

证券代码：834386

证券简称：易图资讯

主办券商：招商证券



智慧城市信息化服务商

易图资讯

NEEQ:834386

深圳市易图资讯股份有限公司

Shenzhen Etop Information Corp.

半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 4 月 13 日，由易图资讯主办的“第七届深圳房地产民间研讨会在”成功召开，近千名置业网友齐聚一堂，与多位地产专家交流投资置业及实操经验，获得各界一致好评，间接影响上万置业者。



2019 年 5 月 16 日，易图资讯定向增发再融资工作顺利完成，与战略投资者“中执宝沁”在深圳市联合产权交易所举行签约仪式。成功引入战略投资者资金 3501.875 万元。

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	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	33

释义

释义项目		释义
易图资讯、公司、本公司、股份公司	指	深圳市易图资讯股份有限公司
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深圳智慧城市集团	指	深圳市智慧城市科技发展集团有限公司
易图人投资	指	深圳市易图人投资管理企业(有限合伙)
世联评估	指	深圳市世联土地房地产评估有限公司
鼎鸿信瑞恒	指	深圳市鼎鸿信瑞恒叁号投资合伙企业(有限合伙)
优房网络	指	深圳市优房网络有限公司
佳泰兴投资	指	深圳市佳兴泰投资有限公司
盈数科技	指	深圳市盈数科技有限公司
中执宝沁	指	深圳市中执宝沁贸易有限公司
易图诚泰	指	深圳市易图诚泰数据服务有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
股东大会	指	深圳市易图资讯股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市易图资讯股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市易图资讯股份有限公司监事会
主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	金杜律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳市易图资讯股份有限公司公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
房地产家居网络营销服务	指	由第三方为房地产和家居企业提供的网络营销服务

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。

公司负责人隆颢、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）姜陵 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	董事会办公室（广东省深圳市南山区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋A座14层）
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市易图资讯股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Etop Information Corp. (ETOP)
证券简称	易图资讯
证券代码	834386
法定代表人	隆颢
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋A座14层-15层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘磊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-83662577
传真	0755-83662577
电子邮箱	liugzhe@foxmail.com
公司网址	www.szetop.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋A座14层-15层 518057
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	董事会办公室(深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋A座14层)

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	1999年1月21日
挂牌时间	2015年11月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-642 互联网信息服务-6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	线上网络营销业务和线下劳务业务及其他
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	78,125,000
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	深圳市智慧城市科技发展集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

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	914403007084755467	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋A座14层-15层	是
注册资本（元）	78,125,000	是
报告期内，公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
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	36,932,006.63	34,925,131.13	5.75%
毛利率%	49.59%	30.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,585,869.89	-14,428,219.82	47.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,945,749.09	-16,971,705.87	47.29%
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）	-7.39%	-15.50%	-
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）	-8.72%	-18.23%	-
基本每股收益	-0.11	-0.21	47.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	152,726,466.72	131,255,929.79	16.36%
负债总计	20,731,315.44	25,784,365.31	-19.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	128,003,931.90	100,571,051.79	27.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.44	13.89%
资产负债率%（母公司）	12.56%	18.31%	-
资产负债率%（合并）	13.57%	19.64%	-
流动比率	6.96	4.70	-
利息保障倍数	-164.63	13.71	-

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	-8,610,551.84	-14,383,419.13	40.14%
应收账款周转率	1.53	2.31	-
存货周转率	180.39	343.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.36%	-20.75%	-

营业收入增长率%	5.75%	17.09%	—
净利润增长率%	47.42%	14.04%	—

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	78,125,000	70,000,000	11.61%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但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	1,578,926.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,954.52
非经常性损益合计	1,608,881.20
所得税影响数	240,351.38
少数股东权益影响额(税后)	8,650.62
非经常性损益净额	1,359,879.20

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 (空) √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注服务于房地产、家居生活行业，致力于为深圳及周边地区房地产和家居消费人群提供全面的房地产资讯、装修资讯、生活服务资讯，通过线上信息服务及线下落地活动，打破信息壁垒，降低其交易成本。通过不断的努力，公司的互联网平台积累了大量优质购买人群，从而帮助珠三角地区房地产和家装建材企业应用该平台进行产品推广和销售。互联网业务作为公司的核心主营业务，也是公司未来重点发展业务。目前公司已经与深圳 90% 的房地产开发商达成了长期网络服务战略合作关系，同时积极拓展装修、婚庆、母婴、教育等生活领域的客户资源。

公司产品所使用的主要技术包括网络核心数据加解密和数据完整性技术、服务器负载均衡技术、数据实时同步热备技术、大数据管理及分析技术、消息队列服务技术、分布式缓存技术等。

公司核心业务是线上网络营销服务。线上网络营销的主要运作模式，即通过“深圳房地产信息网”（包括惠州、东莞两个分站）及相关移动 APP 平台向消费者提供房地产（包括一手房、二手房）、家居装修等生活资讯类信息、行业资讯、业主论坛、生活交流、组织看房等免费服务以聚集人气，提高平台影响力；再通过向房地产和家装等企业提供网络广告、会员服务等收费服务，实现平台内在价值效益化。

根据产品及服务的不同特性，公司现有的销售模式分为直签模式和代理模式两类。直签模式由公司与直销客户直接签订服务合同，客户直接向公司下发订单，公司按订单约定完成服务后与客户结算。代理模式是由广告业务代理公司直接购买公司产品及服务，再销售给其服务的商业客户。

报告期内及报告期后截至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年度，公司持续扩大战略业务转型力度，优化团队管理，鼓励研发及技术创新，重视品牌宣传，完善管理制度，提升核心竞争力，促进公司持续、快速、稳定发展。

（一）资产负债结构

报告期末，公司总资产为 15,272.65 万元，较期初 13,125.59 万元增加 2,147.05 万元，增长 16.36%，主要系定向引入战略投资者增发 812.50 万股募集 3,501.88 万元所致。

报告期末，公司负债总额 2,073.13 万元，较期初 2,578.44 万元下降 505.30 万元，下降 19.60%，增加主要系支付应付职工薪酬减少所致。

（二）经营情况

1、报告期，公司实现营业收入 3,693.20 万元，较去年同期增加 200.69 万元，同比增长 5.75%，主要系着力品牌提升、狠抓市场机遇、战略业务转型力度加大，使得网络营销业务及信息系统开发业务有所发展。

2、报告期，公司实现利润总额-844.97 万元，较去年同期增加 585.19 万元，同比增长 40.92%，主要系内部资源整合，优化流程、精简增效、提质创优，成本费用较上年同期减少所致。

（三）现金流量情况

报告期，现金及现金等价物净增加额 2,476.81 万元，较上年变动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额-861.06 万元，较去年同期增加 577.29 万元，增长 40.14%，主要系加大应收款催收、上年同期同时承担两处办公室租金、水电物管费所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-38.77 万元，较去年同期增加 701.70 万元，增长 94.76%，主

要系上年同期新办公室装修，使得本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 3,376.63 万元，较去年同期增加 4,828.27 万元，增长 168.22%，主要系定向引入战略投资者增发 812.50 万股募集 3,501.88 万元所致。

（四）研发业务发展

报告期内，公司加强研发技术团队与市场需求、营销业务相联系，落实并执行信息化项目分组，合理驱动各组成员统筹工作，做到灵活性与固定性相结合、动态平衡与创新相宜，保证组员各尽其责、人尽其才。同时，启动开发人员招聘计划和梯队人才培养计划，并逐步实现前端、后端分离的开发模式，提升开发效率，并适时组建研发专家团队，统一阶段技术框架和技术难关，促进信息化开发业务良性发展。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

由于互联网行业一般存在较强的网络规模经济效应，规模较大的企业具有明显的竞争优势，甚至出现“赢家通吃”的竞争格局。房地产家居网络营销服务行业隶属于互联网信息服务行业，虽然房地产和家居产品具有地域性和价值量大的特点弱化了本行业的网络规模经济效应，本行业在短期内难以出现“赢家通吃”的竞争格局，但仍然存在一定的网络规模经济效应，公司存在来自其他规模较大竞争对手的竞争风险。

应对措施：公司不断增加创新移动产品的研发投入，提升运营服务水平，积极开拓市场，提高产品核心竞争力。

2、下游房地产行业宏观调控带来的经营风险

公司专注服务于下游房地产行业，致力于为我国房地产消费者提供行业资讯，产品信息搜索和查询等免费服务，以降低其交易成本，同时帮助我国房地产企业应用互联网进行产品推广和销售，因此房地产行业的发展状况会对公司经营业绩产生一定程度的影响。房地产行业是典型的周期性传统行业，其比较容易受到国家宏观调控的影响，宏观调控一旦趋紧，会使房地产行业交易量下滑。如果国家对公司下游房地产行业宏观调控出现以下两种极端结果，可能会对公司经营业绩产生不利影响，一是国家宏观调控过松，房价上涨过快，投机投资行为过度，造成供不应求，开发企业此时在营销推广上不会太多投入。二是国家调控力度过大，使房地产行业过度低迷，大批企业出现倒闭，企业将缺乏资金进行营销推广，或使得公司应收账款无法收回，形成坏账。

应对措施：以现有的深圳房地产信息网 3 大业务（即新房、二手房、家居生活）为基础，组建新的运营团队，通过拓展新的垂直领域服务（亲子、美食、汽车等），打造全新的 PC 端和移动端“家在”双平台体系。开展社区 O2O 产品和运营体系建设，完成“家在深圳”、“咚咚找房”、“装修宝典”3 个新平台的研发和日常运营，

3、专业人才流失的风险

作为第三方房地产家居网络营销服务提供商，公司的快速成长很大程度上取决于能否准确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，公司对高水平的电子商务人才、互联网技术运用与开发人才、营销人才、管理人才等有较大需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加。如果公司的高素质专业人才流失严重，可能会削弱公司目前的竞争优势。

应对措施：公司将加大市场团队、研发团队的人员投入，使市场团队可以完全覆盖公司的各个区域。

4、市场相对集中风险

报告期公司收入均归属于深圳地区。如果未来公司在深圳地区以外线上业务拓展受阻，而深圳地区市场增长空间有限，这将对公司未来业绩成长性带来不利影响。

应对措施：研发团队以公司未来两年的产品计划为导向，为公司输出更优质的产品和信息化解决方案，同时投入运营移动平台项目，在合适时机向异地输出。

5、公司业务转型风险

近两年公司大力推行转型变革，打造三大全新移动端平台（家在深圳 APP，咚咚找房 APP，装修宝典 APP），实现核心商业平台从 PC 端向移动端的转移。公司的新业务已经形成一定的影响力和用户规模，但仍存在新移动端平台研发失败、市场拓展不利的风险。

应对措施：公司将投入专门的研发力量完善数据实时同步热备技术和大数据管理及分析技术等核心技术，并加强对网络核心数据加解密和数据完整性技术、服务器负载均衡技术的研究，应用于公司的各个产品线，作为公司各个产品的技术基础，以适用日益变化的市场环境和客户需求。

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

2019 年上半年，公司依托“咚咚找房”平台项目举办公益性第七届民间研讨会，为广大置业者分享置业中痛点难点解决之道，为置业者提供置业经验，影响线上网友达上万人。

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	四.二.(二)
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.(三)
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	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（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	71,600,000.00	5,030,406.78
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		

公司于2019年4月11日召开公司第二届董事会第七次会议，审议通过关于《预计公司2019年度日常性关联交易》的议案，预计2019年的日常性关联交易金额7,160.00万元。涉及的关联方、关联交易类别及相应的预计金额等情况，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统平台披露的《预计公司2019年度日常性关联交易公告》（公告编号：2019-013）。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财产品	2019/3/29	2018/4/10	平安银行	天天利保本人民币公司理财产品 AGT100002	40,000,000	无	无	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司为了使闲置资金效益最大化，达到资产保值增值，根据深投控（2013）171 号文件《转发〈关于规范实属国有企业购买银行理财产品行为的指导意见〉的通知》指引，以及变更后公司《利用闲置资金购买理财产品管理制度》的要求，按照《深圳市易图资讯股份有限公司 2017 年年度股东大会决议》，购买平安银行发行的保本理财产品即“平安银行天天利保本人民币公司理财产品 AGT100002”，此次购买金额为人民币肆仟万元，本次购买理财产品对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面没有影响。

(三) 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	2015/11/25	2025/11/25	挂牌	同业竞争承诺	本公司控股股东及实际控制人严格履行《关于避免同业竞争》的承诺事项	正在履行中
董监高	2015/11/25	2025/11/25	挂牌	同业竞争承诺	本公司董事、监事和高级管理人员严格履行《关于避免同业竞争》的承诺事项	正在履行中

承诺事项详细情况：

本公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员均严格履行《关于避免同业竞争》的承诺事项，承诺如下：

“截至本承诺函出具之日，除易图资讯外，未投资任何与易图资讯具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也未为他人经营与易图资讯相同或类似的业务。在作为易图资讯控股股东及实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式

从事与易图资讯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与易图资讯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与易图资讯发生任何形式的同业竞争。不向其他业务与易图资讯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。不利用本人作为易图资讯的股东关系，进行损害易图资讯及易图资讯其他股东利益的活动。保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致易图资讯的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害的赔偿责任。”

报告期内，承诺人未有违背上述承诺事项的情况。

（四）报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2018/10/18	2019/6/27	4.31	8,125,000		35,018,750.00	房地产大数据服务技术研发、移动APP平台运营，以及大湾区城市数据及平台搭建

报告期，公司按照投控批复文件“采用增资扩股方式定向增发1400-2100万股，增发价格在2013年底公司第一次引入战略投资者价格(2.38元/股)基础上提高50%-150%，并通过竞争性谈判最终确定。”定向增发再融资引入战略投资者，深圳市中执宝沁贸易有限公司认购公司本次发行股票812.50万股，每股价格4.31元/股，认购金额3,501.875万元；本次认购资金3,501.875万元于2019年5月23日全部进入募集资金专项账户，并业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资审计，出具验资审计报告。

本次募集资金具有专项用途，主要用于未来三年开展房地产大数据服务技术研发、移动APP平台运营，以及大湾区城市数据及平台搭建，并加大品牌营销和平台推广力度，不用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，不通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

公司本次增资投资者的最终结果业经深圳联合产权交易所确认并公示、业经深圳市国资委审批和全国中小企业股份转让系统履行备案程序。

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019/6/24	35,018,750.00	0	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司按照《股票发行情况报告书》中关于“募集资金使用用途”的规定管理和使用上述资金，募集资金实际具体使用用途与承诺使用用途一致，未发生实际使用用途变更的情况，亦无违规占用募集资金的行为。

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	56,000,000	80.00%	14,000,000	70,000,000	89.60%
	其中：控股股东、实际控制人	28,000,000	40.00%	14,000,000	42,000,000	53.76%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,000,000	20.00%	-5,875,000	8,125,000	10.40%
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	20.00%	-14,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		70,000,000	-	8,125,000	78,125,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	深圳投控	42,000,000	-42,000,000	0	0.00%	0	0
1	深圳智慧城市集团	0	42,000,000	42,000,000	53.76%	0	42,000,000
2	易图人投资	10,500,000	0	10,500,000	13.44%	0	10,500,000
3	世联评估	3,500,000	0	3,500,000	4.48%	0	3,500,000
4	优房网络	3,500,000	0	3,500,000	4.48%	0	3,500,000
5	鼎鸿信瑞恒	3,500,000	0	3,500,000	4.48%	0	3,500,000
6	盈数科技	3,500,000	0	3,500,000	4.48%	0	3,500,000
7	佳兴泰投资	3,500,000	0	3,500,000	4.48%	0	3,500,000
8	中执宝沁	0	8,125,000	8,125,000	10.40%	8,125,000	0
合计		70,000,000	8,125,000	78,125,000	100.00%	8,125,000	70,000,000
前十名股东间相互关系说明： 公司现有股东间不存在关联关系。							

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

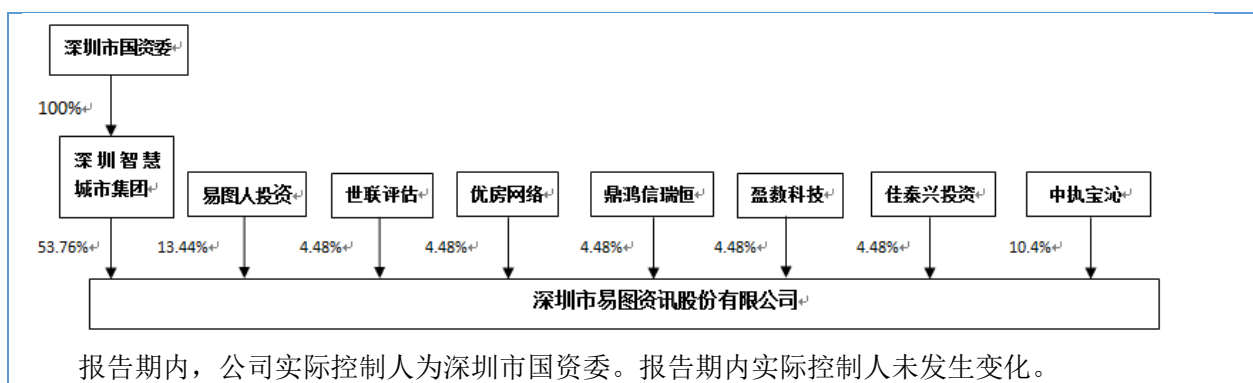
是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

报告期内，公司控股股东由深圳市投资控股有限公司变更为深圳市智慧城市科技发展集团有限公司，截止到报告期末，深圳智慧城市集团持有公司 53.76% 的股权。深圳市智慧城市科技发展集团有限公司，统一社会信用代码为 91440300MA5FEH651Q，注册资本 2 亿元，住所为深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 7 层，为国有独资有限责任公司，法定代表人为余锡权，主营业务计算机软件及相关数据的技术开发、应用（不含限制项目）、购销（不含专营、专控、专卖商品）、转让、培训；计算机信息系统集成服务；计算机运行维护服务、数据处理；制造、销售计算机、软件及辅助设备；大数据应用及数据资产化等数据计算与信息技术规划咨询服务；档案整理（经档案行政管理部门备案后方可经营）；档案数字化处理的技术开发；交通规划设计研究（含专项调查）；市政公用工程规划设计咨询与设计审查；轨道交通规划设计咨询；智能交通系统规划设计开发运营；城市设计；区域和城市规划咨询；城市规划信息服务；设计、制作、发布、代理各类广告；平面设计、图文设计；项目投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）和新兴产业投资；企业管理；经济信息咨询；企业营销策划。信息基础设施与城市信息化管理平台投资、建设、运营及维护；智慧国资管理平台开发与运营；城市数据运营管理与应用开发；智慧城市规划、设计、咨询与产业投资并购；市国资委授权开展的其他业务。互联网信息服务。

（二） 实际控制人情况



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
隆颢	董事长	男	1973.6	研究生	2018.3-2021.3	是
鄂毅	董事、总经理	男	1973.12	本科	2018.3-2021.3	是
何飞	董事	男	1978.2	研究生	2018.3-2021.3	否
曾强	董事	男	1977.10	研究生	2018.3-2021.3	否
李娜	董事	女	1977.1	研究生	2018.3-2021.3	否
吴少敏	董事	男	1979.8	本科	2018.3-2021.3	是
陈基渠	董事	男	1989.8	研究生	2019.5-2021.3	否
何学军	监事会主席	男	1962.9	本科	2018.3-2021.3	否
张文华	监事	男	1963.5	本科	2018.3-2021.3	否
闫国丽	监事	女	1975.12	大专	2018.5-2021.3	是
齐东平	副总经理	男	1975.11	本科	2018.3-2021.3	是
姜陵	副总经理	女	1974.1	本科	2018.3-2021.3	是
姜陵	财务负责人	女	1974.1	本科	2019.4-2021.3	是
董事会人数：						7
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：

隆颢、鄂毅、何飞、曾强为原控股股东委派董事，何学军为原控股股东委派监事。

(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
隆颢	董事长	0	0	0	0.00%	0
鄂毅	董事、总经理、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
何飞	董事	0	0	0	0.00%	0
曾强	董事	0	0	0	0.00%	0
李娜	董事	0	0	0	0.00%	0
吴少敏	董事	0	0	0	0.00%	0
陈基渠	董事	0	0	0	0.00%	0
何学军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

张文华	监事	0	0	0	0.00%	0
闫国丽	监事	0	0	0	0.00%	0
齐东平	副总经理	0	0	0	0.00%	0
姜陵	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
鄂毅	董事、总经理、 财务负责人	离任	董事、总经理	变更财务负责人
姜陵	副总经理	新任	副总经理、财务负责人	变更财务负责人
陈基渠	无	新任	董事	董事辞职增补新董事

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

陈基渠，中国国籍，无境外居留权，男，1989年出生，硕士研究生学历。2014年4月至2016年2月就职于华商银行和中国工商银行（亚洲）有限公司任客户经理；2016年2月至2017年2月就职于大成基金管理有限公司任办公室经理；2017年3月至今就职于前海瀚元商业保理（深圳）有限公司任董事兼副总裁。

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	37	37
技术人员	72	60
销售人员	130	134
财务人员	5	4
员工总计	244	235

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	4	5
本科	105	100
专科	107	102
专科以下	28	28
员工总计	244	235

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、报告期内公司人力资源保持相对稳定，人才引进、培训、招聘、薪酬政策等无重大变化。
- 2、公司新招聘技术和销售人员，适当调整了综合支持人员数量，报告期末公司员工数量减少9人。
- 3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工人。

(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	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员及技术团队保持稳定，未发生重大变化。

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	第八节五、(一)	111,152,848.70	86,384,766.47
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	第八节五、(二)	23,031,650.42	26,020,103.49
其中：应收票据	第八节五、(二)1	580,858.50	2,649,152.90
应收账款	第八节五、(二)2	22,450,791.92	23,370,950.59
应收款项融资	-	-	-
预付款项	第八节五、(三)	608,839.28	514,008.18
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	-	2,341,038.18	1,987,269.19
其中：应收利息	-	518,671.27	0.00
应收股利	-	0.00	0.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节五、(五)	145,483.85	60,927.21
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	第八节五、(六)	58,437.60	32,855.94
流动资产合计		137,338,298.03	114,999,930.48
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	第八节五、(七)	4,905,864.46	5,264,154.62
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	第八节五、(八)	1,468,286.53	1,493,299.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节五、(九)	8,581,617.45	9,063,250.83
递延所得税资产	第八节五、(十)	389,800.25	435,294.51
其他非流动资产	第八节五、(十一)	42,600.00	0.00
非流动资产合计		15,388,168.69	16,255,999.31
资产总计		152,726,466.72	131,255,929.79
流动负债：			
短期借款	第八节五、(十二)	1,800,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	第八节五、(十三)	1,074,618.86	380,867.01
其中：应付票据	第八节五、(十三)1	0.00	0.00
应付账款	第八节五、(十三)2	1,074,618.86	380,867.01
预收款项	第八节五、(十四)	6,594,481.67	5,977,236.68
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	第八节五、(十五)	7,639,261.24	12,612,977.54
应交税费	第八节五、(十六)	2,342,807.62	2,051,749.39
其他应付款	第八节五、(十七)	283,628.00	422,228.83
其中：应付利息	第八节五、(十七)1	0.00	1,450.00
应付股利	第八节五、(十七)2	0.00	0.00
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		19,734,797.39	24,445,059.45
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	-	0	0
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	第八节五、(十八)	996,518.05	1,339,305.86
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		996,518.05	1,339,305.86
负债合计		20,731,315.44	25,784,365.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节五、(十九)	78,125,000.00	70,000,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	第八节五、(二十)	62,923,154.28	36,029,404.28
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	第八节五、(二十一)	2,586,808.17	2,586,808.17
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	第八节五、(二十二)	-15,631,030.55	-8,045,160.66
归属于母公司所有者权益合计	-	128,003,931.90	100,571,051.79
少数股东权益	-	3,991,219.38	4,900,512.69
所有者权益合计	-	131,995,151.28	105,471,564.48
负债和所有者权益总计	-	152,726,466.72	131,255,929.79

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

(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	-	101,165,054.54	73,605,303.49
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	第八节十五、(一)	580,858.50	2,649,152.90
应收账款	第八节十五、(一)	22,298,307.42	23,066,475.59
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	608,839.28	514,008.18
其他应收款	第八节十五、(三)	2,226,623.96	1,973,136.40
其中：应收利息	-	0.00	0.00
应收股利	-	0.00	0.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	145,483.85	26,587.59
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	-	54,417.79	28,951.35
流动资产合计	-	127,079,585.34	101,863,615.50
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	第八节十五、(四)	5,100,000.00	5,100,000.00
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	-	4,861,175.51	5,214,180.09
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	1,421,156.03	1,443,574.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	8,581,617.45	9,063,250.83
递延所得税资产	-	388,840.62	433,599.84
其他非流动资产	-	42,600.00	0.00
非流动资产合计	-	20,395,389.61	21,254,605.27
资产总计	-	147,474,974.95	123,118,220.77

流动负债：			
短期借款	-	0.00	0.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,074,618.86	340,989.01
预收款项	-	6,444,481.67	5,977,236.68
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	7,393,587.72	12,466,547.54
应交税费	-	2,332,335.04	2,012,666.68
其他应付款	-	283,628.00	410,956.83
其中：应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
流动负债合计		17,528,651.29	21,208,396.74
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	-	996,518.05	1,339,305.86
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	996,518.05	1,339,305.86
负债合计	-	18,525,169.34	22,547,702.60
所有者权益：			
股本	-	78,125,000.00	70,000,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	-	62,923,154.28	36,029,404.28
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00

盈余公积	-	2,586,808.17	2,586,808.17
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	-	-14,685,156.84	-8,045,694.28
所有者权益合计	-	128,949,805.61	100,570,518.17
负债和所有者权益合计	-	147,474,974.95	123,118,220.77

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

(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	第八节五、(二十三)	36,932,006.63	34,925,131.13
其中：营业收入	第八节五、(二十三)	36,932,006.63	34,925,131.13
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节五、(二十三)	46,990,556.77	52,219,085.95
其中：营业成本	第八节五、(二十三)	18,617,445.40	24,162,188.59
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	第八节五、(二十四)	518,351.49	289,409.14
销售费用	第八节五、(二十五)	7,402,302.64	11,169,417.72
管理费用	第八节五、(二十六)	6,017,060.34	5,834,343.90
研发费用	第八节五、(二十七)	15,365,495.40	12,131,944.83
财务费用	第八节五、(二十八)	-967,138.15	-1,261,766.45
其中：利息费用	-	51,015.84	389,886.88
利息收入	-	1,043,415.98	1,671,732.54
信用减值损失	-	-	-
资产减值损失	第八节五、(二十九)	37,039.65	-106,451.78
加：其他收益	第八节五、(三十)	1,578,926.60	2,865,283.02
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节五、(三十一)	29,954.52	204,975.33
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）	第八节五、(三十二)	0.00	-77,975.67

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-8,449,669.02	-14,301,672.14
加：营业外收入	第八节五、（三十三）	0.08	54.02
减：营业外支出	-	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-8,449,668.94	-14,301,618.12
减：所得税费用	第八节五、（三十四）	45,494.26	93,725.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-8,495,163.20	-14,395,343.31
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：	-	-8,495,163.20	-14,395,343.31
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-8,495,163.20	-14,395,343.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-8,495,163.20	-14,395,343.31
1.少数股东损益	-	-909,293.31	32,876.51
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-7,585,869.89	-14,428,219.82
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	-	-8,495,163.20	-14,395,343.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,585,869.89	-14,428,219.82
归属于少数股东的综合收益总额	-	-909,293.31	32,876.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.11	-0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.13	-0.24

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

(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	第八节十五、(四)	36,951,666.96	34,802,489.65
减：营业成本	第八节十五、(四)	18,536,052.88	24,138,622.05
税金及附加	—	518,266.66	288,621.02
销售费用	—	7,079,918.08	11,169,417.72
管理费用	—	5,402,329.29	5,807,898.04
研发费用	—	14,456,022.02	12,131,644.83
财务费用	—	-901,346.35	-1,243,848.16
其中：利息费用	—	0.00	389,886.88
利息收入	—	-924,641.55	1,653,788.25
加：其他收益	—	1,578,926.60	2,865,283.02
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节十五、(五)	10,338.60	204,975.33
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）	—	44,393.00	-106,451.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	—	0.00	-77,975.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）	—	—	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	—	-6,594,703.42	-14,391,131.39
加：营业外收入	—	0.08	53.39
减：营业外支出	—	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	—	-6,594,703.34	-14,391,078.00
减：所得税费用	—	44,759.22	71,360.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	—	-6,639,462.56	-14,462,438.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	—	-6,639,462.56	-14,462,438.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	—	0.00	0.00
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	-	-6,639,462.56	-14,462,438.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.08	-0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.08	-0.21

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

（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	-	42,757,831.96	38,041,129.72
客户存款和同业存放款项净增加额	-	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	-	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	-	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	-	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	-	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	-	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五、(三十五)1	1,760,883.58	4,215,648.38
经营活动现金流入小计	-	44,518,715.54	42,256,778.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,273,745.99	10,492,762.18
客户贷款及垫款净增加额	-	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	-	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	42,233,013.10	33,620,363.61
支付的各项税费	-	2,046,432.41	1,611,978.41
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五、(三十五) 2	5,576,075.88	10,915,093.03
经营活动现金流出小计	-	53,129,267.38	56,640,197.23
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,610,551.84	-14,383,419.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	42,999,884.78	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	29,954.52	204,975.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	21,808.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	43,029,839.30	48,226,783.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	417,489.39	7,631,440.66
投资支付的现金	-	43,000,000.00	48,000,000.00
质押贷款净增加额	-	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	43,417,489.39	55,631,440.66
投资活动产生的现金流量净额	-	-387,650.09	-7,404,657.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	35,018,750.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	0.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金	-	0.00	0.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	35,018,750.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,200,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	52,465.84	416,403.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	1,252,465.84	19,416,403.76
筹资活动产生的现金流量净额	-	33,766,284.16	-14,516,403.76
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	-	24,768,082.23	-36,304,480.09
加：期初现金及现金等价物余额	第八节五、(三十六)	86,384,766.47	116,645,174.49
六、期末现金及现金等价物余额	第八节五、(三十六)	111,152,848.70	80,340,694.40

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

(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	-	42,524,425.21	37,911,129.72
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,730,377.64	4,197,703.46
经营活动现金流入小计	-	44,254,802.85	42,108,833.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,076,015.79	10,468,404.84
支付给职工以及为职工支付的现金	-	40,828,667.14	33,620,363.61
支付的各项税费	-	2,024,372.17	1,611,978.41
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,377,595.91	10,888,321.17
经营活动现金流出小计	-	51,306,651.01	56,589,068.03
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,051,848.16	-14,480,234.85
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金	-	40,000,000.00	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	10,338.60	204,975.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	21,808.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	40,010,338.60	48,226,783.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	417,489.39	7,598,768.66
投资支付的现金	-	40,000,000.00	53,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	40,417,489.39	60,698,768.66
投资活动产生的现金流量净额	-	-407,150.79	-12,471,985.20
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金	-	35,018,750.00	0.00
取得借款收到的现金	-	0.00	0.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	35,018,750.00	0.00
偿还债务支付的现金	-	0.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	0.00	416,403.76
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	0.00	19,416,403.76
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,018,750.00	-19,416,403.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	0.00

五、现金及现金等价物净增加额	-	27,559,751.05	-46,368,623.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	73,605,303.49	116,645,174.49
六、期末现金及现金等价物余额	-	101,165,054.54	70,276,550.68

法定代表人：隆颢

主管会计工作负责人：姜陵

会计机构负责人：姜陵

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

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。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

深圳市易图资讯股份有限公司 财务报表附注 (2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日) (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市易图资讯股份有限公司系在原深圳市易图资讯有限公司基础上整体变更设立股份有限公司（若无特殊说明，以下简称“公司”或“本公司”，在整体变更设立为股份有限公司前系指“深圳市易图资讯有限公司”，整体变更设立为股份有限公司后系指“深圳市易图资讯股份有限公司”）。本公司于 2015 年 11 月 25 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“新三板”）挂牌，证券简称：“易图资讯”，证券代码：“834386”。

原深圳市易图资讯有限公司的前身为深圳市易图资讯开发中心（以下简称易图资讯开发中心），易图资讯开发中心系由深圳市规划国土局以其下属原深圳市规划国土信息中心作为投资主体于 1999 年 1 月 21 日经原深圳市工商行政管理局核准设立，设立时易图资讯开发中心的《企业法人营业执照》注册号为 4403011014950、执照号为深企法字 07267，企业形式为非公司企业法人，经济性质为全民所有制，注册资金为人民币 200 万元，法定代表人为郭仁忠，股东为深圳市规划国土信息中心。前述注册资金业经深圳义达会计师事务所于 1999 年 1 月 5 日出具“深义验[1999]第 001 号”验资报告验证。

易图资讯开发中心设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	占股权比例（%）
深圳市规划国土信息中心	200.00	100.00
合计	200.00	100.00

2008 年 9 月 23 日，根据深圳市投资控股有限公司出具的深投控函[2008]133 号《关于转增注册资金的函》，决定以深圳市易图资讯开发中心的未分配利润 1,800 万元转增为注册资本并于同日业经北京立信会计师事务所有限公司深圳分所出具京信（深）验字[2008]32 号验资报告审验。

2008 年 9 月 26 日，根据易图资讯有限公司章程、深投控[2008]449 号文件，深圳市易图资讯开发中心的企业名称变更为深圳市易图资讯有限公司，企业类型由全民所有制变更为有限责任公司（法人独资），股东由深圳市规划国土房产信息中心（根据深府办[2004]61 号文，深圳市规划国土信息中心更名为深圳市规划国土房产信息中心）变更为深圳市投资控股有限公司，并取得了原深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301103640653 的《企业法人营业执照》。

经上述变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	占股权比例（%）
深圳市投资控股有限公司	2,000.00	100.00
合计	2,000.00	100.00

2014年1月8日，公司股东会通过由深圳市世联土地房地产评估有限公司、深圳市优房网络有限公司及芜湖海岸基石创业投资合伙企业（有限合伙）以及设立的员工持股平台公司深圳市易图人投资管理企业（有限合伙）根据2013年12月20日新老股东签订的《深圳市易图资讯有限公司增资协议》对公司增资的决议。根据股东会决议，由深圳市世联土地房地产评估有限公司出资人民币1,666.6665万元，计入实收资本333.3333万元，出资比例为10%；深圳市优房网络有限公司出资人民币833.3335万元，计入实收资本166.6667万元，出资比例为5%；芜湖海岸基石创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币1,666.6665万元，计入实收资本333.3333万元，出资比例为10%；深圳市易图人投资管理企业（有限合伙）出资人民币2,500.0002万元，计入实收资本500万元，出资比例为15%。

本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月23日出具“天职业字[2014]1229号”验资报告验证并于2014年2月11日经深圳市市场监督管理局核准。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	占股权比例（%）
深圳市投资控股有限公司	2,000.0000	60.00
深圳市世联土地房地产评估有限公司	333.3333	10.00
深圳市优房网络有限公司	166.6667	5.00
深圳市易图人投资管理企业（有限合伙）	500.0000	15.00
芜湖海岸基石创业投资合伙企业（有限合伙）	333.3333	10.00
合计	3,333.3333	100.00

2014年11月28日，经深圳市易图资讯有限公司股东会决议，以2014年6月30日为股改基准日，将深圳市易图资讯有限公司整体变更设立为股份有限公司。注册资本为人民币7,000万元，原深圳市易图资讯有限公司的全体股东即为深圳市易图资讯股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至2014年6月30日止深圳市易图资讯有限公司的净资产106,029,404.28元，按原出资比例认购公司股份，按1:0.6603的比例折合股份总额，共计7,000万股，净资产大于股本部分36,029,404.28元计入资本公积。本次股本变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第310682号验资报告验证，并于2015年1月13日经深圳市市场监督管理局核准通过。

经整体变更设立股份有限公司后，本公司的股权结构如下：

出资人	出资金额	出资比例（%）
深圳市投资控股有限公司	42,000,000.00	60.00
深圳市易图人投资管理企业（有限合伙）	10,500,000.00	15.00
深圳市优房网络有限公司	3,500,000.00	5.00
深圳市世联土地房地产评估有限公司	3,500,000.00	5.00

芜湖海岸基石创业投资合伙企业	3,500,000.00	5.00
深圳方佳实业发展有限公司	3,500,000.00	5.00
深圳市鼎鸿信瑞恒叁号投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	5.00
总计	70,000,000.00	100.00

2019年4月12日，公司股东会通过与深圳市中执宝沁贸易有限公司签署《增资协议》。公司向深圳市中执宝沁贸易有限公司发行股票，股票价格为4.31元/股，发行数量为812.50万股，认购总金额为3,501.875万元。公司于2019年5月23日收到法人股东深圳市中执宝沁贸易有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币812.50万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年6月4日出具“信会师报字[2019]第ZI10535号”验资报告验证。

2019年6月28日，公司按照《深圳市国资委关于深圳市易图资讯股份有限公司股份无偿划转事宜的通知》（深国资委〔2019〕45号）文件要求，将深圳市投资控股有限公司持有的深圳市易图资讯股份有限公司53.76%股权无偿划转给深圳市智慧城市科技发展集团有限公司。经股票发行和国资委划转后，本公司的股权结构如下：

出资人	出资金额	出资比例（%）
深圳市智慧城市科技发展集团有限公司	42,000,000.00	53.76
深圳市易图人投资管理企业（有限合伙）	10,500,000.00	13.44
深圳市优房网网络有限公司	3,500,000.00	4.48
深圳市世联土地房地产评估有限公司	3,500,000.00	4.48
深圳市佳泰兴投资有限公司	3,500,000.00	4.48
深圳市鼎鸿信瑞恒叁号投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	4.48
深圳市盈数科技有限公司	3,500,000.00	4.48
深圳市中执宝沁贸易有限公司	8,125,000	10.40
总计	78,125,000.00	100.00

截至2019年6月30日，公司股本为7812.50万元。公司持有深圳市市场监督管理局核发的914403007084755467号《企业统一社会信用证》，公司住所为深圳市南山区深圳湾生态园10栋A座14-15层，法定代表人为隆颢，注册资本为7812.50万元。

公司经营范围为计算机软件及相关数据的技术开发、应用（不含限制项目）、购销（不含专营、专控、专卖商品）；劳务派遣；档案整理（经档案行政管理部门备案后方可经营）；房地产经纪、房地产信息咨询（不含限制项目）、房地产价格评估（凭相关部门颁发的资质证书经营）；档案数字化处理的技术开发；自有物业租赁、物业管理；设计、发布、代理各类广告；平面设计、图文设计；市场营销策划、品牌推广策划；会议展览策划；网上贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；创业投资业务；高新技术企业的孵化服务；科技项目技术开发、咨询；园区基础设施项目投资；信息咨询；城市规划设计、园区产业项目服务；投资咨询；企业管理咨询（以上均不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；自有房屋租赁；物业管理。许可经营项目：互联网信息服务。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市易图诚泰数据服务有限公司（以下简称“易图诚泰”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司不存在影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公

司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除

此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇

兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）

作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本

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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备按估计比例计提。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账

准备并确认预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（八）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄组合分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

单项计提坏账准备的理由：对其可收回性能做单独判断。

（十） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（十一） 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十二） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投

资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销

政策执行。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30.00	3.00	3.23
运输设备	直线法	5.00	0.00	20.00
机器设备	直线法	5.00	0.00	20.00
电子设备	直线法	5.00	0.00	20.00
办公设备及其他	直线法	5.00	0.00	20.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产主要是域名资产、APP 应用软件。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	预计受益年限	预计使用年限

（二十）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十五）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十一）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

4、 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

根据本公司运营模式，收入确认具体原则如下：

- ① 线上业务：主要为客户在一段期间内在公司网站上提供信息发布、网络广告、会员服务网络营销服务。该类服务内容通常以时间为标准，如公司为客户提供周期为一个月的广告合同，其实际业务模式为一段期间内在公司网站上提供广告在线服务。其销售收入确认具体政策：按月发布确认单与客户方对账，经双方确认无误后按发布金额结算确认收入。
- ② 线下业务：主要为客户在一段时间内提供数据清理、档案整理及相关清理工作。该类服务周期一般为按合同规定的清理或整理周期。其销售收入确认具体政策：按季度与客户方对账，以取得客户确认的工作量结算单确认收入。

（二十三）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司政府补助具体处理原则如下：

（1）与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失的发生期间计入损益。

- ①. 用于补偿本公司以后期间费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期损益；
- ② 用于补偿本公司已发生费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（2）与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

2、 确认时点

本公司是以收到政府补助款日为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

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。

按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
文化事业建设费	广告服务应税销售额	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
易图资讯	15%
易图诚泰	10%

（二）税收优惠

1、根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

公司于2016年12月收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644200494，发证时间：2016年11月15日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定并向主管

税务机关办理完减免税手续后三年内，可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据《财政部、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），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%税率缴纳企业所得税。子公司易图诚泰本期所得税税率为10%。

五、 合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	34,604.42	39,949.42
银行存款	111,101,424.29	86,335,480.67
其他货币资金	16,819.99	9,336.38
合计	111,152,848.70	86,384,766.47
其中：存放在境外的款项总额		

期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	580,858.50	2,649,152.90
应收账款	22,450,791.92	23,370,950.59
合计	23,031,650.42	26,020,103.49

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	580,858.50	2,649,152.90
合计	580,858.50	2,649,152.90

其中：

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	611,430.00	30,571.50	580,858.50

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	611,430.00	30,571.50	580,858.50

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	2,788,582.00	139,429.10	2,649,152.90
合计	2,788,582.00		2,649,152.90

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,654,911.27	100.00	1,204,119.35	5.09	22,450,791.92	24,613,150.08	100.00	1,242,199.49	5.05	23,370,950.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,654,911.27	100.00	1,204,119.35	5.09	22,450,791.92	24,613,150.08	100	1,242,199.49	5.05	23,370,950.59

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

截至 2019 年 6 月 30 日，期末应收账款余额中用于质押的金额为 160,510.00 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,533,272.67	1,176,663.63	5.00
1 至 2 年	117,728.60	23,545.72	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	-	-	
3 年以上	3,910.00	3,910.00	100.00
合计	23,654,911.27	1,204,119.35	5.09

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,080.14 元。

（3）本报告期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
深圳市凌智杰森传媒有限公司	3,251,400.00	13.75	162,570.00
深圳市网络家园科技有限公司	2,718,411.00	11.49	135,920.55
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2,534,996.36	10.72	126,749.82
深圳市规划和国土资源委员会	2,122,167.08	8.97	106,108.35
深圳市规划国土房产信息中心	1,568,720.41	6.63	78,436.02
合计	12,195,694.85	51.56	609,784.74

（5）本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	608,839.28	100.00	514,008.18	100.00
合计	608,839.28	100.00	514,008.18	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
------	------	-----------------

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
深圳市投资控股有限公司	234,783.72	38.56
北京太和睿信企业管理顾问有限公司	138,000.00	22.67
深圳电信	100,000.00	16.42
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	21,124.46	3.47
深圳市精英知识产权运营服务有限公司	20,000.00	3.28
合计	513,908.18	84.40

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	518,671.27	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,822,366.91	1,987,269.19
合计	2,341,038.18	1,987,269.19

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	518,671.27	
合计	518,671.27	

(2) 期末余额无需要披露的重要预期利息。

2、 本报告期无应收股利。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,193,025.09	100.00	370,658.18	16.90	1,822,366.91	2,173,949.98	100.00	186,680.79	8.59	1,987,269.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,193,025.09	100.00	370,658.18	16.90	1,822,366.91	2,173,949.98	100.00	186,680.79	8.59	1,987,269.19

本报告期无期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	568,638.86	28,431.94	5.00
1 至 2 年	1,601,556.23	320,311.25	20.00
2 至 3 年	1,830.00	915.00	50.00
3 年以上	21,000.00	21,000.00	100.00
合计	2,193,025.09	370,658.19	16.90

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 183,977.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收单位往来款	71,600.00	58,444.69
存出保证金押金	1,596,556.23	1,696,656.23
代垫税金和费用	524,868.86	418,849.06
合计	2,193,025.09	2,173,949.98

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳市投资控股有限公司	租赁保证金	1,103,743.48	1 年以内 0 元, 1-2 年 1103743.48 元	50.33	220,748.70
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	保证金	482,812.75	1 年以内	22.02	96,562.55
公积金个人部分	往来款项	254,274.81	1 年以内	11.59	12,713.74
社保费个人部分	往来款项	176,746.88	1 年以内	8.06	8,837.34
黄仁涛	往来款项	42,284.00	1 年以内	1.93	2,114.20
合计		2,059,861.92		93.93	340,976.53

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	145,483.85		145,483.85	60,927.21		60,927.21
合计	145,483.85		145,483.85	60,927.21		60,927.21

其他说明：公司期末库存商品主要为地图及周转材料。本报告期无存货用于担保、所有权受到限制的存货余额。

2、 存货跌价准备

经评估，本报告期未发生存货减值的情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	58,437.60	32,855.94
合计	58,437.60	32,855.94

(七) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,905,864.46	5,264,154.62
固定资产清理		
合计	4,905,864.46	5,264,154.62

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	2,729,442.98	247,200.00	857,865.31	6,215,238.07	4,400.00	10,054,146.36
(2) 本期增加金额				252,889.68		252,889.68
一购置				252,889.68		252,889.68
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额	2,729,442.98	247,200.00	857,865.31	6,468,127.75	4,400.00	10,307,036.04
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	443,456.55	247,200.00	718,915.05	3,379,516.14	904.00	4,789,991.74
(2) 本期增加金额	43,949.70	-	13,895.04	553,151.10	184.00	611,179.84
一计提	43,949.70	-	13,895.04	553,151.10	184.00	611,179.84
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额	487,406.25	247,200.00	732,810.09	3,932,667.24	1,088.00	5,401,171.58
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 期末账面价值	2,242,036.73	0.00	125,055.22	2,535,460.51	3,312.00	4,905,864.46
(2) 年初账面价值	2,285,986.43		138,950.26	2,835,721.93	3,496.00	5,264,154.62

3、本报告期无暂时闲置的固定资产

4、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

5、本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

6、本报告期无未办妥产权证书的固定资产。

7、本报告期固定资产清理无余额。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	软件著作权	域名	专利权	版权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	2,873,341.23	16,400.00	844,345.00	127,420.77	122,641.51	3,984,148.51
(2) 本期增加金额	84,242.07			37,757.64		121,999.71
— 购置	84,242.07			37,757.64		121,999.71
(3) 本期减少金额						
— 处置						
(4) 期末余额	2,957,583.30	16,400.00	844,345.00	165,178.41	122,641.51	4,106,148.22
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	2,409,675.91	14,543.16	—	5,309.20	61,320.89	2,490,849.16
(2) 本期增加金额	56,148.50	1,529.98	69,125.58	7,944.29	12,264.18	147,012.53
— 计提	56,148.50	1,529.98	69,125.58	7,944.29	12,264.18	147,012.53
(3) 本期减少金额						
— 处置						
(4) 期末余额	2,465,824.41	16,073.14	69,125.58	13,253.49	73,585.07	2,637,861.69
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						

项目	软件	软件著作权	域名	专利权	版权	合计
一计提						
(3) 本期减少金额						
一处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	491,758.89	326.86	775,219.42	151,924.92	49,056.44	1,468,286.53
(2) 年初账面价值	463,665.32	1,856.84	844,345.00	122,111.57	61,320.62	1,493,299.35

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,063,250.83	-	481,633.38	-	8,581,617.45
合计	9,063,250.83	-	481,633.38	-	8,581,617.45

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,605,349.03	240,322.54	1,568,309.38	234,398.63
递延收益	996,518.05	149,477.71	1,339,305.86	200,895.88
合计	2,601,867.08	389,800.25	2,907,615.24	435,294.51

2、 本报告期无未经抵销的递延所得税负债。

3、 本报告期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	74,280,458.54	55,262,195.18
合计	74,280,458.54	55,262,195.18

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2024 年度	1,317,204.28	-	
2025 年度	4,223,262.24	-	

年份	期末余额	年初余额	备注
2024 年度	1,317,204.28	-	
2025 年度	4,223,262.24	-	
2026 年度	34,933,520.70	4,223,262.24	
2027 年度	16,105,412.24	34,933,520.70	
2028 年度	17,701,059.08	16,105,412.24	
合计	74,280,458.54	55,262,195.18	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
购买长期资产的预付款项	42,600.00	-
合计	42,600.00	

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	1,800,000.00	3,000,000.00
合计	1,800,000.00	3,000,000.00

说明：

2018 年 12 月 27 日，易图诚泰与中国银行深圳市桃园路支行签订《流动资金借款》，借款金额 300 万元，借款期限为 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日。该笔借款以深圳市高新投融资担保有限公司（2018 圳中银南小保字第 000135 号《中小企业业务保证合同》）、深圳市诚泰城市更新咨询服务有限公司（2018 圳中银南小质字第 000135A 号《中小企业业务质押合同》）、深圳市易图诚泰数据服务有限公司（2018 圳中银南小质字第 000135B《中小企业业务质押合同》）为担保人提供担保。

截至 2019 年 6 月 30 日，上述借款已偿还 120 万元，借款余额为 180 万元。

2、 本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	1,074,618.86	380,867.01
合计	1,074,618.86	380,867.01

1、本报告期无应付票据。

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,074,618.86	380,867.01
合计	1,074,618.86	380,867.01

(十四) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	5,150,000.00	4,183,847.68
1-2 年（含 2 年）	750,000.00	1,384,689.00
2-3 年（含 3 年）	694,481.67	408,700.00
合计	6,594,481.67	5,977,236.68

2、本报告期无账龄超过一年的重要预收款项。

3、本报告期无建造合同形成的已结算未完工项目。

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,612,977.54	35,829,853.49	40,803,569.79	7,639,261.24
离职后福利-设定提存计划		1,574,279.21	1,574,279.21	
合计	12,612,977.54	37,404,132.7	42,377,849	7,639,261.24

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,548,817.61	33,678,736.14	38,596,645.44	7,630,908.31
(2) 职工福利费		673,150.00	664,900.00	8,250.00
(3) 社会保险费		654,537.83	654,537.83	
其中：医疗保险费		592,605.71	592,605.71	
工伤保险费		11,510.09	11,510.09	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		50,422.03	50,422.03	
(4) 住房公积金		811,546.80	811,546.80	
(5) 工会经费和职工教育经费	102.93	11,882.72	11,882.72	102.93
(6) 非货币性福利	64,057.00	-	64,057.00	
(7) 其他				
合计	12,612,977.54	35,829,853.49	40,803,569.79	7,639,261.24

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,540,714.92	1,540,714.92	
失业保险费		33,564.29	33,564.29	
合计		1,574,279.21	1,574,279.21	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,154,461.54	1,490,463.07
文化事业费	157,028.31	84,553.80
企业所得税	1,694.72	8,079.50
个人所得税	885,375.93	286,684.17
城市维护建设税	73,815.45	95,540.77
房产税	-	-
印花税	3,255.10	3,735.70
教育费附加	62,089.53	77,605.34
堤围费	5,087.0	5,087.04
合计	2,342,807.58	2,051,749.39

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	1,450.00
应付股利	-	-
其他应付款	283,628.00	420,778.83
合计	283,628.00	422,228.83

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	-	1,450.00
合计	-	1,450.00

2、本报告期无应付股利

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金	134,946.00	115,946.00
应付单位往来款项	6,000.00	16,448.83
未结算费用	142,682.00	288,384.00
合计	283,628.00	420,778.83

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,339,305.86		342,787.81	996,518.05	收到政府补助，符合递延收益确认条件
合计	1,339,305.86		342,787.81	996,518.05	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于下一代互联网技术的房地产信息综合应用平台产业化政府补助资金（发改委项目）	463,271.03		173,504.83		289,766.20	与资产相关
深圳 51 房 APP 移动应用平台的关键技术研发及应用（科技创新委项目）	244,311.78		64,524.00		179,787.78	既与资产相关，又与收益相关
“深圳房地产数据处理与分析平台系统技术研发项目”科技研发补助资金	631,723.05		104,758.98		526,964.07	既与资产相关，又与收益相关
合计	1,339,305.86		342,787.81		996,518.05	

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	70,000,000.00	8,125,000.00				8,125,000.00	78,125,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	35,197,304.28	26,893,750.00		62,091,054.28
其他资本公积	832,100.00			832,100.00
合计	36,029,404.28	26,893,750.00		62,923,154.28

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,586,808.17			2,586,808.17
合计	2,586,808.17			2,586,808.17

本报告期不计提法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,045,160.66	-8,315,487.07
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	-8,045,160.66	-8,315,487.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,585,869.89	270,326.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-15,631,030.55	-8,045,160.66

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,932,006.63	18,617,445.40	34,925,131.13	24,162,188.59
其他业务	-	-	-	-
合计	36,932,006.63	18,617,445.40	34,925,131.13	24,162,188.59

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	86,236.38	46,595.00
教育费附加	61,596.57	33,282.14
文化建设事业费	340,496.42	193,357.12
其他与主营业务相关税金	30,022.12	16,174.88
合计	518,351.49	289,409.14

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（所有项目）	5,431,631.78	6,275,023.43
代理费	-	1,287,082.43
办公费	175,132.40	277,955.63
差旅费	95,031.80	172,478.62
房租水电费	553,247.46	1,913,016.99
业务招待费	132,161.00	528,032.75
劳务派遣费	990,994.48	657,354.19
其他	24,103.72	58,473.68
合计	7,402,302.64	11,169,417.72

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（所有项目）	3,501,021.70	3,574,366.03
中介机构费用	1,287,103.91	1,105,141.51
摊销费	515,251.62	241,253.41
办公费	187,473.15	176,932.87
折旧费	161,292.17	138,892.90
租赁费	215,516.69	455,350.02
业务招待费	44,411.96	44,863.50
其他	104,989.14	97,543.66
合计	6,017,060.34	5,834,343.90

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（所有项目）	12,001,373.80	9,049,312.38
办公费	712,698.97	680,233.07
摊销费	113,394.29	197,984.69
折旧费	304,225.51	233,262.21
租赁费	840,169.22	1,840,526.19

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,359,372.87	112,118.52
其他	34,260.64	18,507.77
合计	15,365,495.3	12,131,944.83

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,015.84	389,886.88
减：利息收入	1,043,415.98	1,671,732.54
其他	25,261.99	20,079.21
合计	-967,138.15	-1,261,766.45

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	37,039.65	-106,451.78
合计	37,039.65	-106,451.78

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
基于下一代互联网技术的房地产信息综合应用平台产业化政府补助资金（发改委项目）[1]	173,504.83	200,000.04	与资产相关
深圳 51 房 APP 移动应用平台的关键技术研发及应用（科技创新委项目）[2]	64,524.00	64,524.00	既与资产相关、又与收益相关
“深圳房地产数据处理与分析平台系统技术研发项目”科技研发补助资金 [3]	104,758.98	104,758.98	既与资产相关、又与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会转来 2017 年电子商务发展专项资金[7]	-	1,000,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会转来 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助[8]	-	1,496,000.00	与收益相关
进项税加计抵扣	14,138.79		与收益相关
深圳市科技创新委员会转来 2018 年企业研究开发资助计划第二批资助	1,222,000.00		与收益相关
进项税加计抵扣	14,138.79		与收益相关
合计	1,578,926.60	2,865,283.02	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
持有短期理财产品期间的投资收益	29,954.52	204,975.33
合计	29,954.52	204,975.33

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-	-	-
固定资产处置损失	-	-77,975.67	-
合计	-	-77,975.67	-

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.08	54.02	0.08
合计	0.08	54.02	0.08

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	22,364.97
递延所得税费用	45,494.26	71,360.22
合计	45,494.26	93,725.19

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-8,449,668.94
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,267,450.34
子公司适用不同税率的影响	92,748.28
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,145.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,786,879.29
按税费规定的技术开发费加计扣除	-1,580,828.81
所得税费用	45,494.26

(三十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,236,138.79	2,496,000.00
金融机构存款利息	524,744.71	1,127,579.76
往来款项	-	592,014.60
其他收入	0.08	54.02
合计	1,760,883.58	4,215,648.38

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	5,407,484.91	10,371,780.28
往来款项	158,590.97	543,312.75
其他	10,000.00	-
合计	5,576,075.8	10,915,093.03

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,495,163.20	-14,395,343.31
加：资产减值准备	37,039.65	-106,451.78
固定资产折旧	611,179.84	541,071.75
无形资产摊销	147,012.53	265,028.80
长期待摊费用摊销	481,633.38	174,209.30
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）	-	77,975.67
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）	51,015.84	389,886.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,954.52	-204,975.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,494.26	71,360.22
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）	-84,556.64	-9,467.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,480,782.89	-27,228.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,855,035.87	-1,159,485.16

补充资料	本期金额	上期金额
号填列)		
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,610,551.84	-14,383,419.13
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	111,152,848.70	80,340,694.40
减：现金的期初余额	86,384,766.47	116,645,174.49
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	24,768,082.23	-36,304,480.09

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	111,152,848.70	86,384,766.47
其中：库存现金	34,604.42	39,949.42
可随时用于支付的银行存款	111,101,424.29	86,335,480.67
可随时用于支付的其他货币资金	16,819.99	9,336.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	111,152,848.70	86,384,766.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 合并范围的变更

(一) 本报告期公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本报告期公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 本报告期公司未发生反向购买。

(四) 本报告期公司未处置子公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
易图诚泰	深圳	深圳	服务	51.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
易图诚泰	49.00%	-909,293.31		3,991,219.38

重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额						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	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
深圳市易图诚泰数据服务有限公司	10,262,412.69	92,779.08	10,355,191.77	2,209,846.10		2,209,846.10	13,139,750.98	101,394.04	13,241,145.02	3,240,098.71		3,240,098.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
易图诚泰	211,203.69	-1,855,700.64		-1,558,703.68	122,641.48	23,566.54		96,815.72

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通

过内审部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

2019 年上半年度公司无外汇资产，未发生外汇业务。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	1,800,000.00					1,800,000.00
应付账款	1,074,618.86					1,074,618.86
其他应付款	161,682.00	121,946.00				283,628.00
合计	3,036,300.86	121,946.00				3,158,246.86

项目	年初余额					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	3,000,000.00					3,000,000.00
应付账款	380,867.01					380,867.01
其他应付款	307,282.83	59,000.00		55,946.00		422,228.83
合计	3,688,149.84	59,000.00		55,946.00		3,803,095.84

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
深圳市智慧城市科技发展集团有限公司	深圳市	软件和信息 技术服务业	20,000	53.76	53.76

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市易图人投资管理企业(有限合伙)	本企业高管控制的其他企业,持股 5%(含)以上的股东
深圳市源泰实业发展有限公司	本企业子公司股东控制的其他企业
深圳市诚泰城市更新咨询服务有限公司	本企业子公司股东控制的其他企业
霍尔果斯诚泰城市更新咨询服务有限公司	本企业子公司股东控制的其他企业
国信证券股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳经济特区房地产(集团)股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市物业发展(集团)股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市纺织(集团)股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
国任财产保险股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市高新投集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深福保(集团)有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市通产集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市城市建设开发（集团）公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市投控物业管理有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市建安（集团）股份有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市信息管线有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳湾科技发展有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
中国科技开发院有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市天使投资引导基金管理有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市建筑设计研究总院有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市综合交通设计研究院有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市城市交通规划研究中心有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市水务规划设计院有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市公路交通工程试验检测中心	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深越联合投资有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
河北深保投资发展有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深投物业发展有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深超科技投资有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深投环保科技有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市兰科植物保护研究中心	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市东鹏印刷厂	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市人才集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深投教育有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市实验幼教集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市深投文化投资有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市五洲宾馆有限责任公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳云海酒店有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳迎宾馆有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
梅州市深梅友谊大厦有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市荔园酒店	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳会展中心管理有限责任公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市国际招标有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市公路客货运输服务中心有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市投控发展有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市投控东海投资有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳人大干部培训中心	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市妇女儿童发展中心	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市体育中心运营管理有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市智慧城市科技发展集团有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市城市交通规划设计研究中心有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
深圳市中执宝沁贸易有限公司	持股 5%（含）以上的股东
本公司的董事、监事、高级管理人员	本企业董高监

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳会展中心管理有限责任公司	展览会务服务		268,589.41
深圳市国际招标有限公司	招标服务费	30,000.00	65,481.13
深圳湾科技发展有限公司	停车费		3,142.86
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司		720,600.12	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市投资控股有限公司	房地产经纪服务	344,059.76	5,663,490.57
深圳市投资控股有限公司	咨询服务		886,792.45
深圳市投资控股有限公司	信息技术服务	1,357,500.00	
深圳市投资控股有限公司	档案服务	36,794.80	
深圳市投资控股有限公司	产权分证服务	587,640.00	
深圳市物业发展（集团）股份有限公司	咨询服务		122,641.48
深圳市综合交通设计研究院有限公司	地图编制	49,527.00	
深圳市城市交通规划设计研究中心有限公司	地图编制	4,200.00	

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市投资控股有限公司	办公场地	1,900,085.10	3,531,594.54

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市高新投集团有限公司	3,000,000.00	2018/12/28	2019/12/28	否

关联担保情况说明：详见本附注五、（十二）短期借款。

（五）关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市综合交通设计研究院有限公司	30,000.00	1,500.00	17,100.00	855.00
	深圳市投资控股有限公司	1,439,159.76	71,957.99	3,978,640.00	198,932.00
	深圳市物业发展（集团）股份有限公司			35,000.00	1,750.00
预付款项					
	深圳市投资控股有限公司			35,000.00	1,750.00
其他应收款					
	深圳市投资控股有限公司	1,103,743.48	220,748.70	1,103,743.48	112,945.97
	深圳市国际招标有限公司			30,000.00	1,500.00
	深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	498,812.75	99,612.55	498,812.75	24,940.64

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	48,000.00	40,000.00

十、 股份支付

本报告期无需要披露的股份支付情况

十一、 政府补助

（一）与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
基于下一代互联网技术的房地产信息综合	2,000,000.00	递延收益	173,504.83	200,000.04	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
应用平台产业化政府补助资金（发改委项目）					
深圳 51 房 APP 移动应用平台的关键技术研发及应用(科技创新委项目)	1,000,000.00	递延收益	64,524.00	64,524.00	其他收益
“深圳房地产数据处理与分析平台系统技术研发项目”科技研发补助资金	1,500,000.00	递延收益	104,758.98	104,758.98	其他收益

说明：

- 1、根据深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划的通知，本公司于 2014 年 6 月收到“基于下一代互联网技术的房地产信息综合应用平台产业化项目”政府补助资金 200 万元，建设内容：购置服务器、储存、网络等相关软硬件设备，升级改造公司已有的房网论坛软件、楼盘数据仓储系统和二手房房源系统等，系属于与资产类相关的政府补助。2019 年上半年度公司根据项目的投入情况于确认与资产相关的补贴收入计入其他收益 173,504.83 元。
- 2、根据深圳市科技创新委与公司于 2014 年 12 月签订的深科技创新【2014】239 号深圳市科技计划项目合同书，由科技创新委无偿资助给本公司“深圳 51 房 APP 移动应用平台的关键技术研发及应用项目”科技研发资金人民币 100 万元，资金仅限用于本项目设备费 80 万元，差旅费、会议费和其他相关费用 10 万元。公司于 2014 年 12 月收到该笔专项资金补助，该项目实施期限为 2014 年 12 月 1 日至 2016 年 2 月 15 日，项目已于 2016 年验收。2019 年上半年度公司根据项目的投入情况确认补贴收入 64,524.00 元。
- 3、根据深圳市科技创新委与公司于 2015 年 9 月签订的深科技创新【2015】190 号深圳市科技计划项目合同书，由科技创新委无偿资助给本公司“深圳房地产数据处理与分析平台系统技术研发项目”科技研发补助资金人民币 150 万元，资金仅限用于本项目设备费 115 万元，差旅费、会议费和其他相关费用 35 万元，该项目实施期限为 2015 年 9 月 14 日至 2017 年 8 月 31 日，项目完成需提出验收申请。2019 年上半年度公司根据项目的投入情况确认补贴收入 104,758.98 元。

（二）与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
深圳市经济贸易和信息化委员会转来 2017 年电子商务发展专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会	1,496,000.00		1,496,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
转来 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助				
进项税加计抵扣	14,138.79	14,138.79		其他收益
深圳市科技创新委员会 转来 2017 年企业研究开发费用资助	1,222,000.00	1,222,000.00		其他收益

说明：

1、根据 2017 年 9 月 26 日市经贸信息委关于 2017 年深圳市电子商务发展专项资金项目资助计划公示的通知（深经贸信息生产字〔2017〕235 号）：为加强深圳市电子商务发展专项资金的管理，自觉接受社会各界的监督，《深圳市关于进一步促电子商务发展的若干措施》（深府〔2013〕119 号）、《深圳市电子商务发展专项资金管理办法》（深财规〔2015〕8 号）和《〈关于支持企业提升竞争力的若干措施〉实施细则》（深经贸信息综合字〔2016〕149 号）等政策精神，将 2017 年深圳市电子商务发展专项资金项目资助计划予以公示。对易图资讯的“深圳房地产信息网”电子商务交易平台规模奖励项目予以 100 万的资助。公司于 2018 年 1 月 30 日收到资助款，一次性计入其他收益。

2、根据 2017 年 12 月 15 日深圳市科技创新委员会关于办理 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助资金拨款的通知，根据《深圳市市级产业专项资金拨付操作规程》（深财科〔2010〕173 号）和《关于发布〈深圳市财政专项资金委托商业银行监管方案〉》（深财科〔2012〕1 号），企业研究开发资助计划资助资金为事后补贴。根据公示名单，对易图资讯给予 149.60 万元的资助。公司于 2018 年 1 月 30 日收到资助款，一次性计入其他收益。

3、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号，以下简称“第 39 号公告”），规定“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额”。按加计抵减的金额贷记“其他收益”科目，2019 年上半年累计进入其他收益 1.41 万元。

4、根据《关于促进科技创新的若干措施》（深发〔2016〕7 号）、《深圳市科技研发资金管理办法》的规定，经审议，深圳市科技创新委员会关于 2018 年第二批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示。根据公示名单，对易图资讯予以研究开发费用资助。公司于 2019 年 6 月 25 日收到资助款项 122.20 万元，一次性计入其他收益。

十二、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2017 年 12 月 20 日，本公司与深圳湾科技发展有限公司签订了编号为 STY-ZLHT-YF-2017-000107《房地产租赁合同》，约定出租人将其位于深圳市南山区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A 座 14-15 层 01-06 房屋出租给公司使用，建筑面积共

计 4182.50 平方米,租期自 2017 年 12 月 20 日至 2020 年 12 月 19 日止。根据合同约定,每月按人民币 476,717.89 元收取,租赁期间,租金标准从签订合同后的每年 1 月 1 日起逐年递增 5%。

(二) 或有事项

本报告期公司无需要披露的其他承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本报告期公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	580,858.50	2,649,152.90
应收账款	22,298,307.42	23,066,475.59
合计	22,879,165.92	25,715,628.49

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	580,858.50	2,649,152.90
合计	580,858.50	2,649,152.90

其中：

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	611,430.00	30,571.50	580,858.50
合计	611,430.00	30,571.50	580,858.50

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	2,788,582.00	139,429.10	2,649,152.90
合计	2,788,582.00	139,429.10	2,649,152.90

(2) 本报告期期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本报告期期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 本报告期期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,494,401.27	100.00	1,196,093.85	5.09	22,298,307.42	24,292,650.08	100.00	1,226,174.49	5.05	23,066,475.59
单项金额不重										

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
大但单独计提坏账准备的应收账款合计	23,494,401.27	100.00	1,196,093.85	5.09	22,298,307.42	24,292,650.08	100.00	1,226,174.49	5.05	23,066,475.59

本报告期期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,372,762.67	1,168,638.13	5.00
1 至 2 年	117,728.60	23,545.72	20.00
2 至 3 年	—	—	—
3 年以上	3,910.00	3,910.00	100.00
合计	23,494,401.27	1,196,093.85	5.09

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,080.64 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市凌智杰森传媒有限公司	3,251,400.00	13.84	162,570.00
深圳市网络家园科技有限公司	2,718,411.00	11.57	135,920.55

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2,534,996.36	10.79	126,749.82
深圳市规划和国土资源委员会	2,122,167.08	9.03	106,108.35
深圳市规划国土房产信息中心	1,568,720.41	6.68	78,436.02
合计	12,195,694.85	51.91	609,784.74

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	430,402.78	
应收股利	—	
其他应收款	1,796,221.18	1,973,136.40
合计	2,226,623.96	1,973,136.40

1、 应收利息

(1) 应收利息分类披露：

项目	期末余额	年初余额
定期存款	430,402.78	
合计	430,402.78	

2、 本报告期无应收股利。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	2,165,308.54	100.00	369,087.36	17.07	1,796,221.18	2,158,892.52	100.00	185,756.12	8.60	1,973,136.40
其中：合并关联方组合	3,700.00	0.17		—	3,700.00	3,436.00	0.16			3,436.00
账龄组合		99.83				2,155,456.52	99.84	185,756.12	8.62	1,969,700.40

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	2,161,608.54		369,087.36	17.07	1,792,521.18					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,165,308.54	100.00	369,087.36		1,796,221.18	2,158,892.52	100.00	185,756.12		1,973,136.40

本报告期期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	537,222.31	26,861.12	5.00
1 至 2 年	1,601,556.23	320,311.25	20.00
2 至 3 年	1,830.00	915.00	50.00
3 年以上	21,000.00	21,000.00	100.00
合计	2,161,608.54	369,087.37	17.07

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 183,331.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,586,556.23	1,686,656.23
代垫员工五险一金	432,851.69	407,025.20
往来款项	145,900.62	65,211.09
合计	2,165,308.54	2,158,892.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	租赁保证金	1,103,743.48	1 年以内 0 元, 1-2 年 1103743.48 元	50.97	220,748.70
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	免租期租金	482,812.75	1-2 年以内	22.30	96,562.55
公积金个人部分	往来款项	254,274.81	1 年以内	11.74	12,713.74
社保费个人部分	往来款项	176,746.88	1 年以内	8.16	998.76
黄仁涛	往来款项	42,284.00	1 年以内	1.95	2,114.20
合计		2,059,861.92		95.12	333,137.95

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			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	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
合计	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
易图诚泰	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	5,100,000.00			5,100,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,720,802.94	18,305,188.86	34,802,489.65	24,138,622.05
其他业务	230,864.02	230,864.02		
合计	36,951,666.96	18,536,052.88	34,802,489.65	24,138,622.05

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有短期理财产品期间的投资收益	10,338.60	204,975.33
合计	10,338.60	204,975.33

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
计入当期损益的政府补助	1,578,926.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,954.52	
所得税影响额	240,351.38	
少数股东权益影响额	8,650.62	
合计	1,359,879.20	

(二) 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（元）	
		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	-6.47	-0.095	-0.095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.64	-0.13	-0.13

深圳市易图资讯股份有限公司
(加盖公章)
2019年8月21日