



轩创国际

NEEQ:837175

北京轩创国际文化股份有限公司

Beijing Ank International Culture Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司积极开展中国文化的海外推广及国内边远少数民族汉语缺失地区的汉语言文化教育工作，并在新疆、西藏、宁夏、青海等地区设立了教育试点学校。2019 年公司联手北京援疆办、新疆慈善总会对新疆伊里其乡幼儿园进行汉语教育、教辅材料、智能双语机器人、ELMO 多媒体教学仪捐赠，公司董事长李时良给孩子们进行了双语教学，机器人演示，现场教学气氛热烈。



2019 年公司携手天津市景华公益基金会赴山东菏泽地区进行科技教育产品捐赠，关注边远贫困失学地区及革命老区的教育情况，尽力贡献一份援助力量。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
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
公司、股份公司、轩创国际	指	北京轩创国际文化股份有限公司
深圳轩创	指	深圳市轩创机器人技术有限公司
南京轩创	指	南京轩创文化科技有限公司
股东大会	指	北京轩创国际文化股份有限公司股东大会
董事会	指	北京轩创国际文化股份有限公司董事会
监事会	指	北京轩创国际文化股份有限公司监事会
三会	指	北京轩创国际文化股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	北京轩创国际文化股份有限公司公司章程
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人李时良、主管会计工作负责人周纯及会计机构负责人（会计主管人员）周纯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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京轩创国际文化股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ank International Culture Co., Ltd
证券简称	轩创国际
证券代码	837175
法定代表人	李时良
办公地址	北京市石景山区鲁谷东大街 26 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周纯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-68683515
传真	010-68683515
电子邮箱	19221672@qq.com
公司网址	http://www.ankedu.com
联系地址及邮政编码	北京市石景山区鲁谷东大街 26 号 100040
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	公司董事会秘书办公室

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	2009 年 1 月 22 日
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P82 教育-P82 技能培训、教育辅助及其他教育-P8299 其他未列明教育
主要产品与服务项目	动漫科技汉语教育产品的研发生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,070,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李时良
实际控制人及其一致行动人	李时良

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	91110107685134983P	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0003 房间	否
注册资本（元）	7,070,000	否

五、中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、自愿披露

☐适用☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,642,739.05	7,702,052.01	-0.77%
毛利率%	27.67%	22.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,624,151.19	-3,162,964.76	-77.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,618,457.17		-77.46%
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）	-84.59%	-26.83%	-
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）	-84.51%	-26.86%	-
基本每股收益	-0.80	-0.45	-77.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,856,307.27	21,066,842.19	-10.49%
负债总计	15,019,987.04	11,606,370.77	29.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,836,320.23	9,460,471.42	-59.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.54	1.34	-59.70%
资产负债率%（母公司）	77.84%	54.25%	-
资产负债率%（合并）	79.65%	55.09%	-
流动比率	1.25	1.81	-
利息保障倍数	-	-245.19	-

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	165,867.54	66,689.33	148.72%
应收账款周转率	0.24	0.28	-
存货周转率	2.53	1.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.49%	-11.95%	-
营业收入增长率%	-0.77%	169.04%	-
净利润增长率%	-77.81%	-73.32%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	7,070,000	7,070,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,694.02
非经常性损益合计	5,694.02
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,694.02

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因_____ ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务为动漫科技汉语教育产品的研发生产与销售，2019 年上半年度，公司在未放弃传统业务的情况下，继续扩大国内市场的建设，加强区域市场的管理与开发，其中国内业务包括：技术服务（动漫产品制作/动漫产品授权）、信息服务及产品销售。

- （1）2019 年上半年，公司加大了对国内信息技术服务市场建设，积极开拓新型合作模式；
- （2）通过自身研发优势及行业资源，承接部分企业产品的技术服务；
- （3）代理海外优质科技教育装备，通过自身优质教育渠道进行推广与销售；
- （4）加大新产品的研发及生产。

目前公司通过专业的研发团队及行业优势资源进行动漫科技汉语教育产品研发，产品围绕“科技国语教育”（普通话教育）为中心，配以图书、动漫、课件、管理系统、辅助产品、科技装备，形成学、治、用的立体教育形态，从而树立国内新型教育模式，让“基础教育更生动，国语教育更简单”。公司主要收入来源为版权技术服务（动漫产品授权）及产品销售（自有教育产品及海外代理产品）。

公司在整体模式上依然沿用“一主体三渠道”的多维推广模式，充分利用各个推广主体的力量进行产品推广。一主体即以教育机构为推广主体，通过教育机构的力量，组织自上而下的推广活动。三渠道分别为媒体推广渠道、学术推广渠道、高校推广渠道。媒体推广渠道即建立产品官方网站进行产品宣传和推广；学术推广渠道即通过与教育部门合作，共同开展“教育科技产品革新”项目，通过专业性学术推广，有力的保障产品持续推广、应用的动力；学校推广渠道即以部分学校作为试点学校，通过实际应用及公开课提升产品使用效果，为更大范围的推广奠定基础。

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

报告期内，公司营业收入为 7,642,739.05 元，较上年同期 7,702,052.01 元，增减比例为-0.77%，主要原因为公司以往经营的长期客户沉淀及新客户的持续开发，使各业务板块营收与上年度基本均衡，报告期内主要盈利产品为动漫产品授权及代理产品销售。

报告期内，公司不断开发更新产品满足客户需求，随着业务的拓展，公司虽加大对新项目的宣传推广力度和研发力度，同时严控公司经营成本，使得营业成本较上年同期下降了 451,456.93 元；2019 年上半年净利润较上年同期下降了 77.81%，主要原因为坏账提取金额增加，致使净利润较上年同期下降较多。

报告期内，公司经营活动所产生的现金流量净额为 165,867.54 元，同比增加了 148.72%，其主要原因是公司为有效降低应收账款的风险，特细分并加强执行对应收账款的管理制度，使公司经营活动现金流量净额增幅较大。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产金额为 18,856,307.27 元，较同期下降了 10.49%，主要原因为公司之前经营客户应收账款余额较多，回款情况不乐观。

2019 年公司实施灵活策略，并加强对新客户的经营管理，将继续加强力度扩大市场覆盖面、扩大优质客户群，旨在大幅提升公司营业收入，提高公司盈利能力。7-8 月份，公司销售情况取得明显提升，收回应收账款 400 余万元，新增现款销售收入 600 余万元，目前公司日常运营资金充足，发展势头良好。

三、 风险与价值

1、应收账款较大的风险

截至 2019 年 6 月 30 日,公司应收账款余额为 33,856,807.49 元,相对于业务规模而言,公司应收账款余额相对较大,公司传统业务受海外市场外汇政策影响,同时国内业务又处于成长阶段,因此应收账款增加较快。如果未来欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项,将导致公司应收账款出现难以收回的风险,一旦发生大规模坏账,将增加公司流动资金压力,对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施:为有效降低应收账款的风险,特细分并加强对应收账款的管理制度。

(1) 客户信用审批制度:第一,对于新客户提出的赊销要求,要依照信用管理制度履行审批手续,根据金额大小分权审批,逐级批复;第二,检查客户的信用情况,了解其是否达到信用要求,是否符合信用标准及信用条件。

(2) 应收账款信息反馈制度:对应收账款的情况进行调查跟踪,定期进行统计分析。跟踪调查对象主要是赊销金额大且信用品质较差的客户,同时分析应收账款的账龄,判断应收账款的质量状况,及时反馈信息,对应收账款有漏洞的地方,要有相应的解决措施。

(3) 应收账款的责任制度:在应收账款回收上坚持赊销负责制,即谁赊销谁负责收款,按回款额计发销售人员的工资和奖金,对超过信用期间的应收账款除督促收款外,还应该有的相应的惩罚措施。同时把应收账款指标落实到销售部门,实现专人专责,执行工资关联政策,把销售人员的工资和回款率挂钩。

(4) 公司加大应收账款回收力度取得了明显销售,于 2019 年 7-8 月份,收回应收账款 400 余万元,新增现款销售收入 600 余万元,日常运营资金充足。

2、高端专业人才资源不足风险

公司主要经营科技双语智能教育产品的研发与销售,随着智能教育系统产品的研发生产,更多的涉及智能控制、人工智能等新兴技术,技术人才的规模与素质会对公司市场竞争力产生较大影响,公司现有高端专业人才较少,相比行业龙头缺乏吸引高素质技术人才的优势。

应对措施:公司将加大引进高端专业人才力度,逐步完善人才激励机制和人才储备机制,为其提供良好的发展平台,努力做到能引进来并留得住。

3、行业竞争风险

汉语教育行业属于进入成本和退出成本都较低的行业,随汉语教育学习热度的不断提高,市场格局也将逐步转为买方市场,市场竞争日益激烈。汉语教育培训市场的教材和机构层出不穷,面对这样的市场,如果公司未能与时俱进,不断进行产品更新,可能无法适应激烈的市场竞争。

应对措施:公司在原有业务基础上,加大市场开拓力度,将对外汉语教育向“科技双语教育”转变。从产品上,一是加大研发力度,将优质产品不断完善,同时推出延续产品;二是加大产品组合链条,融入科技教育装备、教育管理体系,使单一的内容产品向教育集成进行转变。

4、客户集中度较高的风险

报告期内,公司前五名客户的营业收入占当期公司营业收入的93.20%,公司目前仍正处于快速发展时期,客户数量较少且单个合同金额较大,故呈现出客户集中度较高的情况,如果公司未来发生未能有效拓展新客户,或客户需求发生较大变化导致客户流失的情况,将可能对公司的经营造成不利影响。

应对措施:公司未来应加强对重点老客户的维护,辅助客户做好市场维护,为其提供更为优质的售后服务,以保证公司现有客户及销售渠道的稳定。在稳固与现有重点客户合作关系的前提下,公司坚持进行市场开拓和客户培育,不断拓展新的销售区域和新的销售客户。与此同时,公司积极了解行业趋势,以客户体验为出发点,加大研发投入,通过产品完善和新产品开发,使公司的产品与服务质量得到进一步提升。

5、公司经营持续亏损的风险

2019 年 1-6 月属于挂牌公司股东的净利润较去年同期减少 77.81%,报告期内公司亏损的主要原因是:公司应收账款坏账增加所导致,公司前期出口业务增长较快,而出口销售约定的回款期较长,造成期末应收账款坏账增加较大,因此导致净利润大幅减少,2019 年上半年经营业绩发生亏损,公司经营存在持

续亏损的风险。

应对措施：

（1）加强各环节信息沟通。公司制定各部门之间的沟通方案以及和债务单位的沟通方案，加强与欠款单位往来账的清理与核对，适时采取法律手段，实施财产保全，维护公司权益。财务部与业务部门进行有效的沟通，各部门每季度召开清欠款收款专会，拟定清欠目标并下发清欠款收款计划。

（2）适时监控回款率。公司在监控回款率时，建立销售回款责任制。销售和催收作为销售部门的综合考核内容，每个销售人员对自己的业务全程负责，并随时记录了解情况，保证对回款的监控。同时公司建立健全了岗位责任制度，定期编制应收账款分析表，保证监控工作的顺利进行开展。

（3）公司将及时统计客户的回款情况，把催收工作落实到个人，并与绩效挂钩，对于重大客户，公司管理层将直接参与账款催收工作。

（4）公司将积极整合各项资源，采取一切措施，集中精力做好经销商及合作商的开发、签约工作，通过巩固老客户、培育新客户相结合的方式，不断拓展市场空间，进而提高公司营业收入。

（5）公司坚持以市场为导向，顺应市场发展变化，充分了解客户需求、产品内容、市场信息等不断创新，通过新产品内容的研发提升公司的竞争力和盈利能力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

公司始终把公司发展与社会责任并重，在追求效益的同时，公司依法纳税，诚信经营，认真履行应尽的社会责任，努力做到对社会负责、对公司全体股东、员工负责；同时根据公司发展所需，为社会提供一定的就业机会。

公司积极开展中国文化的海外推广及国内边远少数民族汉语缺失地区的汉语言文化教育，并在新疆、西藏、宁夏、青海等地区设立了教育试点学校，公司携手北京援疆办、天津市景华公益基金会、乌鲁木齐慈善总会，时刻关注边远贫困失学地区及革命老区的教育情况，尽力贡献一份援助力量。

（二） 其他社会责任履行情况

公司在报告期内，遵纪守法，依法纳税，诚实信用，在追求经济效益和股东利益最大化的同时注重积极承担社会责任。高效安全，维护员工的合法权益，为员工提供良好的福利，诚信对待客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，合法合规经营，为社会创造财富，为促进当地经济和社会和谐进步贡献一份力量。

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	四.二.(一)
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.(二)
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）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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	7,000,000.00	643,547.29
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

公司分别于 2019 年 4 月 15 日召开第二届董事会第十次会议和 2019 年 5 月 8 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，并在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上进行了披露，内容详见《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-004）。报告期内，公司发生的关联交易事项均在预计范围内，系关联方向公司提供无息借款，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和全体股东利益的情形，未对公司的业务完整性、独立性产生不利

影响。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/5/16	-	挂牌	同业竞争的承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/5/16	-	挂牌	同业竞争的承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/16	-	挂牌	避免和规范关联交易的承诺	《关于避免和关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/5/16	-	挂牌	避免和规范关联交易的承诺	《关于避免和关联交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司于 2016 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》，报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，截止本年度报告发布之日，未发生违背承诺的事项。

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	3,147,500	44.52%	0	3,147,500	44.52%
	其中：控股股东、实际控制人	742,500	10.50%	0	742,500	10.50%
	董事、监事、高管	1,307,500	18.49%	0	1,307,000	18.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,922,500	55.48%	0	3,922,500	55.48%
	其中：控股股东、实际控制人	2,227,500	31.51%	0	2,227,500	31.51%
	董事、监事、高管	3,922,000	55.48%	0	3,922,000	55.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		7,070,000	-	0	7,070,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李时良	2,970,000	0	2,970,000	42.01%	2,227,500	742,500
2	郝天虎	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	-	1,000,000
3	吴宣华	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	750,000	250,000
4	周纯	610,000	0	610,000	8.63%	457,500	152,500
5	武新年	490,000	0	490,000	6.93%	-	490,000
合计		6,070,000	0	6,070,000	85.85%	3,435,000	2,635,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述人员相互之间不存在关联关系							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

李时良直接持有公司 42.01%的股份，担任公司董事长、总经理及法定代表人，能够对公司的生产经

营及董事会、股东大会的决议施加重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

李时良：男，1971年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，研究生学历。1993年9月至1997年8月，在青岛三湖鞋业有限公司任人力管理部部长；1998年6月至2001年5月，在河北邢台桥东区人才劳动力市场任副主任（聘）；2001年5月至2005年12月，在河北省青年创业就业和再就业服务中心任副主任；2006年1月至2008年12月，在西部高级职业培训学院任副院长；2009年1月至2013年6月，在轩创国际文化发展（北京）有限公司任执行董事兼总经理；2013年6月至今，在北京轩创国际文化股份有限公司任董事长兼总经理，2015年5月至2015年12月，在北京华风五洲科技有限公司持有53.00%股权，并担任执行董事、总经理，已将该股权转让给无关联关系的第三方并完成工商变更。2014年4月至今，在河北省国防科技工业职业技术学校任法定代表人、副校长。

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
李时良	董事长、总经理	男	1971 年 6 月	硕士	2016.12.20-2019.12.19	是
吴宣华	董事	女	1961 年 5 月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
周益三	董事	男	1964 年 11 月	大专	2016.12.20-2019.12.19	否
曾建	董事	男	1978 年 10 月	大专	2016.12.20-2019.12.19	否
周纯	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	女	1983 年 9 月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
邢志朋	监事会主席	男	1989 年 3 月	中专	2016.12.20-2019.12.19	否
杨涛	监事	男	1979 年 8 月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
卢会容	职工监事	女	1978 年 9 月	硕士	2016.12.20-2019.12.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人相互间不存在关联关系。

(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
李时良	董事长、总经理	2,970,000	0	2,970,000	42.01%	0
吴宣华	董事	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	0
周纯	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	610,000	0	610,000	8.63%	0
邢志朋	监事会主席	400,000	0	400,000	5.66%	0
周益三	董事	250,000	0	250,000	3.54%	0
合计	-	5,230,000	0	5,230,000	73.98%	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
行政管理人员	3	3
销售人员	3	3
技术人员	3	3
财务人员	1	1
员工总计	10	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	2	2
专科	5	5
专科以下	0	0
员工总计	10	10

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、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制,依据国家和地方相关法律法规与员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

2、员工培训

公司重视员工的培训，包括对新员工进行入职培训，对技术人员进行技能培训，对高级管理人员进行综合管理技能培训等，不断提升员工的素质和能力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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	二、1	114,256.53	4,656.07
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、2	15,902,392.15	18,422,441.99
其中：应收票据			
应收账款		15,902,392.15	18,422,441.99
应收款项融资			
预付款项	二、3	600,000.00	26,955.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	1,120.00	2,350.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	2,172,466.74	2,189,787.99
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、6		344,456.80
流动资产合计		18,790,235.42	20,990,647.85
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、7	56,821.85	65,444.34
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、8	9,250.00	10,750.00
开发支出			
商誉	二、9		
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,071.85	76,194.34
资产总计		18,856,307.27	21,066,842.19
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	二、11	6,149,109.48	3,715,037.15
其中：应付票据			
应付账款		6,149,109.48	3,715,037.15
预收款项	二、12	89,700.00	30,000.00
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、13	950,624.21	1,126,148.64
应交税费	二、14	251,696.62	165,490.85
其他应付款	二、15	7,578,856.73	6,149,694.19
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	二、16		419,999.94
流动负债合计		15,019,987.04	11,606,370.77
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		15,019,987.04	11,606,370.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、17	7,070,000.00	7,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、18	3,085,438.94	3,085,438.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、19	856,130.93	856,130.93
一般风险准备			
未分配利润	二、20	-7,175,249.64	-1,551,098.45
归属于母公司所有者权益合计		3,836,320.23	9,460,471.42
少数股东权益			
所有者权益合计		3,836,320.23	9,460,471.42
负债和所有者权益总计		18,856,307.27	21,066,842.19

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

（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		113,029.45	3,428.99
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	15,902,392.15	18,422,441.99
应收款项融资			
预付款项		600,000.00	26,955.00
其他应收款	十二、2		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,172,466.74	2,189,787.99
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			344,456.80
流动资产合计		18,787,888.34	20,987,070.77
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	700,000.00	700,000.00
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		56,821.85	65,444.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,250.00	10,750.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		766,071.85	776,194.34
资产总计		19,553,960.19	21,763,265.11
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		6,149,109.48	3,715,037.15
预收款项		89,700.00	30,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		950,624.21	1,126,148.64
应交税费		251,696.62	165,490.85
其他应付款		7,778,820.73	6,349,658.19
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			419,999.94
流动负债合计		15,219,951.04	11,806,334.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,219,951.04	11,806,334.77
所有者权益：			
股本		7,070,000.00	7,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,164,368.38	3,164,368.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		856,130.93	856,130.93

一般风险准备			
未分配利润		-6,756,490.16	-1,133,568.97
所有者权益合计		4,334,009.15	9,956,930.34
负债和所有者权益合计		19,553,960.19	21,763,265.11

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

(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	二、21	7,642,739.05	7,702,052.01
其中：营业收入		7,642,739.05	7,702,052.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,261,196.22	11,576,054.17
其中：营业成本	二、21	5,527,843.17	5,979,300.10
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、22		75.06
销售费用	二、23		48,838.64
管理费用	二、24	619,032.59	541,907.80
研发费用	二、25	207,532.00	268,267.41
财务费用	二、26	535.62	16,967.20
其中：利息费用			15,723.65
利息收入			224.03
信用减值损失	二、27	6,906,252.84	
资产减值损失	二、28		4,720,697.96
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,618,457.17	-3,874,002.16
加：营业外收入	二、29		3,000.00
减：营业外支出	二、30	5,694.02	67.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,624,151.19	-3,871,069.42
减：所得税费用	二、31		-708,104.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,624,151.19	-3,162,964.76
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）		-5,624,151.19	-3,162,964.76
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		-5,624,151.19	-3,162,964.76
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		-5,624,151.19	-3,162,964.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,624,151.19	-3,162,964.76
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）		-0.80	-0.45
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	7,642,739.05	7,702,052.01
减：营业成本	十二、4	5,527,843.17	5,979,300.10
税金及附加			75.06
销售费用			48,838.64
管理费用		619,032.59	541,907.80
研发费用		207,532.00	268,267.41
财务费用		535.62	16,967.20
其中：利息费用			15,723.65
利息收入			224.03
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,905,022.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,719,667.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,617,227.17	-3,872,972.16
加：营业外收入			3,000.00
减：营业外支出		5,694.02	67.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,622,921.19	-3,870,039.42
减：所得税费用			-707,950.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,622,921.19	-3,162,089.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,622,921.19	-3,162,089.26
（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		-5,622,921.19	-3,162,089.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

(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		4,154,905.29	12,013,147.32
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、32	1,000,000.00	404,030.00
经营活动现金流入小计		5,154,905.29	12,417,177.32

购买商品、接受劳务支付的现金		4,007,080.91	7,337,692.02
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		683,475.35	167,406.01
支付的各项税费		118,118.84	-694,774.72
支付其他与经营活动有关的现金	二、32	180,362.65	5,540,164.68
经营活动现金流出小计		4,989,037.75	12,350,487.99
经营活动产生的现金流量净额		165,867.54	66,689.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、32	643,547.29	
筹资活动现金流入小计		643,547.29	
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			15,723.65
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	二、32	699,814.37	
筹资活动现金流出小计		699,814.37	15,723.65
筹资活动产生的现金流量净额		-56,267.08	-15723.65
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		109,600.46	50,965.68
加：期初现金及现金等价物余额		4,656.07	12,390.12
六、期末现金及现金等价物余额		114,256.53	63,355.80

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

(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		4,154,905.29	12,013,147.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,000,000.00	403,000.00
经营活动现金流入小计		5,154,905.29	12,416,147.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,007,080.91	7,337,692.02
支付给职工以及为职工支付的现金		683,475.35	167,406.01
支付的各项税费		118,118.84	-694,774.72
支付其他与经营活动有关的现金		180,362.65	5,539,134.68
经营活动现金流出小计		4,989,037.75	12,349,457.99
经营活动产生的现金流量净额		165,867.54	66,689.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		643,547.29	
筹资活动现金流入小计		643,547.29	

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			15,723.65
支付其他与筹资活动有关的现金		699,814.37	
筹资活动现金流出小计		699,814.37	15,723.65
筹资活动产生的现金流量净额		-56,267.08	-15,723.65
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		109,600.46	50,965.68
加：期初现金及现金等价物余额		3,428.99	11,163.04
六、期末现金及现金等价物余额		113,029.45	62,128.72

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是□否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是√否	
3. 是否存在前期差错更正	□是√否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是√否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是√否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是√否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是√否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是√否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是√否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是√否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是√否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是√否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是√否	
14. 是否存在预计负债	□是√否	

(二) 附注事项详情(如事项存在选择以下表格填列)

1、会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 2 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

2、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019) 6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.6.30	2018.12.31
库存现金	1,276.54	1,276.54
银行存款	112,979.99	3,379.53
合计	114,256.53	4,656.07

说明：期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应收票据		
应收账款	15,902,392.15	18,422,441.99
合计	15,902,392.15	18,422,441.99

(1) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2019.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,443,608.00	10.17	3,443,608.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,413,199.49	89.83	14,510,807.34	47.71	15,902,392.15
其中：组合1	30,413,199.49	89.83	14,510,807.34	47.71	15,902,392.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,856,807.49	100.00	17,954,415.34	52.29	15,902,392.15

(续)

类别	2018.12.31				
	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账款	3,443,608.00	11.68	3,443,608.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,028,226.49	88.32	7,605,784.50	29.22	18,422,441.99
其中：组合	26,028,226.49	88.32	7,605,784.50	29.22	18,422,441.99
单项金额不重大但单独计					

提坏账准备的应收账款					
合计	29,471,834.49	100.00	11,049,392.50	37.49	18,422,441.99

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Lingfield Group Limited	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	回收较困难
合计	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,384,973.00	14.56	219,248.64	5.00	2,225,175.00	8.55	111,258.75	5.00
1 至 2 年	2,225,175.00	7.30	222,517.50	10.00	2,832,000.00	10.88	283,200.00	10.00
2 至 3 年	2,832,000.00	9.30	566,400.00	20.00	10,914,000.00	41.93	2,182,800.00	20.00
3 至 4 年	10,914,000.00	35.83	5,457,000.00	50.00	10,057,051.49	38.64	5,028,525.75	50.00
4 至 5 年	10,057,051.49	33.01	8,045,641.20	80.00				
合计	30,413,199.49	100.00	14,510,807.34		26,028,226.49	100.00	7,605,784.50	

②坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	11,049,392.50	6,905,022.84			17,954,415.34

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,699,034.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,881,776.69 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
COMMWAREPRODUCTION	7,010,606.49	4 至 5 年	20.71	5,608,485.19

深圳诺雷实业发展有限公司	5,271,320.00	1 至 2 年 (125,175.00) 3 至 4 年 (4,279,000.00) 4 至 5 年 (867,145.00)	15.57	2,845,733.50
深圳市国金广告有限公司	4,223,500.00	2 至 3 年 (2,226,000.00) 3 至 4 年 (1,997,500.00)	12.47	1,443,950.00
Kellona Resources Limited	3,443,608.00	5 年以上	10.17	3,443,608.00
深圳诺力礼品有限公司	2,750,000.00	3 至 4 年 (2,200,000.00) 4 至 5 年 (550,000.00)	8.12	1,540,000.00
合计	22,699,034.49		67.04	14,881,776.69

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	600,000.00	100.00		
1 至 2 年			6,955.00	25.80
2 至 3 年			2,000.00	74.20
合计	600,000.00	100.00	26,955.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京法尔之星品牌管理有限公司	非关联方	600,000.00	100.00	1 年以内	未到达结算条件
合计		600,000.00	100.00		

4、其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,120.00	2,350.00
合计	1,120.00	2,350.00

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2019.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00
其中：组合 1	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00

(续)

类别	2018.12.31				
	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	2,004,100.00	100.00	2,001,750.00	99.88	2,350.00
其中：组合 1	2,004,100.00	100.00	2,001,750.00	99.88	2,350.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,004,100.00	100.00	2,001,750.00	98.88	2,350.00

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
1 年以内				5.00				5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				20.00	1,000.00	0.05	200.00	20.00
3 至 4 年	1,000.00	0.05	500.00	50.00	3,100.00	0.15	1,550.00	50.00
4 至 5 年	3,100.00	0.15	2,480.00	80.00	-	-	-	80.00

5 年以上	2,000,000.00	99.80	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	99.80	2,000,000.00	100.00
合计	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00		2,004,100.00	100.00	2,001,750.00	

②坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,001,750.00	1,230.00			2,002,980.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
往来款	4,100.00	4,100.00
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,004,100.00	2,004,100.00

④其他应收款期末余额重大的单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
河北长城物资储运公司	非关联方	保证金	2,000,000.00	5年以上	99.80	2,000,000.00
合计			2,000,000.00		99.80	2,000,000.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,172,466.74		2,172,466.74
合计	2,172,466.74		2,172,466.74

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,189,787.99		2,189,787.99
合计	2,189,787.99		2,189,787.99

6、其他流动资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
待认证进项税额		344,456.80
合计		344,456.80

7、固定资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	56,821.85	65,444.34
固定资产清理		
合计	56,821.85	65,444.34

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	325,821.17	218,563.08	544,384.25
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	325,821.17	218,563.08	544,384.25
二、累计折旧			
1、年初余额	274,661.55	204,278.36	478,939.91
2、本年增加金额	4,575.23	4,047.26	8,622.49
(1) 计提	4,575.23	4,047.26	8,622.49
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	279,236.78	208,325.62	487,562.40

三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	46,584.39	10,237.46	56,821.85
2、年初账面价值	51,159.62	14,284.72	65,444.34

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	30,000.00	30,000.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	30,000.00	30,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	19,250.00	19,250.00
2、本年增加金额	1500.00	1500.00
(1) 摊销	1500.00	1500.00
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	20,750.00	20,750.00

三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	9,250.00	9,250.000
2、年初账面价值	10,750.00	10,750.00

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市轩创机器人技术有限公司	43,076.58			43,076.58

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市轩创机器人技术有限公司	43,076.28			43,076.58

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备				
可抵扣亏损				
合计				

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.6.30	2018.12.31
坏账准备	14,086,895.93	13,051,142.50
可抵扣亏损	408,703.56	408,703.56
合计	14,495,599.49	13,459,846.06

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.6.30	2018.12.31	备注
2019年			
2021年	339,084.16	339,084.16	
2022年	39,020.88	39,020.88	
2023年	30,598.52	30,598.52	
合计	408,703.56	408,703.56	

11、应付票据及应付账款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应付票据		
应付账款	6,149,109.48	3,715,037.15
合计	6,149,109.48	3,715,037.15

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
1年以内	2,784,072.33	1,890,303.19
1至2年	1,540,303.19	29,333.96
2至3年	29,333.96	745,100.00
3年以上	1,795,400.00	1,050,300.00
合计	6,149,109.48	3,715,037.15

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京妙音动漫文化股份有限公司	479,433.96	款未付

深圳市和思嘉贸易有限公司	1,050,300.00	款未付
合计	1,529,733.96	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
1年以内	89,700.00	30,000.00
合计	89,700.00	30,000.00

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	1,084,452.36	428,056.42	593,233.36	919,275.42
二、离职后福利-设定提存计划	41,696.28	79,894.50	90,241.99	31,348.79
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,126,148.64	507,950.92	641,511.30	950,624.21

(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	758,483.01	38,3671.42	551,269.31	590,885.12
2、职工福利费	-			-
3、社会保险费	23,769.35	44,385.00	41,964.05	26,190.30
其中：医疗保险费	20,280.83	40,350.00	38,159.24	22,471.59
工伤保险费	979.56	807.00	1,268.29	518.27
生育保险费	2,508.96	3,228.00	2,536.52	3,200.44
4、住房公积金	302,200.00			302,200.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,084,452.36	428,056.42	593,233.36	919,275.42

(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	39,478.28	76,666.50	87,245.48	28,899.30
2、失业保险费	2,218.00	3,228.00	2,996.51	2,449.49
合计	41,696.28	79,894.50	90,241.99	31,348.79

14、应交税费

税项	2019.6.30	2018.12.31
增值税	200,309.49	47,651.10
城建税		1,654.82
企业所得税	51,387.13	93,697.31
教育费附加		709.21
地方教育费附加		472.80
印花税		21,305.61
合计	251,696.62	165,490.85

15、其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,578,856.73	6,149,694.19
合计	7,578,856.73	6,149,694.19

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
服务费	246,937.56	176,937.56
房租款	1,520,798.44	1,431,168.82
借款	4,679,121.14	4,389,088.22
报销款	18,891.03	39,391.03

公积金及社保	113,108.56	113,108.56
保证金	1,000,000.00	
合计	7,578,856.73	6,149,694.19

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京吕氏鼎盛房地产经纪有限公司	1,231,168.82	资金短缺
北京市宏建昶泰装饰有限责任公司	176,937.56	资金短缺
北京金宝山投资管理有限公司	98,555.56	资金短缺
合计	1,408,106.38	

16、其他非流动负债

项目	2019.6.30	2018.12.31
待转销项税额		419,999.94
合计		419,999.94

17、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,070,000.00						7,070,000.00

18、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
股本溢价	3,085,438.94			3,085,438.94
合计	3,085,438.94			3,085,438.94

19、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公	856,130.93			856,130.93

积				
合计	856,130.93			856,130.93

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,551,098.45	
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	-1,551,098.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,624,151.19	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,175,249.64	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10
合计	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019年1-6月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	19,981.31	17,321.25	1,602,052.01	1,134,017.09
技术服务收入	7,622,757.74	5,510,521.92		
产品授权收入			6,100,000.00	4,845,283.01
合计	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10

（3）收入前五名客户

客户名称	收入金额	收入金额占营业收入比例 (%)
深圳市创梦天地科技有限公司	3,773,584.91	49.37
时趣互动（北京）科技有限公司广州分公司	1,159,067.68	15.17
时趣互动（北京）科技有限公司上海分公司	961,626.34	12.58
君信扬凯国际品牌管理顾问（北京）股份有限公司	682,514.00	8.93
时趣互动（北京）科技有限公司上海分公司	546,519.27	7.15
合计	7,123,312.20	93.20

22、税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税		60.05
教育费附加		15.01
地方教育费附加		
印花税		
残疾人就业保障金		
合计		75.06

23、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
租赁费		40,740.73
其他		8,097.91
合计		48,838.64

24、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	320,748.68	307,845.00
办公费	7,833.30	2,572.05

通讯费	1,488.1	2,501.65
差旅费	21,934.45	4,582.40
交通费	1,565.19	433.00
折旧与无形资产摊销	10,122.49	12,002.46
中介服务费	66,037.74	66,037.74
房租	89,629.62	89,629.62
业务招待费	10,516.00	3,650.79
其他	89,157.02	52,653.09
合计	619,032.59	541,907.80

25、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	207,532.00	268,267.41
合计	207,532.00	268,267.41

26、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息费用		15,723.65
减：利息收入		224.03
手续费	535.62	1,467.58
合计	535.62	16,967.20

27、信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	6,906,252.84	
商誉减值损失		
合计	6,906,252.84	

28、资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失		4,720,697.96

商誉减值损失		
合计		4,720,697.96

29、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益
政府补助		3,000.00	
合计		3,000.00	

30、营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益
滞纳金	5,694.02	67.26	5,694.02
合计	5,694.02	67.26	5,694.02

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用		-708,104.66
合计		-708,104.66

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款	1,000,000.00	400,805.97
利息收入		224.03
政府补助		3,000.00
合计	1,000,000.00	404,030.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

资产减值		4,720,697.96
递延所得税资产		708,104.66
付现费用	179,827.03	110,118.51
手续费支出	535.62	1,243.55
合计	180,362.65	5,540,164.68

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联方借款	643,547.29	
合计	643,547.29	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联方借款	439,814.37	
融资租赁款	260,000.00	
合计	699,814.37	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,624,151.19	-3,162,964.76
加：资产减值准备	6,906,252.84	4,720,697.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,622.49	10,502.46
无形资产摊销	1,500.00	1,500.00
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（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）		15,723.65

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）		-708,104.66
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）	17,321.25	1,134,017.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,472,588.38	-3,196,673.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,328,910.53	1,251,991.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	165,867.54	66,689.33
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	114,256.53	63,355.80
减：现金的期初余额	4,656.07	12,390.12
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	109,600.46	50,965.68

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	1,276.54	1,276.54
可随时用于支付的银行存款	112,979.99	3,379.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	114,256.53	4,656.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
深圳市轩创机器人技术有限公司	深圳	深圳	技术服务等	100.00		非同一控制下合并
南京轩创文化科技有限公司	南京	南京	技术服务等	70.00		设立

八、关联方及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	股权比例	与本公司关系
李时良	42.01%	实际控制人、股东兼董事长、总经理

注：李时良持有轩创国际 42.01%的股权，为公司第一大股东。此外，李时良担任公司董事长及总经理，为公司法定代表人，对公司股东大会决议产生重大影响。报告期内，李时良作为公司控股股东、实际控制人未发生过变更。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	股权比例	与本公司关系
郝天虎	14.14%	股东
吴宣华	14.14%	股东兼董事
周纯	8.63%	股东、董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
武新年	6.93%	股东
邢志朋	5.66%	股东兼监事会主席
周益三	3.54%	股东兼董事
北京宏建昶泰装饰有限责任公司		股东周益三占股90%
曾健		子公司法人
迁安市广维商贸有限公司		股东郝天虎占股67%
保定市普天奥电子科技		股东武新年占股 50%

设备有限公司		
河北国防科技工业职业技术学校		法定代表人是李时良
李海燕		实际控制人李时良配偶

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
无。

(3) 关联租赁情况
无。

(4) 关联担保情况
无。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
李时良	287,386.55	2019.1.1	2019.6.30	收到借款
周纯	356,160.74	2019.1.1	2019.6.30	收到借款
归还：				
李时良	414,814.37	2019.1.1	2019.6.30	归还借款
周纯	25,000.00	2019.1.1	2019.6.30	归还借款

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.6.30	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	北京市宏建昶泰装饰有限责任公司	176,937.56	176,937.56
其他应付款	李时良	1,233,125.94	1,360,553.76
其他应付款	周纯	806,195.20	478,534.46
其他应付款	曾健	18,891.03	39,391.03
合计		2,235,149.73	2,055,416.81

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应收票据		
应收账款	15,902,392.15	18,422,441.99
合计	15,902,392.15	18,422,441.99

(1) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2019.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,443,608.00	10.17	3,443,608.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,413,199.49	89.83	14,510,807.34	42.87	15,902,392.15
其中：组合1	30,413,199.49	89.83	14,510,807.34	42.87	15,902,392.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,856,807.49	100.00	17,954,415.34	57.13	15,902,392.15

(续)

类别	2018.12.31				
	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账款	3,443,608.00	11.68	3,443,608.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,028,226.49	88.32	7,605,784.50	29.22	18,422,441.99
其中：组合1	26,028,226.49	88.32	7,605,784.50	29.22	18,422,441.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,471,834.49	100.00	11,049,392.50	37.49	18,422,441.99

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Lingfield Group Limited	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	回收较困难
合计	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,384,973.00	14.56	219,248.64	5.00	2,225,175.00	8.55	111,258.75	5.00
1 至 2 年	2,225,175.00	7.30	222,517.50	10.00	2,832,000.00	10.88	283,200.00	10.00
2 至 3 年	2,832,000.00	9.30	566,400.00	20.00	10,914,000.00	41.93	2,182,800.00	20.00
3 至 4 年	10,914,000.00	35.83	5,457,000.00	50.00	10,057,051.49	38.64	5,028,525.75	50.00
4 至 5 年	10,057,051.49	33.01	8,045,641.20	80.00				
合计	30,463,199.49	100.00	14,510,807.34		26,028,226.49	100.00	7,605,784.50	

截止到 2019 年 8 月份，公司已收回应收账款 400 万元。

②坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应 收 账 款 坏账准备	11,049,392.50	6,905,022.84			17,954,415.34

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,699,034.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,881,776.69 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应 收账 款总 额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
COMMMWAREPROD UCT	7,010,606.49	4 至 5 年	20.71	5,608,485.19
深圳诺雷实业发 展有限公司	5,271,320.00	1 至 2 年 (125,175.00) 3 至 4 年 (4,279,000.00) 4 至 5 年 (867,145.00)	15.57	2,845,733.50
深圳市国金广告 有限公司	4,223,500.00	2 至 3 年 (2,226,000.00) 3 至 4 年 (1,997,500.00)	12.47	1,443,950.00
Kellona Resources Limited	3,443,608.00	5 年以上	10.17	3,443,608.00
深圳诺力礼品有 限公司	2,750,000.00	3 至 4 年 (2,200,000.00) 4 至 5 年 (550,000.00)	8.12	1,540,000.00
合计	22,699,034.49		67.04	14,881,776.69

2、其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
合计		

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	值
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	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
其中：组合 1	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	

(续)

类别	2018.12.31				
	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	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
其中：组合 1	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				5.00				5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				20.00				20.00
3 至 4 年				50.00				50.00
4 至 5 年			-	80.00	-	-	-	80.00
5 年以上	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	

②坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,000,000.00				2,000,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

④其他应收款期末余额重大的单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
河北长城物资储运公司	非关联方	保证金	2,000,000.00	5年以上	100.00	2,000,000.00
合计			2,000,000.00		100.00	2,000,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	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	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
合计	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00

(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
深圳市轩创机器人技术有限公司	700,000.00			700,000.00
合 计	700,000.00			700,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10
合计	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019年1-6月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	19,981.31	17,321.25	1,602,052.01	1,134,017.09
技术服务收入	7,622,757.74	5,510,521.92		
产品授权收入			6,100,000.00	4,845,283.01
合计	7,642,739.05	5,527,843.17	7,702,052.01	5,979,300.10

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,694.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-5,694.02	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-5,694.02	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-5,694.02	

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	
		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	-84.59	-0.80	-0.80

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-84.51	-0.79	-0.79
----------------------	--------	-------	-------

3、项目变动说明

(1) 资产负债表变动分析说明

报表项目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
货币资金	114,256.53	4,656.07	109,600.46	2353.93	公司期末回款较多，使货币资金余额较上年同期有所增加。
应收票据及应收账款	15,902,392.15	18,422,441.99	2,520,049.84	-13.68	公司之前经营客户应收账款余额较多，回款情况不乐观，变动额为计提坏账所致，2019年公司加强对新客户的信用筛选管理
预付账款	600,000.00	26,955.00	573,045.00	2125.93	预付房租使预付账款增加。
其他流动资产	-	344,456.80	344,456.80	100%	上期末存在较多待认证进项税所致。
应付票据及应付账款	6,149,109.48	3,715,037.15	2,434,072.33	65.52	公司在本期与北京掌中飞天科技有限公司的合同已履行，未做结算。
应交税费	251,696.62	165,490.65	86,205.77	52.09	未交增值税增加，使应交税费增加。
未分配利润	-7,175,249.64	-1,551,098.45	5,624,151.19	362.60	主要是应收账款坏账准备计提导致信用减值损失较大所致。

(2) 利润表变动分析说明

报表项目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
销售费用	-	48,838.64	48,838.64	-100.00	公司加强内部管理，项目开发主要由总经理等高管人员负责，因此本期无销售费

					用发生。
财务费用	535.62	16,967.20	16,431.58	-96.84	公司 2019 年没有筹资借款，无利息费用
资产减值损失	-	4,720,697.96	-4,720,697.96	-100.00	2019年会计政策调整，本期计提坏账计入信用减值损失。
信用减值损失	6,906,252.84	-	6,906,252.84	100.00	2019年会计政策调整，计提坏账入本科目，公司应收账款账龄较长，计提坏账金额较大，导致信用减值损失变化较大
所得税费用	-	-708,104.66	708,104.66	-100.00	公司本期净利润大幅下降后，未计提递延所得税资产。
所得税费用	-	-708,104.66	708,104.66	-100.00	公司本期净利润大幅下降后，未计提递延所得税资产。

北京轩创国际文化股份有限公司

2019 年 8 月 28 日