准备	减值准 备年末 余额
北京家燕科技有限公司	1,000,000.0 0			1,000,000.0 0		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都神鹰城讯科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
合 计	1,255,000.00			1,255,000.00		
	0			0		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,190,983.11	1,811,384.18	8,211,746.57	2,206,110.07
合 计	10,190,983.11	1,811,384.18	8,211,746.57	2,206,110.07

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品投资收益	47,430.15	80,716.10
合计	47,430.15	80,716.10

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	2019 年	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		
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	126.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	126.25	
所得税影响额	18.94	

项 目	2019 年	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	107.31	

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	3.71	0.29	0.29
扣除非经常损益后归属于普通股股东的 净利润	3.71	0.29	0.29

北京神鹰城讯科技股份有限公司

2019年8月16日