



星空股份

NEEQ:835123

星空电讯科技（北京）股份有限公司

Starnet Telecom Corporation



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、星空股份	指	星空电讯科技（北京）股份有限公司
B2B2C	指	“Business to Business to Consumer”的缩写。第一个B指广义的卖方，第二个B指平台，即提供互联网服务的平台，C即指买方。平台绝非简单的中介，而是提供优质服务的渠道，拥有客户管理、信息反馈、数据库管理、营销支持等功能。
O2O	指	“Online to Offline”或者“Online to Offline”的缩写，是指将线下的商务机会与互联网结合，通过互联网连接商户和客流，形成二者有效互动的闭环，使互联网时代的大众消费更加顺遂简易。
互联网+	指	利用移动互联网、云计算、大数据、物联网等互联网的创新成果与相关行业进行深度融合，提升相关行业的创新力和生产力，形成以互联网为基础设施和实现工具的行业发展新形态。
ECP 平台	指	星空商务平台（ECP-Electronic Commerce Platform）
I-Media 平台	指	星空电讯互动传媒平台（Interactive Media）
双平台	指	星空商务平台和星空电讯互动传媒平台
星空云屏	指	公司设计推出的具有多媒体展示（Multimedia）、定制化营销（Customisation）、广告播放（Advertising）、数据采集（Data Collection）特点的智能终端。
中供销集团	指	中国供销集团有限公司
银联商务	指	银联商务股份有限公司
亿品众合	指	北京亿品众合互联网科技有限公司
喜天影业	指	上海喜天影视文化股份有限公司
北纬 45	指	黑龙江荣程泰来食品产业科技开发有限公司的特色基地农业品牌
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《星空电讯科技（北京）股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人孙月焕、主管会计工作负责人薄易非及会计机构负责人（会计主管人员）张明磊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券事务部档案柜
备查文件	截至 2019 年半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的公司文件正本及相关三会决议原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	星空电讯科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Starnet Telecom Corporation
证券简称	星空股份
证券代码	835123
法定代表人	孙月焕
办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 5 号 501-05

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	薄易非
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-64088988
传真	010-64088900
电子邮箱	bod@starnet.com.cn
公司网址	http://www.starnet.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区朝阳门北大街 5 号五矿广场 B 座 505（100010）
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	公司证券事务部

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 12 月 17 日
挂牌时间	2016 年 1 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务—其他互联网服务（I6490）
主要产品与服务项目	互联网服务；数字化产品交易；新媒体营销；新零售；通过公司星空商务平台和星空电讯互动传媒平台所形成的营销生态，整合大型集团企业和品牌方的营销需求，利用平台化的互联网服务，为客户提供定制化、差异化、个性化的营销产品和精准的整合营销服务，为客户实现“营”，实现“销”。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙月焕、杨楠
实际控制人及其一致行动人	孙月焕、杨楠

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	91110101769920500Q	否
注册地址	北京市东城区朝阳门北大街 5 号 501-05	否
注册资本（元）	51,200,000	否
7 月 11 日发布 2018 年年度权益分派实施公告，每 10 股转赠 8.75 股，变更后公司股本为 9600 万股，正在进行工商变更申请。		

五、 中介机构

主办券商	英大证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 30-31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司是国家级高新技术企业，中国移动互联网企业联盟成员，中关村“瞪羚计划”首批重点培育企业，具有独特的竞争优势和特点鲜明的商业模式。

公司业务围绕 B 端需求，以 B2B2C 为模式，以产品为内容媒介，以大数据为内容依托，以公司自主研发、自主知识产权、自主运营维护的星空云屏及其所在的线下商圈为支撑，通过互联网服务，即公司星空商务平台（ECP-Electronic Commerce Platform）和星空电讯互动传媒平台（Starnet Interactive Media）的整合运营，坚持 ABC（AI 人工智能+Big Data 大数据+Cloud Platforms 云平台）三位一体战略，从而形成具有星空独特优势的营销生态，为客户提供定制化、差异化、个性化的营销产品以及精准的整合营销服务，同时解决客户“营”和“销”的问题。

其中，对于公司“星空电讯互动传媒”平台业务的重要载体：“星空云屏”，公司拥有“用于智能云屏的系统”实用新型专利、“智能云屏”实用新型专利、“信息发布终端（智能云屏）”外观设计专利三项专利。

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2019 年 7 月 11 日发布《2018 年年度权益分派实施公告》，每 10 股转赠 8.75 股，分红前公司总股本为 5120 万股，分红后总股本增至 9600 万股。

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	129,660,999.76	28,865,604.16	349.19%
毛利率%	17.42%	71.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,080,494.62	5,070,080.80	-19.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,993,912.97	4,337,088.86	-7.91%
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）	1.32%	1.89%	-
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）	1.29%	1.61%	-
基本每股收益	0.08	0.10	-19.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	335,951,415.20	336,608,804.78	-0.20%
负债总计	21,241,970.65	28,979,854.85	-26.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	314,709,444.55	307,628,949.93	2.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.15	6.03	1.90%
资产负债率%（母公司）	6.32%	8.61%	-
资产负债率%（合并）	6.32%	8.61%	-
流动比率	12.14	8.88	-
利息保障倍数	22.77	19.06	-

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	339,390.84	-21,589,373.60	101.57%
应收账款周转率	1.04	1.74	-
存货周转率	1.76	0.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.20%	-0.07%	-
营业收入增长率%	349.19%	-13.20%	-
净利润增长率%	-19.52%	71.47%	-

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	51,200,000	51,000,000	0.39%
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
中关村科技园区管委会贷款支持资金	68,223.67
增值税进项税加计抵减	33,538.86
其他	98.24
非经常性损益合计	101,860.77
所得税影响数	15,279.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	86,581.65

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

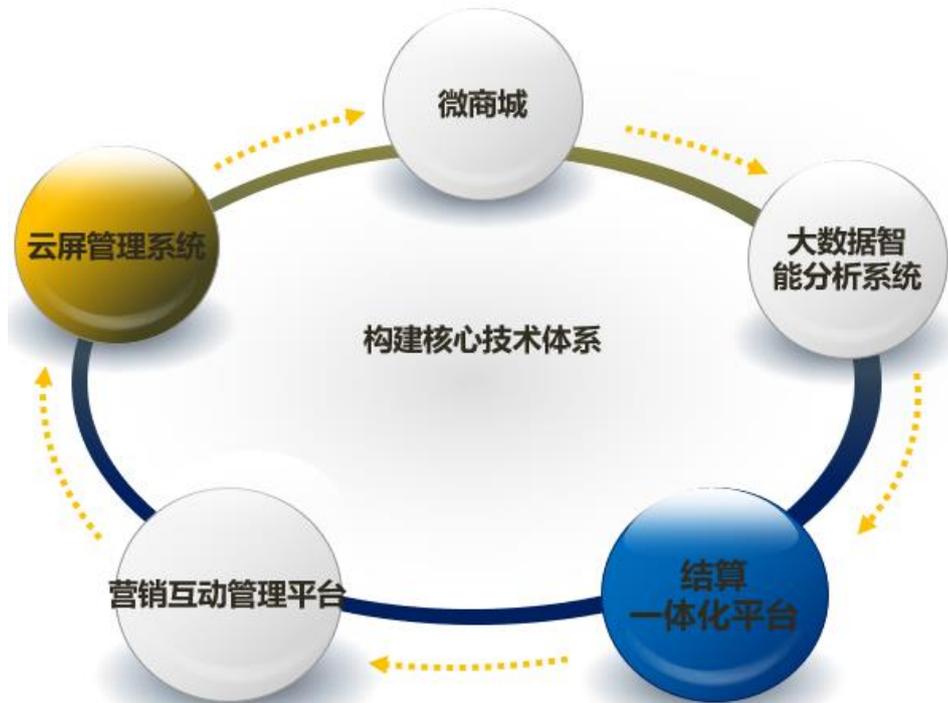
一、 商业模式

本公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务—其他互联网服务”行业分类。

公司互联网服务的核心基础是公司自主研发、自主知识产权、自主运营维护的“星空商务平台”+“星空电讯互动传媒平台”交叉融合形成的营销生态。

“星空电讯互动传媒”+“星空商务平台”的“营”和“销”是公司面对市场需求和市场竞争时独特的业务优势，是公司缔造的全新的互联网服务生态，是具有星空特色的智慧营销生态圈。

- 技术优势



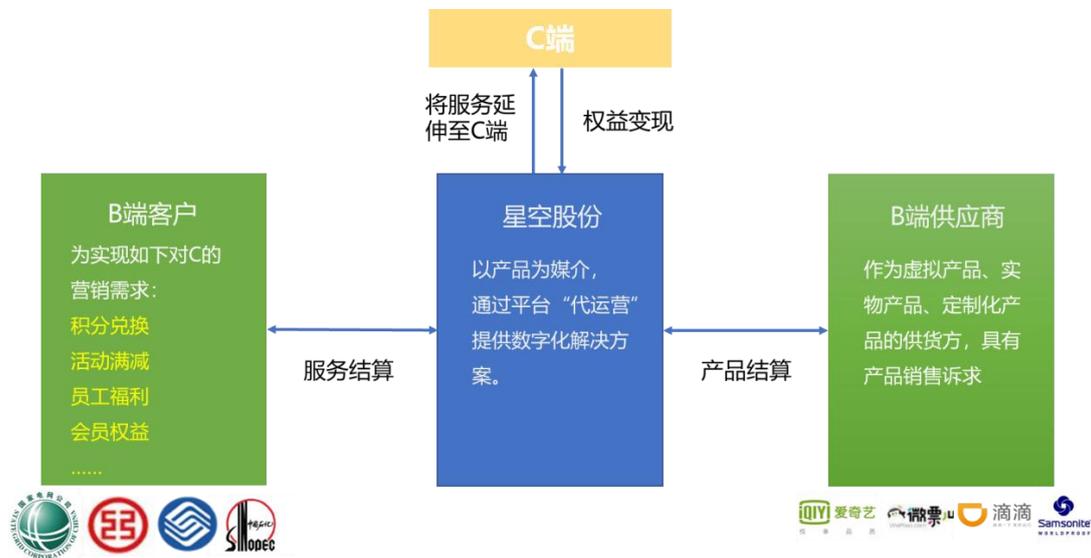
基于“双平台”营销生态并坚持 ABC（AI 人工智能+Big Data 大数据+Cloud Platforms 云平台）三位一体战略，公司能够通过平台化的运营，紧紧围绕客户需求，以 B2B2C 为模式，以产品为内容媒介，以大数据为内容依托，充分整合包括 B 端客户及其平台、品牌方/供货商以及线下商圈在内的各方资源，通过深入合作和利益共享，解决各方的诉求、收益及贡献问题，为客户即实现“营”，又实现“销”。



1、星空商务平台（ECP-Electronic Commerce Platform）

“星空商务平台”是公司以产品为内容媒介，为 B 端提供整合营销解决方案而最先开发和运营的拥有自主知识产权的运营一体化平台，是公司面向集团企业客户和品牌商，为其实现积分兑换、权益变现、产品销售、品牌推广等营销需求的平台。该平台具有多数据源、多接口、多通道，大数据并发处理的技术特点，能为客户提供展示、交易、兑换、线上与线下支付、发送、审核、编辑、对账、数据统计分析、结算、客户服务一体化解决方案。

在“星空商务平台”的运营中，公司接受集团企业客户的委托，为其提供以产品为内容媒介的营销解决方案。同时，公司作为工商银行、建设银行、民生银行、国家电网、中供销集团、中国石化、中国移动等 28 家大型集团客户的合作伙伴，能够将品牌方带到上述大型集团客户相关平台的销售场景中去。



经过多年的运营，公司已建立起一套完善的服务流程和服务标准，实现了服务流程自动化、客户体验专享化、客户服务提前化以及财务结算透明化，并获得业内普遍认可。该平台已成功为中国工商银行、中国建设银行、中国民生银行、国家电网、中石化、中供销集团等大型集团客户提供了支持和服务。

该业务收入作为公司互联网服务营收的一部分，是公司主要的盈利来源之一，可以简单的将“星空商务平台”的收入归纳为“平台收入”。此类“平台收入”会随着公司服务的大型集团客户数量的增加而增加，也会随着其需求规模的扩大而扩大，并不断增强公司对上下游资源的整合能力。

公司与 B 端客户进行服务结算，与 B 端供应商进行产品结算。

2、星空电讯互动传媒（Starnet Interactive Media）



“星空电讯互动传媒”业务是公司利用自身技术优势和经验积累搭建的互联网平台，是以大数据为内容依托，通过 ABC（AI 人工智能+Big Data 大数据+Cloud Platforms 云平台）三位一体战略布局，以客户需求为出发点，将大数据资源、供应链资源、线下商圈及商户资源有机整合，通过星空平台提供服务，具有星空特色的智慧营销生态圈平台。

在“星空电讯互动传媒”+“星空商务平台”形成的营销生态中，能充分发挥公司的平台资源优势、大数据资源优势、供应商资源优势，为客户实现包括品牌宣传、产品销售、平台获客在内的整合营销服务，整合并解决集团企业、品牌方、商圈等参与主体的诉求，构建出公司整合营销服务的业务链。

该平台的盈利来源主要是综合营销服务收入，涉及品牌推广、平台获客、销售分润等。

■ 关于该平台的数据优势——与银联商务的大数据合作

公司与银联商务进行大数据合作，在客户精准画像、营销活动方案设计、精准广告推送等方向，双方联合，共同为公司相关客户，包括但不限于国家电网、中国移动、中石化、商业银行、互联网平台、移动互联网平台、大型线下购物中心等提供专业服务。



■ 关于平台的核心资源——星空云屏

“星空云屏”是公司设计研发并拥有实用新型专利和外观设计专利的智能云屏，是具有多媒体展示（Multimedia）、定制化营销（Customisation）、广告播放（Advertising）、数据采集（Data Collection）特点的互动式智能终端。

星空云屏将核心商圈纳入星空股份构建的整合营销服务生态圈，拓展了星空营销生态圈的维度和容量，是星空电讯互动传媒营销生态圈中承上启下的关键平台。



● 全新的媒体宣传阵地

● 衔接未来的媒体互动方式

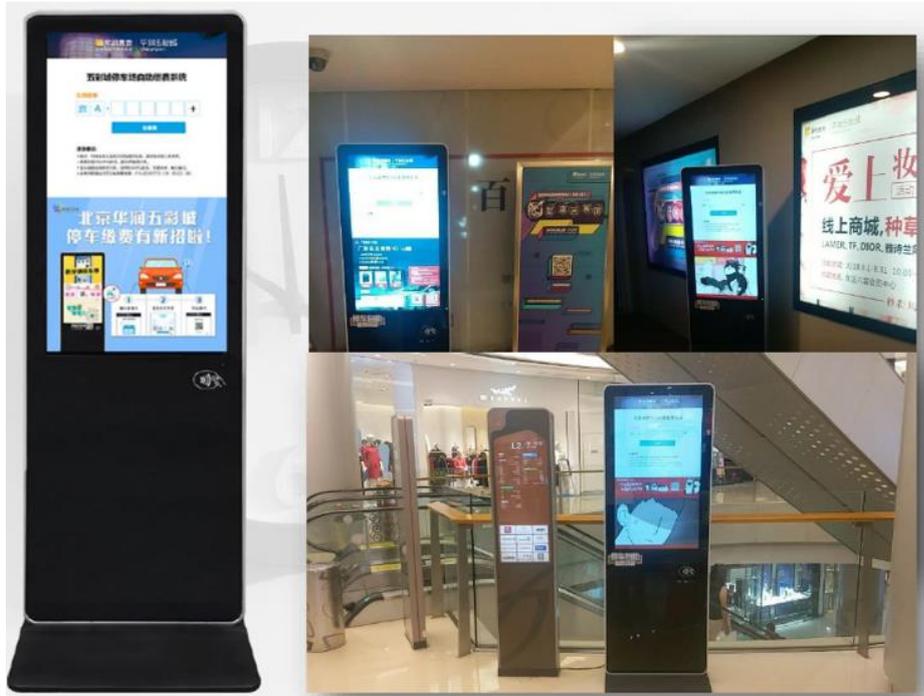
● 覆盖全国的渠道优势

星空云屏能够支持动态和静态的多媒体信息的分屏展示；能够结合不同点位环境的营销需求搭载定制化的设备；能够利用交互功能设计出多样化的互动形式，通过创造“互动场景”并使场景娱乐化、多样化，满足消费者的场景需求，增强消费者的消费体验。

星空云屏可以根据商户特征，提供有针对性地广告分类投放服务，避免与商户内品牌（产品）冲突，提供商户优惠券交叉式传播，实现共赢；并可以针对点位客流监测数据进行分析，精准制订方案，同时依照流动性分析数据，帮助商户以及品牌开展多种形式的营销活动。

同时，星空云屏及合作资源布放于全国 26 个城市的各大核心重要商圈，商圈类型多样，人流量集中，能有效捕捉到被宣传品牌的目标人群，提升其广泛关注度。

星空云屏应用场景展示：





商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营情况如下：

2019年上半年度公司发展良好，营业收入 129,660,999.76 元，较去年同期增长 349.19%；经营活动产生的净现金 339,390.84 元，较去年同期增长 101.57%。

1、“星空商务平台”业务是公司的核心业务之一。报告期内，该业务成功完成包括工银 e 生活“周周立减”项目、民生银行积分商场项目、滴滴平台、移动内购平台项目等在内的多个项目，并在“星空商务平台”成功接入国家电网平台、中石化易捷平台、中供销集团平台等多家集团客户平台。

同时，通过“星空商务平台”与“星空云屏”的对接，报告期内，公司成功推出北京华润五彩城停车系统缴费方案，对接中国工商银行积分系统，消费者可以使用工行积分缴纳商场停车费。

2、“星空电讯互动传媒平台”在报告期内实现多项技术创新，主要包括智能广告投放技术和云屏开放平台框架的搭建；通过智能广告投放技术，为星空云屏动态投放不同场景广告，该技术已成功运用于北京移动送流量营销活动宣传中；星空云屏是基于移动互联网的落地终端，为了更好地为客户和商圈在星空云屏上提供营销活动，公司在报告期内自主开发了对外服务的标准规范，搭建了星空云屏开放平台框架。

报告期内，“星空电讯互动传媒平台”在相关影视宣发业务方面与亿品众合、喜天影业开拓了良好的合作模式；此外，还通过与“星空商务平台”协同，为喜天娱乐、北京泓九生物、北纬 45 等品牌方提供了整合营销服务。

同时，星空云屏触达商圈类型多样，在报告期内实现了在北京西直门凯德 mall、北京西单大悦城、北京顺义隆华购物中心、深圳海雅缤纷广场等线下商圈的布放，能有效捕捉到被宣传品牌的目标人群，提升其广泛关注度。为“星空云屏”带来了更多的优质点位资源。

三、 风险与价值

风险因素名称	风险因素说明	已经或者计划采取的应对措施
技术更新及技术外泄的风险	<p>公司的专业研发团队凭借多年积累的互联网技术，自主研发了“星空商务平台”和“星空电讯互动传媒”平台。在实际运营过程中，公司的运营平台体现安全稳定，到达率准确高效，响应速度及时，数据传输安全可靠，用户体验较好等特点，在目前同行业中具有较为突出的竞争优势。但由于公司所处的互联网行业是当前技术发展和创新最为蓬勃和活跃的领域，若公司的技术实力和研发更新缓慢，无法保证或提高用户的使用体验，则公司将难以保持优势的市场竞争地位，从而对公司的业绩产生不利影响。此外，作为国家级高新技术企业，公司拥有一支稳定、高素质的技术团队，对公司技术进步、提高核心竞争力起到重要作用，而且公司运营平台的技术优势很大程度体现在公司自主研发的基础算法、技术诀窍上，为避免该等技术公开，公司采取了加强内部控制和签订保密协议等方式进行了保密约定。但是，若公司发生核心技术人员流失或者核心算法泄密，将给公司的经营造成不利影响。</p>	<p>公司的核心技术由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员，而且公司建立了严密的保密制度并与员工签订保密协议，采取多种手段防止商业秘密的泄露；另外，公司还采取了多种措施吸引和留住人才，实行了颇具竞争力的薪酬制度，未来计划采用员工股权激励等多种方式将个人利益与公司未来发展紧密联系，保证技术研发团队的稳定。</p>
竞争加剧的风险	<p>公司在互联网平台运营服务行业中，通过集团化运营，为客户提供创新的电子产品及一站式多元化服务等方面具有一定的影响力，公司能为客户提供展示、交易、兑换、线上与线下支付、发送、审核、编辑、对账、数据统计分析、结算、客户服务的一体化解决方案，但在当今互联网竞争激烈的情况下，创新的商业模式有可能被其他公司复制或效仿，并导致进入该领域的公司增多，竞争加剧，从而对公司的盈利能力可能产生不利影响。</p>	<p>公司作为该领域的先入者，在产品、技术、市场、品牌、人才、管理等众多方面已取得了一定的先发竞争优势。公司凭借着在数字化产品交易和精准营销服务方面展现出的技术优势和服务品质，已为大型集团客户服务十年以上，具有一定的竞争实力。同时，公司创建了服务需求O2O生态圈，公司作为平台研发及运营商，将集团客户与商户资源，通过O2O紧密结合，汇聚多个参与主体，解决了各方诉求、收益及贡献的问题，建立起闭环生态模式，形成持续发展，增强各方与公司的黏性，以保证公司业务和收入的稳定性，以及收入来源的多元化。此外，随着公司业务不断增加，技术平台也不断创新，公司未来仍将保持一定力度的研发投入，使公司在技术方面继续保持领先优势，以适应公司业务的发展需要。</p>

信息安全风险	<p>公司作为互联网企业，可能面临相关的信息和数据安全风险。以大数据为核心资源的互联网平台，可通过对数据的分析，解决产品销售领域的信息不对称和信用问题，如通过数据分析可以掌握客户的偏好、信用等情况，为客户提供有针对性的、多样化的产品和服务，而一旦数据遭到窃取、泄露、非法篡改则将对客户的隐私和权益构成威胁；同时，数字化产品的特性，要求对业务处理信息和数据交换信息等保证绝对的安全和保密。虽然公司的运营团队及技术团队长期从事软件与信息技术服务业，在互联网信息安全方面积累了丰富的经验，但公司在业务开展和经营过程中，可能面临计算机软硬件故障、系统遭到黑客攻击等信息和数据安全受到威胁的情形，或给公司的经营造成不利影响。</p>	<p>公司拥有一套行之有效的信息安全防护机制，并不断升级自身的信息安全的软硬件设施，同时根据各部门的业务特点建立信息防火墙，在保证不影响内外部信息交互的同时有效对交互信息进行实时监控。</p>
资金短缺风险	<p>公司经营的基于移动互联网的数字化产品销售和服务属于资金密集型业务，由于结账周期等原因，有着较大的资金需求。尽管公司保持了资金较快周转，但是业务的扩张需持续的资金流入。如果公司不能获得外界资金有力支持，将会影响公司的业务快速发展。</p>	<p>公司一直注重对资金周转的监控，通过提高自身资金管理水平，以防范日常经营中出现资金短缺的风险。同时，公司根据战略发展需要，也在积极开拓股权、债权融资渠道，为公司业务发展提供资金支持。</p>
税收优惠政策的风险	<p>根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008年〕10号），公司能享受15%的高新技术企业所得税优惠税率，高新技术企业认证的有效期为三年，企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若高新技术企业需要享受减免税收的优惠政策，则需每年在税务机关进行备案，通过备案后的高新技术企业方可享受政策规定的有关鼓励及优惠政策。如果公司未通过税务机关年度减免税备案或高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。</p>	<p>公司将积极关注内部各项指标变化，并与高新技术企业评选标准的对比，以保证公司能持续满足相关标准。</p> <p>2017年12月6日，经复审，公司取得高新技术企业证书，有效期三年，公司仍属于高新技术企业。根据目前的相关政策法规，公司仍享受相关税收优惠政策。</p>
控股股东地位变化的风险	<p>截至2018年12月31日，公司自然人股东孙月焕、杨楠合计持有公司股份19,584,000股，占公司总股本的比例为38.40%，为公司控股股东、实际控制人，并分别担任公司董事长和总经理。但鉴于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司其他股东所持股份可依据相关法律、法规进行转让以及公司进一步增资扩股后，若其他投资者持股比例超过孙月焕和杨楠的合计持股数量，或实际控制人在后续董事会改选中对公司控制权减弱，公司控股股东控股地位可能存在变化的风险。</p>	<p>自2010年以来，公司控股股东、实际控制人即保持不变。作为公司控股股东、实际控制人，股东孙月焕、杨楠一直积极支持公司经营业务的发展，公司经营管理稳定。</p>

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

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，在谋求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商和客户，并在此过程中追求公司与全社会的可持续发展，以期实现企业与经济、社会可持续发展的协调统一。

1、不断完善公司财务制度，确保资金安全，积极保护债权人的合法权益；

公司始终坚持稳健的财务策略，积极保障公司资产、资金的安全。

2、以人为本，切实维护员工合法权益；

公司一直坚持营造以人为本的企业文化和经营理念。公司自成立以来，认真贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，尊重和员工的个人合法权益；公司建立了职工监事选任制度，确保员工在公司治理中享有充分的权利；公司重视听取员工的合理化建议，关注员工健康、安全和满意度，在人力资源管理上体现以人为本的理念，员工薪酬与公司效益、工作业绩挂钩，员工任免体现奖优罚劣、能上能下的业绩导向。

3、诚实守信，以向客户提供优质服务为己任；

公司按照诚实守信、合法合规的原则，始终坚持以服务客户为己任，为客户提供优质高效的服务，维护客户利益。公司通过加强内部管理，规范经营，保障经营安全和客户利益；通过不断创新产品，优化服务，为客户持续创造价值；通过积极沟通，多向协调，尽力解决客户遇到的各种问题。

4、平等合作，实现与供应商的互利共赢；

公司秉承互惠互利的原则，致力于与供应商建立和维持良好的合作伙伴关系。公司遵循公开、透明、高效的采购原则，并不断完善公司的采购流程与制度，严格按照合同约定履行与供应商之间的合约。公司充分尊重并保护供应商的合法权益，从未侵犯供应商的知识产权。公司在加强与供应商业务合作的同时，利用自身作为互联网企业的技术优势，积极与供应商开展经验交流，协助供应商解决相关技术难题，提高服务品质，与供应商共同成长。

5、始终坚持环境保护与可持续发展；

公司始终坚持在长期发展中实现经济效益、社会效益和环境效益的统一。公司十分重视办公场所的安全稳定，积极配合物业开展安全隐患排查工作，按要求配备各项消防设施，对安全防范工作紧抓不懈；公司积极响应“建设资源节约型社会”的号召，大力倡导员工注意勤俭节约，注意办公耗材的节约，减少不必要的浪费，引导员工养成节约能源的良好习惯。同时，公司积极改善办公场所环境，坚持绿色、低碳、环保的理念，努力营造良好的环境。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	570,000	46,915
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019/5/8	2019/4/26	北京共享联合通信有限公司	存货资产	109,122,400	现金	108,576,788元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

出售存货资产有利于提高公司资产的使用效益，优化公司资产结构，增强公司现金流量，对公司未来业务发展将会有积极正面的影响。同时，本次交易计提的减值金额较小（占公司2018年度经审计净利润的1.32%），不会对公司当期损益和公司正常经营造成重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/7/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/7/1	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/1	2018/7/1	挂牌	限售承诺	挂牌前所持公司股票分三批解除转让限制	已履行完毕
其他股东	2015/7/1	2018/7/1	挂牌	限售承诺	挂牌前所持公司股票分三批解除转让限制	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、2015年7月，公司控股股东、实际控制人孙月焕、杨楠对所持股票作出承诺如下：

“本人在挂牌前直接或间接持有的公司股票将分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前本人所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。如本人未履行上述作出的关于股份锁定承诺的，由此所得收益归公司所有，本人将向公司董事会上缴该等收益。”

2、2015年7月，上海理成毅吉投资管理中心（有限合伙）对其所持股份作出承诺如下：

“(1) 本企业持有的股份公司的股份系以本企业有限合伙人上海理成资产管理有限公司担任管理人的理成转子新三板 2 号投资基金和理成转子新三板 3 号投资基金募集的资金受让所得，且受让股份公司股份符合上述基金的投资范围。本企业未来因持有股份公司股份所获收益将全部归基金所有；(2) 股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，本企业直接或间接持有的从股份公司股东孙月焕和杨楠处受让的 2% 股份公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

3、2015 年 7 月，前海开源资产管理（深圳）有限公司对其担任管理人的前海开源资产—中信证券—前海开源资产锦安财富新三板资产管理计划所持股份作出承诺如下：

“股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，我司直接或间接持有的从股份公司股东孙月焕、杨楠处受让的 2% 的股份公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

4、2015 年 7 月，公司全体董事、监事、高级管理人员对所持股份作出承诺如下：

“本人持有股份自其全国中小企业股份转让系统公开转让之日起 12 个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理本人在股份公司本次发行前所持有的股份，也不由股份公司回购本人持有的股份。在上述承诺期限届满后，在本人担任股份公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持股份总数的 25%，在本人离职后半年内不转让所持有的股份公司股份。”

报告期内，根据《公司法》等相关法律法规的规定及承诺人的承诺，公司于 2018 年 3 月完成了上述承诺人中上海理成毅吉投资管理中心（有限合伙）、前海开源资产—中信证券—前海开源资产锦安财富新三板资产管理计划解除转让限制时间为挂牌期满两年的股票的解除限售事宜。至此，承诺人上海理成毅吉投资管理中心（有限合伙）、前海开源资产—中信证券—前海开源资产锦安财富新三板资产管理计划关于股票限售的承诺事项已履行完毕。具体详见公司于 2018 年 3 月 21 日发布的《股票解除限售公告》（公告编号：2018-002）。

公司控股股东、实际控制人孙月焕、杨楠作为公司股东对所持股票的限售承诺已符合承诺事项履行完毕的条件；但由于公司控股股东、实际控制人孙月焕、杨楠同时作为公司董事和高级管理人员，因此尚需遵守公司全体董事、监事、高级管理人员对所持股份作出的限售承诺。

因此，上述相关承诺截至报告期末得以有效履行且处于履行中。

其他承诺

1、2015 年 7 月，公司控股股东、全体董事、监事、高级管理人员向公司就避免同业竞争有关事宜出具了承诺；

2、2015 年 7 月，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员向公司就规范关联交易有关事宜出具了承诺。

上述其他承诺截至报告期末得以有效履行且处于履行中。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	0.47	0	8.75

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
1	2018/11/15	2019/5/27	15	200,000	-	3,000,000	补充流动资金

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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	27,973,500	54.85%	50,000	28,023,500	54.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,896,000	9.60%	0	4,896,000	9.56%	
	董事、监事、高管	7,675,500	15.05%	50,000	7,725,500	15.09%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,026,500	45.15%	150,000	23,176,500	45.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,688,000	28.80%	0	14,688,000	28.69%	
	董事、监事、高管	23,026,500	45.15%	150,000	23,176,500	45.27%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		51,000,000	-	200,000	51,200,000	-	
普通股股东人数							18

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙月焕	12,719,400	0	12,719,400	24.84%	9,539,550	3,179,850
2	杨楠	6,864,600	0	6,864,600	13.41%	5,148,450	1,716,150
3	北京中关村创业投资发展有限公司	5,242,800	0	5,242,800	10.24%	0	5,242,800
4	张颜	4,783,800	0	4,783,800	9.34%	3,587,850	1,195,950
5	肖华	3,539,400	0	3,539,400	6.91%	0	3,539,400
6	冯震坤	3,539,400	0	3,539,400	6.91%	2,654,550	884,850
合计		36,689,400	0	36,689,400	71.65%	20,930,400	15,759,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、杨楠系孙月焕之子；截至 2019 年 6 月 30 日，孙月焕、杨楠合计持有公司股份 19,584,000 股，占公司总股本的比例为 38.25%，为公司控股股东、实际控制人；

2、张颜系孙月焕姐姐的女儿。

除此之外，未知上述股东存在《企业会计准则第 36 号-关联方披露》规定的关联关系或存在《非上市公众公司收购管理办法》规定的有关控制权及一致行动人的情形。

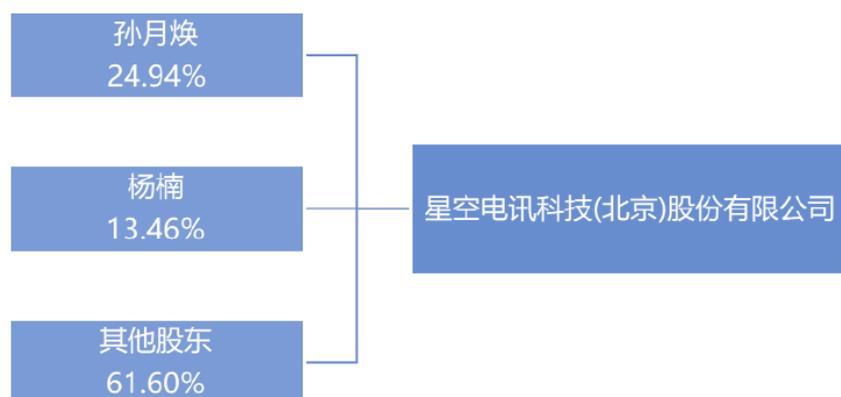
存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



公司自然人股东孙月焕、杨楠为公司控股股东、实际控制人。截至2018年12月底，孙月焕持有公司股份12,719,400股，占公司总股本的比例为24.94%，系公司第一大股东；杨楠系孙月焕之子，持有公司股份6,864,600股，占公司总股本的比例为13.46%，系公司第二大股东；孙月焕、杨楠合计持有公司股份19,584,000股，占公司总股本的比例为38.40%，为公司控股股东、实际控制人。

孙月焕女士简历：

中国国籍，无境外永久居留权，毕业于首都师范大学，本科学历。先后任职于中国人民解放军山西军区政治部、北京东城区委组织部、国家审计署、中诚信国际信用评级有限公司，是北京中企华资产评估有限责任公司创始人；2004年12月以来，任公司董事长，曾任北京中企华资产评估有限责任公司董事长、山东玲珑轮胎股份有限公司独立董事、星期六股份有限公司独立董事。

杨楠先生简历：

中国国籍，拥有美国永久居留权，毕业于美国佛罗里达大学席勒学院，工商管理硕士。2000年至2004年，任职于美国兰德马克公司；2004年12月至今，任公司董事、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人的情况没有发生变动。

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
孙月焕	董事长	女	1945年5月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	是
杨楠	董事、总经理	男	1974年9月	硕士	2018年8月17日至2021年8月16日	是
张颜	董事、副总经理	女	1969年3月	硕士	2018年8月17日至2021年8月16日	是
薄易非	董事、副总经理、董事会秘书	男	1966年4月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	是
张晓青	董事	女	1983年5月	硕士	2018年8月17日至2021年8月16日	否
冯震坤	监事会主席	男	1989年12月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	否
田然	监事	女	1989年5月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	否
尤杨	职工监事	男	1980年11月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	是
李宏亮	副总经理、技术总监	男	1979年7月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	是
张明磊	财务总监	女	1974年10月	本科	2018年8月17日至2021年8月16日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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：

杨楠系孙月焕之子，孙月焕、杨楠为公司控股股东、实际控制人；张颜系孙月焕姐姐的女儿；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间，及其与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙月焕	董事长	12,719,400	0	12,719,400	24.84%	0
杨楠	董事、总经理	6,864,600	0	6,864,600	13.41%	0
张颜	董事、副总经理	4,783,800	0	4,783,800	9.34%	0
薄易非	董事、副总经理、董事会秘书	1,902,300	200,000	2,102,300	4.11%	0
张晓青	董事	0	0	0	0.00%	0
冯震坤	监事会主席	3,539,400	0	3,539,400	6.91%	0
田然	监事	0	0	0	0.00%	0
尤杨	职工监事	0	0	0	0.00%	0
李宏亮	副总经理、技术总监	892,500	0	892,500	1.74%	0
张明磊	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	30,702,000	200,000	30,902,000	60.35%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	8
生产人员	0	0

销售人员	5	6
技术人员	33	38
财务人员	7	8
员工总计	59	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	35	34
专科	18	19
专科以下	4	4
员工总计	59	60

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：

公司积极创造主人翁意识的企业文化，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。公司主要人事政策如下：

1、在培训方面，按照公司的人力资源管理计划，结合行业监管规定、经营计划、岗位要求、人员素质等四方面的需求，培养人才、重用人才、提拔人才，不断提升员工的整体素质，实现公司与员工的共同成长。

2、在薪酬政策方面，按照公司薪资管理制度，公司通过级别薪资、奖金、福利等方式，结合员工的工作岗位及能力确定员工工资标准，确保员工能够合理公平的分享公司的发展成果，激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力。

同时，根据国家有关规定，公司为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险，并及时缴纳住房公积金。报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工的情况。

(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

星空电讯科技（北京）股份有限公司 2018 年年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，并于 7 月 11 日发布 2018 年度权益分派实施公告。以公司现有总股本 51,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8.75 股，每 10 股派 0.47 元人民币现金，分红前本公司总股本为 51,200,000 股，分红后总股本增至 96,000,000 股。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（五）1	7,422,456.05	12,522,690.14
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	二、（五）2	172,895,510.56	76,108,305.92
其中：应收票据			
应收账款		172,895,510.56	76,108,305.92
应收款项融资			
预付款项	二、（五）3	36,260,648.92	57,793,962.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（五）4	2,191,306.00	2,266,735.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、（五）5	38,926,788.00	108,576,788.00
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	二、（五）6	228,038.13	123,548.81
流动资产合计		257,924,747.66	257,392,030.61
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	二、(五) 7	1,288,161.47	1,795,322.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、(五) 8	7,757,710.53	8,440,656.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、(五) 9	780,795.54	780,795.54
其他非流动资产	二、(五) 10	68,200,000.00	68,200,000.00
非流动资产合计		78,026,667.54	79,216,774.17
资产总计		335,951,415.20	336,608,804.78
流动负债：			
短期借款	二、(五) 11	1,500,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(五) 12	3,406,766.98	2,908,968.06
其中：应付票据			
应付账款		3,406,766.98	2,908,968.06
预收款项	二、(五) 13	1,075,754.78	515,186.62
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	二、(五) 14	961,368.13	1,726,838.13
应交税费	二、(五) 15	14,258,634.10	13,779,687.60
其他应付款	二、(五) 16	39,446.66	49,174.44
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		21,241,970.65	28,979,854.85
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		21,241,970.65	28,979,854.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（五）17	51,200,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（五）18	112,781,636.13	109,981,636.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（五）19	15,267,780.84	14,859,731.38
一般风险准备			
未分配利润	二、（五）20	135,460,027.58	131,787,582.42
归属于母公司所有者权益合计		314,709,444.55	307,628,949.93
少数股东权益			
所有者权益合计		314,709,444.55	307,628,949.93
负债和所有者权益总计		335,951,415.20	336,608,804.78

法定代表人：孙月焕主管会计工作负责人：薄易非会计机构负责人：张明磊

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		129,660,999.76	28,865,604.16
其中：营业收入	二、（五）21	129,660,999.76	28,865,604.16

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,821,165.55	23,763,146.68
其中：营业成本	二、(五) 21	107,074,329.28	8,090,097.21
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	二、(五) 22	1,887,200.95	773,999.88
销售费用	二、(五) 23	2,775,989.92	3,227,747.02
管理费用	二、(五) 24	5,848,099.74	5,571,494.49
研发费用	二、(五) 25	2,218,377.61	4,687,278.12
财务费用	二、(五) 26	226,002.13	305,902.37
其中：利息费用		226,973.34	330,205.86
利息收入		15,859.01	36,841.45
信用减值损失			
资产减值损失	二、(五) 27	4,791,165.92	1,106,627.59
加：其他收益	二、(五) 28	33,538.86	
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）		4,873,373.07	5,102,457.48
加：营业外收入	二、(五) 29	68,321.91	952,433.46
减：营业外支出	二、(五) 30		90,090.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,941,694.98	5,964,800.94
减：所得税费用	二、(五) 31	861,200.36	894,720.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,080,494.62	5,070,080.80
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）		4,080,494.62	5,070,080.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,080,494.62	5,070,080.80
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		4,080,494.62	5,070,080.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,080,494.62	5,070,080.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.10

法定代表人：孙月焕 主管会计工作负责人：薄易非 会计机构负责人：张明磊

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,272,763.93	11,351,256.45
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	二、(五) 32	446,237.14	3,924,796.32
经营活动现金流入小计		36,719,001.07	15,276,052.77
购买商品、接受劳务支付的现金		15,778,987.17	13,667,960.96
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		7,556,020.91	8,986,604.24
支付的各项税费		9,443,056.38	9,218,641.49
支付其他与经营活动有关的现金	二、(五) 32	3,601,545.77	4,992,219.68
经营活动现金流出小计		36,379,610.23	36,865,426.37
经营活动产生的现金流量净额		339,390.84	-21,589,373.60
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			36,677,064.38
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			36,677,064.38
投资活动产生的现金流量净额			-36,677,064.38
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		8,500,000.00	1,630,672.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,973.34	330,205.86
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		8,726,973.34	1,960,878.14
筹资活动产生的现金流量净额		-5,726,973.34	-1,960,878.14
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		-5,387,582.50	-60,227,316.12
加：期初现金及现金等价物余额		12,371,618.76	64,981,351.71
六、期末现金及现金等价物余额		6,984,036.26	4,754,035.59

法定代表人：孙月焕主管会计工作负责人：薄易非会计机构负责人：张明磊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

(以下注释项目除非特别注明, 年初指 2019 年 1 月 1 日, 期末指 2019 年 6 月 30 日; 本期指 2019 年 1 月至 6 月, 上期指 2018 年 1 月至 6 月。金额单位为人民币元。)

(一) 公司基本情况

星空电讯科技(北京)股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人孙月焕、杨楠、张颜、齐悦分别出资 400.00 万元、300.00 万元、200.00 万元、100.00 万元共同投资组建的有限公司, 设立时公司名称为星空电讯科技发展(北京)有限公司, 于 2004 年 12 月 17 日在北京市工商行政管理局工商行政管理局登记注册, 取得 110101007851528 号企业法人营业执照。公司原注册资本 1,000.00 万元人民币, 实收资本 1,000.00 万元人民币。

2012 年 6 月, 根据有关股东会决议及修改后的章程, 股东齐悦将其持有的公司 10.00%股权转让给新股东薄易非。

2012 年 9 月 26 日, 根据公司第四届股东会第三次决议及修改后的章程, 同意公司注册资本由人民币 1,000.00 万元增加至人民币 1,113.5858 万元, 新增注册资本人民

币 113.5858 万元由北京中关村创业投资发展有限公司货币出资 111.3586 万元、北京同信开元投资咨询中心(有限合伙)货币出资 2.2272 万元。上述实收资本变更业经北京德瑞会计师事务所(普通合伙)于 2012 年 9 月 19 日出具了京德会【2012】验字第 12A216795 号验资报告予以证实。

2014 年 4 月 10 日, 根据公司第六届股东大会决议及修改后的公司章程, 同意股东杨楠将持有的 5.00% 股权无偿转让给李宏亮。

2015 年 4 月 20 日, 根据公司股东会决议及修改后的公司章程, 公司申请变更经营范围, 变更后经营范围为第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2015 年 11 月 7 日); 技术推广服务; 计算机系统服务; 网络技术服务; 系统运营及维护技术培训; 设计、制作、代理、发布广告; 销售计算机、软件及辅助设备、办公用品、机械设备、电子产品、五金交电、电话卡、数据处理。

2015 年 4 月 20 日, 根据公司第六届第七次股东会决议及修改后的公司章程, 同意公司注册资本由人民币 1,113.5858 万元增加至人民币 1,484.7811 万元。新增注册资本人民币 371.1953 万元由冯震坤货币出资 103.1098 万元; 肖华货币出资 103.1098 万元; 北京坤顺股权投资中心(有限合伙)货币出资 82.4879 万元; 北京中关村创业投资发展有限公司货币出资 41.2439 万元; 北京同信开元投资咨询中心(有限合伙)货币出资 41.2439 万元。

2015 年 5 月 7 日, 根据公司第七届第二次股东会决议及修改后的章程, 同意股东孙月焕、杨楠、张颜、薄易非和李宏亮将其持有的合计 209.2055 万元股权分别转让给上海理成毅吉投资管理中心(有限合伙)、中欧盛世资产管理(上海)有限公司、前海开源资产管理(深圳)有限公司、周亚芹、胡南生、张水龙。

2015 年 7 月 24 日, 根据股东会决议及修改后的公司章程, 同意将股东胡南生持有的 7.4239 万元股份转让给陈锦荣。

2015 年 8 月 17 日, 根据股东会决议, 公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日, 净资产折股增资, 变更后注册资本为人民币 15,000,000.00 元, 总股本为 15,000,000.00 股(每股面值人民币 1 元), 由原股东按原持股比例等比例折股增资, 股东仍为孙月焕、杨楠、张颜、薄易非、北京中关村创业投资发展有限公司、北京同信开元投资咨询中心(有限合伙)、李宏亮、冯震坤、肖华、北京坤顺股权投资中心(有限合伙)、上海理成毅吉投资管理中心(有限合伙)、前海开源资产管理(深圳)有限公司、周亚芹、张水龙、中欧盛世资产管理(上海)有限公司、陈锦荣。上述变更业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 8 月 17 日出具了中汇会验【2015】3306 号验资报告予以证实。2015 年 8 月 26 日, 完成工商变更, 并更名为星空电讯科技(北京)股份有限公司。

2015年12月9日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2015】8097号”文批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让，股票代码：835123。

2017年9月，根据公司2017年第三次临时股东大会决议通过，同意公司以资本公积金向全体股东每10股转增24股，合计转增36,000,000.00股，本次转增后公司资本公积金由145,981,636.13元减少至109,981,636.13元，股本数由15,000,000.00股增加至51,000,000.00股，公司注册资本由15,000,000.00元变更为51,000,000.00元。上述事项已于2017年12月完成工商变更。

根据本公司2018年第三次临时股东大会股东会决议、第二届董事会第三次会议决议、修改后的公司章程和股票发行认购公告（公告编号：2019-005），同意向原股东薄易非先生定向发行不超过3,500,000股（含3,500,000股）公司股票，发行价格为人民币15.00元/股，股票发行募集资金总金额不超过人民币5,250万元（含5,250万元）。截止2019年4月12日，薄易非认购贵公司股票200,000.00股。截至2019年4月12日止，本公司已收到薄易非缴纳人民币3,000,000.00元，其中人民币200,000.00元计入股本，人民币2,800,000.00元计入资本公积，全部以货币出资。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年4月19日出具信会师报字[2019]字第ZG50320号验资报告，本公司的注册资本变更为人民币51,200,000.00元

住所：北京市东城区朝阳门北大街5号501-05

法定代表人：孙月焕

注册资本：5,100.00万元

实收资本：5,100.00万元

统一社会信用代码：91110101769920500Q

公司类型：股份有限公司

本公司主要经营活动为：技术推广服务；计算机系统服务；网络技术服务；系统运营及维护技术培训；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、办公用品、机械设备、电子产品、五金交电、电话卡、食品添加剂、新鲜蔬菜、新鲜水果、通讯设备、家用电器、日用品、洗涤用品、针纺织品、服装、鞋帽、箱包、化妆品、文化用品、照相器材、体育用品、厨房用具、钟表、眼镜、首饰、工艺品、汽车；软件开发；数据处理；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

（二）财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、 持续经营

自报告期末起12个月内，公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（三）9、应收款项坏账准备”、“（三）12、固定资产”、“（三）15、无形资产”、“（三）20、收入”。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 外币业务和外币报表折算

7.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

7.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

8、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

8.1 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

8.2 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后

续计量。

8.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

8.4 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

8.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

8.6 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、 应收款项坏账准备

9.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

公司将单项金额为金额占应收账款账面余额 10%以上的款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的

金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按应收款项发生时间划分
其他组合	押金、保证金款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上	100	100

9.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

10、 存货

10.1 存货的分类

存货分类为：库存商品、低值易耗品等。

10.2 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。领用和发出时按先进先出法。

10.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

10.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品于领用时按照使用次数分次进行摊销；
- (2) 包装物于领用时按照使用次数分次进行摊销。

11、 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

12、 固定资产

12.1 固定资产确认条件

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

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

12.2 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	5	23.75
电子类设备	3	5	31.67
办公设备及其他	5	5	23.75

12.3 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资

租入资产：

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

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

13、 在建工程

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

14、 借款费用

14.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

14.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

14.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

14.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

15、 无形资产

15.1 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

15.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	
非专利技术	10 年	
特许权	10 年	
其他	3 年—10 年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

15.3 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

15.4 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

15.5 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16、 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：装修费、消防工程等。

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、 职工薪酬

18.1 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

18.2 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

18.3 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19、 预计负债

预计负债的确认标准

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

19.1 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、 收入

20.1 销售商品收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

20.2 具体原则

(1) 电子交易平台-电信增值服务

该部分业务主要包含话费充值、手机流量充值、短、彩信服务等。公司与电信运营商合作，通过公司电子交易平台为电商平台、渠道商等终端用户提供服务。充值成功或服务完成后、获取客户对账单核对一致后全额确认收入。

(2) 电子交易平台-集团客户增值服务

公司的主要合作集团客户方为各个银行信用卡中心，通过该平台实现银行信

用卡积分礼品兑换（内容包括话费、流量及各种电商电子券、打车券、电子会员券等）、短、彩信服务等，从而实现集团客户服务、推广、营销的目的。该部分业务在服务完成后、获取客户对账单核对一致后全额确认收入。

（3）银商传媒-户外媒体业务

公司主要通过与银联商务有限公司（简称银联商务）合作，在北、上、广、深各个商业圈购物中心投放“逛逛生活”终端平台，通过该平台实现广告推广、消费、结算、获客等功能。

通过该平台实现的集团客户推广业务及销售业务与上述②业务确认收入时点一致。

通过该平台实现的广告推广业务，按合同约定的实际播出时间按期确认收入。

（4）技术服务收入

该部分业务主要为客户提供互联网系统技术开发、维护等，以对方验收合格后确认收入。

（5）视频直播营销业务

该部分业务主要通过与视频直播平台合作，通过直播平台，对公司拥有并收集的境外客户资源进行宣传和推广。双方根据获得的打赏金额按比例分成结算。内容播放完成后，按结算的分成金额确认收入。

21、 政府补助

21.1 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关

的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

21.2 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：公司按照固定的定额标准取得的政府补助，在报告期末（月末、季末、年末）按应收金额确认，否则在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认时点：起点是相关资产可供使用时，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。终点是资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的政府补助余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

21.3 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、终止经营

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

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

24、重要会计政策和会计估计的变更

24.1 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示； 在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减上期“管理费用”金额 4,687,278.12 元，重分类至“研发费用”。 上期财务费用项下“利息费用” 330,205.86 元，“利息收入”36,841.45 元。

24.2 重要会计估计变更

无本公司本报告期无重要会计估计变更。

(四) 税项

1、 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

2、 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201411001146，有效期三年。自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。2017 年重新申报，于 2017 年 12 月 6 日经获取高新企业证书，证书编号为 GR201711004952，有效期三年。自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

(五) 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	72,919.88	55,778.88
银行存款	6,854,794.66	12,272,388.98
其他货币资金	494,741.51	194,522.28
合计	7,422,456.05	12,522,690.14

项目	期末余额	年初余额
其中：存放在境外的款项总额		

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	438,419.79	151,071.38
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	438,419.79	151,071.38

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	172,895,510.56	76,108,305.92
合计	172,895,510.56	76,108,305.92

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,432,984.06	100.00	9,537,473.50	5.23	172,895,510.56	80,453,129.72	100.00	4,344,823.80	5.40	76,108,305.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	182,432,984.06	100.00	9,537,473.50		172,895,510.56	80,453,129.72	100.00	4,344,823.80		76,108,305.92

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	181,868,845.93	9,093,442.31	5.00
1至2年	36,381.65	3,638.17	10.00
2至3年	124,804.95	37,441.49	30.00
3至4年	95,538.41	95,538.41	100.00
4至5年	282,785.76	282,785.76	100.00
5年以上	24,627.36	24,627.36	100.00
合计	182,432,984.06	9,537,473.50	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
北京共享联合通信有限公司	88,540,000.00	48.53	4,427,000.00
北京科影国际影视策划有限公司	29,808,000.00	16.34	1,490,400.00
浙江中誉（控股）集团有限公司	17,451,520.00	9.57	872,576.00
金华市华鹤工具有限公司	10,560,000.00	5.79	528,000.00
昊森实业有限公司	9,525,600.00	5.22	476,280.00
合计	155,885,120.00	85.45	7,794,256.00

3、预付款项

3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,035,590.69	16.65	10,874,580.72	18.82
1至2年	8,143,604.89	22.46	10,578,237.76	18.30
2至3年	10,578,237.76	29.17	36,341,143.74	62.88
3年以上	11,503,215.58	31.72		

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	36,260,648.92	100.00	57,793,962.22	100.00

3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
中移电子商务有限公司	31,423,141.36	86.66
杭州联海网络科技有限公司	526,919.20	1.45
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	512,328.60	1.41
天翼电子商务有限公司上海分公司	510,647.00	1.41
南京飞翰网络科技有限公司	396,206.00	1.09
合计	33,369,242.16	92.03

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,191,306.00	2,266,735.52
合计	2,191,306.00	2,266,735.52

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,291,104.06	100.00	99,798.06	4.36	2,191,306.00	2,308,017.36	100.00	41,281.84	1.79	2,266,735.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,291,104.06	100.00	99,798.06		2,191,306.00	2,308,017.36	100.00	41,281.84		2,266,735.52

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	68,832.70	3,441.64	5.00
1 至 2 年	115,516.66	11,551.67	10.00
2 至 3 年	122,907.45	36,872.23	30.00
3 至 4 年	47,932.52	47,932.52	100.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	355,189.33	99,798.06	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	1,935,914.73		
合计	1,935,914.73		

说明：本公司其他组合包含押金、保证金、个人社保。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	33,789.97	53,789.97
押金、保证金	1,902,100.73	1,730,920.73
备用金	321,399.36	523,306.66
个人社保	33,814.00	0.00
合计	2,291,104.06	2,308,017.36

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
北京第五广场置业有限公司	押金	827,073.45	1-3 年	36.10	-
北京爱奇艺科技有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	8.73	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
中机国际招标有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	6.55	-
张世乐	个人借款	122,536.66	1-2年	5.35	11,753.67
中国石化销售有限公司北京石油分公司	保证金	105,000.00	1-2年	4.58	-
合计		1,404,610.11		61.31	11,753.67

5、 存货

5.1 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	39,122,400.00	195,612.00	38,926,788.00	109,122,400.00	545,612.00	108,576,788.00
合计	39,122,400.00	195,612.00	38,926,788.00	109,122,400.00	545,612.00	108,576,788.00

说明：库存商品为话费充值业务相关的虚拟充值卡卡密。

5.2 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	545,612.00			350,000.00		195,612.00
合计	545,612.00			350,000.00		195,612.00

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
服务器托管费	188,679.25	76,650.98
网络服务费	36,477.98	37,297.77
其他	2,880.90	9,600.06
合计	228,038.13	123,548.81

7、 固定资产

7.1 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,288,161.47	1,795,322.42

项目	期末余额	年初余额
固定资产清理		
合计	1,288,161.47	1,795,322.42

7.2 固定资产情况

项目	电子类设备	运输工具	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	9,459,007.05	2,266,576.00	588,131.39	12,313,714.44
(2) 本期增加金额				
—购置				
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	9,459,007.05	2,266,576.00	588,131.39	12,313,714.44
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	8,005,541.70	2,098,820.12	414,030.20	10,518,392.02
(2) 本期增加金额	408,438.71	54,426.94	44,295.30	507,160.95
—计提	408,438.71	54,426.94	44,295.30	507,160.95
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	8,413,980.41	2,153,247.06	458,325.50	11,025,552.97
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,045,026.64	113,328.94	129,805.89	1,288,161.47
(2) 年初账面价值	1,453,465.35	167,755.88	174,101.19	1,795,322.42

8、 无形资产

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	13,721,939.09			13,721,939.09
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	13,721,939.09			13,721,939.09
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	5,281,282.88			5,281,282.88
(2) 本期增加金额	682,945.68			682,945.68
—计提	682,945.68			682,945.68
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	5,964,228.56			5,964,228.56
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	7,757,710.53			7,757,710.53
(2) 年初账面价值	8,440,656.21			8,440,656.21

9、递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,205,303.53	780,795.54	5,205,303.53	780,795.54

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	5,205,303.53	780,795.54	5,205,303.53	780,795.54

10、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
宁波米号项目投资款	68,200,000.00	68,200,000.00
合计	68,200,000.00	68,200,000.00

说明：2017年12月26日本公司与宁波米号电子商务有限公司（简称宁波米号）签订《投资合作协议书》，对宁波米号的米号彩游项目和闪拍项目进行投资。根据双方签订的《投资合作协议书》约定，本项目本公司投资人民币68,200,000.00元，截止2018年12月31日，本公司已全部支付。

合作协议主要内容如下：

- 1、宁波米号承诺项目在协议签署6个月内完成全面的技术开发与上线测试并开始在本公司互动媒体上使用外，并承诺协议签署生效后3年内每年的对该项目利润独立核算后分别不低于700.00万元、1,800.00万元和3,500.00万元。
- 2、本公司应将项目详细需求提交宁波米号，按协议上述1规定，如达不到双方预期，宁波米号同意将本公司投资款全额退回。如不能足额退回，由宁波米号股东法定代表人柯欣承担偿还责任。
- 3、本公司只做项目投资，不作为宁波米号的股东，知识产权双方共同拥有。本公司按项目利润的80%的比例享受项目分红权。
- 4、项目投资作为独立项目，甲乙双方按约定进行财务管理，如产生债务由双方的共同项目投资偿还，共有项目投资不足偿还时，以宁波米号另行出资予以补足。
- 5、各方同意按整年度分配利润，在年度清算后，宁波米号应在清算完毕之日起七日内依本公司的分红权比例将投资利润分配给本公司。
- 6、宁波米号未能在本协议签署生效后6个月内完成合作项目全面的技术开发与上线测试并开始运营，则本公司有权收回全部投资，宁波米号自有资金不足的，由宁波米号的股东负责补足。
- 7、宁波米号在本协议签署生效后3年内单次或逐年累计未能达到承诺的项目利润时，本公司有权要求宁波米号或宁波米号的股东对按照宁波米号承诺项目利润和本公司应得分红比例计算所得的本公司应得分红额进行补足。

8、若宁波米号在本协议签署生效后 3 年内均达到承诺的项目利润时，本公司的项目分红比例将降至 60%，或届时宁波米号有权要求本公司按双方商定的宁波米号公司估值收购其不低于 51%的股权（该收购费用中本公司本次投资金额可用于折抵）。

2018 年度，根据本公司与宁波米号签订的补充协议：

1、宁波米号已经完成了米号彩游和闪拍项目的全部技术研发工作，并已经完成了项目的全部技术测试并开始了商业化运营。但未达到预期的运营情况与活跃用户量，相关项目尚需 6 个月发育期后，再行进入收费运营期。本公司表示谅解与认可。

2、目前宁波米号所完成的对外授权销售项目软件成品的收入为 462.5 万元，按照原协议的约定本公司应得项目收入为 370.00 万元。

3、鉴于原协议所规定的投资项目在第一年运营期已基本达到双方预期但未能完成首年度双方约定业绩目标，就此本公司同意宁波米号将未能完成的约定业绩目标转入 2019 年运营期合并计算。

4、若宁波米号未能于 2019 年双方的投资合作的第二个完整年度的结算时完成 2,037.50 万元的项目利润时，则本公司有权收回其全部投资，宁波米号自有资金不足的，由宁波米号的股东负责补足。

2018 年度，根据本公司与宁波米号签订的补充协议二：

1、本公司和宁波米号双方一致同意原协议中所涉及的全部投资款项共计 7,820.00 万元，将以原协议签订日期起三年为完整的结算周期，甲乙双方将于原协议签订日期满三年后的第一个月内完成原协议全部投资资金的清算工作。

2、原协议签订三年内，双方按照原协议规定的项目利润分配方案如实完成项目利润的分配。

3、若宁波米号在原协议签署生效后 3 年内均达到承诺的项目利润时，宁波米号有权要求本公司按双方商定的宁波米号估值收购其不低于 51%的股权。该收购进行时，本公司按原协议所投入的 6,820.00 万元投资可用于折抵收购资金，若该 6,820.00 万元资金不足以完成前述收购时，则本公司须按照双方届时的收购协议规定，补足相应的收购资金；若收购全部所需资金小于 6,820.00 万元时，则除去收购所需的资金部分外，剩余的部分由宁波米号一次性支付给本公司。

4、若宁波米号在原协议签署生效后 3 年内均达到承诺的项目利润时，且宁波米号不要求本公司对其公司股权进行收购时，本公司可选择收回全部投资。届时若本公司要求收回全部投资的，宁波米号须按本公司所要求的支付方式将 6,820.00 万元投资资金支付给本公司。

5、若宁波米号在原协议签署生效后 3 年内均达到承诺的项目利润时，且宁波米号

不要求本公司对其公司股权进行收购时，本公司亦可选择不收回项目投资，此时本公司的项目分红比例将降至 60%。

6、若宁波米号未能达到原补充协议中承诺的项目利润，或若原协议签订满第三年之时宁波米号未能达到原协议中承诺的项目利润时，本公司有权全额收回项目投资。届时若本公司要求收回全部投资的，宁波米号须按本公司所要求的支付方式将 6,820.00 万元投资资金支付给本公司。

7、本协议前述的宁波米号向本公司的支付义务，若宁波米号自有资金无法全额完成支付时，不足的部分将由宁波米号的股东负责全额补足。

11、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,500,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	1,500,000.00	10,000,000.00

说明：（1）2018 年 9 月 18 日，本公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行取得流动资金借款 5,000,000.00 元，借款协议编号为“BJZX3010120180148”，借款期限 12 个月，借款年利率 6.96%，由法定代表人孙月焕提供保证，保证合同编号为“YYB27（高保）20180138”、及股东杨楠提供保证，保证合同编号为“YYB27（高保）20180139”。截至 2019 年 6 月 30 日，该笔借款已归还 3,500,000 元。

（2）2018 年 9 月 28 日，本公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行取得流动资金借款 5,000,000.00 元，借款协议编号为“BJZX3010120180161”，借款期限 12 个月，借款年利率 6.96%，由法定代表人孙月焕提供保证，保证合同编号为“YYB27（高保）20180138”、及股东杨楠提供保证，保证合同编号为“YYB27（高保）20180139”。截至 2019 年 6 月 30 日，该笔借款已全部归还。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,406,766.98	2,908,968.06

项目	期末余额	年初余额
合计	3,406,766.98	2,908,968.06

应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	3,406,766.98	2,908,968.06
合计	3,406,766.98	2,908,968.06

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团北京有限公司	1,249,811.05	对方未催款, 尚未结算
合计	1,249,811.05	

13、预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	1,075,754.78	515,186.62
合计	1,075,754.78	515,186.62

说明: 本公司无重大一年以上预收款项。

14、应付职工薪酬

14.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,726,838.13	6,074,780.12	6,840,250.12	961,368.13
离职后福利-设定提存计划		835,151.62	835,151.62	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,726,838.13	6,909,931.74	7,675,401.74	961,368.13

14.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴	1,673,826.72	5,233,389.60	5,998,329.47	908,886.85

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
和补贴				
(2) 职工福利费		39,850.52	39,850.52	
(3) 社会保险费		483,824.08	483,824.08	
其中：医疗保险费		432,030.00	432,030.00	
工伤保险费		17,264.56	17,264.56	
生育保险费		34,529.52	34,529.52	
(4) 住房公积金		213,720.00	213,720.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	53,011.41	103,995.92	104,526.05	52,481.28
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,726,838.13	6,074,780.12	6,840,250.12	961,368.13

14.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		800,598.42	800,598.42	
失业保险费		34,553.20	34,553.20	
企业年金缴费				
合计		835,151.62	835,151.62	

15、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,130,784.68	6,876,847.64
企业所得税	354,022.85	6,750,105.89
个人所得税	4,000.00	49,473.40
城市维护建设税	510,758.83	49,028.32
教育费附加	364,827.74	34,909.05
印花税		19,323.30
其他税费	894,240.00	
合计	14,258,634.10	13,779,687.60

16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,446.66	49,174.44
合计	39,446.66	49,174.44

其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来款	39,446.66	49,174.44
合计	39,446.66	49,174.44

17、股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
孙月焕	12,719,400.00	24.94			12,719,400.00	24.84
杨楠	6,864,600.00	13.46			6,864,600.00	13.41
北京中关村创业投资发展有限公司	5,242,800.00	10.28			5,242,800.00	10.24
张颜	4,783,800.00	9.38			4,783,800.00	9.34
冯震坤	3,539,400.00	6.94			3,539,400.00	6.91
肖华	3,539,400.00	6.94			3,539,400.00	6.91
北京坤顺股权投资中心(有限合伙)	2,835,600.00	5.56			2,835,600.00	5.54
前海开源资产管理(深圳)有限公司	2,550,000.00	5.00			2,550,000.00	4.98
薄易非	1,902,300.00	3.73	200,000.00		2,102,300.00	4.11
上海理成毅吉投资管理中心(有限合伙)	1,530,000.00	3.00			1,530,000.00	2.99
周亚芹	1,530,000.00	3.00			1,530,000.00	2.99
北京同信开元投资咨询中心	1,494,300.00	2.93			1,494,300.00	2.92
中欧盛世资产管理(上海)有限公司	1,020,000.00	2.00			1,020,000.00	1.99
李宏亮	892,500.00	1.75			892,500.00	1.74
张水龙	300,900.00	0.59			300,900.00	0.59
陈锦荣	255,000.00	0.50			255,000.00	0.50
合计	51,000,000.00	100.00	200,000.00		51,200,000.00	100.00

18、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	109,981,636.13	2,800,000.00		112,781,636.13
其他资本公积				
合计	109,981,636.13	2,800,000.00		112,781,636.13

19、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,859,731.38	408,049.46		15,267,780.84
合计	14,859,731.38	408,049.46		15,267,780.84

说明：按照本公司的净利润的 10.00%计提法定盈余公积金。

20、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	131,787,582.42	94,692,030.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	131,787,582.42	94,692,030.44
加：本期净利润	4,080,494.62	5,070,080.80
减：提取法定盈余公积	408,049.46	507,008.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	135,460,027.58	99,255,103.16

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	129,660,999.76	107,074,329.28	28,865,604.16	8,090,097.21
其他业务				
合计	129,660,999.76	107,074,329.28	28,865,604.16	8,090,097.21

22、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	579,153.66	200,761.65
教育费附加	413,396.29	143,316.99
文化事业建设费	894,240.00	429,510.24
土地使用税	75.00	75.00
房产税	336.00	336.00
其他		
合计	1,887,200.95	773,999.88

23、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,220,988.37	2,295,401.30
差旅交通费	26,482.12	50,200.04
业务招待费	47,911.20	20,508.20
通信费	173,923.59	194,041.48
固定资产折旧	294,991.43	305,615.34
办公费	8,177.50	46,340.16
中介机构费	3,515.71	58,321.04
摊销费用	0.00	257,319.46
合计	2,775,989.92	3,227,747.02

24、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,619,873.24	2,612,427.55
无形资产摊销	682,945.68	703,742.53
固定资产折旧	212,169.52	274,476.78
差旅交通费	23,098.18	65,594.65
长期待摊费用摊销	0.00	171,546.29
物业租赁维护费用	1,768,663.96	1,678,788.70
业务招待费	26,647.20	83,559.57
办公费	101,048.21	126,462.35

项目	本期发生额	上期发生额
通信费	19,457.01	69,504.06
中介机构费	394,196.74	426,483.35
会议费	0.00	1,886.79
合计	5,848,099.74	6,214,472.62

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,211,449.87	3,349,161.31
物业租赁维护费用	0.00	589,071.84
中介机构费	0.00	13,584.90
差旅交通费	0.00	3,720.00
办公费	2,641.50	5,181.50
其他费用	4,286.24	83,580.44
合计	2,218,377.61	4,044,299.99

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	226,973.34	330,205.86
减：利息收入	15,859.01	36,841.45
汇兑损益		
手续费支出	14,887.80	12,537.96
合计	226,002.13	305,902.37

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,141,165.92	1,106,627.59
存货跌价损失	-350,000.00	
合计	4,791,165.92	1,106,627.59

28、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税进项加计抵减	33,538.86		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	33,538.86		

29、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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	68,223.67	952,432.21	68,223.67
盘盈利得			
其他	98.24	1.25	98.24
合计	68,321.91	952,433.46	68,321.91

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管委会贷款支持资金	68,223.67		与收益相关
东城区产业和投资促进局		900,000.00	与收益相关
个人所得税手续费返还		52,432.21	与收益相关
合计	68,223.67	952,432.21	

30、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
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	0.00	90,090.00	0.00
合计	0.00	90,090.00	0.00

31、所得税费用

31.1 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	861,200.36	894,720.14
递延所得税费用		
合计	861,200.36	894,720.14

31.2 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	4,941,694.98
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	741,254.25
调整以前期间所得税的影响	119,946.11
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	
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	
研发加计扣除影响	
所得税费用	861,200.36

32、 现金流量表项目

32.1 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
单位往来	0.00	2,643,200.00
政府补助	68,223.67	952,432.21
押金、保证金	113,587.57	260,000.00
收回个人借款	223,020.00	25,162.33
利息收入	16,561.64	36,612.93
其他	24,844.26	7,388.85
合计	446,237.14	3,924,796.32

32.2 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
单位往来	15,535.00	0.00
研究与开发费	0.00	708,744.00

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	69,037.31	185,298.75
物业租赁维护费用	1,872,470.13	1,798,271.86
业务招待费	74,558.40	104,067.77
办公费	332,110.43	1,004,928.73
会议费	0.00	0.00
中介机构费	389,900.00	440,920.00
押金、保证金	532,818.00	585,000.00
个人借款	296,129.71	62,821.15
银行手续费	15,986.79	12,077.42
其他	3,000.00	90,090.00
合计	3,601,545.77	4,992,219.68

33、 现金流量表补充资料

33.1 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	4,080,494.62	5,070,080.80
加：资产减值准备	4,791,165.92	1,106,627.59
固定资产折旧	507,160.95	580,092.12
无形资产摊销	682,945.68	703,742.53
长期待摊费用摊销	0.00	428,865.75
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）	226,973.34	330,205.86
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	70,000,000.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-80,424,117.06	-26,174,630.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	762,115.80	-3,634,358.11

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-287,348.41	
经营活动产生的现金流量净额	339,390.84	-21,589,373.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,984,036.26	4,754,035.59
减：现金的期初余额	12,371,618.76	64,981,351.71
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	-5,387,582.50	-60,227,316.12

33.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,984,036.26	4,754,035.59
其中：库存现金	72,919.88	49,194.88
可随时用于支付的银行存款	6,854,794.66	4,687,864.14
可随时用于支付的其他货币资金	56,321.72	16,976.57
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	6,984,036.26	4,754,035.59

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	438,419.79	履约保证金
合计	438,419.79	

(六) 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

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

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

2、 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 4.89 万元（2018 年 12 月 31 日：9.19 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2018 年度及 2019 年 1 至 6 月，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3、流动性风险

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

(七) 公允价值的披露

本公司金融工具应收账款、其他应收款的账面价值与公允价值差异较小，因此采用账面价值计量。

(八) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	身份证号	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
孙月焕、杨楠	控股股东、实际控制人	110101194505181026 11010419740928081X	38.25	38.25

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京中企华资产评估有限责任公司	受同一控制人控制

3、关联交易情况

3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中企华资产评估有限责任公司	电信增值业务	40,543.53	102,673.29

3.2 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙月焕、杨楠	5,000,000.00	2018/9/26	2019/9/26	否
孙月焕、杨楠	5,000,000.00	2018/9/29	2019/9/29	是

(九) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
中关村科技园区管委会货款支持资金	68,223.67	68,223.67		营业外收入
增值税进项加计抵减	33,538.86	33,538.86		其他收益
东城区产业和投资促进局			900,000.00	营业外收入
个人所得税手续费返还			52,432.21	其他收益

(十) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

公司 2018 年年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，并于 7 月 11 日发布 2018 年度权益分派实施公告。以公司现有总股本 51,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8.75 股，每 10 股派 0.47 元人民币现金，分红前本公司总股本为 51,200,000 股，分红后总股本增至 96,000,000 股。

(十二) 其他重要事项

本公司无其他重要事项。

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照	101,762.53	

项目	金额	说明
国家统一标准定额或定量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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	98.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,279.12	
合计	86,581.65	

2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	1.32	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.29	0.08	0.08

星空电讯科技（北京）股份有限公司
2019年8月26日