

证券代码：836402

证券简称：民福康

主办券商：德邦证券



民福康

民福康

NEEQ:836402

江苏民福康科技股份有限公司

(Jiangsu Minfukang Intelligent Science and Technology



半年度报告

2019

公司半年度大事记

报告期内，公司经营平稳，未发生大事记。

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	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		释义
民福康科技、公司、股份有限公司	指	江苏民福康科技股份有限公司
北京民生康	指	北京民生康科技有限公司
三九保健品	指	淮安三九保健品有限公司
金缘投资	指	西藏金缘投资管理有限公司
金茂中医药	指	南京金茂中医药产业创业投资合伙企业(有限合伙)
太龙金茂	指	南京太龙金茂医药产业投资企业(有限合伙)
淮安济世	指	淮安济世投资管理合伙企业(有限合伙)
主办券商	指	德邦证券
公司法	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务 委员会第六次会议修订, 2014 年 3 月 1 日生效的《中 华人民共和国公司法》
证券法	指	由中华人民共和国第十届全国人民代表大会常务委 员会第十八次会议于 2005 年 10 月 27 日修订通过, 并修订后的 《中华人民共和国证券法》, 自 2006 年 1 月 1 日起施行。
股东大会	指	江苏民福康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏民福康科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏民福康科技股份有限公司监事会
公司章程	指	江苏民福康科技股份有限公司公司章程
“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》
推荐业务规定	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规 定(试行)》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

声明与提示

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

公司负责人胡扬、主管会计工作负责人胡扬及会计机构负责人（会计主管人员）葛志泉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	董事会、监事会决议，报告期内公司在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏民福康科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Minfukang Intelligent Science and Technology CO.,LTD.
证券简称	民福康
证券代码	836402
法定代表人	胡扬
办公地址	淮安经济技术开发区高教园区承德南路 266 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王青青
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0517-89865086
传真	0517-89865086
电子邮箱	wqq@mfk.com
公司网址	http://www.mfk.com/
联系地址及邮政编码	淮安经济技术开发区高教园区承德南路 266 号 223005
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	2010 年 11 月 19 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“互联网和相关业服务”中的“互联网信息服务”业，行业代码：I6420
主要产品与服务项目	以“一切为了民众幸福健康”为使命的大健康科普知识及服务平台，专注基于大健康领域的文章、视频、音频的制作及大数据分析，实现大健康内容的科普传播并链接深度医疗服务。目前，公司主要产品为“民福康健康、民福康”PC 端和移动端平台。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐立峰
实际控制人及其一致行动人	徐立峰

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	91320800565279010T	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	淮安经济技术开发区高教园区承德南路 266 号	否
注册资本（元）	25,000,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

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	27,825,306.85	12,293,315.19	126.35%
毛利率%	20.00%	38.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	197,858.96	1,684,538.35	-88.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-176,554.67	1,474,655.33	-111.97%
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）	2.53%	25.02%	-
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）	-2.26%	21.90%	-
基本每股收益	0.01	0.07	-85.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	13,281,000.89	12,299,584.87	7.98%
负债总计	5,355,064.26	4,407,683.90	21.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,858,824.03	7,706,527.21	1.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.31	0.31	0.00%
资产负债率%（母公司）	5.66%	3.33%	-
资产负债率%（合并）	40.32%	35.84%	-
流动比率	2.34	2.67	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,204,542.04	528,754.70	-327.81%
应收账款周转率	6.32	4.01	-
存货周转率	-	17.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.98%	7.97%	-

营业收入增长率%	126.35%	104.21%	—
净利润增长率%	-88.25%	161.52%	—

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	25,000,000	25,000,000	0.00%
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
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	392,991.04
收回投资损益	26,962.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,938.41
非经常性损益合计	416,015.15
所得税影响数	41,601.52
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	374,413.63

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

江苏民福康科技股份有限公司是以“一切为了民众幸福健康”为使命的大健康科普知识及服务平台，专注基于大健康领域的文章、视频、音频的制作及大数据分析，实现大健康内容的科普传播并链接深度医疗服务，公司于2016年3月15日正式登陆新三板。民福康未来将围绕中医、营养、运动健康、心理健康、慢性病预防及康复等项目上深耕布局，民福康愿景是打造大健康产业的内容科普链接服务生态，在大健康内容体系、大健康医疗及医生IP、大健康商业服务三个维度进行布局，实现信息共享、资源联动、服务供应的医疗大健康产业模式。在盈利模式上，公司凭借强大的技术优势和丰富的内容优势，公司积累了大量的活跃订阅用户，整合线下资源，向其他互联网和企业客户提供用户流量，为客户提供网站推广及营销服务、软件推广服务，实现公司利润来源。网站推广与营销服务按照客户网站点击、展示或交易的推广效果与客户确认效果并结算收入；软件推广服务按照与客户确认的当期软件有效安装量结算收入。

公司未来将继续丰富信息平台产品，持续加大品牌推广力度，不断积累更多的订阅用户，加大在医疗健康行业的信息化服务布局，形成多层次丰富的利润增长点。通过不同用户消费习惯进行大数据分析，精准匹配用户的健康需求；通过对线上互动数据的分析，加强客户对产品的体验，增强老客户对产品需求的粘性；通过线上文化价值引导，在更大的范围内聚合客户，深度挖掘移动端平台并做好微信帐号运营；通过对信息与用户资源的整合，引入并培育精品医疗健康产品导购新业务。

报告期内：公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019年上半年，根据公司年度发展战略和经营计划，通过战略合作和投资布局，公司以网站推广与营销业务、软件推广业务为主导，进一步扩大销售渠道开发自媒体业务，积极推动各项工作，构筑核心竞争力和建立资源壁垒。

1、报告期内公司经营情况如下：

报告期内公司实现营业收入2,782.53万元，较上年同期增加1,553.20万元，增幅126.35%；公司营业成本2,226.09万元，较上年同期上升1,475.24万元，增幅196.48%；管理费用397.13万元较去年同期上升68.52万元增幅20.85%，新增研发费用94.43万元；公司上半年大力发展自媒体业务人员增长较快人工成本、费用增加较高，净利润18.88万元同比减少148.36万元。

2、报告期内公司盈利情况分析：

首先，报告期内公司的主要业务是网站推广及技术收入与软作营销推广收入2,619.49万元同比增加1,485.79万元占比达到94.14%，是公司收入的主要来源，已形成一定市场竞争力，主要客户为百度网讯、九月互联、海南聚看、百度时代、百度现代、北京搜狗等。(1)、2019年公司为扩大业务范围，开拓新的收入渠道，对原有网站推广进行转型优化升级，拍摄及制作周期较长科普视频收入在本年度持续增长。(2)、网站专家音频、名医问答、专家文章等收入的增长；拓展自媒体业务报告期收入148.99万元，收入未来稳中有升，为新的收入增长点。

报告期内销售毛利率20%同比降低18.92%，主要是软作营销推广收入占比较高55.98%而毛利率较低仅为4.09%，对整体毛利影响较大。

报告期内销售费用5.14万元同比减少15.27万元。管理费用397.13万元同比增加费用68.52万

元增幅达 20.85%。管理费用主要分布为：（1）工资薪金及社保福利 142.41 万元，增幅 8.06%；（2）、折旧与摊销费用 13.12 万元，同比减少 5.66 万元降幅 30.12%，部分长期摊销已摊销完毕；（3）、房租及物业费 54.58 万元，同比增加了 2.11 万元增幅 4.01%，为江苏民福康扩大办公用房增加；（4）、办公费、水电及通讯费 20.55 万元同比增加 8.06 万元增幅 64.56%；（5）交通及差旅费 17.83 万元，同比减少 7.01 万元降幅 28.21%；（6）业务招待费 54.27 万元，同比增加 29.16 万元增幅 116.11%；（7）咨询及服务费 14.47 万元，同比增加 6.04 万元；（8）修理费及装修费 4.68 万元（9）会议费 42.05 万元为公司协办各类健康协会会议费；其他费用 33.16 万元，同比减少 16.85 万元降幅 33.69%。公司新增研发费用 94.42 万元。财务费用同比增加 0.31 万元。

报告期内，公司营业外收入 40.31 万元，同比增加 12.16 万元，增幅 43.20%，主要原因为取得政府补贴。

报告期内，公司实现净利润 18.88 万元同比减少 148.36 万元。主要是营业收入虽有增加 1,553.20 万元同时营业成本增加了 1,475.24 万元，其中：软作营销推广收入 1,557.78 万元毛利率仅为 4.27%、自媒体业务前期需投入较多人力、成本收益期较长毛利为-61.96 万元，总体业务毛利率由 38.92%降到 20%毛利只增加了 77.96 万元，减少销售人员降低销售费用 15.27 万元、增值税加计扣除增加其他收益 8.16 万元、三九保健品公司注销增加投资收益 2.93 万元，政府各项补贴增加营业外收入 12.16 万元，增加净利润 116.48 万元；薪资、招待、会务费等增加管理费用 68.52 万，新增研发费用 94.42 万元，应收款增长资产减值损失增加 8.12 万元、营业外支出增加 1.24 万元，所得税费用增加 92 万元净利润减少 264.29 万元。

3、报告期内公司现金流量分析：

本期公司经营活动产生的现金流量净额为-120.45 万元，较上年同期减少 173.33 万元。主要原因是：应收账款增加减少了净现金流量。

收回三九保健有限公司投资增加产生收回投资现金净流量 10 万元。

截止报告期末，货币资金 558.27 万元、总资产为 1,328.10 万元，净资产为 792.59 万元，资产负债率为 40.32%，公司资本结构合理，满足日常持续经营。

三、 风险与价值

1、用户流失风险

近年来，依托“民福康健康”、“民福康”运营平台的众多优点和精细化运营，公司用户数量增长迅速，具有较强的用户粘性和较大的用户规模。但如果公司不能持续保持平台的竞争优势，或者同行业及其他医疗健康信息平台通过增强核心竞争力，吸引更多网络用户，公司可能面临用户流失的风险，进而影响公司盈利。

应对措施：公司已建立有效用户沟通机制和相应的投诉和售后服务沟通渠道，鼓励不满顾客提出意见，并且及时对客户的问题进行反馈。在对客户问题进行处理时，充分的理解和尊重客户，采用积极、热情和及时的态度。与此同时，持续跟进了解顾客，采取积极有效的补救措施

2、实际控制人及控股股东不当控制风险

自然人股东徐立峰实际直接持有公司 60%的股权，为控股股东和实际控制人。故控股股东及实际控制人能对公司股东大会、董事会、管理层的决策等事项产生重大影响，若公司控股股东、实际控制人对公司的经营、人事、财务等事项进行不当控制，将可能给公司和其他股东利益带来一定风险。

应对措施：公司已建立起完备的内部管理制度及治理体系以约束公司实际控制人的各项行为，报告期内董事会、监事会运行正常，未出现违规等行为。

3、宏观经济波动风险

公司所处行业为互联网信息服务行业，其发展水平与宏观经济景气程度密切相关。当宏观经济处于

景气区间，客户对互联网信息服务的需求在一定程度上将会增加，从而促进互联网信息服务业健康、快速发展；当宏观经济处于不景气区间，客户对互联网信息服务的需求在一定程度上将会萎缩，可能引致互联网信息服务业发展停滞。因此，宏观经济的波动将可能对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：国家在不同时期会根据宏观环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济利益。因此，在公司发展战略的指引下，公司通过加大市场开拓，以应对行业政策潜在变化所带来的不利影响。

4、客户集中风险

目前，公司核心业务收入来自于网站推广与营销业务，该业务主要基于百度联盟和阿里妈妈互联网交易平台进行，若未来百度、阿里平台环境发生变化，公司的业务空间收到限制或挤压，可能对公司的主营业务收入产生不利的影响。

应对措施：公司在保持原有大客户稳定合作的基础上，积极拓展新客户，扩大推广渠道的同时，不断降低对于现有平台的依赖。

5、人才资源风险

未来公司欲打造大健康数字营销生态，创新能力和对市场变化的敏锐判断是公司的重要竞争力。公司作为成立不久的新创公司，公司核心竞争力的市场和技术人才主要集中于创始股东及部分老员工等少数人，而公司普通员工比较年轻、行业经验相对较少。随着公司业务不断发展，需要越来越多的高级专业人才，若公司人才培养和引进跟不上公司业务发展的需求，将对公司业务发展带来一定的风险。

应对措施：报告期内，公司核心团队稳定，但为考虑团队成员的长期稳定，公司将实施核心人员股权激励计划，通过建立良好的股权结构与治理机制，完善的绩效考核机制，提升企业对员工的凝聚力、向心力，稳定核心团队，降低核心人员流失与核心技术。

6、市场风险

公司所处互联网医疗健康产业正处于高速成长初期，运营模式在不断探索和完善，需要大量的人力、财力的投入。经过数年的积累，公司已形成相对稳定的运营模式，并在不断进行新的商业化探索，如未来公司商业模式未能得到市场认可。

应对措施：公司对新行业领域的探索是逐步投入，对公司新行业领域的探索基于有该行业的项目，进入该行业的成本较低，而且是分期逐渐投入。且公司在每个阶段会组织对行业前景的评估和公司投入该行业的一个风险评估，争取将公司的风险降到最低。

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

报告期内公司遵循以人为本的核心价值观，树立负责任的企业形象，响应国家和政府的政策，积极履行企业的社会责任，为当地周边群众提供就业岗位并保障员工的合法权益。公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的共作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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（如事项存在选择以下表格填列）

（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
公司	2014/1/1	-	入园协议	注册地	本公司不将注册地迁出淮安软件产业发展办公室提供的软件园区，否则本公司将以现金方式向淮安软件产业发展	正在履行中

					办公室赔偿违约金。	
--	--	--	--	--	-----------	--

承诺事项详细情况：**重要的承诺事项**

根据本公司与淮安软件产业发展办公室签订的《入园协议》，本公司承诺，本公司不将注册地迁出淮安软件产业发展办公室提供的软件园区，否则本公司将以现金方式向淮安软件产业发展办公室赔偿违约金，违约金为自本公司入驻淮安软件产业发展办公室提供的软件园区至搬迁日累积享受的产业扶持引导资金总额的 59%、向上争取各类资金总额的 50%和 100%租金补贴。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累积享受到上述优惠政策金额约为 251.92 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺及或有事项。

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	10,412,500	41.65%	0	10,412,500	41.65%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	10.00%	-1,250,000	1,250,000	5.00%
	董事、监事、高管	1,112,500	4.45%	0	1,112,500	4.45%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,587,500	58.35%	0	14,587,500	58.35%
	其中：控股股东、实际控制人	11,250,000	45.00%	0	11,250,000	45.00%
	董事、监事、高管	3,337,500	13.35%	0	3,337,500	13.35%
	核心员工					
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐立峰	13,750,000	-1,250,000	12,500,000	50.00%	11,250,000	1,250,000
2	胡扬	3,750,000	0	3,750,000	15%	2,812,500	937,500
3	金茂中医药	3,750,000	0	3,750,000	15%	0	3,750,000

4	太龙金茂	1,500,000	750,000	2,250,000	9%	0	2,250,000
5	淮安济世	1,250,000	0	1,250,000	5%	0	1,250,000
合计		24,000,000	-500,000	23,500,000	94.00%	14,062,500	9,437,500

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东徐立峰、股东胡扬分别持有法人股东济世投资 40%、60%的出资额；法人股东金缘投资持有法人股东太龙金茂 2%的出资额，且为太龙金茂的执行事务合伙人。除此之外，股东间无其他关联关系。

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

控股股东、实际控制人徐立峰先生，1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 6 月毕业于苏州大学，运动人体科学专业，教育学硕士。2007 年 3 月至 2008 年 12 月任北京悠悠乐信息技术有限公司市场总监；2009 年 1 月至 2010 年 2 月任北京创世智胜信息技术有限公司副总经理；2010 年 3 月至 2015 年 9 月任淮安三九网络科技有限公司董事长。2015 年 10 月至今，任江苏民福康科技股份有限公司董事长。

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
徐立峰	董事长	男	1980 年 4 月	硕士	2018.10-2021.10	是
胡扬	董事、总经理	男	1985 年 9 月		2018.10-2021.10	是
许颢良	董事	男	1970 年 7 月	硕士	2018.10-2021.10	否
李雅楠	董事	女	1985 年 4 月	大专	2018.10-2021.10	是
娄莹	董事	男	1989 年 2 月	高中	2018.10-2021.10	是
王栋	监事会主席	男	1985 年 1 月	硕士	2018.10-2021.10	否
葛倩倩	监事	女	1990 年 3 月	高中	2018.10-2021.10	是
吴元元	监事	女	1986 年 7 月	本科	2018.10-2021.10	是
葛志泉	财务总监	女	1975 年 6 月	大专	2018.10-2021.10	是
王青青	副总经理、 董事会秘书	女	1987 年 1 月	大专	2018.10-2021.10	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：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，控股股东徐立峰、股东胡扬分别持有法人股东济世投资 40%、60%的出资额；法人股东金缘投资持有法人股东太龙金茂 2%的出资额，且为太龙金茂的执行事务合伙人。除此之外，股东间无其他关联关系。

(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
徐立峰	董事长	13,750,000	-1,250,000	12,500,000	50.00%	0

胡扬	董事、总经理	3,750,000	0	3,750,000	15%	0
王栋	监事会主席	700,000	0	700,000	2.8%	0
合计	-	18,200,000	-1,250,000	16,950,000	67.8%	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

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
管理人员	14	12
行政人事	5	6
财务人员	3	3
编辑人员	40	66
技术人员	2	5
产品人员	5	6
媒介人员	2	2
市场人员	3	6
视频人员	40	47
员工总计	114	153

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	49	59
专科	58	81
专科以下	6	12
员工总计	114	153

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

报告年度内,公司大力引进人才,不断更新服务人才,更好的为公司拓展业务范围及开拓新市场。

2、 人才招聘、引进

人才队伍的建设一直是公司重点关注项目,是公司提高核心竞争力必备武器,是公司持久发展的基本

要素。报告期内,公司仍是加大力度,通过社会招聘、网站及政府部门组织的人才交流大会等方面措施吸引符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才,同时对引进人才进行优胜劣汰竞争,巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍,从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

3、 薪酬福利政策

公司本着客观、公正、规范的原则,根据公司自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、年终奖金等。

4、 员工培训

公司不断建立健全员工培训机制,鼓励员工自身的再深造和再学习,建立长效的培训制度,创造条件为员工提供外部培训机会。公司不仅为员工提供一个工作的平台,更提供一个不断成长发展的平台。

5、 离退休人员

目前公司没有需要公司承担的离退休职工。

(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	(一)、1	5,582,695.81	7,248,579.18
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		5,301,460.67	3,502,922.92
其中：应收票据			
应收账款	(一)、2	5,301,460.67	3,502,922.92
应收款项融资			
预付款项	(一)、3	761,094.52	346,674.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)、4	710,093.97	323,527.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一)、5		
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	(一)、6	8,129.47	115,453.14
流动资产合计		12,363,474.44	11,537,157.19
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	(一)、7	868,321.46	658,579.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一)、8	3,055.4	21,388.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)、9	0	35,100.00
递延所得税资产	(一)、10	46,149.59	47,359.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		917,526.45	762,427.68
资产总计		13,281,000.89	12,299,584.87
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		3,521,590.05	2,385,748.26
其中：应付票据			
应付账款	(一)、11	3,521,590.05	2,385,748.26
预收款项	(一)、12		
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	(一)、13	1,111,019.70	1,063,147.29
应交税费	(一)、14	166,665.55	507,596.00
其他应付款	(一)、15	475,288.96	370,692.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,274,564.26	4,327,183.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(一)、16	80,500.00	80,500.00
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		80,500.00	80,500.00
负债合计		5,355,064.26	4,407,683.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、17	25,000,000.000	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	(一)、18	6,544,809.35	6,544,809.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、19	1,247,716.79	1,247,716.79
一般风险准备			
未分配利润	(一)、20	-24,933,702.11	-25,085,998.93
归属于母公司所有者权益合计		7,858,824.03	7,706,527.21
少数股东权益		67,112.60	185,373.76
所有者权益合计		7,925,936.63	7,891,900.97
负债和所有者权益总计		13,281,000.89	12,299,584.87

法定代表人：胡扬

主管会计工作负责人：胡扬

会计机构负责人：葛志泉

(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		3,656,707.23	5,253,697.21
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	(四)、1	2,344,858.92	2,282,765.79
应收款项融资			
预付款项		555,903.59	228,670.00
其他应收款	(四)、2	9,122,784.94	5,778,773.12
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		7,879.01	4,942.24
流动资产合计		15,688,133.69	13,548,848.36
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	(四)、3	25,000,000.00	25,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		400,584.69	278,203.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			35,100.00
递延所得税资产		12,753.94	30,292.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,413,338.63	25,443,595.41
资产总计		41,101,472.32	38,992,443.77

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, 152, 590. 71	4, 515. 80
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		542, 527. 25	450, 381. 81
应交税费		94, 745. 91	422, 704. 95
其他应付款		454, 535. 50	339, 031. 76
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		2, 244, 399. 37	1, 216, 634. 32
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		80, 500. 00	80, 500. 00
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		80, 500. 00	80, 500. 00
负债合计		2, 324, 899. 37	1, 297, 134. 32
所有者权益：			
股本		25, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5, 544, 809. 35	5, 544, 809. 35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,247,716.79	1,247,716.79
一般风险准备			
未分配利润		6,984,046.81	5,902,783.31
所有者权益合计		38,776,572.95	37,695,309.45
负债和所有者权益合计		41,101,472.32	38,992,443.77

法定代表人：胡扬

主管会计工作负责人：胡扬

会计机构负责人：葛志泉

(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		27,825,306.85	12,293,315.19
其中：营业收入	(一)、21	27,825,306.85	12,293,315.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,397,735.92	11,084,300.03
其中：营业成本	(一)、21	22,260,861.76	7,508,468.65
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	(一)、22	68,320.41	68,305.38
销售费用	(一)、23	51,400.00	204,140.47
管理费用	(一)、24	3,971,250.83	3,286,087.37
研发费用	(一)、25	944,256.73	
财务费用	(一)、26	4,144.88	1,043.41
其中：利息费用			
利息收入		7,232.30	3,536.61
信用减值损失			
资产减值损失	(一)、27	97,501.31	16,254.75
加：其他收益	(一)、28	81,596.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、29	26,962.52	
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）		536,130.38	1,209,015.16
加：营业外收入	（一）、30	403,077.63	281,496.67
减：营业外支出	（一）、31	14,025.00	1,652.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		925,183.01	1,488,859.19
减：所得税费用	（一）、32	736,353.93	-183,602.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		188,829.08	1,672,461.94
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）		188,829.08	1,672,461.94
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		-9,029.88	-12,076.41
2.归属于母公司所有者的净利润		197,858.96	1,684,538.35
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		188,829.08	1,672,461.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		197,858.96	1,684,538.35
归属于少数股东的综合收益总额		-9,029.88	-12,076.41
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.01	0.07
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：胡扬

主管会计工作负责人：胡扬

会计机构负责人：葛志泉

(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	(四)、4	12,871,742.33	8,448,804.45
减：营业成本	(四)、4	8,700,820.19	2,109,979.09
税金及附加		46,620.68	57,960.74
销售费用			
管理费用		1,806,369.99	1,600,623.16
研发费用		944,256.73	
财务费用		-16,111.59	-1,033,764.46
其中：利息费用			961.93
利息收入		18,402.87	1,036,075.47
加：其他收益		21,289.94	
投资收益（损失以“-”号填列）		26,962.52	
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）		-6,370.15	-37,567.08
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）		1,431,668.64	5,676,438.84
加：营业外收入		403,076.63	278,246.64
减：营业外支出		14,025.00	1,652.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,820,720.27	5,953,032.84
减：所得税费用		739,456.77	896,226.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,081,263.50	5,056,806.55
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,081,263.50	5,056,806.55
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,081,263.50	5,056,806.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡扬

主管会计工作负责人：胡扬

会计机构负责人：葛志泉

(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		27,984,039.61	12,456,396.07
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	(一)、33	1,374,100.14	1,016,296.96

经营活动现金流入小计		29,358,139.75	13,472,693.03
购买商品、接受劳务支付的现金		17,214,648.99	5,364,863.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,345,875.83	5,532,100.49
支付的各项税费		1,497,183.21	490,728.60
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、33	4,504,973.76	1,556,245.50
经营活动现金流出小计		30,562,681.79	12,943,938.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,204,542.04	528,754.70
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		17,356.94	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,965.46	700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,322.40	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,432.45	155,320.08
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		109,231.28	
投资活动现金流出小计		490,663.73	155,320.08
投资活动产生的现金流量净额		-461,341.33	544,679.92
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		-1,665,883.37	1,073,434.62
加：期初现金及现金等价物余额		7,248,579.18	2,725,431.83
六、期末现金及现金等价物余额		5,582,695.81	3,798,866.45

法定代表人：胡扬 主管会计工作负责人：胡扬 会计机构负责人：葛志泉

(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		13,580,097.78	8,116,912.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,444,662.99	1,582,195.70
经营活动现金流入小计		17,024,760.77	9,699,107.94
购买商品、接受劳务支付的现金		5,643,410.04	1,763,593.60
支付给职工以及为职工支付的现金		3,574,684.65	2,194,078.15
支付的各项税费		1,423,909.43	432,587.19
支付其他与经营活动有关的现金		7,913,096.24	3,118,729.84
经营活动现金流出小计		18,555,100.36	7,508,988.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,530,339.59	2,190,119.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,962.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,356.94	
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		144,319.46	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,969.85	68,986.25
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		210,969.85	68,986.25
投资活动产生的现金流量净额		-66,650.39	-68,986.25
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		-1,596,989.98	2,121,132.91
加：期初现金及现金等价物余额		5,253,697.21	910,459.54
六、期末现金及现金等价物余额		3,656,707.23	3,031,592.45

法定代表人：胡扬

主管会计工作负责人：胡扬

会计机构负责人：葛志泉

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	
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	(二).1
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).2

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

1、报告期内全资子公司淮安三九保健品有限公司注销，报告期内减少一家公司合并范围。

2、 预计负债

民事判决北京拾全影像有限公司作品权 10,500 元、鲁贤莹肖像权 70,000 元赔偿。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏民福康科技股份有限公司(以下简称本公司)系由淮安三九网络科技有限公司整体变更并更名设立的股份有限公司,于2015年10月14日取得淮安市工商行政管理局核发的统一社会信用代码91320800565279010T号《营业执照》,注册资本1,111,110元。2015年10月,本公司以资本公积23,888,890.00元转增股本,转增后本公司的注册资本变更为2500万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设内容运营部、财务部、技术部、产品部、媒介部、运维部、新媒体事业部等部门,拥有北京民生康科技有限公司、淮安济世数字营销管理有限公司等子公司。

本公司及子公司主要经营活动为网站推广与营销业务、软件推广、多媒体视频业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第四次会议于2019年8月27日批准。

2、合并财务报表范围

报告期内本公司的全资子公司对外投资设立控股子公司3家,合并财务报表范围包括2家全资子公司和6家控股孙公司,详见“附注五(二)、1报表项目注释”中的披露。

(二)、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(三)、重要会计政策及会计估计

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年度1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在

编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的金额标准：期末余额达到 150 万元（含 150 万元）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内的应收款项、合同期内的押金及保证金	资产类型	不计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

8、长期股权投资

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注一（三）、11。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为提供劳务、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）各类固定资产的折旧方法

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：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	3	5	31.67
办公家具及其他	5	5	19.00

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。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注一（三）、11。

（4）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。

10、无形资产

本公司无形资产为平台软件，按照成本进行初始计量，在预计使用年限3内直线摊销。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注一（三）、11。

11、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产的资产减值（存货、递延所得税资产、金融资产除外），按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

14、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：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

15、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（2）收入确认的具体方法

本公司及子公司的主营业务主要包括网站推广与营销业务、软件推广和多媒体视频拍摄业务。其中：其中：网站推广与营销业务收入指在公司的网页面为客户提供推广链接取得的收入；软件推广收入为公司通过第三方渠道资源发布客户的移动软件下载链接取得的收入；多媒体视频拍摄业务是为客户制作医学科普视频并在第三方合作平台上播放取得的收入。

对于网站推广与营销业务，每月与客户确认推广效果或取得合理的推广效果数据的证据后确认收入。对于软件推广业务，根据与客户确认的当期软件有效安装量后确认收入。对于多媒体视频拍摄业务，根据与客户签订的合同在投放期结束经审核后确认收入。

（3）利息收入

利息收入是指借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产

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。

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。

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：

- （1）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；
- （2）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，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

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。

18、重要会计政策、会计估计的变更

本报告期未发生重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6（注）
城市维护建设税	应纳流转税额	7

注：子公司中健动力（北京）教育咨询有限公司、淮安舌尖文化创意有限公司、淮安富之春华农业有限公司、淮安看点传媒有限公司、淮安土拨鼠文化创意有限公司、淮安春耕之路文化有限公司均为小规模纳税人，增值税适用的增收率为 3%。

纳税主体名称	所得税税率%
江苏民福康科技股份有限公司	10
北京民生康科技有限公司	5
淮安济世数字营销管理有限公司	5
中健动力（北京）教育咨询有限公司	5
淮安舌尖文化创意有限公司	5
淮安富之春华农业有限公司	5
淮安看点传媒有限公司	5
淮安土拨鼠文化创意有限公司	5

2、税收优惠及批文

(1) 根据“财税〔2019〕13号”文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据“财政部税务总局海关总署公告2019年第39号”文《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为13%、9%。本公司自2019年4月1日起执行的增值税税率为6%。

五、报表项目注释

(一)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,343.03	2,877.06
银行存款	5,581,352.78	7,245,702.12
合计	5,582,695.81	7,248,579.18

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,206,588.52	39.51	110,329.43	5.00	2,096,259.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,377,608.06	60.49	172,406.48	5.10	3,205,201.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,584,196.58	100.00	282,735.91	5.06	5,301,460.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,242,346.01		-		2,242,346.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,448,652.94	100.00	188,076.03	5.01	1,260,576.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,690,998.95	100.00	188,076.03	5.01	3,502,922.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,564,732.18	278,236.61	5.00
1 至 2 年	18,488.00	3,697.60	20.00
2 至 3 年	349.40	174.70	50.00
3 年以上	627.00	627.00	100.00
合计	5,584,196.58	282,735.91	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况,本期计提坏账准备金额 94,659.88 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例	
北京百度网讯科技有限公司	客户	2,206,588.52	39.51	110,329.43
海南聚看网络科技有限公司	客户	867,102.36	15.53	43,355.12
北京青羽畅想科技有限公司	客户	852,763.50	15.27	42,638.18
北京九月互联科技有限责任公司	客户	867,102.36	15.53	43,355.12
百度时代网络技术(北京)有限公司	客户	624,515.21	11.18	31,225.76
合计		5,418,071.95	97.03	270,903.61

3、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	757,920.04	99.58	338,476.77	97.63
1-2 年	3,174.48	0.42	8,174.48	2.36
2 至 3 年		-	23.50	0.01
合计	761,094.52	100.00	346,674.75	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款
			总额比例
淮安五七三三信息技术有限公司	供应商	500,000.00	65.69
镇康县凤尾御贡茶厂	供应商	89,200.00	11.72
淮安开元国际旅行社有限公司	供应商	58,252.48	7.65
北京天瑞国峰科技孵化器有限公司	供应商	44,969.38	5.91
淮安软件园房	供应商	16,777.38	2.20
合计		709,199.24	93.17

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	717,680.50	100.00	7,586.53	1.06	710,093.97
其中：账龄组合	151,730.49	21.14	7,586.53	5.00	144,143.96
资产状态组合	565,950.01	78.86			565,950.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	717,680.50	100.00	7,586.53	1.06	710,093.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	329,272.30	100.00	5,745.10	1.74	323,527.20
其中：账龄组合	126,575.49	38.44	5,745.10	5.00	120,830.39
资产状态组合	202,696.81	61.56			202,696.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	329,272.30	100.00	5,745.10	1.74	323,527.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,730.49	7,586.53	5.00
1 至 2 年		—	20.00
合计	151,730.49	7,586.53	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 1,841.43 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及借款	151,755.50	85,072.61
合同期内保证金及押金	565,925.00	229,458.10
其他	—	14,741.59
合计	717,680.50	329,272.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	坏账准备
------	------	------	----	------

	是否属于关联方				占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	期末余额
淮安软件园管理发展有限公司	否	房屋押金	386,055.00	1年以内	53.79	
北京天瑞国峰科技孵化器有限公司	否	房屋押金	135,050.00	1-2年	18.82	
朱海波	否	备用金	34,200.00	1年以内	4.77	1,710.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	否	保证金	20,000.00	1-2年	2.79	
张洋	否	备用金	18,000.00	1年以内	2.51	900.00
合计		—	593,305.00	—	82.68	2,610.00

5、存货

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品						
合计						

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,129.47	115,453.14
合计	8,129.47	115,453.14

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具及其他	电子设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	210,709.30	1,430,074.51	1,640,783.81
2、本期增加金额	12,758.00	368,674.45	381,432.45
(1) 购置	12,758.00	368,674.45	381,432.45
3、本期减少金额	—	19,431.01	19,431.01
(1) 处置或报废	—	19,431.01	19,431.01
4、期末余额	223,467.30	1,779,317.95	2,002,785.25
二、累计折旧	—	—	—
1、期初余额	170,336.89	811,867.15	982,204.04
2、本期增加金额	7,463.70	146,870.12	154,333.82
(1) 计提	7,463.70	144,796.05	152,259.75
3、本期减少金额	—	2,074.07	2,074.07
(1) 处置或报废	—	2,074.07	2,074.07
4、期末余额	177,800.59	956,663.20	1,134,463.79
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	-	-	
1、期末账面价值	45,666.71	822,654.75	868,321.46
2、期初账面价值	40,372.41	618,207.36	658,579.77

8、无形资产

（1）无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,807,500.00	2,807,500.00
2、本期增加金额	-	-
（1）购置	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	-	-
二、累计摊销	-	-
1、期初余额	2,786,111.24	2,786,111.24
2、本期增加金额	18,333.36	18,333.36
（1）计提	18,333.36	18,333.36
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	2,804,444.60	2,804,444.60
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	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、期末账面价值	3,055.40	3,055.40
2、期初账面价值	21,388.76	21,388.76

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租金	35,100.00		35,100.00	-
合计	35,100.00	-	35,100.00	-

10、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	290,322.44	46,149.59	193,821.13	47,359.15

可抵扣亏损	-	-		
合计	290,322.44	46,149.59	193,821.13	47,359.15

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
服务费	3,521,590.05	2,385,748.26
合计	3,521,590.05	2,385,748.26

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
服务费	-	-
合计	-	-

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,025,211.90	7,052,700.01	6,997,120.93	1,080,790.98
二、离职后福利-设定提存计划	37,935.39	496,523.90	504,230.57	30,228.72
合计	1,063,147.29	7,549,223.91	7,501,351.50	1,111,019.70

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,010,779.70	6,635,829.09	6,593,146.21	1,053,462.58
2、职工福利费	-	19,435.39	19,435.39	-
3、社会保险费	22,299.20	294,990.53	289,961.33	27,328.40
其中：医疗保险费	20,272.00	264,301.20	259,729.20	24,844.00
工伤保险费	405.44	4,205.79	4,114.35	496.88
生育保险费	1,621.76	26,483.54	26,117.78	1,987.52
4、住房公积金	-7,867.00	102,445.00	94,578.00	-
合计	1,025,211.90	7,052,700.01	6,997,120.93	1,080,790.98

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,734.79	479,908.26	487,853.93	28,789.12
2、失业保险费	1,200.60	16,615.64	16,376.64	1,439.60
合计	37,935.39	496,523.90	504,230.57	30,228.72

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,248.92	149,717.68
企业所得税	115,960.89	330,120.15
个人所得税	43,957.06	12,975.59
城市维护建设税	227.43	7,272.63
教育费及地方教育费附加	162.45	5,194.73

印花税	3,108.80	1,860.70
其他	-	454.52
合计	166,665.55	507,596.00

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	29,428.07	71,358.99
诉讼赔偿款	273,555.00	273,555.00
其他	172,305.89	25,778.36
合计	475,288.96	370,692.35

16、预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	80,500.00	80,500.00
合计	80,500.00	80,500.00

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	6,544,809.35			6,544,809.35
合计	6,544,809.35	-	-	6,544,809.35

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,247,716.79			1,247,716.79
合计	1,247,716.79	-	-	1,247,716.79

20、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-25,085,998.93
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	-25,085,998.93
加: 本期归属于母公司股东的净利润	197,858.96
其他	-45,562.14
减: 对股东的分配	
期末未分配利润	-24,933,702.11

备注: 其他-45,562.14 元: 三九保健公司注销形成的利润差额

21、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	27,825,306.85	22,260,861.76	12,293,315.19	7,508,468.65
合计	27,825,306.85	22,260,861.76	12,293,315.19	7,508,468.65

收入、成本结构

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网站推广及技术收入	10,617,024.77	5,994,720.26	8,264,107.11	3,687,550.73
软作营销推广收入	15,577,827.56	14,940,045.34	3,072,849.00	2,990,263.42
多媒体收入	139,117.43	455,865.47	490,377.34	538,364.53
自媒体收入	1,489,872.31	870,230.69		
其他	1,464.78		465,981.74	292,289.97
合计	27,825,306.85	22,260,861.76	12,293,315.19	7,508,468.65

22、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,000.49	32,677.22
教育费附加	11,143.07	13,660.88
地方教育费附加	7,428.72	9,107.25
车船使用税	4,500.00	
文化建设税	2,786.63	9,341.43
印花税	16,461.50	3,518.60
合计	68,320.41	68,305.38

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及社保福利	51,400.00	203,969.47
交通费		171.00
合计	51,400.00	204,140.47

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及社保福利	1,424,053.79	1,317,817.82
折旧与摊销费用	131,215.42	187,774.33
房租及物业费	545,780.23	524,714.69
办公费、水电及通讯费	205,543.50	124,902.19
装修费	24,993.04	
交通及差旅费	178,318.12	248,404.20
业务招待费	542,708.64	251,120.88
咨询及服务费	144,742.07	84,366.51
维修费	21,762.00	22,868.86
会议费	420,510.53	
平台使用费		24,000.00
其他	331,623.49	500,117.89
合计	3,971,250.83	3,286,087.37

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及社保福利	813,835.26	
折旧与摊销费用	41,451.76	
房租及物业费	-	

办公费、水电及通讯费	1,092.50	
交通及差旅费	83,084.21	
业务招待费	4,793.00	
其他	-	
合计	944,256.73	-

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	7,232.30	3,536.61
手续费及其他	11,377.18	4,580.02
合计	4,144.88	1,043.41

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	97,501.31	16,254.75
存货跌价损失	-	
合计	97,501.31	16,254.75

28、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计扣除收益	81,596.93	
	-	
合计	81,596.93	-

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
淮安三九保健品有限公司	26,962.52		
合计	26,962.52	-	-

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	392,991.04	278,246.64	392,991.04
税收扶持资金	-		-
其他	10,086.59	3,250.03	10,086.59
合计	403,077.63	281,496.67	403,077.63

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
上市奖励	300,000.00		与收益相关
著作权奖励	-	12,500.00	与收益相关
稳岗补贴	7,991.04	15,746.64	与收益相关
专利补贴	10,000.00		与收益相关
文化产业发展补贴	75,000.00		与收益相关
商务发展专项资金	-	250,000.00	与收益相关
合计	392,991.04	278,246.64	

31、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
其他	14,025.00	1,652.64	14,025.00
合计	14,025.00	1,652.64	14,025.00

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	735,244.37	2,737.98
递延所得税费用	1,109.56	-186,340.73
合计	736,353.93	-183,602.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	925,183.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	165,727.32
子公司适用不同税率的影响	-
对以前期间当期所得税的调整	546,903.43
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,842.55
税率变动对期初递延所得税余额的影响	20,771.07
利用以前年度未确认可抵扣和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	1,109.56
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-
所得税费用	736,353.93

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	973,876.80	734,516.48
银行存款利息收入	7,232.30	4,033.84
收到的补贴收入	392,991.04	277,746.64
合计	1,374,100.14	1,016,296.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用中的付现支出（不含利息支出）	4,175,603.15	489,130.12
往来款	329,370.61	1,067,115.38
合计	4,504,973.76	1,556,245.50

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	188,829.08	1,672,461.94
加：资产减值准备	97,501.31	16,254.75

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,333.82	133,624.33
无形资产摊销	18,333.36	18,333.36
长期待摊费用摊销	35,100.00	52,650.00
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）	-26,962.52	－
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,109.56	-186,340.73
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）	－	-8,423.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,544,025.50	-4,873,715.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,871,238.85	3,703,909.75
其他	－	
经营活动产生的现金流量净额	-1,204,542.04	528,754.70
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	5,582,695.81	3,798,866.45
减：现金的期初余额	7,248,579.18	2,725,431.83
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	-1,665,883.37	1,073,434.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,582,695.81	7,248,579.18
其中：库存现金	1,343.03	38.84
可随时用于支付的银行存款	5,581,352.78	7,248,540.34
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,582,695.81	7,248,579.18

35、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	392,991.04	
收回投资损益	26,962.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,938.41	
非经常性损益总额	416,015.15	

减：非经常性损益的所得税影响数	41,601.52	
非经常性损益净额	374,413.63	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	374,413.63	

36、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.01	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	-2.26%	-0.01	-0.01

（二）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京民生康科技有限公司	北京	北京	技术推广等	100.00		同一控制下企业合并
淮安济世数字营销管理有限公司	淮安	淮安	企业营销策划等	100.00		出资设立
淮安舌尖文化创意有限公司	淮安	淮安	食品销售等		56.25	出资设立
中健动力（北京）教育咨询有限公司	北京	北京	技术咨询与培训		60.00	出资设立
淮安富之春华农业有限公司	淮安	淮安	技术推广服务	100.00		出资设立
淮安看点传媒有限公司	淮安	淮安	文化创意策划	100.00		出资设立
淮安土拨鼠文化创意有限公司	淮安	淮安	文化创意策划	100.00		出资设立
淮安春耕之路文化有限公司	淮安	淮安	文化艺术策划	100.00		出资设立

（三）关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

截止 2019 年 6 月 30 日，徐立峰持有本公司 50%股权，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京民生康科技有限公司	全资	有限责任公司	北京	胡扬	技术推广等	1,000,000.00	100.00	100.00	911101053066719581
淮安济世数字营销管理有限公司	全资	有限责任公司	淮安	胡扬	企业营销策划等	3,000,000.00	100.00	100.00	91320891MA1MGMW772
淮安舌尖文化创意有限公司	合资	有限责任公司	淮安	胡扬	食品销售等	1,000,000.00	45.00	45.00	91320891MA1MNWR2X1

中健动力（北京）教育咨询有限公司	合资	有限责任公司	北京	胡扬	技术咨询与培训	1,000,000.00	60.00	60.00	91110105MA0063RBX6
淮安富之春华农业有限公司	全资	有限责任公司	淮安	胡中林	技术推广服务	100,000.00	100.00	100.00	91320891MA1XPBQU6F
淮安看点传媒有限公司	全资	有限责任公司	淮安	胡中林	文化创意策划	100,000.00	100.00	100.00	91320891MA1XP5DCXD
淮安土拨鼠文化创意有限公司	全资	有限责任公司	淮安	胡中林	文化创意策划	100,000.00	100.00	100.00	91320891MA1XP5KM6H
淮安春耕之路文化有限公司	全资	有限责任公司	淮安	胡中林	文化艺术策划	100,000.00	100.00	100.00	91320891MA1XP5BN78

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
胡扬	董事、总经理
李雅楠	董事
王青青	副总经理、董事会秘书
娄莹	董事
葛倩倩	监事
吴元元	监事
葛志泉	财务总监

4、关联交易购销情况

无

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王青青	3,294.88	164.74		

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	徐立峰	2,266.24	1,516.24

（四）母公司财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,206,588.52	89.39	110,329.43	5.00	2,096,259.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	261,849.53	10.61	13,249.70	5.06	248,599.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-				

合计	2,468,438.05	100.00	123,579.13	5.01	2,344,858.92
----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	2,403,076.86	100.00	120,311.07	5.01	2,282,765.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,403,076.86	100.00	120,311.07	5.01	2,282,765.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,468,088.65	123,404.43	5.00
1 至 2 年			
3 年	349.40	174.70	50.00
合计	2,468,438.05	123,579.13	5.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况，本期计提坏账准备金额 3,268.06 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额
			总额比例	
北京百度网讯科技有限公司	客户	2,206,588.52	89.39	110,329.43
深圳市腾讯计算机系统有限公司	客户	94,187.49	3.82	4,709.37
百度在线网络技术（北京）有限公司	客户	70,540.30	2.86	3,527.02
上海基分文化传播有限公司	客户	45,672.94	1.85	2,283.65
百度时代网络技术（北京）有限公司	客户	29,833.24	1.21	1,491.66
合计		2,446,822.49	99.14	122,341.12

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,126,745.25	100.00	3,960.31	0.04	9,122,784.94
其中：账龄组合	79,206.11	0.87	3,960.31	5.00	75,245.80
资产状态组合	9,047,539.14	99.13		-	9,047,539.14

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合计	9,126,745.25	100.00	3,960.31	0.04	9,122,784.94

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,779,631.34	100.00	858.22	0.01	5,778,773.12
其中：账龄组合	17,164.42	0.41	858.22	5.00	16,306.20
资产状态组合	5,762,466.92	99.59		-	5,762,466.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	5,779,631.34	100.00	858.22	5.00	5,778,773.12

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,206.11	3,960.31	5.00
合计	79,206.11	3,960.31	5.00

(3) 本期计提坏账准备金额 3,102.09 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	8,641,459.13	5,719,340.13
备用金及借款	79,206.11	2,429.71
合同期内保证金及押金	406,055.00	43,126.79
其他	25.01	14,734.71
合计	9,126,745.25	5,779,631.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
						期末余额
北京民生康科技有限公司	是	往来款	8,641,459.13	1 年以内	94.68	
淮安软件园管理发展有限公司	否	合同期内保证金	386,055.00	1 年以内	4.23	
朱海波	否	备用金	34,200.00	1 年以内	0.37	1,710.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	否	合同期内保证金	20,000.00	1 年以内	0.22	

张洋	否	备用金	18,000.00	1年以内	0.20	900.00
合计		—	9,099,714.13	—	99.70	2,610.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	25,000,000.00		25,000,000.00	25,100,000.00		25,100,000.00
合计	25,000,000.00	—	25,000,000.00	25,100,000.00	—	25,100,000.00

(2) 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
淮安三九保健品有限公司	100,000.00		100,000.00	—		
淮安济世数字营销管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京民生康科技有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
合计	25,100,000.00	—	100,000.00	25,000,000.00	—	—

4、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	12,871,742.33	8,700,820.19	8,448,804.45	2,109,979.09
合计	12,871,742.33	8,700,820.19	8,448,804.45	2,109,979.09

江苏民福康科技股份有限公司
2019年8月27日