

DNS.COM

— DNS安全专家 —

帝恩思

NEEQ : 837018

厦门帝恩思科技股份有限公司

Xiamen DNS Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

- 一、 2019 年 4 月，帝恩思上线包括域名注册、SSL 证书、高防 CDN(国内)；
- 二、 2019 年 4 月，帝恩思上线包括 IPv6 转换服务、站群系统、网站安全监测等服务；

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	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、帝恩思	指	厦门帝恩思科技股份有限公司
网宇科技	指	广东网宇科技股份有限公司
臻云科技	指	厦门臻云科技有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	厦门帝恩思科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门帝恩思科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门帝恩思科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2019年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元

声明与提示

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

公司负责人郑彬彬、主管会计工作负责人郑彬彬及会计机构负责人（会计主管人员）郑彬彬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	厦门帝恩思科技股份有限公司董事会办公室
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、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门帝恩思科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen DNS Technology Co.,Ltd.
证券简称	帝恩思
证券代码	837018
法定代表人	郑彬彬
办公地址	厦门市软件园三期诚毅北大街 5 号 1802 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑彬彬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0592-2570000
传真	0592-2980908
电子邮箱	kulool@dns.com
公司网址	www.dns.com
联系地址及邮政编码	厦门市软件园三期诚毅北大街 5 号 1802 室 ， 361021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 3 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	域名解析及安全防护服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,383,087
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	广东网宇科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	王宇杰、网宇科技、臻云科技

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	913502005684153647	否
注册地址	厦门市软件园三期诚毅北大街 5 号 1802 室	否
注册资本（元）	33,383,087.00	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市可园南路 1 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	4,070,386.00	1,368,244.67	197.49%
毛利率%	62.33%	37.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,910,152.26	-3,403,964.64	43.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,072,968.77	-3,721,805.37	44.30%
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）	-8.38%	-13.92%	-
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）	-9.09%	-15.22%	-
基本每股收益	-0.0572	-0.11	48.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	24,772,971.58	24,128,978.23	2.67%
负债总计	5,339,817.81	2,785,672.20	91.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,433,153.77	21,343,306.03	-8.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.58	0.64	-8.95%
资产负债率%（母公司）	21.56%	11.54%	-
资产负债率%（合并）	21.56%	11.54%	-
流动比率	1.63	2.50	-
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	-288,031.60	-2,336,838.30	87.67%
应收账款周转率	24.12	72.01	-
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%	2.67%	-12.58%	-
营业收入增长率%	197.49%	38.26%	-
净利润增长率%	43.88%	-26.82%	-

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	33,383,087	33,383,087	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他收益——政府补助	262,200.00
其他收益——增值税加计抵减进项税额	4,626.66
营业外收入	3,989.85
与日常活动无关的政府补助	3,989.85
营业外支出	108,000.00
非经常性损益合计	162,816.51
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	162,816.51

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

公司通过优秀的域名智能解析平台、高性能的域名解析内核以及方便、快捷的域名解析管理系统等技术优势持续为客户提供安全、稳定和高效的域名解析及安全防护服务。同时，公司通过研发各种 DNS 增值服务产品逐步引导需求层次较高的客户转化为付费用户，不断提高市场占有率和用户粘性，同时主动性的挖掘行业客户、大型客户，为其提供针对性的 DNS 整体解决方案服务。截至 2019 年 6 月 30 日，公司对现有域名数量进行整理，在剔除了过期、无效、未激活的域名后，公司域名数超过 2000 万个，其中有效活跃域名量为 945 万，稳居国内第二。

（一）销售模式

公司采取线上线下、免费与收费相结合的销售模式，通过其运营的域名安全服务平台（DNS.COM）为客户提供产品介绍、产品购买、产品管理和售后服务等一站式服务。客户只需在域名安全服务平台上注册成为公司会员，即可选择公司提供的各种域名解析服务。公司服务针对客户不同需求分为免费和收费两种。对于非营利性网站和个人用户，公司提供免费的基础域名解析服务；针对中小企业、金融、游戏等对域名解析要求较高的客户，公司提供具有抗攻击能力强、节点分布广和智能线路更丰富的域名解析服务，以按需定制的方式收取客户服务费用。公司针对政府、教育机构、行业协会、电信运营商采用专项提供域名安全需求、用户运维习惯分析报告与其保持紧密接触，同时加入各级采购与招投标系统，积极参与 DNS 有关招投标项目，并成功获得部分招投标项目，为拓展政府、行业、教育的 DNS 市场打下基础。

（二）研发模式

域名解析作为互联网的基础核心设施，需要域名解析服务商能够提供安全、稳定、智能的域名解析服务，而提供域名解析服务所依靠的技术核心之一是域名解析内核。高效、稳定和智能的域名解析内核是域名解析服务商的核心竞争力之一。公司自成立之初便将研发工作定为经营过程中最为重要环节之一。公司拥有稳定的技术团队，专注于域名解析内核的开发以及维护。此外，技术团队和运维团队保持密切的沟通，根据运维中存在的问题以及市场需求导向，不断完善并研发新的域名解析及安全防护技术。

（三）运维模式

公司通过 DNS.COM 平台提供域名解析服务。客户关于域名解析服务方面的咨询，由公司客服专员通过在线沟通的方式向客户解答，协助客户解决相关问题的同时引导客户购买公司的相关付费产品。此外，公司的域名安全服务平台自动为客户的域名解析状态进行监控，当出现任何异常时，平台产生预警并提示客户进行故障确认和处理。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

整体经营情况：

（一）资产负债分析

截至 2019 年 6 月末，公司总资产 2,477.30 万元，较上年末增加 64.40 万元，增幅 2.67%；公司负债总额 533.98 万元，较上年末增加 255.41 万元，增幅 91.69%，主要原因系公司客户预收款较上年末增加 262.39 万元、增幅 124.30%导致。

（二）经营业绩分析

报告期内，公司营业收入 407.04 万元，较上年同期增加 270.21 万元，增幅 197.49%；净利润-191.02 万元，较上年同期增长了 43.88%。公司的经营数据有较大增长，主要原因是帝恩思在产品研发、市场推

广、销售方式三个方面进行了创新及拓展。产品研发：公司在上半年陆续推出了包括域名注册、SSL 证书、高防 CDN(国内)、IPv6 转换服务、站群系统、网站安全监测等产品和服务，适应了日趋细分的 DNS 安全需求，取得了不错的销售数据。市场推广：公司持续对大客户、重点客户的 DNS 技术需求进行挖掘，现有订单数量及服务力度持续扩大，获得了很不错的业务回报，同时公司一致持续通过线上推广等服务也不断吸引新的域名需求客户。在销售方面，针对域名解析、域名防护、域名加速等现有产品进行商业包装、改善销售流程，也是促进上半年营销数据增长的重要原因。

（三）现金流量分析

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-28.80 万元，较上年同期增加 204.88 万元，增幅 87.67%，主要系公司本期营业收入及客户预收款较上年同期有较明显增加导致经营活动收到的现金流量净额增加。投资活动产生的现金流量净额-5.25 万元，较上年同期减少 101.75%，本期减少的主要原因系较上年同期无企业银行理财投资回收 300 万元及相关收益 2.78 万元，本期投资活动金额为购入固定资产的 5.25 万元。期末现金及现金等价物余额 622.86 万元，较上年同期增加 446.38 万元，增幅 252.93%，主要系公司本期营业收入及客户预收款较上年同期有较明显增加，且本年相较上年同期无银行理财产品投入，因此，期末现金及现金等价物余额较上年同期增幅较大。

三、 风险与价值

（一）技术更新较快的风险

互联网经过近三十年的飞速发展，作为最核心最基础的支撑服务之一，DNS 在互联网体系中的核心地位一直没有变化；面对越来越多针对 DNS 的安全威胁，客户对安全、稳定的域名安全解析的需求愈发突出。域名安全服务行业不断在 DNS 智能解析、DNS 云防护、DNS 劫持监控、DNS 解析监控等方面进行研发，从而应对日益突出的 DNS 安全威胁。公司一直紧贴域名安全服务技术的最前沿，不断进行技术和服务的改进以及研发。但未来如果公司无法跟上行业技术更新的速度，满足客户新增需求，公司可能面临丧失技术优势的风险。

应对措施：公司在技术研发方面加大力度投入，适应市场的技术更新，确保域名安全服务紧贴技术前沿，以应对技术更新较快的风险。

（二）高级管理人员和核心技术人员流失的风险

域名解析及安全防护行业属于技术密集型行业，该行业的相关人才较为稀缺。公司的高级管理人员和核心技术人员均具有多年的域名安全服务领域从业经验，如果公司未来无法提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，公司将会面临高级管理人员和核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司将通过各种激励政策，包括未来在适当的时候实施股权或期权激励方式，稳定以及吸引核心技术人员及高级管理人员，以应对高级管理人员和核心技术人员流失的风险。

（三）累计未弥补亏损已超实收股本总额的三分之一的风险

公司 2017 年度归属于挂牌公司的净利润为-8,215,398.26 元；2018 年度归属于挂牌公司的净利润为-4,816,394.87 元；2019 年 1-6 月归属挂牌公司的净利润为-1,910,152.26 元，公司处于连续亏损状态，且累计未弥补亏损已超实收股本总额的三分之一。

应对措施：公司已抓紧产品的市场投放，逐步扩宽产品线，引入域名注册服务、SSL 证书、CDN 服务等与 DNS 深度绑定的产品，积极引导客户购买使用；公司针对新增的域名用户进行业务宣导，逐步利用 DNS 增值服务产品引导用户付费，引导需求层次较高的客户转化为付费客户，为企业基于 DNS 的一站式解决方案，提高公司的盈利能力，积极提高免费客户的付费率。

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

作为网络安全基础环节域名服务提供商，帝恩思积极为企业、社会提供专业的域名安全服务，2019年6月，公司作为厦门市知名企业，参与厦门公安局与厦门市30多家知名企业“反诈防诈公益接力宣传”线上线下活动，活动持续一个多月，累计线下展会宣传6次，网上微博微信转发量超过1000多万，取得了非常好的社会影响力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 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	1,540,000.00	422,242.40
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	940,000.00	55,018.00
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	520,000.00	209,888.97
合计：	3,000,000.00	687,149.37

2018 年年度股东大会决议审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，公司预计 2019 年度与广东唯一网络科技有限公司等关联方发生的日常性关联交易总金额不超过 3,000,000.00 元。2019 年度，公司向广东唯一网络科技有限公司采购带宽及服务器托管 220,926.00 元；向厦门柚柚科技有限公司采购拨测服务 201,316.40 元，提供域名解析服务 20,776.00 元；向广东唯一网络科技有限公司子公司深圳市新生代投资发展有限公司提供域名解析服务 25,000.00 元；向厦门易名科技股份有限公司提供域名解

析服务 9,242.00 元；向厦门市世纪网通网络服务有限公司支付办公区域房租 195,000.00 元及代垫物业水电费 14,888.97 元。

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	6,716,420	20.12%	0	6,716,420	20.12%
	其中：控股股东、实际控制人	3,549,640	10.63%	0	3,549,640	10.63%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,666,667	79.88%	0	26,666,667	79.88%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	35.95%	0	12,000,000	35.95%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		33,383,087	-	0	33,383,087	-
普通股股东人数						7

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东网宇科技股份有限公司	15,549,640	0	15,549,640	46.5794%	12,000,000	3,549,640
2	厦门臻云科技有限公司	6,750,000	0	6,750,000	20.2198%	6,750,000	0
3	深圳市迅雷网络技术有限公司	4,757,465	0	4,757,465	14.2511%	3,750,000	1,007,465
4	星云融创（北京）科技有限公司	2,500,000	0	2,500,000	7.4888%	2,500,000	0
5	厦门易名科技股份有限公司	1,666,667	0	1,666,667	4.9925%	1,666,667	0
合计		31,223,772	0	31,223,772	93.5316%	26,666,667	4,557,105

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司的实际控制人王宇杰，分别持有本公司股东“广东网宇科技股份有限公司（持有本公司 46.58% 股份）”及“厦门臻云科技有限公司（持有本公司 20.22% 股份）” 95.10% 及 72.25% 股份，该两公司同

受王宇杰控制。其他股东均独立，无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

网宇科技：网宇科技由东莞市工商行政管理局于2013年11月1日依法批准设立。营业执照号为441900001757520；注册资本为3,000万元；经营范围为计算机、电子专业领域内的技术开发、技术服务，计算机网络工程，计算机软硬件的开发、销售，信息科技专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。截止本报告日，网宇科技股东情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例
王宇杰	28,530,000.00	95.10%
安徽省博睿投资有限公司	1,470,000.00	4.90%

(二) 实际控制人情况

本公司的实际控制人王宇杰，分别持有本公司股东“广东网宇科技股份有限公司（持有本公司46.58%股份）”及“厦门臻云科技有限公司（持有本公司20.22%股份）”95.10%及72.25%股份，该两公司同受王宇杰控制，公司实际控制人王宇杰控制或担任董事、高管的企业如下：

2010年11月至今担任深圳市新生代投资发展有限公司执行董事，其担任董事长的广东唯一网络科技有限公司持股100.00%；

2013年11月至今担任网宇科技董事长，持股95.10%；

2015年4月至今担任广东图居网络科技有限公司董事长，持股50.00%；

2015年7月至今担任青松智慧（北京）科技有限公司董事，其控制的网宇科技持股5.6904%；

2015年10月至今担任帝恩思董事长，其控制的网宇科技和臻云科技合计持股66.7991%；

2015年12月至今担任南靖唯壹股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持股77.44%；

2017年6月至2018年2月担任东莞市宏商创业投资管理有限公司董事，持股14.67%；

2017年6月至今担任南平唯创众成股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持股99.00%；

2017年7月至今担任厦门市世纪网通网络服务有限公司执行董事兼经理，其担任董事长的广东唯一网络科技有限公司持股100.00%；

2017年9月至今担任北京互通光联科技有限公司执行董事兼经理，其担任董事长的广东唯一网络科技有限公司持股100.00%；

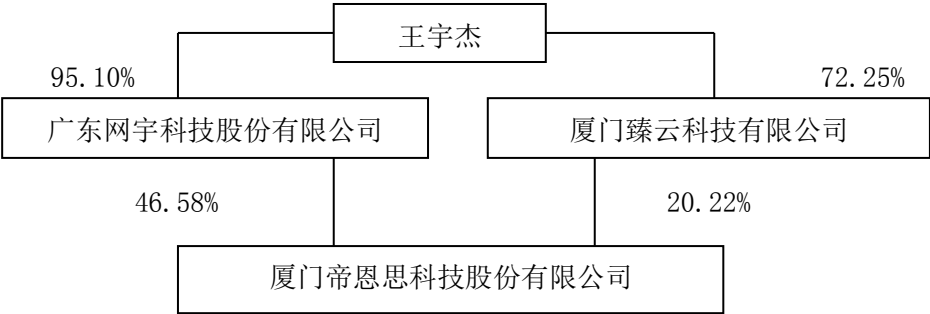
2018年1月至今担任广州网御股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人代表；

2018年5月至今担任广东网堤信息安全技术有限公司董事长，其控制的网宇科技持股67.5017%；

2019年2月至今广东志享信息科技有限公司董事长，其担任董事长的广东唯一网络科技有限公司持股75.00%。

2019年6月至今担任南兴装备股份有限公司副董事长，其控制的南平唯创众成股权投资合伙企业

(有限合伙)和南靖唯壹股权投资合伙企业(有限合伙)，分别持股 6.27%和 5.93%。



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
王宇杰	董事长	男	1985年7月	EMBA	2018.12.20- 2021.12.19	否
郑彬彬	董事、总经理、董事会秘书、财务总监	男	1986年7月	本科	2018.12.20- 2021.12.19	是
文太友	董事	男	1984年11月	本科	2018.12.20- 2021.12.19	是
马杰	董事	男	1977年2月	硕士	2018.12.20- 2021.12.19	否
孙雷	董事	男	1974年8月	本科	2018.12.20- 2021.12.19	否
张宏杰	监事	男	1987年4月	本科	2019.04.23- 2021.12.19	是
王颖伟	监事	男	1987年6月	本科	2019.08.22- 2021.12.19	是
胡善辉	监事、技术总监	男	1986年2月	本科	2018.12.20- 2021.12.19	是
车爱清	监事	女	1981年6月	大专	2018.12.20- 2019.04.23	是
许琳清	监事	男	1981年2月	本科	2018.12.20- 2019.08.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

本公司监事会于 2019 年 4 月 22 日收到监事会主席车爱清女士递交的辞职报告，公司 2019 年第一次职工代表大会选举张宏杰先生为职工代表监事。

本公司监事会于 2019 年 8 月 21 日收到监事许琳清递交的辞职报告，公司第二届监事会第三次会议于 2019 年 8 月 22 日审议并通过任命王颖伟为公司监事。

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:

董事长王宇杰是公司实际控制，其他人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

(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
车爱清	监事	离任	不再担任公司其他职务	个人原因
张宏杰	无	新任	监事	第二届监事会第二次会议决议
许琳清	监事	离任	不再担任公司其他职务	个人原因
王颖伟	无	新任	监事	第二届监事会第三次会议决议

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

张宏杰，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1987年出生，本科学历，2010年4月到2013年7月任上海欧网网络科技发展有限公司市场部经理；2013年8月到2016年5月任上海美橙科技信息发展有限公司域名部高级经理；2016年6月至今任厦门帝恩思科技股份有限公司商务部总监。

王颖伟，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1987年出生，本科学历，2011年10月至2013年6月，任厦门易名科技股份有限公司程序员；2013年7月至2016年2月，任星团（厦门）文化有限公司技术部经理；2016年3月至今，任厦门帝恩思科技股份有限公司技术部副总监。

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
技术人员	18	17
行政管理人員	4	5
销售人员	6	6
财务人员	2	2
员工总计	30	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	10

专科	15	16
专科以下	4	4
员工总计	30	30

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：

（一） 人员变动：公司积极开拓市场与加大研发力度，研发新的系统内核、新的系统与服务，建设新数据中心与网络节点，提高服务范围及服务质量，需要大量的人力资源投入。

（二） 培训计划：公司一直非常重视员工的培训和发展，制定了系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、销售人员的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同成长。

（三） 薪酬政策：公司员工的薪酬包括工资、奖金等，同时依据相关法规，本公司按照员工的月薪一定比例缴纳员工的社会保险公积金。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六).1	6,228,588.19	6,569,134.79
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	37,849.90	299,626.67
其中：应收票据			
应收账款	(六).2	37,849.90	299,626.67
应收款项融资			
预付款项	(六).3	2,407,013.70	11,003.59
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	37,996.86	88,638.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,711,448.65	6,968,403.63
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).5	494,368.71	665,619.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(六).6	9,801,955.04	10,572,523.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六).7	5,765,199.18	5,922,431.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,061,522.93	17,160,574.60
资产总计		24,772,971.58	24,128,978.23
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	84,581.30	92,395.48
其中: 应付票据			
应付账款	(六).9	84,581.30	92,395.48
预收款项	(六).10	4,734,907.86	2,110,998.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(六).11	434,862.39	522,969.21
应交税费	(六).12	79,522.26	56,870.51
其他应付款	(六).13	5,944.00	2,438.07
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		5,339,817.81	2,785,672.20
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		5,339,817.81	2,785,672.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（六）.14	33,383,087.00	33,383,087.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（六）.15	13,828,094.36	13,828,094.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	（六）.16	-27,778,027.59	-25,867,875.33
归属于母公司所有者权益合计		19,433,153.77	21,343,306.03
少数股东权益			
所有者权益合计		19,433,153.77	21,343,306.03
负债和所有者权益总计		24,772,971.58	24,128,978.23

法定代表人：郑彬彬

主管会计工作负责人：郑彬彬

会计机构负责人：郑彬彬

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	（六）.17	4,070,386.00	1,368,244.67

其中：营业收入	(六).17	4,070,386.00	1,368,244.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	(六).17	1,533,315.75	852,710.29
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).18	218.70	449.00
销售费用	(六).19	1,164,080.88	692,314.90
管理费用	(六).20	1,910,682.88	2,108,400.13
研发费用	(六).21	1,535,598.37	1,429,970.38
财务费用	(六).22	13,235.92	6,205.34
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	(六).23	-13,777.73	
加：其他收益	(六).25	266,826.66	283,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(六).24		27,782.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,806,142.11	-3,410,323.11
加：营业外收入	(六).26	3,989.85	6,358.47
减：营业外支出	(六).27	108,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,910,152.26	-3,403,964.64
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,910,152.26	-3,403,964.64
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			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,910,152.26	-3,403,964.64
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		-1,910,152.26	-3,403,964.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,910,152.26	-3,403,964.64
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0572	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑彬彬

主管会计工作负责人：郑彬彬

会计机构负责人：郑彬彬

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,213,510.21	1,687,648.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		314,766.65	776,947.67
经营活动现金流入小计		7,528,276.86	2,464,595.78
购买商品、接受劳务支付的现金		2,755,755.41	932,346.05
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		3,639,316.38	2,298,058.45
支付的各项税费		123,414.67	333,593.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,297,822.00	1,237,435.99
经营活动现金流出小计		7,816,308.46	4,801,434.08
经营活动产生的现金流量净额		-288,031.60	-2,336,838.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			27,782.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,027,782.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,515.00	22,871.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,515.00	22,871.37
投资活动产生的现金流量净额		-52,515.00	3,004,910.89
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		-340,546.60	668,072.59
加：期初现金及现金等价物余额		6,569,134.79	1,096,731.30
六、期末现金及现金等价物余额		6,228,588.19	1,764,803.89

法定代表人：郑彬彬

主管会计工作负责人：郑彬彬

会计机构负责人：郑彬彬

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

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。

公司财务报表按照财政部 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。

二、 报表项目注释

厦门帝恩思科技股份有限公司

财务报表附注

2019年06月30日

一、公司的基本情况

厦门帝恩思科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)的前身是“厦门帝恩思网络科技有限公司”,原系孔德菁和王宇杰共同出资组建的有限责任公司,于2011年3月9日取得厦门市工商行政管理局颁发的350298200013564号企业法人营业执照,公司成立时注册资本为人民币102.00万元,经历次股权变更、股改及增资,截至2019年06月30日,本公司注册资本为人民币3,338.3087万元,实收股本为人民币3,338.3087万元,股本具体情况详见附注六.14。

公司统一社会信用代码号为913502005684153647。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:厦门市软件园三期诚毅北大街5号1802室

本公司办公地址:厦门市软件园三期诚毅北大街5号1802室

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:软件开发;信息技术咨询服务;其他未列明信息技术服务业(不含需经许可审批的项目);其他互联网服务(不含需经许可审批的项目);企业管理咨询;工程管理服务;计算机、软件及辅助设备批发;计算机、软件及辅助设备零售;计算机及通讯设备租赁;互联网域名注册服务;数据处理和存储服务;信息系统集成服务;计算机整机制造(仅限有资质的商事主体代为加工);计算机零部件制造(仅限有资质的商事主体代为加工);计算机外围设备制造(仅限有资质的商事主体代为加工);其他计算机制造(仅限有资质的商事主体代为加工)。

本公司主要经营活动:域名解析服务。

3、本公司实际控制人

本公司实际控制人:王宇杰。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月22日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：远期结售汇合约。

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。

2、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。

3、 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。

4、 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。

5、 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。

6、 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。

(七) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行测试减值，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	项目
组合 1 (特殊风险组合)	应收关联方、未到期租赁押金、员工备用金、为员工垫付的社保费、公积金。
组合 2 (账龄组合)	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 (特殊风险组合)	单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的, 不再计提坏账准备
组合 2 (账龄组合)	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如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。对单独测试未减值的应收款项, 按类似的信用风险特征将其归入相应组合, 计提坏账准备

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
DNS 专用设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00
电子及办公设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（九） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）	年摊销率（%）
域名	10 年	10.00

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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。

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。

（十一）长期资产减值

固定资产、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

资产类别	预计使用寿命（年）	年摊销率（%）
合作授权费	30 年	3.33
合作平台费	5 年	20.00

（十三）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

或净资产。

（十四）收入

本公司收入为域名解析服务收入

（1）域名解析服务收入的确认原则

本公司在域名解析服务已提供，所属期间收入的金额、相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认解析服务收入。

（2）域名解析服务收入的确认方法

域名解析服务的业务模式主要为预收款模式，按已提供服务的期间分期确认收入。

（十五）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件

且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十八) 主要会计政策、会计估计的变更说明

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。

公司财务报表按照财政部 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。

2、主要会计估计变更说明

本年度公司未发生主要会计估计变更事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税：本公司为增值税一般纳税人，增值税销项税率为 6%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 城市堤防费为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

本公司于 2016 年 12 月 1 日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合批准的高新技术企业证书《证书编号：GR201635100162》，有效期三年。公司已于 2019 年 8 月重新提交高新技术企业认定申请，若继续获批高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条规定，本公司经备案后可减按 15% 税率征收企业所得税。

六、 会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	14,552.68	16,915.13
银行存款	6,213,849.39	6,546,475.42

类别	期末余额	期初余额
其他货币资金	186.12	5,744.24
合计	6,228,588.19	6,569,134.79

2、 应收账款及应收票据

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	39,842.00	315,396.50
减：坏账准备	1,992.10	15,769.83
合计	37,849.90	299,626.67

(1) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (特殊风险组合)				
组合 2 (账龄组合)	39,842.00	100.00	1,992.10	5.00
合计	39,842.00	100.00	1,992.10	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (特殊风险组合)				
组合 2 (账龄组合)	315,396.50	100.00	15,769.83	5.00
合计	315,396.50	100.00	15,769.83	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款（组合 2）

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	39,842.00	5.00	1,992.10	315,396.50	5.00	15,769.83

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	39,842.00	—	1,992.10	315,396.50	—	15,769.83

②按欠款方归集的期末主要应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市思佰莱网络科技有限公司	37,000.00	92.87	1,850.00
合计	37,000.00	92.87	1,850.00

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	2,406,000.00	99.96	11,003.59	100
1至2年	1,013.70	0.04		
合计	2,407,013.70	100	11,003.59	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2019年06月30日	占预付账款期末余额的比例(%)
厦门享云网络科技有限公司	2,000,000.00	83.09
上海古树网络科技有限公司	400,000.00	16.62
内蒙古思异信息工程有限公司	5000.00	0.21
武汉闪达科技有限公司	1,000.00	0.04
中国电信股份有限公司厦门分公司	818.00	0.03
合计	2,406,818.00	99.99

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 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					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	37,996.86	100.00			37,996.86
组合小计	37,996.86	100.00			37,996.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合计	37,996.86	100.00			37,996.86
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备 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					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	88,638.58	100.00			88,638.58
组合小计	88,638.58	100.00			88,638.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合计	88,638.58	100.00			88,638.58

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
特殊风险组合	37,996.86	0	0
合 计	37,996.86	0	0

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	19,520.00	78,300.00
垫付员工社保费及公积金	18,476.86	10,338.58
合 计	37,996.86	88,638.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒲莉萍	备用金	6,000.00	1 年以内	15.79	
苏建河	保证金、押金	4,000.00	1 年以内	10.53	
厦门信息集团有限公司	保证金、押金	3,600.00	1 年以内	9.47	
深圳市天外创新科技有限公司	保证金、押金	3,000.00	1 年以内	7.90	
厦门创新软件园管理有限公司	保证金、押金	2,000.00	1 年以内	5.26	
合 计		18,600.00		48.95	

5、 固定资产

(1) 固定资产情况：截至2019年06月30日

项目	DNS 专用设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,628,985.96	319,980.48	2,948,966.44
2.本期增加金额	38,448.28	7,915.00	46,363.28
(1) 外购	38,448.28	7,915.00	46,363.28
(2) 在建工程转入			-
(3) 企业合并增加			-

项目	DNS 专用设备	电子及办公设备	合计
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4.期末余额	2,667,434.24	327,895.48	2,995,329.72
二、累计折旧			
1.期初余额	2,101,146.65	182,200.65	2,283,347.30
2.本期增加金额	191,356.10	26,257.61	217,613.71
(1) 计提或摊销	191,356.10	26,257.61	217,613.71
(2) ……			-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4.期末余额	2,292,502.75	208,458.26	2,500,961.01
三、减值准备			
1.期初余额			-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提			-
(2) ……			-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	374,931.49	119,437.22	494,368.71
2.期初账面价值	527,839.31	137,779.83	665,619.14

6、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	域名	合计
一、账面原值		
1.期初余额	15,411,370.49	15,411,370.49
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	15,411,370.49	15,411,370.49
二、累计摊销		
1.期初余额	4,838,846.91	4,838,846.91
2.本期增加金额	770,568.54	770,568.54
(1) 计提或摊销	770,568.54	770,568.54
(2) ……		
3.本期减少金额	-	-

(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	5,609,415.45	5,609,415.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提		
(2) ……		
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,801,955.04	9,801,955.04
2.期初账面价值	10,572,523.58	10,572,523.58

7、 长期待摊费用

项目	2018年12月 31日	本期增 加额	本期摊销额	其他减 少额	2019年06月 30日	其他减少 的原因
合作授权费	5,689,727.42		100,628.94		5,589,098.48	
合作平台费	232,704.46		56,603.76		176,100.70	
合计	5,922,431.88		157,232.70		5,765,199.18	

8、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,784,667.20	23,784,667.20
可抵扣暂时性差异	1,992.10	15,769.83
合 计	23,786,659.30	23,800,437.03

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2019 年			2014 年度可抵扣亏损
2020 年	2,647,745.51	2,647,745.51	2015 年度可抵扣亏损
2021 年	8,409,524.17	8,409,524.17	2016 年度可抵扣亏损
2022 年	7,926,772.48	7,926,772.48	2017 年度可抵扣亏损

年 度	期末余额	期初余额	备注
2023 年	4,800,625.04	4,800,625.04	2018 年度可抵扣亏损
2024 年			2019 年度可抵扣亏损
合 计	23,784,667.20	23,784,667.20	

9、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	84,581.30	92,395.48
合 计	84,581.30	92,395.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的应付账款。

10、 预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,734,907.86	2,110,998.93
合计	4,734,907.86	2,110,998.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无账龄超过 1 年预收账款。

11、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	522,969.21	3,500,688.24	3,588,795.06	434,862.39
二、离职后福利—设定提存计划		50,521.32	50,521.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	522,969.21	3,551,209.56	3,639,316.38	434,862.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	521,809.63	3,274,175.66	3,362,482.29	433,503.00
2、职工福利费		158,763.24	158,763.24	-
3、社会保险费	-	29,513.19	29,513.19	-
其中：医疗保险费		25,159.27	25,159.27	-
工伤保险费		411.21	411.21	-
生育保险费		3,942.71	3,942.71	-
4、住房公积金				-
5、工会经费和职工教育经费		24,789.20	24,789.20	-
合计	522,969.21	3,500,688.24	3,588,795.06	434,862.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		48,464.54	48,464.54	
2、失业保险费		2,056.78	2,056.78	
合计		50,521.32	50,521.32	

12、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	60,438.13	39,015.95
个人所得税	19,064.53	17,837.36
印花税	19.60	17.20
合计	79,522.26	56,870.51

13、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付关联方垫付电费	3,944.00	1,588.07
预提费用	2,000.00	850.00
合计	5,944.00	2,438.07

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至2019年06月30日，无账龄超过1年的其他应付款。

14、 股本

单位：股

项目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小 计	
广东网宇科技股份有限公司	15,549,640.00						15,549,640.00
厦门臻云科技有限公司	6,750,000.00						6,750,000.00
深圳市迅雷网络技术有限公司	4,757,465.00						4,757,465.00
星云融创(北京)科技有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00
东莞市宏商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,207,820.00						1,207,820.00
上海誉献投资有限公司	951,495.00						951,495.00
厦门易名科技股份有限公司	1,666,667.00						1,666,667.00
合计	33,383,087.00						33,383,087.00

15、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,828,094.36			13,828,094.36
合计	13,828,094.36			13,828,094.36

16、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	-25,867,875.33	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,910,152.26	-
期末未分配利润	-27,778,027.59	

17、 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	4,070,386.00	1,533,315.75	1,368,244.67	852,710.29
其他业务				
合计	4,070,386.00	1,533,315.75	1,368,244.67	852,710.29

18、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	218.70	449.00
合计	218.70	449.00

19、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	319,852.82	197,751.52
职工薪酬	768,933.20	409,617.51
业务招待费	34,480.00	31,299.00
差旅费	36,311.07	49,620.19
折旧费		
通讯费	4,126.31	3,672.28
交通费	377.48	354.40

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,164,080.88	692,314.90

20、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	619,738.15	403,642.77
办公费	57,031.15	123,342.16
交通费	1,349.83	80,541.06
租金水电及物管费	88,866.89	160,139.95
速递运杂费	3,092.00	2,632.00
交际应酬费	12,054.00	18,935.90
电话通讯费	2,974.77	1,996.33
折旧费	13,885.30	299,451.49
差旅费	1,905.00	20,016.77
中介服务费	336,380.44	216,981.12
无形资产摊销	770,568.54	770,568.54
其他	2,836.81	10,152.04
合计	1,910,682.88	2,108,400.13

21、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,173,472.16	950,511.40
直接投入	318,099.27	443,609.89
折旧费用与长期待摊费用	24,528.82	22,746.23
其他费用	19,498.12	13,102.86
合计	1,535,598.37	1,429,970.38

22、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	7,350.12	1,598.93
手续费	20,586.04	7,804.27
合计	13,235.92	6,205.34

23、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,777.73	
合计	-13,777.73	

24、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	-	27,782.26
合计	-	27,782.26

25、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	计入当期非经常性 损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	266,826.66	266,826.66	283,700.00	283,700.00
合计	266,826.66	266,826.66	283,700.00	283,700.00

注：企业研发经费补助系根据《厦门市科技计划申报指南（2017年）》（厦科联〔2016〕50号）及相关申报通知的规定，本公司按年度可加计扣除研发经费的10%申请获得的政府补助。

26、 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益	发生额	计入当期非经常性损益
1、政府补助	3,989.85	3,989.85	6,358.47	6,358.47
合计	3,989.85	3,989.85	6,358.47	6,358.47

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厦门市思明区就业管理中心	500.00	500.00	与收益相关
本市劳动力社保差额补助	1,861.45	1,943.58	与收益相关
应届毕业生社保补贴	1,628.40	3,914.89	与收益相关
合计	3,989.85	6,358.47	

27、 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益	发生额	计入当期非经常性损益
违约金	108,000.00	108,000.00		
合计	108,000.00	108,000.00		

28、 现金流量表相关信息

(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
收到的其他与经营活动有关的现金	314,766.65	776,947.67
其中：银行存款利息	7,350.12	1,598.93
收到的往来款	-	-
收到的政府补助	266,189.85	290,058.47
其他	41,226.68	485,290.27

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	1,297,822.00	1,237,435.99
其中：与经营活动有关的销售费用	395,147.68	130,037.90
与经营活动有关的管理费用	821,753.35	811,609.63
营业外支出	38,000.00	-
其他	42,920.97	295,788.46

29、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,910,152.26	-3,403,964.64
加：资产减值准备	-13,777.73	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,613.71	324,008.37
无形资产摊销	770,568.54	770,568.54
长期待摊费用摊销	157,232.70	157,232.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-27,782.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,063,662.17	119,594.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,554,145.61	-87,549.96
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-288,031.60	-2,336,838.30
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	6,228,588.19	1,764,803.89
减：现金的年初余额	6,569,134.79	1,096,731.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-340,546.60	668,072.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,228,588.19	1,764,803.89
其中：库存现金	14,552.68	7,850.17
可随时用于支付的银行存款	6,213,849.39	1,219,092.92
可随时用于支付的其他货币资金	186.12	537,860.80
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,228,588.19	1,764,803.89
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人王宇杰。王宇杰分别持有本公司股东“广东网宇科技股份有限公司（持有本公司46.58%股份）”、“厦门臻云科技有限公司（持有本公司20.22%股份）”95.10%及60.70%的股份，为本公司的实际控制人。

2、 本公司的子公司有关信息披露

本公司无子公司。

3、 本公司的合营和联营企业

本公司无合营和联营企业。

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑彬彬	董事、总经理、董事会秘书、财务总监
孙雷	董事
马杰	董事
文太友	董事
王颖伟	监事
张宏杰	监事
胡善辉	监事、技术总监
陈薪薪	王宇杰配偶
王生志、李巧明、张秀兰、陈亮亮、殷燕玲	与王宇杰关系密切的家庭成员
广东唯一网络科技有限公司	王宇杰任董事长
深圳市新生代投资发展有限公司	王宇杰任执行董事
厦门市世纪网通网络服务有限公司	王宇杰任执行董事兼总经理
青松智慧（北京）科技有限公司	王宇杰任董事
广东志享信息科技有限公司董事长	王宇杰任董事长
北京互通光联科技有限公司	王宇杰任执行董事
广东网宇科技股份有限公司	王宇杰任董事长、同一实际控制人
广东图居网络科技股份有限公司	王宇杰任董事长、同一实际控制人
南靖唯壹股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
南平唯创众成股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
厦门臻云科技有限公司	同一实际控制人
广东网堤信息安全技术有限公司	王宇杰任董事长、同一实际控制人
广州网信信息安全技术合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
东莞市影游网络科技有限公司	同一实际控制人
广州网御股权投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
东莞市百塔网络科技有限公司	同一实际控制人
南兴装备股份有限公司	王宇杰投资的企业
东莞市宏商资本投资管理有限公司	王宇杰持股 14.70%
广东志道众诚投资管理有限公司	陈薪薪持股 90%的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市和善股权投资中心（有限合伙）	陈薪薪持股 2%的企业
新余众汇精诚投资合伙企业（有限合伙）	陈薪薪持股 99%的企业
厦门柚柚科技有限公司	陈薪薪持股 20%的企业
东莞市网海股权投资合伙企业（有限合伙）	陈薪薪持股 29.92%的企业
芜湖网泰网络科技有限公司	文太友持股 50%，任监事
六安市龙鑫网络技术有限公司	文太友持股 30%，任监事
合肥华众文化传播有限公司	文太友持股 30%
北京九如小雅科技有限公司	马杰控制的企业
湖南微算互联信息技术有限公司	马杰任董事
青松智慧（北京）科技有限公司	马杰任董事
北京智享科技有限公司	马杰任董事
星云融创（昆山）信息科技有限公司	马杰任董事兼总经理
北京星云融创科技有限公司	马杰任执行董事
星云融创（北京）科技有限公司	马杰任董事长

5、 关联方交易

(1) 销售商品与提供劳务情况表（含税）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新生代投资发展有限公司	域名解析服务	25,000.00	30,000.00
厦门柚柚科技有限公司	域名解析服务	20,776.00	
厦门易名科技股份有限公司	域名解析服务	9,242.00	

(2) 商品采购与接受劳务情况表（含税）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东唯一网络科技有限公司	带宽采购及服务器托管	220,926.00	352,317.00
厦门柚柚科技有限公司	平台服务费	201,316.40	

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
厦门市世纪网通网络服务有限公司	公司	办公室	209,888.97	

6、关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	深圳市新生代投资发展有限公司	5,000.00	-
应收账款	厦门易名科技股份有限公司	1,812.00	-

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广东唯一网络科技有限公司	73,866.30	84,920.30
应付账款	厦门柚柚科技有限公司	10,715.00	-
其他应付款	厦门市世纪网通网络服务有限公司	2,700.00	1,017.96

八、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日，本公司未发生资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	390,000.00
合计	390,000.00

注：本公司自2019年1月向厦门市世纪网通网络服务有限公司承租经营场所，承租期间为2019年1月1日至2022年12月31日，每月租金32,500.00元。

十一、 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	2019年1-6月	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	270,816.51	详见其他收益与营业外收入
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	2019年1-6月	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,000.00	软二房租违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合计	162,816.51	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2019年1-6月	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	-8.38	-0.0572	-0.0572
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.09	-0.0621	-0.0621

厦门帝恩思科技股份有限公司

2019年8月22日