

证券代码：870234

证券简称：麦恩思远

主办券商：太平洋证券



麦恩思远

NEEQ : 870234

北京麦恩思远科技股份有限公司

(BeiJing **Mine Visionary** Technology Co., Ltd)

半年度报告

—— 2019 ——

公司半年度大事记



2019年3月12日取得云保智投广告系统V1.0著作权登记证书(编号2019SR0236872)

2019年3月12日取得保险代理人展业系统V1.0著作权登记证书(编号2019SR0238323)

2019年3月18日取得计算机视觉识别应用系统V1.0著作权登记证书(编号2019SR0258930)

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
麦恩思远、本公司或公司	指	北京麦恩思远科技股份有限公司
实际控制人	指	张国勇
股东大会	指	北京麦恩思远科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京麦恩思远科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京麦恩思远科技股份有限公司监事会
三会	指	京麦恩思远科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《北京麦恩思远科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
麦恩创科	指	北京麦恩创科信息技术有限公司, 本公司全资子公司
天津瑞盈凯	指	瑞盈凯(天津)文化传媒有限公司, 本公司控股子公司
新传创想	指	北京新传创想管理咨询有限公司, 本公司股东
微梦创新	指	北京微梦创新创业投资中心(有限合伙), 本公司股东
程序化购买	指	通过广告技术平台, 自动地执行广告资源购买的流程。程序化购买的实现通常依赖于 DSP 和 Ad Exchange。并通过 RTB 和 Non-RTB 两种交易方式完成购买
Ad Exchange	指	广告交易平台, 英文全称“Ad Exchange”, 一种汇聚了各种媒体流量的大规模交易平台, 是 DSP 实现受众精准购买的交易场所
DSP	指	英文全称“Demand Side Platform”, 直译为(广告)需求方平台, 为广告主提供跨平台、跨媒介的广告投放平台, 通过数据整合、分析实现基于受众的精准投放, 并且实时监控不断优化, 与 Ad Exchange 进行对接
DMP	指	英文全称“Data Management Platform”, 直译为数据管理平台, 通过将各种来源的数据进行规范化、标签化管理, 为 DSP 等提供数据支持, 能使 DSP 获得更好的投放效果
RTB	指	英文全称“Real Time Bidding”, 直译为实时竞价, 是 DSP、广告交易平台等在网络广告投放中采用的主要售卖方式, 在极短的时间内通过对目标受众竞价的方式获得该次广告展现

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。

公司负责人张国勇、主管会计工作负责人高丽及会计机构负责人（会计主管人员）高丽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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 2 层 205 室
备查文件	1、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、麦恩思远第二届董事会第四次会议决议 3、麦恩思远第二届监事会第三次会议决议 4、董事和高级管理人员关于 2019 年半年度报告的书面确认意见 5、监事会关于 2019 年半年度报告的书面审核意见 6、公司 2019 年半年度报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京麦恩思远科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Mine Visionary Technology Co.,Ltd
证券简称	麦恩思远
证券代码	870234
法定代表人	张国勇
办公地址	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 2 层 205 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-64016043
传真	010-64014539
电子邮箱	service@maien360.com
公司网址	www.maien360.com
联系地址及邮政编码	北京市东城区后永康胡同 17 号东雍创业谷 A205 室(100007)
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	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 2 层 205 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	2004 年 10 月 19 日
挂牌时间	2017 年 1 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务（I64）-互联网信息服务（I6420）
主要产品与服务项目	为客户提供高精度的互联网广告投放服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张国勇
实际控制人及其一致行动人	张国勇

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	91110101768493746K	否
注册地址	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 2 层 205 室	否
注册资本（元）	7,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	否
公司投资者关系热线电话	010-64016043

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	67,047,333.14	39,924,480.89	67.94%
毛利率%	9.30%	8.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,129,867.93	787,983.79	424.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,129,867.84	787,983.79	424.11%
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）	25.30%	7.04%	-
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）	25.30%	7.04%	-
基本每股收益	0.59	0.11	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	36,392,368.63	30,343,259.75	19.94%
负债总计	18,029,758.87	16,100,341.57	11.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,388,841.72	14,258,973.79	28.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.04	28.92%
资产负债率%（母公司）	51.06%	54.70%	-
资产负债率%（合并）	49.54%	53.06%	-
流动比率	197.66%	183.37%	-
利息保障倍数	1,212.33	449.21	-

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	993,300.40	-8960611.63	111.09%
应收账款周转率	2.85	1.62	-
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%	19.94%	96.06%	-

营业收入增长率%	67.94%	27.48%	—
净利润增长率%	427.53%	5.48%	—

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	7,000,000	7,000,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	0.09
营业外支出	0.00
非经常性损益合计	0.09
所得税影响数	0.01
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.08

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

公司所处行业为互联网和相关服务业，是一家以大数据驱动的互联网精准营销服务商，公司利用技术开发、数据库、数据分析能力，拥有强大的行业媒体资源及整合能力，为客户提供高精度的行业互联网媒体策略及广告投放服务。目前公司的客户涵盖电商类客户、网服类客户、保险金融类等。公司具体商业模式如下：

1、销售模式

公司根据客户参与主体的不同，分为直客销售和渠道销售两种模式，直客销售是指公司直接面向广告主提供垂直行业互联网媒体策略及互联网广告投放服务，渠道销售是指公司面对广告代理公司间接为广告主提供媒体策略及互联网广告投放服务。在公司与客户接洽并确定合作关系后，公司根据客户的投放需求制定广告投放策略以及广告结算方式，待客户确认后执行广告投放。

2、采购模式

公司的媒体采购模式根据不同的业务类型分为三种：①程序化广告投放业务下，公司通过广告投放平台（DSP）向国内主流广告交易平台（Ad Exchange）进行广告位的实时竞价采购；②通过私有交易市场（PMP）进行的媒体采购则是直接在公司广告投放平台（DSP）定价采购私有交易市场（PMP）的媒体资源；③非程序化广告投放业务主要根据客户项目特点及公司为行业客户设定的媒体策略需求进行单独采购。

3、盈利模式

公司的盈利模式主要通过收取媒体策略佣金及广告采购交易差价获取收益。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式要素无变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 67,047,333.14 元，比去年同期增长 67.94%；利润总额和净利润分别为 4,827,150.15 元、4,119,691.58 元，同比去年增长 415.91%和 427.53%；报告期末，公司总资产为 36,392,368.63 元，净资产为 18,362,609.76 元。随着公司不断提升数据分析能力，持续扩充优质数据来源，公司业务收入在本年度大幅提升。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动和政策调控的风险

互联网广告行业的市场规模取决于广告主的投放需求，而广告主的广告支出受到宏观经济环境的影响。在经济不景气时期，客户可能会削减广告支出预算，从而导致整体广告投放需求的减少。因此，广告行业与宏观经济的联系非常紧密，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，国家政策趋紧，将会影响整个广告行业的发展，进而影响公司的和经营。

应对措施：针对公司所处行业面临的宏观经济波动和政策调控的风险，公司采取的措施如下：①公司将持续关注宏观经济形势和国家政策，积极调整经营策略；②在保证与现有媒体资源合作的同时，积极拓展私有交易市场，增加媒体资源的优质性和多元性，增加广告主或广告代理公司的投放选择；③拓展数据资源，增强数据的深度和广度，保证广告投放的投放效率和广告位的经济价值，增强客户黏性；④加大核心技术的投入力度，保证技术的创新性，开发满足市场需求的技术平台。

2、技术创新的风险

随着互联网与人们的生活密不可分，广告主对互联网广告的服务要求越来越高。而互联网广告行业又有技术更新快、服务方式多样的特点，这些将对广告行业的原有业务模式产生极大影响，进而影响到行业内公司的竞争力。如果行业内公司的技术创新能力不足，无法准确掌握相应核心技术，开发出满足客户业务需求的产品，则公司将面临业务规模及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将加大研发投入力度、丰富业务结构，同时引进高端研发人才，优化研发人员结构，为公司产品的创新和业绩的增长提供技术保障。

3、市场竞争加剧的风险

互联网广告程序化购买模式自 2012 年兴起后，行业内公司呈现爆发式增长，并且越来越多的传统展示广告产业链上的其它角色涌入广告程序化购买行业。随着行业内供应量的上升，市场竞争加剧，使得行业内的企业投入更多的资源提高技术平台核心优势，购买大量的优质媒体资源，通过提升广告投放效果获得客户资源。如若公司无法适从市场竞争的步伐，公司的可持续经营能力将受到一定影响。

应对措施：公司将继续坚持自主创新和自主研发，增强现有程序化广告平台的性能和技术指标，对现有数据资源进行扩容，增强数据的深度和广度，提升广告投放效果，加大业务产业链上的拓展，提高研发投入，招募更多相关技术研发人员，开辟针对不同行业的广告投放产品，大力提升企业核心竞争力和可持续发展能力。

4、大客户依赖风险

2017 年度、2018 年度、2019 年度上半年度，公司前五名客户的收入合计占各期收入总额的比例分别为 61.95%、53.57%、83.05%，比例较大，若未来公司与该等前五大客户的合作未能持续，且未能新增相应业务规模的客户，将对公司的业务和营收产生较大的不利影响。

应对措施：公司将积极开拓业务市场，在维持原有大客户合作的基础上重视对资信良好的客户开展业务，包括：①逐步拓展更多的广告代理公司并与其加强合作；②逐步拓展公司的服务群体类型，如体育类客户、娱乐类客户等；③进一步拓展二、三线城市的区域市场客户；④深度挖掘电商类、网服类、游戏类、教育类客户。

5、应收账款回收风险

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日，公司应收账款账面金额分别为 9,999,155.05 元、20,648,796.18 元、24,044,090.88 元期末应收账款余额占当期末资产总额的比例分别为 46.63%、68.05%、66.07%。报告期内，公司未发生客户应收账款无法回收的情况。但若未来经营中公司应收账款余额进一步增加，出现大额应收账款无法按时收回的情况，将会对公司现金流、利润等方面产生不利影响，从而影响到公司的平稳经营。

应对措施：公司将加强应收账款的日常管理，完善客户档案，建立合理的信用体系，根据不同的信用情况，采用灵活的销售政策和清收措施。修改销售人员薪酬考核制度，与收款进度合理挂钩，定期考核销售人员的收款情况。必要时，建立临时催收小组，保证应收账款的及时回收。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、安全生产、积极吸纳就业和保障员工合法权益；立足本职，尽全力做到对社会、全体股东、员工、客户和供应商负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/5	-	挂牌	资金占用承诺	不以借款，代偿债务，代垫款项等方式占用或转移股份公司资金和资产。	正在履行中
董监高	2018/12/14	2021/12/14	董监高履职	履职承诺	本人除现有职务外，未在公司股东所开办企业及其他关联企业中担任除董事、监事以外其他任何职务并领薪，也未在与公司业务相同或相近的其他企业担任任何职	正在履行中

实际控制人或控股股东和董监高	2016/8/5	-	挂牌	同业竞争承诺	务。 本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶，父母及配偶的父母，兄弟姐妹及其配偶。年满 18 岁的子女及其配偶，配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体机构，经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体机构经济组织的控制权和在该案经济实体机构、经济组织中担任总经理，副总经理，财务负责人，营销负责人及其他高级管理人员和核心技术人员。	正在履行中
公司	2016/8/5	-	挂牌	规范关联交易	承诺人及其承诺人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与股份公司之间的关联交易，对于无法避免和有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人其他控制参股的公司，将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律法规及规范性文件的规定，履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股股东地位损害其他	正在履行中

					中小股东的合法权益。	
自然人股东	2016/8/5	-	挂牌	缴纳所得税	本人已知晓公司整体改制过程中，自然人股东存在纳税义务。如根据国家法律法规，税收征管规定和税收征管机关的削球，本人需就北京麦恩思远科技股份公司以净资产折股整体变更设立事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金和罚款（如有）。如届时因个人所得税事宜导致公司因被迫缴税费承担责任或遭受损失，本人将及时足额地向公司补缴公司所发生的与此有关的所有损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东出具承诺函，承诺不占用公司资金，不以借款，代偿债务，代垫款项等方式占用或转移股份公司资金和资产。

履行情况：截至报告披露日，控股股东、实际控制人不存在上述资金占用情况。

2、公司董事、监事、高级管理人员已做出书面声明和承诺：“本人除现有职务外，未在公司股东所开办企业及其他关联企业中担任除董事、监事以外其他任何职务并领薪，也未在与公司业务相同或相近的其他企业担任任何职务。”

履行情况：截至报告披露日，公司董事、监事、高级管理人员未在公司股东所开办企业及其他关联企业中担任除董事、监事以外其他任何职务并领薪，也未在与公司业务相同或相近的其他企业担任任何职务。

3、关于避免同业竞争的承诺：本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶，父母及配偶的父母，兄弟姐妹及其配偶。年满 18 岁的子女及其配偶，配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体机构，经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体机构经济组织的控制权和在该案经济实体机构、经济组织中担任总经理，副总经理，财务负责人，营销负责人及其他高级管理人员和核心技术人员。

履行情况：截至报告披露日，公司控股股东、董事、监事及高级管理人员没有同业竞争事项发生。

4、关于减少和规范关联交易的承诺：承诺人及其承诺人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与股份公司之间的关联交易，对于无法避免和有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人其他控制参股的公司，将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律法规及规范

性文件的规定，履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股股东地位损害其他中小股东的合法权益。

履行情况：报告期内以及报告期后至报告披露日，公司未发生关联交易。公司将继续减少和规范关联交易的发生。

5、自然人股东缴纳个人所得税的承诺：本人已知晓公司整体改制过程中，自然人股东存在纳税义务。如根据国家法律法规，税收征管规定和税收征管机关的削球，本人需就北京麦恩思远科技股份有限公司以净资产折股整体变更设立事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金和罚款（如有）。如届时因个人所得税事宜导致公司因被追缴税费承担责任或遭受损失，本人将及时足额地向公司补缴公司所发生的与此有关的所有损失。

履行情况：截至报告披露日，公司未因体改制过程中自然人股东所得税问题受到税务机关行政处罚，自然人股东无需履行相关补偿承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	1,907,033	27.24%	-	1,907,033	27.24%
	其中：控股股东、实际控制人	894,600	12.78%	118,000	1,012,600	14.47%
	董事、监事、高管	1,278,900	18.27%	-86,750	1,192,150	17.03%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,092,967	72.76%	-	5,092,967	72.76%
	其中：控股股东、实际控制人	2,683,800	38.34%	-	2,683,800	38.34%
	董事、监事、高管	3,836,700	54.81%	-841,050	3,222,450	42.80%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		7,000,000	-	0	7,000,000	-
普通股股东人数		9				

(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	张国勇	3,578,400	118,000	3,696,400	52.81%	2,683,800	1,012,600
2	北京新传创想管理咨询有限公司	1,254,400	-418,000	836,400	11.95%	836,267	133
3	邓玮	819,000	-119,000	700,000	10%	614,250	85,750
4	王童	466,200	-	466,200	6.66%	349,650	116,550
5	杨钰	0	418,000	418,000	5.97%	0	418,000
合计		6,118,000	-1,000	6,117,000	87.39%	4,483,967	1,633,033

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东张国勇持有新传创想 10.00%股权，并与新传创想另一股东闫艳为夫妻关系，除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 ☐否

公司现任董事长、总经理张国勇为公司控股股东、实际控制人，直接持有公司 51.12%的股份。
张国勇先生，1974 年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1998 年至 2001 年担任烟台麦特电子有限公司工程师；2001 年至 2005 年担任北京国政通信息技术有限公司增值业务部经理；2005 年至 2007 年担任北京创盟科技有限公司副总经理；2007 年至 2011 年担任尼尔森（ONLINE）中国有限公司高级总监；2011 年至 2015 年担任北京麦恩思远信息技术有限公司经理；2015 年 12 月至今，担任北京麦恩思远科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

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
张国勇	董事长、总经理	男	1974 年 4 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	是
刘培中	董事	男	1976 年 6 月	MBA	2019 年 5 月 -2021 年 11 月	否
王童	董事	男	1971 年 6 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	否
李嵩波	董事	男	1970 年 11 月	硕士	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	否
李竹	董事	男	1965 年 11 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	否
罗张生	监事会主席 职工监事	男	1981 年 10 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	是
赵东	监事	男	1976 年 12 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	是
郑军	监事	男	1975 年 7 月	本科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	是
高丽	财务总监 董事会秘书		1962 年 7 月	专科	2018 年 11 月 -2021 年 11 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张国勇	董事长、总经理	3,578,400	118,000	3,696,400	52.81%	0
刘培中	董事	0	0	0	0.00%	0
王童	董事	466,200		466,200	6.66%	0
李嵩波	董事	0	0	0	0.00%	0
李竹	董事	252,000		252,000	3.60%	0
罗张生	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

郑军	监事	0	0	0	0.00%	0
赵东	监事	0	0	0	0.00%	0
高丽	财务总监 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	4,296,600	118,000	4,414,600	63.07%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘培中	无	新任	董事	增补董事
高丽	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	增加任命
邓玮	董事	离任	无	个人原因离职
陈玲云	董事会秘书、副总经理	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

刘培中先生，男，1976年6月出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权。2009年7月毕业于北京大学光华管理学院，工商管理硕士（MBA）。2002年2月至2017年12月，就职于北京新思软件技术有限公司，任能源事业部副总经理，2018年1月至今，就职于北京云数合创科技有限公司，任副总经理。
高丽，女，1962年7月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年2月至1997年12月，担任中侨商场会计；1998年1月至2004年9月，担任北京神舟汽车服务有限公司会计主管；2004年10月至2012年9月，担任北京国源创业医药技术有限公司会计；2012年10月至2015年11月，担任北京麦恩思远信息技术有限公司会计；2015年12月至今，担任北京麦恩思远科技股份有限公司会计、财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	1	1
生产人员	3	3
销售人员	1	1
技术人员	2	2
财务人员	3	3
后勤人员	1	1

员工总计	11	11
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	7
专科	3	3
专科以下	0	0
员工总计	11	11

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、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效等因素进行不定期调整。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，对不同层次人员搭建了科学合理的培训平台，培训内容涉及文化、技术、管理、市场等方面。

3、需公司承担费用的离退休职工情况

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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、1	2,260,066.87	1,236,184.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		24,044,090.88	20,648,796.18
其中：应收票据			
应收账款	五、2	24,044,090.88	20,648,796.18
应收款项融资			
预付款项	五、3	9,242,510.11	7,546,222.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	91,240.17	91,413.22
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		35,637,908.03	29,522,615.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、5	49,838.00	62,858.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、6	504,472.37	588,513.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7	200,150.23	169,272.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		754,460.60	820,643.85
资产总计		36,392,368.63	30,343,259.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、8	16,535,256.98	15,559,006.98
其中：应付票据			
应付账款	五、8	16,535,256.98	15,559,006.98
预收款项			
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、9	5,100.00	5,100.00
应交税费	五、10	1,380,696.89	453,963.62
其他应付款	五、11	108,705.00	82,270.97
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		18,029,758.87	16,100,341.57
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		18,029,758.87	16,100,341.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、12	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、13	264,649.49	264,649.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、14	798,024.30	798,024.30
一般风险准备			
未分配利润	五、15	10,326,167.93	6,196,300.00
归属于母公司所有者权益合计		18,388,841.72	14,258,973.79
少数股东权益		-26,231.96	-16,055.61
所有者权益合计		18,362,609.76	14,242,918.18
负债和所有者权益总计		36,392,368.63	30,343,259.75

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

(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	五、1	1,664,601.20	576,424.09

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	五、2	24,044,090.88	20,648,796.18
应收款项融资			
预付款项	五、3	9,242,510.11	7,546,222.03
其他应收款	五、4	56,758.57	56,931.62
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		35,007,960.76	28,828,373.92
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		4,003,067.48	4,003,067.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、5	49,838.00	62,858.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、6	504,472.37	588,513.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7	197,995.12	167,117.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,755,372.97	4,821,556.22
资产总计		39,763,333.73	33,649,930.14
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	五、8	16,535,256.98	15,559,006.98
预收款项			
卖出回购金融资产款	五、9		
应付职工薪酬			
应交税费	五、10	1,380,351.89	453,833.62
其他应付款	五、11	2,388,049.10	2,392,197.07
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		20,303,657.97	18,405,037.67
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		20,303,657.97	18,405,037.67
所有者权益：			
股本	五、12	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、13	264,649.49	264,649.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、14	798,024.30	798,024.3
一般风险准备			

未分配利润	五、15	11,397,001.97	7,182,218.68
所有者权益合计		19,459,675.76	15,244,892.47
负债和所有者权益合计		39,763,333.73	33,649,930.14

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

(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		67,047,333.14	39,924,480.89
其中：营业收入	五、16	67,047,333.14	39,924,480.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,220,183.08	38,988,819.68
其中：营业成本	五、16	60,812,051.13	36,727,730.30
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、17	79,133.95	60,338.51
销售费用	五、18	288,642.94	269,850.82
管理费用	五、19	638,523.40	652,466.89
研发费用	五、20	196,652.75	194,217.70
财务费用	五、21	-672.50	-2,543.90
其中：利息费用		3,985.00	2,087.56
利息收入		4,657.50	4,631.46
信用减值损失	五、22	205,851.41	
资产减值损失	五、23		1,086,759.36
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,827,150.06	935,661.21
加：营业外收入	五、24	0.09	0.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,827,150.15	935,661.21
减：所得税费用	五、25	707,458.57	154,715.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,119,691.58	780,945.95
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）		4,119,691.58	780,945.95
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		-10,176.35	-7,037.84
2.归属于母公司所有者的净利润		4,129,867.93	787,983.79
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		4,119,691.58	780,945.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,129,867.93	787,983.79
归属于少数股东的综合收益总额		-10,176.35	-7,037.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

(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	五、16	67,047,333.14	39,924,480.89
减：营业成本	五、16	60,812,051.13	36,727,730.30
税金及附加	五、17	79,133.95	60,338.51
销售费用	五、18	288,642.94	269,850.82
管理费用	五、19	544,323.40	555,781.89
研发费用	五、20	196,652.75	194,217.70
财务费用	五、21	-1,564.21	-1,632.67
其中：利息费用		2,142.00	1,466.56
利息收入		3,706.21	3,099.23
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、22	-205,851.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、23		-1,086,759.36
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）		4,922,241.77	1,031,434.98
加：营业外收入	五、24	0.09	0.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,922,241.86	1,031,434.98
减：所得税费用	五、25	707,458.57	154,715.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,214,783.29	876,719.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		4,214,783.29	876,719.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	0.1252
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	0.1252

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

（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		67,469,561.98	33,072,890.62
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、26	4,657.59	1,296,992.46
经营活动现金流入小计		67,474,219.57	34,369,883.08
购买商品、接受劳务支付的现金		65,165,767.00	40,988,505.48
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		747,739.56	733,192.68
支付的各项税费		195,097.49	34,752.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、26	372,315.12	1,574,044.00
经营活动现金流出小计		66,480,919.17	43,330,494.71
经营活动产生的现金流量净额		993,300.40	-8,960,611.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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		30,582.00	11,587.00
筹资活动现金流入小计		30,582.00	11,587.00
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		30,582.00	11,587.00
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		1,023,882.40	-8,949,024.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,236,184.47	9,811,536.67
六、期末现金及现金等价物余额		2,260,066.87	862,512.04

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

(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		67,469,561.98	33,072,890.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	3,706.30	1,295,460.23
经营活动现金流入小计		67,473,268.28	34,368,350.85
购买商品、接受劳务支付的现金		65,165,767.00	40,988,505.48
支付给职工以及为职工支付的现金		656,154.56	629,083.68
支付的各项税费		195,097.49	32,098.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、26	368,072.12	1,570,338.00
经营活动现金流出小计		66,385,091.17	43,220,025.71
经营活动产生的现金流量净额		1,088,177.11	-8,851,674.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			250,000.00
筹资活动现金流入小计			250,000.00
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			250,000.00

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		1,088,177.11	-8,601,674.86
加：期初现金及现金等价物余额		576,424.09	8,709,537.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,664,601.20	107,862.44

法定代表人：张国勇

主管会计工作负责人：高丽

会计机构负责人：高丽

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，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

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京麦恩思远科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由王童、岳晶质、邓玮、李竹、张国勇、及法人北京新传创想管理咨询有限公司、北京微梦创新创业投资中心（有限合伙）共同发起设

立。在原北京麦恩思远信息技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码91110101768493746K的营业执照。经历次增资及股权转让后，公司现有注册资本7,000,000.00元，股份总数7,000,000.00股(每股面值1元)。公司法人代表张国勇，注册地址为北京市东城区后永康胡同17号10号楼2层205室。

公司经营范围：技术推广服务；经济贸易咨询；应用软件开发（不含医用软件）；公共软件服务；基础软件服务；计算机系统服务；设计、制作、发布广告；图文设计、制作；企业管理咨询；企业策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）公司已于2017年1月4日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为870234。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共两户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度相比未发生变化。

本财务报告业经本公司董事会批准于2019年8月23日对外报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，

本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

8、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

9、应收账款

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

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产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划分应收账款组合,在组合基础上计算预期信用损失。

项目	计提方法
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 其他组合	不计提坏账

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失,信用损失率对照表如下:

账 龄	预期损失准备率(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

本公司将除以单独计提减值的应收账款外,公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征,如果已获得收款保证,将不计提减值准备

10、其他应收款

本公司其他应收款减值损失计量,比照本附注“(9) 应收账款”处理

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制,存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价;低值易耗品领用时采用一次转销法摊销;周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值,并同时满足以下两个条件的,划分为持有待售类别:(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)本

公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、

该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司无形资产摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限
财务软件	3 年
管理系统	5 年

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）公司收入确认具体原则

本公司的主要业务为互联网精准营销广告和技术服务，主要的服务类型为展示型广告、社会化媒体广告、效果营销广告及相关技术服务，具体确认收入标准如下：

广告发布收入：

①展示型广告、社会化媒体广告收入：在相关的广告见诸互联网媒体，完成广告任务时确认收入，每月末按照公司为客户完成的广告投放确认收入。

②效果营销广告收入：依据公司的互联网营销广告为客户带来的销售收入和约定的分配比例，每月末与客户确认后确认收入。

技术服务收入：相应的技术服务提供完毕，客户签署确认单时确认收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(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。其中将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目分列示。执行该通知对本公司列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

① 用新的会计报表格式

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收账款	+20,648,796.18
	应收票据及应收账款	-20,648,796.18
	应付账款	+15,559,006.98
2	应付票据及应付账款	-15,559,006.98

②其他会计政策变更

报告期本公司未发生其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期本公司未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	增值税应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

2、税收优惠及批文

本公司于 2018 年 10 月 31 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201811004246，有效期为三年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31，根据《企业所得税法》及相关规定，2018 年度-2020 年度企业所得税税率为 15.00%。

本公司的下属子公司企业所得税税率为 25.00%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019.6.30	2019.1.1
库存现金	131,273.94	23,616.96
银行存款	2,128,792.93	1,212,567.51
合 计	2,260,066.87	1,236,184.47

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2019.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88
其中：账龄组合	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88

(续)

类 别	2019.1.1		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18
其中：账龄组合	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.6.30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	25,055,878.93	98.81	1,252,793.95	5.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	10.00
2-3 年	300,000.00	1.18	60,000.00	20.00
3-4 年	1,437.00	0.01	431.10	30.00
合 计	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	

(续)

账 龄	2019.1.1			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,455,265.87	98.61	1,072,763.29	5.00
1-2 年	251,440.00	1.16	25,144.00	10.00
2-3 年	49,997.00	0.23	9,999.40	20.00
合 计	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	

(2) 坏账准备

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2019.6.30
金 额	1,107,906.69	205,318.36			1,313,225.05
(续)					
项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2018.12.31
金 额	664,577.10	443,329.59			1,107,906.69

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2019 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,129,914.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.38%；计提的坏账准备合计金额 1,006,495.70 元，占坏账准备期末余额合计数的比例 76.64%。

单位名称	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
安心财产保险有限责任公司	6,339,128.00	1 年以内	25.00	316,,956.40
天津乐湛科技有限公司	6,050,250.00	1 年以内	23.86	302,512.50
南京点开网络科技有限公司	3,520,000.00	1 年以内	13.88	176,,000.00
北京麦道时空广告有限公司	2,280,536.00	1 年以内	8.99	114,026.80
北京善赢国际传媒有限公司	1,940,000.00	1 年以内	7.65	97,000.00
合 计	20,129,914.00		79.38	1,006,495.70

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.6.30		2019.1.1	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	9,160,438.98	99.11	7,464,150.90	98.91
1-2 年	82,071.13	0.89	82,071.13	1.09
合 计	9,242,510.11	100.00	7,546,222.03	100.00

(2) 有账龄超过 1 年的预付账款

(3) 按预付对象归集的期末余额重大的预付款情况：

2019 年 6 月 30 日余额重大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原因
供应商一	非关联方	8,382,053.98	90.69	1 年以内	交易未完成
供应商三	非关联方	778,385.00	8.42	1 年以内	交易未完成
合 计		9,160,438.98	99.11		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2019.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	106,602.96	100.00	15,362.79	14.41	91,240.17

类 别	2019.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	106,602.96	100.00	15,362.79	14.41	91,240.17
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	106,602.96	100.00	15,362.79	14.41	91,240.17

(续)

类 别	2019.1.1				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	106,242.96	100.00	14,829.74	13.96	91,413.22
其中：账龄组合	106,242.96	100.00	14,829.74	13.96	91,413.22
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	106,242.96	100.00	14,829.74	13.96	91,413.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019.6.30		2019.6.30	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,060.00	2.87	153.00	5.00
1-2 年	54,988.00	51.58	5,498.80	10.00
2-3 年	48,554.96	45.55	9,710.99	20.00
合 计	106,602.96	100.00	15,362.79	

(续)

账 龄	2019.1.1		2019.1.1	
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,001.00	2.82	150.05	5.00
1-2 年	59,687.00	56.18	5,968.70	10.00
2-3 年	43,554.96	41.00	8,710.99	20.00
合 计	106,242.96	100.00	14,829.74	

(2) 坏账准备

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
金 额	14,829.74	533.05			15,362.79

(续)

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	

金 额	10,971.72	3,858.02	14,829.74.
-----	-----------	----------	------------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2019.1.1
备用金		
押金保证金	98,090.00	98,090.00
其他	8,512.96	8,152.96
合 计	106,602.96	106,242.96

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2019 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 106,602.96 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 100.00%；计提的坏账准备合计金额 15,362.79 元，占坏账准备期末余额合计数的比例 100.00%。

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
北京东创空间文化产业发展有限公司	押金	54,988.00	1-2 年	51.58	5,498.80
北京东方置地投资发展有限公司	押金	43,102.00	2-3 年	40.43	8,620.40
中国电信股份有限公司湖北电子渠道运营中心	垫付款	5,000.00	2-3 年	4.69	1,000.00
员工公积金垫付款	垫付款	3,060.00	1 年以内	2.87	153.00
江苏号百信息服务有限公司	垫付款	452.96	2-3 年	0.43	90.59
合 计		106,602.96		100.00	15,362.79

5、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

2019 年 6 月 30 日固定资产情况

项 目	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	756,025.06	119,143.00	875,168.06
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	756,025.06	119,143.00	875,168.06
二、累计折旧			
1、年初余额	699,507.36	112,802.42	812,309.78
2、本期增加金额	12,637.24	383.04	13,020.28
(1) 计提	12,637.24	383.04	13,020.28

项 目	电子设备	办公设备	合 计
3、本期减少金额			
4、本期余额	712,144.60..	113,185.46	825,330.06
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	43,880.46	5,957.54	49,838.00
2、年初账面价值	56,517.70	6,340.58	62,858.28

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产；

截至 2019 年 6 月 30 日，固定资产未发生减值。

6、无形资产

2019 年 6 月 30 日无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	846,774.21	846,774.21
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	846,774.21	846,774.21
二、累计摊销		
1、年初余额	258,261.16	258,261.16
2、本年增加金额	84,040.68	84,040.68
(1) 计提	84,040.68	84,040.68
3、本年减少金额		
4、年末余额	342,301.84	342,301.84
三、账面价值		
1、年末账面价值	504,472.37	504,472.37
2、年初账面价值	588,513.05	588,513.05

7、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2019.6.30		2019.1.1	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	200,150.23	1,328,587.84	169,272.52	1,122,736.43
合 计	200,150.23	1,328,587.84	169,272.52	1,122,736.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019.6.30	2019.1.1
可抵扣亏损	1,169,651.50	1,074,559.79
合 计	1,169,651.50	1,074,559.79

子公司于 2019 年 6 月 30 日存在亏损，未来期间转回具有不确定性，基于谨慎性原则子公司未确认递延所得税资产。

8、应付账款

(1) 应付账款

项目	2019.6.30	2019.1.1
	15,699,746.00	14,614,510.15
一年以上	835,510.98	944,496.83
合 计	16,535,256.98	15,559,006.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款
2019 年 6 月 30 日

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
淮安爱月科技有限公司	500,000.00	尚未结算
北京时尚光辉广告有限公司	300,000.00	尚未结算
北京光音网络发展股份有限公司	20,136.51	未催收
合 计	820,136.51	

(3) 应付账款主要单位情况
2019 年 6 月 30 日应付账款明细

单位名称	2019.6.30	账龄	比例 (%)	款项性质
聚交科技（北京）	6,684,150.00	1 年以内	40.42	服务费
供应商二	3,746,000.00	1 年以内	22.65	服务费
霍尔果斯聚交信息科技	2,239,596.00	1 年以内	13.54	服务费
中译语通科技股份	1,800,000.00	1 年以内	10.89	服务费
冉十科技（北京）	1,230,000.00	1 年以内	7.44	服务费
合 计	15,699,746.00		94.94	

9、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
一、短期薪酬	5,100.00	726,315.60	726,315.60	5,100.00
二、离职后福利-设定提存计划		19,610.85	19,610.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,100.00	745,926.45	745,926.45	5,100.00

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,100.00	691,551.60	691,551.60	5,100.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		16,764.00	16,764.00	
其中：医疗保险费		15,240.00	15,240.00	
工伤保险费		304.80	304.80	
生育保险费		1,219.20	1,219.20	
4、住房公积金		18,000.00	18,000.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		726,315.60	726,315.60	5,100.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019.01.01	本年增加	本年减少	2019.6.30
1、基本养老保险		18,797.85	18,797.85	
2、失业保险费		813.00	813.00	
合 计		19,610.85	19,610.85	

10、应交税费

税 项	2019.6.30	2019.1.1
增值税	301,405.38	123,943.06
企业所得税	728,522.72	41,530.43
印花税	7,945.51	7,945.51

城市维护建设税	197,020.23	159,843.37
个人所得税	5074.30	6,527.41
教育费附加	84,437.25	68,504.30
地方教育费附加	56,291.50	45,669.54
合计	1,380,696.89	453,963.62

11、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2019.1.1
	55,165.00	40,316.97
	53,541.00	41,954.00
合 计	108,705.00	82,270.97

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2019.1.1
借款	108,705.00	82,270.97
合 计	108,705.00	82,270.97

12、股本

项目	2019.1.1	本期增资	本期转让	留存收益 转增资本	2019.6.30
王童	466,200.00				466,200.00
岳晶质	252,000.00				252,000.00
邓玮	819,000.00		119,000.00		700,000.00
李竹	252,000.00				252,000.00
张国勇	3,578,400.00	118,000.00			3,696,400.00
北京微梦创新创业投资 中心（有限合伙）	378,000.00				378,000.00
北京新传创想管理咨询 有限公司	1,254,400.00		418,000.00		836,400.00
杨钰		418,000.00			418,000.00
候思欣		1,000.00			1,000.00
合计	7,000,000.00	537,000.00	537,000.00		7,000,000.00

13、资本公积

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.6.30
股本溢价	264,649.49			264,649.49

合 计	264,649.49	264,649.49
------------	-------------------	-------------------

14、盈余公积

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	798,024.30			798,024.30
合 计	798,024.30			798,024.30

15、未分配利润

项 目	2019.6.30	2019.1.1
调整前上期末未分配利润	6,196,300.00	3,013,675.85
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	6,196,300.00	3,013,675.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,129,867.93	3,557,580.62
其他		
减：提取法定盈余公积		374,956.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
所有者权益内部结转		
期末未分配利润	10,326,167.93	6,196,300.00

16、营业收入和营业成

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
	67,047,333.14	60,812,051.13	39,924,480.89	36,727,730.30
合 计	67,047,333.14	60,812,051.13	39,924,480.89	36,727,730.30

(2) 2019 年 1-6 月前五大客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京麦道时空广告有限公司	19,469,894.88	29.04
安心财产保险有限责任公司	18,751,445.73	27.97
北京亿美汇金信息技术有限责任公司	12,957,583.76	19.33
天彩保险经纪有限公司	2,316,037.67	3.45
华夏恒邦保险代理有限公司江西分公司	2,183,860.98	3.26
合计	55,678,823.02	83.05

17、税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	46,161.45	35,197.47
教育费附加	19,783.50	15,084.62
地方教育费附加	13,189.00	10,056.42
合 计	79,133.95	60,338.51

18、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	261,420.00	232,580.00
差旅费	793.00	4,254.00
维修费		
水电费		2,991.74
住房公积金	11,880.00	12,123.00
社保	14,549.94	17,902.08
合计	288,642.94	269,850.82

19、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	295,495.52	353,362.64
办公费	24,171.28	22,800.22
租赁费	99,978.18	99,527.83
折旧及摊销	949.20	9,906.85
中介费	211,152.22	161,277.35
交通费	3,853.00	4,880.00
业务招待费	882.00	712.00
其他	2,042.00	
合计	638,523.40	652,466.89

20、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	100,540.99	103,511.08
折旧费	12,,071.08	33,,964.79
无形资产摊销	84,040.68	56,741.83
合计	196,652.75	194,217.70

21、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	4,657.50	4,631.46

手续费	3,985.00	2,087.56
合 计	-672.50	-2,543.90

22、信用减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	205,851.41	0.00

23、资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	0.00	1,086,759.36

24、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	
			2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
测试收入	0.09	0.00	0.09	0.00
合 计	0.09	0.00	0.09	0.00

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月份
当期所得税费用	738,336.28	317,729.16
递延所得税费用	-30,877.71	-163,013.90
合 计	707,458.57	154,715.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利润总额	4,827,150.15	935,661.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	724,072.52	140,349.18
子公司适用不同税率的影响	14,263.76	-14,366.07
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

研发费用加计扣除影响额

本期未确认递延所得税资产的可

抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响

影响

税率调整导致期初递延所得税资

产/负债余额的变化

所得税费用

说明：上表中子公司适用不同税率的影响为子公司适用 25% 的所得税税率，而本公司适用 15% 的所得税率对本公司合并财务报表的影响。

上表中本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响产生的原因详见附注五、8 递延所得税资产和递延所得税负债。

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息收入	4,657.50	4,631.46
营业外收入	0.09	0.00
其他往来款项	0.00	1,292,361.00
合 计	4,657.59	1,296,992.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
付现费用	3,007.00	321,044.00
其他往来款项	369,308.12	1,253,000.00
合 计	372,315.12	1,574,044.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
股东及其他单位往来款项	0.00	11,587.00

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	4,119,691.58	780,945.95
加：资产减值准备	205,851.41	1,086,759.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,020.28	42,987.40
无形资产摊销	84,040.68	57,626.07
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）		
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-30,877.71	-163,013.90
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-5,297,261.14	-30,556,482.17
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,898,835.30	19,790,565.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	993,300.40	-8,960,611.63

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	2,260,066.87	862,512.04
减：现金的期初余额	1,236,184.47	9,811,536.67
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	1,023,882.40	-8,949,024.63

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	2,260,066.87	862,512.04
其中：库存现金	131,273.94	94,228.59

可随时用于支付的银行存款	2,128,792.93	768,283.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,260,066.87	862,512.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京麦恩创科信息技术有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00		同一控制下合并
瑞盈凯（天津）文化传媒有限公司	天津市	天津市	服务业	70.00		同一控制下合并

八、与金融工具相关的风险

截止报告报出日期，本公司无需要披露的与金融工具相关的风险。

九、公允价值的披露

报告期内，本公司未发生应使用公允价值属性进行计量的事项。

十、关联方及其交易

（一）本公司实际控制人

关联方名称	关联方与本公司关系
张国勇	实际控制人、董事长

（二）子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对子公司的持股比例(%)	对子公司的表决权比例(%)
北京麦恩创科信息技术有限公司	北京	服务业	400.00 万元	100.00	100.00
瑞盈凯（天津）文化传媒有限公司	天津	服务业	100.00 万元	70.00	100.00

(三) 本公司其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王童	持股 5%以上股东、董事
邓玮	持股 5%以上股东、董事
北京微梦创新创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
北京新传创想管理咨询有限公司	持股 5%以上股东
北京博瑞创科咨询顾问有限公司	股东邓玮控制的其他公司
闫艳	实际控制人、董事长之妻
李竹	董事
李嵩波	董事
刘培中	董事
高丽	财务总监、董事会秘书
罗张生	监事会主席
郑军	监事
赵东	监事
杨钰	持股 5%以上股东

(四) 关键管理人员报酬

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
关键管理人员报酬	129,698.70	116,348.56

十一、股份支付

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截止报告报出日期，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止报告报出日期，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2019.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88
其中：账龄组合	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	5.18	24,044,090.88

(续)

类 别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18
其中：账龄组合	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	5.09	20,648,796.18

.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.6.30		坏账准备	计提比例%
	金 额	比例%		

1 年以内	25,055,878.93	98.81	1,252,793.95	5.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	10.00
2-3 年	300,000.00	1.18	60,000.00	20.00
3-4 年	1,437.00	0.01	431.10	30.00
合 计	25,357,315.93	100.00	1,313,225.05	

(续)

账 龄	2019.1.1			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,455,265.87	98.61	1,072,763.29	5.00
1-2 年	251,440.00	1.16	25,144.00	10.00
2-3 年	49,997.00	0.23	9,999.40	20.00
合 计	21,756,702.87	100.00	1,107,906.69	

(2) 坏账准备

项 目	2019.1.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
金 额	1,107,906.69	205,318.36			1,313,225.05

(续)

项 目	2018.1.1	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
金 额	664,577.10	443,329.59			1,107,906.69

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2019 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,129,914.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 79.38%; 计提的坏账准备合计金额 1,006,495.70 元, 占坏账准备期末余额合计数的比例 76.64%。

单位名称	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
安心财产保险有限责任公司	6,339,128.00	1 年以内	25.00	316,,956.40
天津乐湛科技有限公司	6,050,250.00	1 年以内	23.86	302,512.50
南京点开网络科技有限公司	3,520,000.00	1 年以内	13.88	176,,000.00
北京麦道时空广告有限公司	2,280,536.00	1 年以内	8.99	114,026.80
北京善赢国际传媒有限公司	1,940,000.00	1 年以内	7.65	97,000.00
合 计	20,129,914.00		79.38	1,006,495.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2019.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,500.96	100.00	6,742.39	10.62	56,758.57
其中：账龄组合	63,500.96	100.00	6,742.39	10.62	56,758.57
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	63,500.96	100.00	6,742.39	10.62	56,758.57

(续)

类 别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,140.96	100.00	6,209.34	9.83	56,931.62
其中：账龄组合	63,140.96	100.00	6,209.34	9.83	56,931.62
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	63,140.96	100.00	6,209.34	9.83	56,931.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,060.00	76.47	153.00	5.00
1 至 2 年	54,988.00	23.11	5,498.80	10.00
2 至 3 年	5452.96	0.42	1,090.59	20.00
合 计	63,500.96	100.00	6,742.39	

(续)

账 龄	2019.1.1			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,001.00	4.75	150.05	5.00
1 至 2 年	59,687.00	94.53	5,968.70	10.00
2 至 3 年	452.96	0.72	90.59	20.00
合 计	63,140.96	100.00	6,209.34	

(2) 坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
金 额	6,209.34	533.05			6,742.39

(续)

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
金 额	6,661.52		452.18		6,209.34

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2019.1.1
押金保证金	54,988.00	54,988.00
其他	8,512.96	8,152.96
合 计	63,500.96	63,140.96

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

2019年6月30日按欠款方归集的期末余额63,500.96元,占其他应收款期末余额合计数的比例100.00%。
 计提的坏账准备合计金额6,742.39元,占坏账准备期末余额合计数的比例100.00%。

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
北京东创空间文化产业发展有 限公司	押金	54,988.00	1-2 年	86.60	5,498.80
中国电信股份有限公司湖北电 子渠道运营中心	垫付款	5,000.00	2-3 年	7.87	1,000.00
员工公积金垫付款	垫付款	3,060.00	1 年以内	4.82	153.00
江苏号百信息服务有限公司		452.96	2-3 年	0.71	90.59
合计:		63,500.96		100.00	6,742.39

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2019.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,003,067.48		4,003,067.48
对联营、合营企业投资			
合 计	4,003,067.48		4,003,067.48

(续)

项 目	2019.1.1		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	2019.1.1	
	账面余额	减值准备
对子公司投资	4,003,067.48	
对联营、合营企业投资		
合 计	4,003,067.48	

(1) 对子公司投资

2019 年 1-6 月

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京麦恩创科信息技术有限公司	3,973,067.48			3,973,067.48
瑞盈凯（天津）文化传媒有限公司	30,000.00			30,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	4,003,067.48			4,003,067.48

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,047,333.14	60,812,051.13	39,924,480.89	36,727,730.30
合 计	67,047,333.14	60,812,730.30	39,924,480.89	36,727,730.30

(2) 2019 年 1-6 月前五大客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京麦道时空广告有限公司	19,469,894.88	29.04
安心财产保险有限责任公司	18,751,445.73	27.97
北京亿美汇金信息技术有限责任公司	12,957,583.76	19.33
天彩保险经纪有限公司	2,316,037.67	3.45
华夏恒邦保险代理有限公司江西分公司	2,183,860.98	3.26
合 计	55,678,823.02	83.05

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免

计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

非货币性资产交换损益

委托他人投资或管理资产的损益

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备

债务重组损益

企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额	0.09	0.00
----------	------	------

减：非经常性损益的所得税影响数	0.01	0.00
-----------------	------	------

非经常性损益净额	0.08	0.00
----------	------	------

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
----------------------	--	--

归属于公司普通股股东的非经常性损益	0.08	0.00
-------------------	------	------

2、净资产收益率及每股收益

2019年1-6月利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.30	0.5900	0.5900
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.30	0.5900	0.5900

北京麦恩思远科技股份有限公司

2019 年 8 月 23 日