



安家万邦

NEEQ : 837321

北京安家万邦传媒科技股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1. 1月10日，安家万邦合作承办的“2018-2019中国地产风云榜绿色品牌盛典暨2019第四届中国房地产绿色品牌创新峰会”在北京金茂万丽酒店盛大举行。该活动的成功举办将积极引导房地产业向美好居住时代“绿色、健康、智慧”纵深的方向发展。
3. 4月14日，安家万邦董事长刘文斌参加“2019京师企业家论坛”，主持“新经济文化”圆桌会议，与北京师范大学教育学部教授余胜泉、北京美田阳光农场总经理刘跃明、中微小（北京）投资管理集团董事长申果华、振芯科技北京中心执行总裁马志鹏、龙源创新数字传媒执行总裁汤杨共话新经济文化背景下的产业发展新机遇。
2. 5月14日，全国股转中心发布2018年创新层挂牌公司名单。作为中国城乡闲置资产运营商，安家万邦连续三年成功入围新三板创新层。
4. 6月5日，安家万邦在中关村门头沟园阳光大厦举办民宿健康发展沙龙。门头沟区文化和旅游局领导、中关村门头沟园管理委员会领导、门头沟区文化创意产业促进中心领导、北京农业融资担保有限公司领导同50余家精品民宿创始人共同参加了本次活动。搭建了乡村旅游、文旅产业的投资者和从业者的交流平台。
5. 6月21日，安家万邦联合北京门头沟区文化和旅游局等单位，在门头沟区石龙创新大厦举办“安家”2019门头沟文化创意大赛——暨2019年北京文化创意大赛（门头沟分会场）决赛与颁奖仪式。共85个项目参与角逐，最终优选出10个优秀项目。参与活动的文创项目展示了未来多领域的创新模式。本次活动也整合了文化创意、文化旅游等产业链上下游的优秀项目，开创了共享合作的双赢局面。

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	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、安家万邦	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司
本集团	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司及其子公司
股东大会	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、总经理助理、董事会秘书
公司章程	指	现行有效的《北京安家万邦传媒科技股份有限公司章程》
主办券商、万联证券	指	万联证券股份有限公司
大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	北京安家万邦传媒科技股份有限公司在全国股转公司挂牌并公开转让股票
公开转让	指	公开转让股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

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

公司负责人刘文斌、主管会计工作负责人周其莲及会计机构负责人（会计主管人员）侯文胜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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司与客户、公司与供应商签订的协议中有相关“保密条款”约定，未经对方许可，任何一方不得向第三方泄露合同条款的任何内容以及合同的签订及履行情况，因协议内容泄露，给对方造成的各项损失，必须由责任方全部负责赔偿。

因涉及商业机密向全国转让系统公司申请对公司供应商和客户的名称信息豁免披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	
备查文件	

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京安家万邦传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing WillBond Co.,Ltd
证券简称	安家万邦
证券代码	837321
法定代表人	刘文斌
办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦17层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	常燕燕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-82338988
传真	010-82337787
电子邮箱	changyan@anjiagruop.com
公司网址	www.837321.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦17层（100083）
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	2005年12月27日
挂牌时间	2016年5月10日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“L75 其他技术推广服务”大类---“L751 咨询与调查”中类----“L7519 其他技术推广服务”小类
主要产品与服务项目	城乡闲置资产研究和运营服务、规划设计咨询、整合传播、整合营销、策划顾问、技术服务、咨询、推广、培训、组织文化艺术交流活动；广告设计、制作、代理、发布；会议服务；
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	54,200,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	刘文斌
实际控制人及其一致行动人	刘文斌、王玫玲

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	91110109783971507Y	否
金融许可证机构编码		
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区 永安路 20 号 3 号楼 A-3741	否
注册资本（元）	54,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 18、19 楼全层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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	11,941,080.75	9,073,853.59	31.60%
毛利率%	31.58%	49.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	223,740.25	463,596.55	-51.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	228,395.25	503,346.55	-54.62%
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）	0.17%	0.35%	-
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）	0.17%	0.38%	-
基本每股收益	0.004	0.01	-51.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	134,961,676.12	135,516,012.06	-0.41%
负债总计	512,620.57	1,290,696.76	-60.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	134,449,055.55	134,225,315.30	0.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.48	2.48	0.17%
资产负债率%（母公司）	3.52%	0.99%	-
资产负债率%（合并）	0.38%	0.95%	-
流动比率	239.89	95.80	-
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	-42,496,441.47	-4,219,710.18	-907.09%
应收账款周转率	0.59	0.39	-
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%	-0.41%	-0.65%	-

营业收入增长率%	31.60%	-56.74%	-
净利润增长率%	-51.74%	-93.77%	-

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	54,200,000.00	54,200,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他(无法退还的房租押金)	4,900.00
非经常性损益合计	4,900.00
所得税影响数	245.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,655.00

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

依据对中国经济形势和行业趋势的前瞻性判断，结合十多年的资源积累，公司在营销、整合传播服务的基础上，更专注于对城乡闲置资产的研究和运营服务，加大了在此业务领域的各项投入，已经初步实现了在城乡闲置资产运营服务领域的业务落地和此领域研究服务成果；在向客户提供整合营销传播服务的同时，已经开始向客户提供城乡闲置资产的研究和综合运营服务。

公司主要业务扩展为城乡闲置资产提供行业研究、定位分析、规划设计、信息咨询、综合运营、招商策划、整合传播、管理培训等服务。作为城市乡闲置资产的专业运营商，公司通过委托经营、长期租赁等方式获得资产的运营，并通过专业的研究服务、运营服务和智能化管控平台向目标客群提供城乡闲置资产的研究和综合运营服务。同时也为其资产的价值提升进行广泛优质的资源整合。

基于公司产品与服务、客户群体、销售渠道等综合情况，报告期内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

公司在营销顾问服务、整合传播服务的基础上，专注于对城乡闲置资产研究和运营服务，已经实现城乡闲置资产运营及整合营销收入。同时在北京进行了大量的项目考察和拓展。一些项目正在积极推进。

报告期内，公司依据与北京安家博达控股集团有限公司（现更名为：北京安家文投控股集团有限公司，以下简称“安家集团”）签署战略合作协议，为安家集团及其关联公司投资的城乡闲置资产项目提供综合运营服务；

同时，公司已经开始为一些项目在城乡闲置资产资源整合和积累方面，进行了全方面的整合方面；多次组织此方面研讨会和资源交流会议等；在城乡闲置资产运营方面积累了大量的专家、人才、产品资源和合作品牌资源。

三、 风险与价值

在拓展新领域业务情况下盈利能力不确定的风险

一方面，在“房住不炒”政策背景下，公司与时俱进，不再积极拓展商品房住宅领域的房地产整合营销服务业务，可能使既有业务的收入减少；另一方面，由于政策鼓励的住房租赁、消费升级概念下方兴未艾的城乡闲置资产的运营快速增长，公司顺应下游行业变化而加大拓展城乡闲置资产的业务，虽然公司具有平台资源的优势，但仍然存在新业务拓展的不确定性。综合两方面的因素，公司存在盈利能力不确定的风险。

应对措施：顺应下游行业所发生的深刻变化，凭借公司的强大资源平台，加强对城乡闲置资产的拓展，提升品牌影响力和获客能力，提供高级人才培养渠道和人才发展的通道；同时加大对城乡闲置资产运营服务的投入，提升新业务业绩。

应收账款坏账风险

截至2019年6月底，公司应收账款账面余额约1982万元，约占资产总额的14.67%。存在可能无法如期全额收回的风险。

应对措施：虽然应收账款余额较大，但大部分的账期都在一年左右，公司已按谨慎原则计提了坏账准备，同时，公司制定了完善的应收账款催收和管理制度，并建立了完善的监控体系。

业务发展所需高级人才不足的风险人力资源是核心资源，人才的业务能力决定着企业服务的质量和竞争力。公司拓展城乡闲置资产运营领域的业务，存在高级专业人才不足的风险。

应对措施：一方面招聘和培养并举增加人才供给，在培训方面开展新模式的研究，借助安家研究院未来的业务发展，培养、整合、引入业务发展所需高级人才。另一方面拟与互补资源的拥有者开展合资、合营和业务合作，满足业务发展的人才需求。

4、实际控制人不当控制的风险

刘文斌、王玫玲夫妻两人通过直接和间接的方式合计持有公司 74.75%的股权，为公司的实际控制人。虽然公司制定了《关联交易管理办法》，并在章程中规定了关联交易回避表决程序，从制度上力求避免实际控制人不当控制现象的发生，但是刘文斌和王玫玲两人仍可能通过行使表决权影响公司的人事、经营等重大决策，进而可能影响到中小股东的利益。

应对措施：公司挂牌之后，建立了比较健全的股份公司治理规章制度、管理方案、内控机制和监督机制，公司的股东大会、董事会、监事会均能够按照各自职责召开商议，公司完善的治理结构能够约束控股股东的行为，防止控股股东出现不当控制的问题。且公司的发展战略、经营决策方面一直实行的是股东表决制和管理层表决机制，控股股东必须与其他股东和公司管理层进行充分沟通、商议论证后才能进行决策会议的召开。

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

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	150,000.00	0.00
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	843,000.00	412,384.90

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号

北京安家北峪文化发展有限公司	策划服务费	849,056.60	已事前及时履行	2019年7月23日	2019-029
北京安家文化旅游开发有限公司	策划服务费	1,415,094.34	已事前及时履行	2019年7月23日	2019-029
北京安家文投控股集团有限公司	对外投资	0	已事前及时履行	2019年6月10日	2019-026
北京安家北峪文化发展有限公司	战略合作	12,567,391.20	已事前及时履行	2018年8月2日	2018-032
北京安家文化旅游开发有限公司	战略合作	32,510,448.82	已事前及时履行	2018年8月2日	2018-032

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内的偶发性关联交易，为公司日常经营补充流动资金，有利于公司的日常运营及长远发展，对公司的持续经营将产生积极影响。有利于公司的日常运营及长远发展，对公司的持续经营将产生积极影响。与关联方北京安家文投控股集团有限公司共同对外投资设立北京安家文旅建筑设计有限公司，将在城乡闲置资产建筑设计改造运营方面提供专业支持，有助于公司业务的发展。

(三) 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
对外投资	2019/6/10	2019/6/10	北京安家文投控股集团有限公司	北京安家文旅建筑设计有限公司	1,000,000.00	股权	510,000.00	是	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：

与北京安家文投控股集团有限公司共同对外投资设立北京安家文旅建筑设计有限公司，将在城乡闲置资产建筑设计改造运营方面提供专业支持，有助于公司业务的长期发展。有助于提升运营服务品质，和提升公司品牌。

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	31,325,000	57.8%	0	31,325,000	57.8%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	13.84%	0	7,500,000	13.84%
	董事、监事、高管	125,000	0.23%	0	125,000	0.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,875,000	42.20%	0	22,875,000	42.20%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	41.51%	0	22,500,000	41.51%
	董事、监事、高管	375,000	0.69%	0	375,000	0.69%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		54,200,000.00	-	0	54,200,000.00	-
普通股股东人数						68

(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	刘文斌	27,500,000	0	27,500,000	50.74%	20,625,000	6,875,000
2	北京鸿远大业 投资管理中心 (有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	18.45%	0	10,000,000
3	王玫玲	2,500,000	0	2,500,000	4.61%	1,875,000	625,000
4	北京宏都骏业 投资发展有限 公司	1,250,000	0	1,250,000	2.31%	0	1,250,000
5	李开福	1,090,000	0	1,090,000	2.01%	0	1,090,000
6	蒋平	1,200,000	-129,000	1,071,000	1.98%	0	1,071,000
7	宋君	1,000,000	0	1,000,000	1.85%	0	1,000,000
8	张春林	998,000	0	998,000	1.84%	0	998,000
9	王鼎	974,000	0	974,000	1.80%	0	974,000
10	贾站红	968,000	0	968,000	1.79%	0	968,000
合计		47,480,000	-129,000	47,351,000	87.38%	22,500,000	24,851,000

前十名股东间相互关系说明：刘文斌、王玫玲为夫妻关系。刘文斌为北京鸿远大业投资管理中心(有

限合伙) (以下简称“鸿远大业”) 普通合伙人, 占鸿远大业 5%的合伙份额, 王玫玲为鸿远大业的有限合伙人, 占鸿远大业 95%的合伙份额。

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

报告期末, 公司控制股东刘文斌持有公司 27500000 股股份, 持股比例 50.74%, 一致行动人王玫玲持有公司 2500000 股股份, 持股比例 4.61%, 其控制的合伙企业北京鸿远大业投资管理中心(有限合伙) 持有公司 10000000 股股份, 持股比例 18.45%, 其控制的北京安家博达控股集团有限公司持有公司 604000 股股份, 持股比例 1.11%。

控股股东刘文斌 1966 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士研究生学历。1989 年 1 月至 1990 年 1 月, 任成都无线电七厂宣传干事; 1990 年 12 月至 1993 年 9 月, 任中共四川省纪委科长; 1993 年 9 月至 1998 年 3 月, 创办成都商报、成都商报文化传播公司、不倒翁 酒业公司; 1998 年 4 月至 2001 年 7 月投资设立北京一知堂文化传播有限公司, 任董事长; 2001 年 7 月至 2005 年 12 月投资设立北京安家华房广告有限公司(已注销); 2005 年 12 月至 2015 年 12 月, 任北京安家万邦文化传媒有限公司执行董事、经理; 现任公司董事长、总经理。

王玫玲女士, 1964 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历, 助理会计师。1982 年 12 月至 1995 年 2 月, 任职于成都无线电七厂生产事业部、财务部; 1995 年 2 月至 2001 年 8 月, 先后任成都商报社财务部负责人、成都博瑞投资有限责任公司财务部副主任、主任、成都博瑞传播股份有限公司监事; 2003 年 2 月至 2005 年 12 月, 任北京安家华房广告有限公司副总经理; 2005 年 12 月至 2018 年 12 月, 任北京安家万邦文化传媒有限公司财务总监。现任公司董事。

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
刘文斌	董事长、总经理	男	1966年11月	研究生	2018.12.21-2021.12.17	是
王玫玲	董事	女	1964年2月	专科	2018.12.21-2021.12.17	否
孟晓苏	董事	男	1949年12月	博士	2018.12.21-2021.12.17	否
常燕燕	董事、副总、董事会秘书	女	1982年10月	本科	2018.12.21-2021.12.17	是
周其莲	董事、财务总监	女	1970年10月	专科	2018.12.21-2021.12.17	是
陶丽	监事会主席	女	1981年7月	本科	2018.12.21-2021.12.17	是
姜琳玲	监事	女	1988年9月	本科	2018.12.21-2021.12.17	是
杨德才	职工监事	男	1962年8月	高中	2018.12.21-2021.12.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理刘文斌先生与董事王玫玲女士为夫妻关系。

(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
刘文斌	董事长、总经理	27,500,000	0.00	27,500,000	50.74%	0
王玫玲	董事	2,500,000	0.00	2,500,000	4.61%	0
孟晓苏	董事	500,000	0.00	500,000	0.92%	0
合计	-	30,500,000	0.00	30,500,000	56.27%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研究人员	1	2
经营性物业业务拓展员	3	2
运营人员（房地产整合营销及高管）	11	7
财务人员	3	3
信息技术人员	5	2
设计规划及工程咨询	3	4
员工总计	26	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	12	13
专科	6	3
专科以下	4	2
员工总计	26	20

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、人员变动：报告期内公司在城乡闲置资产运营业务已经实现部分收入，在此部分业务中需要提升运营服务能力和规划设计工作的专业能力，公司增加了规划和咨询方面的人才；公司其他部门员工及核心骨干员工保持相对稳定。

2、人才引进：公司加大人才引进力度，制定了吸引高级人才的政策。同时为兼顾节约成本，公司引进优秀专业人才及招募优秀学生和兼职人员等。

3、培训计划：组织在岗员工有针对性的进行专业培训，相互分享经验使新进员工快速融入，提升员工整体素质及能力。同时引入外部专家对员工进行专业的指导和培训。

4、薪酬政策：公司制定了高效有竞争力的薪酬及考核制度，以激励员工提高工作效率。

5、报告期内，公司暂无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	五(一)	39,492,788.03	81,710,180.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	16,754,392.91	17,212,813.76
其中：应收票据			
应收账款		16,754,392.91	17,212,813.76
应收款项融资			
预付款项	五(三)	224,205.07	25,096.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	66,501,928.50	24,704,410.00
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		122,973,314.51	123,652,499.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(五)	10,881,139.30	11,020,967.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(六)	127,305.77	181,865.39
递延所得税资产	五(七)	979,916.54	660,678.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,988,361.61	11,863,512.12
资产总计		134,961,676.12	135,516,012.06
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(八)		105,000.00
其中：应付票据			
应付账款			105,000.00
预收款项	五(九)		47,169.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(十)	100,428.72	473,491.70
应交税费	五(十一)	405,391.85	658,235.25
其他应付款	五(十二)	6,800.00	6,800.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		512,620.57	1,290,696.76
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		512,620.57	1,290,696.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(十三)	54,200,000.00	54,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(十四)	32,402,375.55	32,402,375.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(十五)	3,801,405.18	3,801,405.18
一般风险准备			
未分配利润	五(十六)	44,045,274.82	43,821,534.57
归属于母公司所有者权益合计		134,449,055.55	134,225,315.30
少数股东权益			
所有者权益合计		134,449,055.55	134,225,315.30
负债和所有者权益总计		134,961,676.12	135,516,012.06

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

(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		31,828,881.49	68,128,631.25

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	16,724,392.91	17,182,813.76
应收款项融资			
预付款项		213,766.66	25,096.00
其他应收款	十二(二)	66,501,928.50	24,700,000.00
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		115,268,969.56	110,036,541.01
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	8,196,000.00	3,946,000.00
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		10,879,020.80	11,018,849.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		127,305.77	181,865.39
递延所得税资产		967,916.54	648,629.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,170,243.11	15,795,344.62
资产总计		135,439,212.67	125,831,885.63
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,050,000.00	105,000.00
预收款项			47,169.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		87,848.72	431,431.70
应交税费		426,113.00	652,804.85
其他应付款		3,206,800.00	6,800.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,770,761.72	1,243,206.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,770,761.72	1,243,206.36
所有者权益：			
股本		54,200,000.00	54,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,374,627.48	32,374,627.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,801,405.18	3,801,405.18
一般风险准备			

未分配利润		40,292,418.29	34,212,646.61
所有者权益合计		130,668,450.95	124,588,679.27
负债和所有者权益合计		135,439,212.67	125,831,885.63

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

(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			
其中：营业收入	五(十七)	11,941,080.75	9,073,853.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,238,787.91	8,916,154.54
其中：营业成本	五(十七)	8,170,362.94	4,612,700.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(十八)	199,032.32	224,273.20
销售费用	五(十九)	33,819.31	152,800.17
管理费用	五(二十)	1,762,977.31	3,086,411.14
研发费用	五(二十一)	91,442.33	537,543.06
财务费用	五(二十二)	-146,933.55	-127,573.92
其中：利息费用			
利息收入		153,556.13	134,094.67
信用减值损失			
资产减值损失	五(二十三)	2,128,087.25	430,000.00
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十四)	417,849.32	448,948.54
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）	五(二十五)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		120,142.16	606,647.59
加：营业外收入	五(二十六)		
减：营业外支出	五(二十七)	4,900.00	53,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,242.16	553,647.59
减：所得税费用	五(二十八)	-108,498.09	90,048.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		223,740.25	463,599.16
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			2.61
2.归属于母公司所有者的净利润		223,740.25	463,596.55
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			2.61
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.004	0.01
(二)稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	4,492,570.58	8,078,570.60
减：营业成本	十二(四)	2,177,131.09	3,864,312.05
税金及附加		162,716.52	200,410.49
销售费用		33,819.31	128,124.17
管理费用		1,526,752.52	2,623,136.36
研发费用		91,442.33	537,543.06
财务费用		-139,162.28	-108,285.71
其中：利息费用			
利息收入		142,347.32	111,865.46
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	7,407,849.32	448,948.54
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）		2,128,577.25	430,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,919,143.16	852,278.72
加：营业外收入			
减：营业外支出			53,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,919,143.16	799,278.72
减：所得税费用		-160,628.52	90,048.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,079,771.68	709,230.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,079,771.68	709,230.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		6,079,771.68	709,230.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.01

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

（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		13,136,277.26	5,810,665.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(二十九)	157,556.20	167,096.91
经营活动现金流入小计		13,293,833.46	5,977,762.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,299,259.30	4,415,587.75
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		1,331,947.55	3,090,549.65
支付的各项税费		976,021.10	1,158,210.30
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十九)	45,183,046.98	1,533,124.65
经营活动现金流出小计		55,790,274.93	10,197,472.35
经营活动产生的现金流量净额		-42,496,441.47	-4,219,710.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		417,849.32	448,948.54
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		280,417,849.32	200,448,948.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,800.00	3,599.00
投资支付的现金		280,000,000.00	209,900,000.00
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		280,138,800.00	209,903,599.00
投资活动产生的现金流量净额		279,049.32	-9,454,650.46
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		-42,217,392.15	-13,674,360.64
加：期初现金及现金等价物余额		81,710,180.18	104,084,000.08
六、期末现金及现金等价物余额		39,492,788.03	90,409,639.44

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

(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		5,240,856.26	4,478,165.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,643,347.39	144,867.70
经营活动现金流入小计		8,884,203.65	4,623,032.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,124,000.00	3,259,975.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,130,964.25	2,657,144.07
支付的各项税费		666,129.17	918,912.70
支付其他与经营活动有关的现金		45,281,909.31	1,207,972.70
经营活动现金流出小计		48,203,002.73	8,044,004.47
经营活动产生的现金流量净额		-39,318,799.08	-3,420,971.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,407,849.32	448,948.54
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		287,407,849.32	200,448,948.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,800.00	3,599.00
投资支付的现金		284,250,000.00	209,900,000.00
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		284,388,800.00	209,903,599.00
投资活动产生的现金流量净额		3,019,049.32	-9,454,650.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,299,749.76	-12,875,621.97
加：期初现金及现金等价物余额		68,128,631.25	84,240,691.76
六、期末现金及现金等价物余额		31,828,881.49	71,365,069.79

法定代表人：刘文斌

主管会计工作负责人：周其莲

会计机构负责人：侯文胜

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 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，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

北京安家万邦传媒科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

北京安家万邦传媒科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 在包含子公司时统称本集团)成立于2005年12月27日, 本公司注册地址为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-3741室, 公司法定代表人为刘文斌。本公司在北京市工商行政管理局门头沟分局领取统一社会信用代码为91110109783971507Y的企业法人营业执照。

2015年12月19日, 本公司以2015年10月31日为基准日进行股份公司改制。各发起人以2015年10月31日为基准日经审计评估确认的净资产作为出资折合股本5,000万股, 每股面值人民币1元, 净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。

2015年12月23日, 本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 并办理了工商变更登记。

2016年5月10日, 本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 股票代码为“837321”。

本公司组织形式为股份有限公司。自2017年05月进入新三板创新层以来, 2018及2019年继续入选创新层。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要为城乡闲置资产提供研究、运营和整合营销服务, 包括整合营销顾问服务、整合传播服务、行业研究服务、资产运营服务。

本公司经营范围: 技术服务、推广、培训; 组织文化艺术交流活动; 广告设计、制作、代理、发布; 承办展览展示; 会议服务; 递送服务(信件和具有信件性质的物品除外); 软件开发、销售; 网页设计; 经济信息咨询; 计算机系统集成。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

(三) 本半年度合并财务报表范围

本半年度合并财务报表范围见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司报告期内期末起 12 个月均具有正常的持续经营能力。

三、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 06 月 30 日的财务状况、2019 年 01-06 月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）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准

则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

2. 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产。

(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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金

金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第（1）项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第（2）项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

3. 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

（3）不属于本条第（1）项或第（2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第（1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

（1）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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

4. 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

5. 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

6. 金融工具的计量

(1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

(1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

(2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，

本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

7. 金融工具的减值

（1）减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

2) 租赁应收款。

3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

（2）减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），

本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

(4) 应收款项减值

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据

表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款，本公司依据应收款项信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
本公司及所属企业合并范围内主体间的应款项	不计提坏账准备	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率。

账龄	预期信用损失率(%)	预期信用损失率(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

8. 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- (1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- (2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。
- (3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- (4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- (1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- (2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- (1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- (2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第(1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

9. 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变

动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的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负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产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，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

②应收款项：应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

③可供出售金融资产：可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生

金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

④持有至到期投资：持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一

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。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,按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

(5) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益;其他金融

负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值后续计量,且不扣除将来结

清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(7) 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资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值,估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,在期后公允价值

上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（九） 应收款项

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收款项政策请见四(九) 中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

本公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的应收款项政策如下：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：200 万元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
本公司及所属企业合并范围内主体间的应收款项	不计提坏账准备	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

（2） 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

1. 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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二） 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十三） 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（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67

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。

（十四） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五） 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。

（十六）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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）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。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

（十九）收入

1、收入确认基本原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认具体方法

本公司业务收入主要为广告代理服务业务和项目策划服务收入。

广告代理服务收入确认时点：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订广告投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。在相关广告或商业行为出现在公众面前时，公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后根据合同确认收入。

项目策划服务收入确认时点：公司承接业务后，与其签订策划服务合同，为客户提供项目定位、背景研究、市场分析、产品定位、形象定位、价格定位、营销推广策略、VI系统、卖场包装方案、销售物料设计等服务。按时、按量、保质的完成各项策划、设计、市场调研等业务，定期的将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈并确认，经客户考核和确认后，按照合同约定结算方式分月或阶段收取服务费，确认收入。

（二十）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

（二十一） 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。

（二十二） 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	6%、3%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
文化事业建设费	按应税销售额计缴	3%
房产税	按房屋原值扣除 30%计缴	1.2%
房产税	租金收入	12%
土地使用税	房屋占地面积	18 元/平米/年
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、5%、免税

执行不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京安家万邦传媒科技股份有限公司	15%
伊宁市万邦传媒科技股份有限公司	免税
合并范围内其他纳税主体	5%

(二) 重要税收优惠及批文

国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	142,139.81	48,274.18
银行存款	39,350,648.22	81,661,906.00
合 计	39,492,788.03	81,710,180.18

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	19,825,548.33	20,355,493.43
减：坏账准备	3,071,155.42	3,142,679.67
合 计	16,754,392.91	17,212,813.76

1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,825,548.33	100.00	3,071,155.42	15.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,825,548.33	100.00	3,071,155.42	15.49

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,355,493.43	100.00	3,142,679.67	15.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,355,493.43	100.00	3,142,679.67	15.44

(1) 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

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	6,203,708.33	5.00	310,185.42	6,733,653.43	5.00	336,682.67
1 至 2 年	11,165,000.00	10.00	1,116,500.00	11,165,000.00	10.00	1,116,500.00
2 至 3 年	533,750.00	30.00	160,125.00	308,750.00	30.00	92,625.00

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
3至4年	287,090.00	50.00	143,545.00	512,000.00	50.00	256,000.00
4至5年	1,476,000.00	80.00	1,180,800.00	1,476,090.00	80.00	1,180,872.00
5年以上	160,000.00	100.00	160,000.00	160,000.00	100.00	160,000.00
合计	19,825,548.33	15.49	3,071,155.42	20,355,493.43	15.44	3,142,679.67

(2) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	4,600,000.00	23.20	460,000.00
客户2	4,050,000.00	20.43	337,500.00
客户3	2,700,000.00	13.62	225,000.00
客户4	2,700,000.00	13.62	225,000.00
客户5	1,837,125.00	9.27	91,856.25
合计	15,887,125.00	80.14	1,339,356.25

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	224,205.07	100.00	25,096.00	100.00
合计	224,205.07	100.00	25,096.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1、北京嘉佰恒商贸有限公司	121,800.00	54.33
2、北京百泽霖物业服务有限公司第二分公司	50,682.12	22.61
3、中国平安财产保险股份有限公司北京分公司	28,489.95	12.70
4、中国石化销售有限公司北京石油分公司	20,000.00	8.92
5、北京唯实酒店管理有限公司国际文化交流中心	3,233.00	1.44
合计	224,205.07	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	70,003,550.00	26,006,420.00
减：坏账准备	3,501,621.50	1,302,010.00
合计	66,501,928.50	24,704,410.00

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	70,003,550.00	100.00	3,501,621.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	70,003,550.00	100.00	3,501,621.50	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	26,006,420.00	100.00	1,302,010.00	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	26,006,420.00	100.00	1,302,010.00	5.01

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	70,002,030.00	5.00	3,500,101.50	26,000,000.00	5.00	1,300,000.00
1至2年				4,900.00	10.00	490.00

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
2至3年						
5以上	1,520.00	100.00	1520.00	1,520.00	100.00	1,520.00
合计	70,003,550.00	5.01	3,501,621.50	26,006,420.00	5.01	1,302,010.00

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	3,550.00	6,420.00
往来款	70,000,000.00	26,000,000.00
合计	70,003,550.00	26,006,420.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京安家文化旅游开发有限公司	战略合作款	37,000,000.00	1年以内	52.85	1,850,000.00
北京安家北峪文化发展有限公司	战略合作款	33,000,000.00	1年以内	47.13	1,650,000.00
北京自如生活企业管理有限公司	押金	2,030.00	1年以内	0.01	101.50
北京百泽霖物业服务集团有限公司第二分公司	押金	1,520.00	5年以上	0.01	1,520.00
合计		70,003,550.00		100.00	3,501,621.50

(五) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	10,881,139.30	11,020,967.78
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	10,881,139.30	11,020,967.78

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值					
1. 期初余额	14,178,792.00	3,001,732.06	176,076.45	555,338.47	17,911,938.98
2. 本期增加金额		119,655.17			119,655.17
(1) 购置		119,655.17			119,655.17
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	14,178,792.00	3,121,387.23	176,076.45	555,338.47	18,031,594.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,581,151.32	2,785,112.76	80,413.06	444,294.06	6,890,971.20
2. 本期增加金额	168,373.20	32,851.22	16,727.34	41,531.89	259,483.65
(1) 计提	168,373.20	32,851.22	16,727.34	41,531.89	259,483.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,749,524.52	2,817,963.98	97,140.40	485,825.95	7,150,454.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值	10,429,267.48	303,423.25	78,936.05	69,512.52	10,881,139.30
1. 期末账面价值	10,429,267.48	303,423.25	78,936.05	69,512.52	10,881,139.30
2. 期初账面价值	10,597,640.68	216,619.30	95,663.39	111,044.41	11,020,967.78

(2) 截止 2019 年 06 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	1,085,646.56
合 计	1,085,646.56

(六) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修费	181,865.39		54,559.62	127,305.77
房租	0.00			
合 计	181,865.39		54,559.62	127,305.77

(七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	979,916.54	6,572,776.92	660,678.95	4,444,689.67
小 计	979,916.54	6,572,776.92	660,678.95	4,444,689.67

(八) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	0.00	105,000.00
合 计	0.00	105,000.00

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	105,000.00
合 计	0.00	105,000.00

(九) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	47,169.81
1-2 年	0.00	
合 计	0.00	47,169.81

(十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	473,491.70	856,143.89	1,229,206.87	100,428.72
离职后福利-设定提存计划	0.00	108,467.34	108,467.34	0.00
合 计	473,491.70	964,611.23	1,337,674.21	100,428.72

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	459,019.00	689,278.63	1,055,290.63	93,007.00
职工福利费		18,000.00	18,000.00	
社会保险费	0.00	74,962.52	74,962.52	0.00
其中： 医疗保险费	0.00	67,456.00	67,456.00	0.00
工伤保险费	0.00	2,110.04	2,110.04	0.00
生育保险费	0.00	5,396.48	5,396.48	0.00
住房公积金	0.00	63,318.00	63,318.00	0.00
工会经费和职工教育经费	14,472.70	10,584.74	17,635.72	7,421.72
合 计	473,491.70	856,143.89	1,229,206.87	100,428.72

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	103,974.14	103,974.14	0.00
失业保险费	0.00	4,493.20	4,493.20	0.00
合 计	0.00	108,467.34	108,467.34	0.00

(十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	196,786.50	344,893.30
企业所得税	162,145.55	268,193.41
城市维护建设税	26,725.25	24,677.28
个人所得税	645.09	2,844.63
教育费附加	11,680.10	10,802.40
地方教育费附加	7,409.36	6,824.23
文化事业建设费		
合 计	405,391.85	658,235.25

(十二) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,800.00	6,800.00
合 计	6,800.00	6,800.00

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付往来款	6,800.00	6,800.00
合 计	6,800.00	6,800.00

(十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金 转股	其他	小计	
刘文斌	27,500,000.00						27,500,000.00
王玫玲	2,500,000.00						2,500,000.00
北京鸿远大业投资管理 中心（有限合 伙）	10,000,000.00						10,000,000.00
李娟丽	415,000.00						415,000.00
宋君	1,000,000.00						1,000,000.00
王鼎	974,000.00						974,000.00
刘奕	317,000.00						317,000.00
孙香君	444,000.00						444,000.00
杨艳培	650,000.00						650,000.00
杨明星	630,000.00						630,000.00
周育木	580,000.00						580,000.00
王力	500,000.00						500,000.00
戈军珍	400,000.00						400,000.00
吴金豹	300,000.00						300,000.00
宋庆松	250,000.00						250,000.00
陈静梅	150,000.00						150,000.00
娄山良	150,000.00						150,000.00
孟晓苏	500,000.00						500,000.00
方正证券股份有限 公司	100,000.00						100,000.00
万联证券有限责任 公司	600,000.00						600,000.00
北京宏都骏业投资 发展有限公司	1,250,000.00						1,250,000.00
蒋平	1,200,000.00				-129,000.0 0	-129,000.0 0	1,071,000.00
李开福	1,090,000.00						1,090,000.00
贾站红	968,000.00						968,000.00
张春林	998,000.00						998,000.00
韩永峰	136,000.00						136,000.00

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金 转股	其他	小计	
北京安家文投控股集团 集团有限公司	515,000.00				89,000.00	89,000.00	604,000.00
北京九宜城市管理咨 询有限公司	78,000.00						78,000.00
胡贵春	2,000.00						2,000.00
冯震	1000.00						1000.00
夏勇	1000.00						1000.00
韩军	1000.00						1000.00
张弟					2,000.00	2,000.00	2,000.00
黄朋					2,000.00	2,000.00	2,000.00
蔡品件					2,000.00	2,000.00	2,000.00
夏益军					2,000.00	2,000.00	2,000.00
张贻潮					1,000.00	1,000.00	1,000.00
李飒					1,000.00	1,000.00	1,000.00
张淼					1,000.00	1,000.00	1,000.00
张宁					1,000.00	1,000.00	1,000.00
张利娟					1,000.00	1,000.00	1,000.00
朱子芳					1,000.00	1,000.00	1,000.00
许美蕊					1,000.00	1,000.00	1,000.00
黄国滨					1,000.00	1,000.00	1,000.00
刘浏浏					1,000.00	1,000.00	1,000.00
何春娟					1,000.00	1,000.00	1,000.00
唐红梅					1,000.00	1,000.00	1,000.00
王馨铭					1,000.00	1,000.00	1,000.00
朱宜平					1,000.00	1,000.00	1,000.00
孙明振					1,000.00	1,000.00	1,000.00
中联纵横（北京） 管理顾问有限公司					1,000.00	1,000.00	1,000.00
周志波					1,000.00	1,000.00	1,000.00
刘纪新					1,000.00	1,000.00	1,000.00
郑知虎					1,000.00	1,000.00	1,000.00
黄吕洲					1,000.00	1,000.00	1,000.00
曹义海					1,000.00	1,000.00	1,000.00
郭尚旗					1,000.00	1,000.00	1,000.00
刘欣					1,000.00	1,000.00	1,000.00
杨春					1,000.00	1,000.00	1,000.00
曾丽娜					1,000.00	1,000.00	1,000.00
吴鸿轩					1,000.00	1,000.00	1,000.00
林金涛					1,000.00	1,000.00	1,000.00
仇鹏敏					1,000.00	1,000.00	1,000.00

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金 转股	其他	小计	
黑龙江省安兴投资管理 有限公司					1,000.00	1,000.00	1,000.00
平安汇融(北京) 投资管理有限责任 公司					1,000.00	1,000.00	1,000.00
曹义勇					1,000.00	1,000.00	1,000.00
丁永辉					1,000.00	1,000.00	1,000.00
熊健					1,000.00	1,000.00	1,000.00
股份总数	54,200,000.00	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	54,200,000.00

(十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	32,402,375.5 5			32,402,375.5 5
合 计	32,402,375.5 5			32,402,375.5 5

(十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,801,405.18			3,801,405.18
合 计	3,801,405.18			3,801,405.18

(十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	43,821,534.57	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	43,821,534.57	
其中: 本期净利润转入	223,740.25	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	44,045,274.82	

(十七) 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

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,747,486.43	8,152,980.84	8,977,425.04	4,595,318.79
其他业务	1,193,594.32	17,382.10	96,428.55	17,382.10
合 计	11,941,080.75	8,170,362.94	9,073,853.59	4,612,700.89

(十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税		150.00
房产税及土地使用税	131,676.05	131,676.05
城市维护建设税	34,507.83	22,937.92
教育费附加	14,789.07	9,830.54
地方教育费附加	9,859.37	6,553.69
文化事业建设费	900.00	45,825.00
车船税	7,300.00	7300.00
合 计	199,032.32	224,273.20

(十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,586.21	63,516.55
交通费	9,516.12	81,483.28
办公费		1,094.34
业务宣传费		
其他	4,716.98	6,706.00
合计	33,819.31	152,800.17

(二十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	386,331.69	1,384,334.71
公证审计咨询及技术服务费	304,886.78	385,388.55
折旧与摊销	220,059.09	266,262.58
房租费	171,896.30	136,546.86
物业费	163,799.85	
办公费	28,852.43	

项 目	本期发生额	上期发生额
装修费	54,559.62	54,559.62
交通及差旅费	98,718.04	62,892.13
技术服务费		5,733.96
修车费	24,836.86	
保险费	183,429.86	172,833.09
残保金		
公积金	63,318.00	
业务招待费	28,035.00	
其他	34,253.79	617,859.64
合 计	1,762,977.31	3,086,411.14

(二十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	32,341.05	334,111.78
房租(折旧)	39,424.56	181,155.90
技术服务费	19,676.72	22,275.38
合 计	91,442.33	537,543.06

(二十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	153,556.13	134,094.67
手续费支出	6,622.58	6,520.75
合 计	-146,933.55	-127,573.92

(二十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,128,087.25	430,000.00
合 计	2,128,087.25	430,000.00

(二十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品利息收入	417,849.32	448,948.54
合 计	417,849.32	448,948.54

(二十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(二十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合 计	0.00	0.00	

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
	0.00	0.00	
合 计	0.00	0.00	

(二十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		53,000.00	
其他	4,900.00		4,900.00
合 计	4,900.00	53,000.00	4,900.00

(二十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	210,739.50	197,548.43
递延所得税费用	-319,237.59	-107,500.00
合 计	-108,498.09	90,048.43

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	115,242.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,286.32
适用不同税率的影响	-125,784.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发加计扣除的影响	
所得税费用	-108,498.09

(二十九) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	157,556.20	167,096.91
其中：备用金及往来款	1,000.00	3,000.00
政府补助		
利息收入	153,556.13	134,094.67
其他	3,000.07	30,002.24
支付其他与经营活动有关的现金	45,183,046.98	1,533,124.65
其中：备用金及往来款	44,001,000.00	3,000.00
中介费	304,886.78	385,388.55
房租物业费	335,696.15	298,286.71
滞纳金		
交通费及差旅费	98,718.04	144,375.41
其他	338,609.96	121,221.01
办公费	28,852.43	51,744.81
修车及车辆保险费	24,386.86	96,914.63
捐赠支出		53,000.00
业务招待费	28,035.00	142,591.50
研发费用	19,676.72	230,081.28

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,185.04	6,520.75

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	223,740.25	463,599.16
加：资产减值准备	2,128,087.25	430,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	259,483.65	266,262.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	54,559.62	69,049.62
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）	-417,849.32	-448,948.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-319,237.59	-107,500.00
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）	-43,799,318.95	-3,549,934.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-625,906.38	-1,342,238.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,496,441.47	-4,219,710.18
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	39,492,788.03	90,409,639.44
减：现金的期初余额	81,710,180.18	104,084,000.08
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	-42,217,392.15	-13,674,360.64

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	39,492,788.03	81,710,180.18
其中：库存现金	142,139.81	48,274.18
可随时用于支付的银行存款	39,350,648.22	81,661,906.00
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	39,492,788.03	81,710,180.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 合并范围的变更

无

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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京新安智联咨询顾问有限公司	北京	北京	咨询顾问	100.00		设立
北京安家文创广告有限公司	北京	北京	广告顾问	100.00		设立
北京万邦旅联国际投资顾问有限公司	北京	北京	广告顾问	100.00		设立
美好生活（北京）酒店管理有限公司	北京	北京	会议活动	100.00		收购
伊宁市万邦传媒科技有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	文化创意服务及代理广告发布	100.00		设立
北京安家万邦网络技术有限公司	北京	北京	技术服务及整合营销策划	100.00		设立
北京安家文旅建筑设计有限公司	北京	北京	设计咨询、工程咨询、专业承包等	51.00		设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司实际控制人为刘文斌。刘文斌直接持有公司 50.74%的股份，其配偶王玫玲直接持有公司 4.61%的股份，刘文斌、王玫玲通过北京鸿远远大业投资管理中心（有限公司）间接持有公司 18.45%的股份；刘文斌、王玫玲通过北京安家文投控股集团有限公司间接持有公司 1.11%

的股份；刘文斌及其配偶王玫玲合计持有本公司 74.91%的股份。

本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(二)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
王玫玲	股东、实际控制人配偶
北京安家文投控股集团有限公司	受同一控制人控制
北京安家博达投资顾问有限公司	受同一控制人控制
北京安家文创网络科技有限公司	受同一控制人控制
北京高的通路文化传播有限公司	受同一控制人控制
北京安家永富资产管理有限公司	受同一控制人控制
北京安家乡旅投资顾问有限公司	受同一控制人控制
北京安家文创置业有限公司	受同一控制人控制
安家博达商业保理（深圳）有限公司	受同一控制人控制
宁波安富轩宸股权投资合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
宁波晟远耀博文化创意合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
宁波耀博嘉鑫文化创意有限责任公司	受同一控制人控制
北京鸿远大业投资管理中心（有限合伙）	受同一控制人控制
北京安家北峪文化发展有限公司	受同一控制人控制
北京安家文化旅游开发有限公司	受同一控制人控制

(三)关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
北京高的通路文化传播有限公司	接受劳务	广告发行	市场价	0.00	0.00	3,805.83	9.78
销售商品、提供劳务：							
北京安家文化旅游开发有限公司	其他	合作开发	市场价	510,488.82	4.28	0.00	0.00

北京安家北峪文化发展有限公司	其他	合作开发	市场价	567,391.20	4.75	0.00	0.00
北京安家文化旅游开发有限公司	提供劳务	策划服务	市场价	1,415,094.34	11.85		
北京安家北峪文化发展有限公司	提供劳务	策划服务	市场价	849,056.60	7.11	0.00	0.00

2. 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
王玫玲	北京安家文创广告有限公司	房屋	296,670.60	243,693.71
本公司	北京安家文创网络科技有限公司	房屋	23,142.86	19,285.71
本公司	北京安家永富资产管理有限公司	房屋	23,142.86	19,285.71
本公司	北京安家乡旅投资顾问有限公司	房屋	23,142.86	19,285.71
本公司	北京高的通路文化传播有限公司	房屋	23,142.86	19,285.71
本公司	北京安家博达投资顾问有限公司	房屋	23,142.86	19,285.71

(四) 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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京安家北峪文化发展有限公司	33,000,000.00	1,650,000.00	21,000,000.00	1,050,000.00
其他应收款	北京安家文化旅游开发有限公司	37,000,000.00	1,850,000.00	5,000,000.00	250,000.00
应收账款	北京安家北峪文化发展有限公司	1,216,583.33	60,829.17	2,512,146.58	125,607.33
应收账款	北京安家文化旅游开发有限公司	1,837,125.00	91,856.25	71,506.85	3,575.34
合计		73,053,708.33	3,652,685.42	28,583,653.43	1,429,182.67

九、 承诺及或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	19,675,548.33	20,205,493.43
减：坏账准备	2,951,155.42	3,022,679.67
合 计	1,6724,392.91	17,182,813.76

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,675,548.33	100.00	2,951,155.42	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,675,548.33	100.00	2,951,155.42	15.00
合 计				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,205,493.43	100.00	3,022,679.67	14.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,205,493.43	100.00	3,022,679.67	14.96

1. 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

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	6,203,708.33	5.00	310,185.42	6,733,653.43	5.00	336,682.67
1 至 2 年	11,165,000.00	10.00	1,116,500.00	11,165,000.00	10.00	1,116,500.00
2 至 3 年	533,750.00	30.00	160,125.00	308,750.00	30.00	92,625.00
3 至 4 年	287,090.00	50.00	143,545.00	512,000.00	50.00	256,000.00
4 至 5 年	1,326,000.00	80.00	1,060,800.00	1,326,090.00	80.00	1,060,872.00
5 年以上	160,000.00	100.00	160,000.00	160,000.00	100.00	160,000.00
合 计	19,675,548.33	100.00	2,951,155.42	20,205,493.43		3,022,679.67

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	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
	0.00	0.00	0.00	0.00		
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00		

2. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	4,600,000.00	23.38	460,000.00
客户 2	4,050,000.00	20.59	337,500.00
客户 3	2,700,000.00	13.73	225,000.00
客户 4	2,700,000.00	13.73	225,000.00
客户 5	1,837,125.00	9.33	91,856.25
合 计	15,887,125.00	80.74	1,339,356.25

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	70,003,550.00	26,001,520.00
减：坏账准备	3,501,621.50	1,301,520.00
合计	66,501,928.50	24,700,000.00

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	70,003,550.00	100.00	3,501,621.50	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	70,003,550.00	100.00	3,501,621.50	5.01

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	26,001,520.00	100.00	1,301,520.00	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	26,001,520.00	100.00	1,301,520.00	5.01

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	70,002,030.00	5.00	3,500,101.50	26,000,000.00	5.00	1,300,000.00
1至2年						
2至3年						
5以上	1,520.00	100.00	1,520.00	1,520.00	100.00	1,520.00
合计	70,003,550.00		3,501,621.50	26,001,520.00		1,301,520.00

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	3,550.00	1,520.00

款项性质	期末余额	期初余额
股份合并范围外往来款	70,000,000.00	26,000,000.00
合计	70,003,550.00	26,001,520.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京安家文化旅游开发有限公司	战略合作款	37,000,000.00	1年以内	52.85	1,850,000.00
北京安家北峪文化发展有限公司	战略合作款	33,000,000.00	1年以内	47.13	1,650,000.00
北京自如生活企业管理有限公司	押金	2,030.00	1年以内	0.01	101.50
北京百泽霖物业服务有限责任公司第二分公司	押金	1,520.00	5年以上	0.01	1,520.00
合计		70,003,550.00		100.00	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,196,000.00			3,946,000.00		3,946,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,196,000.00			3,946,000.00		3,946,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新安智联咨询顾问有限公司	100,000.00			100,000.00		
北京安家文创广告有限公司	796,000.00			796,000.00		
北京万邦旅联国际投资顾问有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
美好生活(北京)酒店管理有限公司	750,000.00	4,250,000.00		5,000,000.00		
伊宁市万邦传媒科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
北京安家万邦网络技术有限	1,000,000.00			1,000,000.00		

公司						
合 计	3,946,000.00			8,196,000.00		

(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	3,298,976.26	2,177,131.09	7,982,142.05	3,864,312.05
其他业务	1,193,594.32		96,428.55	
合 计	4,492,570.58	2,177,131.09	8,078,570.60	3,864,312.05

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
收子公司分红款	6,990,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品利息收入	417,849.32	448,948.54
合 计	7,407,849.32	448,948.54

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	0.00	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4900.00	
4. 所得税影响额	245.00	
合 计	-4,655.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	2019.01-06月	2018.01-06月	2019.01-06月	2018.01-06月
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.35	0.004	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.38	0.004	0.01

北京安家万邦传媒科技股份有限公司

二〇一九年八月二十日

