

证券代码：834136

证券简称：仙果科技

主办券商：新时代证券

## 北京仙果科技股份有限公司

## 关于 2019 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

北京仙果科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 04 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的北京仙果科技股份有限公司《2019 年年度报告》（公告编号 2020-015），根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《仙果科技年报反馈意见》，本公司对反馈问题的有关事项进行了落实和修改，现对报告内容作如下更正：

## 一、更正事项的具体内容：

（一）第三节“会计数据和财务指标摘要”之“一盈利能力、二偿债能力、四成长情况”

更正前

## 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,469,147.61	122,946,505.03	-74.40%
毛利率%	-10.81%	10.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,158,159.40	-13,427,413.37	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,405,773.70	-13,815,187.00	-
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)	-18.73%	-9.09%	-
加权平均净资产收益率%(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)	-18.93%	-9.35%	-
基本每股收益	-0.41	-0.23	-78.26%

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	122,189,705.27	158,897,823.08	-23.10%
负债总计	5,315,627.87	17,865,586.28	-70.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,874,077.40	141,032,236.80	-17.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	2.42	-17.36%
资产负债率%（母公司）	12.39%	18.83%	-
资产负债率%（合并）	4.35%	11.24%	-
流动比率	16.90	6.98	-
利息保障倍数	-102.10	-50.1	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-23.10%	-12.79%	-
营业收入增长率%	-74.40%	-36.87%	-
净利润增长率%	-79.92%	-184.24%	-

更正后

## 一 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,469,147.61	122,946,505.03	-74.40%
毛利率%	-10.81%	10.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>-24,782,844.06</b>	-13,427,413.37	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>-25,030,458.36</b>	-13,815,187.00	-
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）	<b>-19.27%</b>	-9.09%	-
加权平均净资产收益率%（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）	<b>-19.46%</b>	-9.35%	-
基本每股收益	<b>-0.42</b>	-0.23	<b>-82.61%</b>

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	<b>121,565,020.61</b>	158,897,823.08	<b>-23.49%</b>

负债总计	5,315,627.87	17,865,586.28	-70.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>116,249,392.74</b>	141,032,236.80	<b>-17.57%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产	<b>1.99</b>	2.42	<b>-17.77%</b>
资产负债率%（母公司）	<b>12.46%</b>	18.83%	-
资产负债率%（合并）	<b>4.37%</b>	11.24%	-
流动比率	<b>16.76</b>	6.98	-
利息保障倍数	<b>-105.07</b>	-50.1	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	<b>-23.49%</b>	-12.79%	-
营业收入增长率%	<b>-74.40%</b>	-36.87%	-
净利润增长率%	<b>-84.57%</b>	-184.24%	-

#### (二) 第四节“管理层讨论与分析”之“二经营情况回顾”之“（一）经营计划”

更正前

##### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 31,469,147.61 元，较上期减少 74.40%，报告期内，公司实现扣除非经常性损益后的净利润为-24,405,773.70 元，经营活动产生的现金流量净额 2,307,938.19 元，比去年同期增加 123.96%。

2019 年公司经过研究分析，决定实施以短视频及直播为媒体方向的广告媒介转型战略。重点是发展创新性短视频内容及面向 5G 时代的手机直播，贯彻内容即广告的新媒体时代广告发展方向。同时逐步收缩在移动互联网领域 APP、游戏及 H5 方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。

2019 年是公司短视频及直播媒体内容战略转型的第一年，公司着力培育、打造短视频媒体 IP，并致力于招募及打造人气主播。但打造 IP 及主播需要投入及时间，导致成本加大。另外受社会经济增长放缓等不利因素影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。

1、公司发展以品牌类广告主为核心，因此结算周期较效果类广告主普遍更长，并且投放周期不固定，预算减少；

2、优质的流量成本愈高，为了降低采购成本，获得更优质更海量的流量，公司还对部分渠道合作方启动按量、包年等预付采购媒体方式以储备媒介优质资源，获得媒体广告位的低折扣，公司原合作的广告主在 2019 年业务收入大幅滑坡，广告投放投入远远不及预期，因此对已购买的流量消耗远未达到预期的金额。

3、2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。

综上所述，公司营业收入、净利润同比下降。

更正后

## (二) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 31,469,147.61 元，较上期减少 74.40%，报告期内，公司实现扣除非经常性损益后的净利润为-25,030,458.36 元，经营活动产生的现金流量净额 2,307,938.19 元，比去年同期增加 123.96%。

2019 年公司经过研究分析，决定实施以短视频及直播为媒体方向的广告媒介转型战略。重点是发展创新性短视频内容及面向 5G 时代的手机直播，贯彻内容即广告的新媒体时代广告发展方向。同时逐步收缩在移动互联网领域 APP、游戏及 H5 方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。

2019 年是公司短视频及直播媒体内容战略转型的第一年，公司着力培育、打造短视频媒体 IP，并致力于招募及打造人气主播。但打造 IP 及主播需要投入及时间，导致成本加大。另外受社会经济增长放缓等不利因素影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。

1、公司发展以品牌类广告主为核心，因此结算周期较效果类广告主普遍更长，并且投放周期不固定，预算减少；

2、优质的流量成本愈高，为了降低采购成本，获得更优质更海量的流量，公司还对部分渠道合作方启动按量、包年等预付采购媒体方式以储备媒介优质资源，获得媒体广告位的低折扣，公司原合作的广告主在 2019 年业务收入大幅滑坡，广告投放投入远远不及预期，因此对已购买的流量消耗远不达到预期的金额。

3、2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。

综上所述，公司营业收入、净利润同比下降。

## (三) 第四节“管理层讨论与分析”之“二经营情况回顾”“（二）财务分析”

### 之“1. 资产负债结构分析、2. 营业情况分析”

更正前

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,095,171.17	1.71%	3,576,609.81	2.25%	-41.42%
应收票据	-		-		
应收账款	78,710,624.41	64.42%	104,074,613.24	65.50%	-24.37%
存货	-		-		
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	24,237,965.17	19.84%	25,421,988.34	16.00%	-4.66%
固定资产	822,440.27	0.67%	1,126,656.60	0.71%	-27.00%
在建工程	-		-		
短期借款	1,500,000.00	1.23%	5,000,000.00	3.15%	-70.00%
长期借款	-		-		

资产总计	122,189,705.27	-	158,897,823.08	-	-23.10%
------	----------------	---	----------------	---	---------

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金同比减少 41.42%，主要原因是：2019 年公司业务收入同比减少导致。
- 2、短期借款同比减少 70.00%，主要原因是：公司向北京银行股份有限公司中关村科技园区支行贷款 500 万元已到期归还。

**2. 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	31,469,147.61	-	122,946,505.03	-	-74.40%
营业成本	34,871,229.59	110.81%	110,296,612.43	89.71%	-68.38%
毛利率	-10.81%	-	10.29%	-	-
销售费用	1,068,731.91	3.40%	1,650,126.53	1.34%	-35.23%
管理费用	4,546,318.73	14.45%	5,984,299.82	4.87%	-24.03%
研发费用	4,515,335.13	14.35%	7,453,249.37	6.06%	-39.42%
财务费用	247,920.63	0.79%	168,769.94	0.14%	46.90%
信用减值损失	-10,817,605.15	-34.38%			-100.00%
资产减值损失	-	-	-10,771,270.71	-8.76%	100.00%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-1,184,023.17	-3.76%	-1,069,678.22	-0.87%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,305.00	0.00%	-2,372.77	-0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-25,827,472.33	-82.07%	-14,591,994.11	-11.87%	-
营业外收入	315,575.30	1.00%	768,870.00	0.63%	-58.96%
营业外支出	600.00	0.00%	381,096.37	0.31%	-99.84%
净利润	-24,158,159.40	-76.77%	-13,427,413.37	-10.92%	-

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入同比减少 74.40%，主要原因是：2019 年公司逐步收缩在移动互联网领域 APP、游戏及 H5 方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。2019 年移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期；
- 2、营业成本同比减少 68.38%，主要原因是：公司业务收入同比减少，营业成本随之降低；
- 3、销售费用同比减少 35.23%，主要原因是：2019 年员工减少，支付工资薪酬减少；
- 4、研发费用同比减少 39.42%，主要原因是：公司业务收入相比去年减少，研发投入随之减少；
- 5、财务费用同比增加 46.90%，主要原因是：公司业务收入相比减少，银行存款利息减少；
- 6、信用减值损失同比减少 100.00%、资产减值损失同比增加 100.00%，主要原因是：会计政策变更将应

收账款的资产减值损失变为信用减值损失；

7、资产处置收益同比增加 45.00%，主要原因是：公司处理旧电脑同比减少；

8、营业外收入同比减少 58.96%，主要原因是：公司收到政府补助同比减少；

9、营业外支出同比减少 99.84%，主要原因是：2018 年公司参与公益性捐赠 27 万元和一笔预付款全额计提坏账，2019 年同比营业外支出减少；

10、营业利润同比减少 77.00%和净利润同比减少 79.92%，主要原因是：公司客户以品牌类广告主为主，其结算周期长、利润相对较低；同时公司为了降低采购成本，获得更优质的流量，对部分合作方启动预付方式以储备媒介资源和获得媒介投放的广告低折；2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。综上，营业利润、净利润较去年同期减少。

更正后

## 1.资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,095,171.17	1.71%	3,576,609.81	2.25%	-41.42%
应收票据	-		-		
应收账款	<b>77,975,701.28</b>	<b>64.14%</b>	104,074,613.24	65.50%	<b>-25.08%</b>
存货	-		-		
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	24,237,965.17	19.84%	25,421,988.34	16.00%	-4.66%
固定资产	822,440.27	0.67%	1,126,656.60	0.71%	-27.00%
在建工程	-		-		
短期借款	1,500,000.00	1.23%	5,000,000.00	3.15%	-70.00%
长期借款	-		-		
资产总计	<b>121,565,020.61</b>	-	158,897,823.08	-	<b>-23.49%</b>

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金同比减少 41.42%，主要原因是：2019 年公司业务收入同比减少导致。

2、短期借款同比减少 70.00%，主要原因是：公司向北京银行股份有限公司中关村科技园区支行贷款 500 万元已到期归还。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	31,469,147.61	-	122,946,505.03	-	-74.40%
营业成本	34,871,229.59	110.81%	110,296,612.43	89.71%	-68.38%
毛利率	-10.81%	-	10.29%	-	-
销售费用	1,068,731.91	3.40%	1,650,126.53	1.34%	-35.23%
管理费用	4,546,318.73	14.45%	5,984,299.82	4.87%	-24.03%
研发费用	4,515,335.13	14.35%	7,453,249.37	6.06%	-39.42%
财务费用	247,920.63	0.79%	168,769.94	0.14%	46.90%
信用减值损失	<b>-11,552,528.28</b>	<b>-36.71%</b>			-100.00%
资产减值损失	-	-	-10,771,270.71	-8.76%	100.00%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-1,184,023.17	-3.76%	-1,069,678.22	-0.87%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,305.00	0.00%	-2,372.77	-0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	<b>-26,562,395.46</b>	<b>-84.41%</b>	-14,591,994.11	-11.87%	-
营业外收入	315,575.30	1.00%	768,870.00	0.63%	-58.96%
营业外支出	600.00	0.00%	381,096.37	0.31%	-99.84%
净利润	<b>-24,782,844.06</b>	<b>-78.75%</b>	-13,427,413.37	-10.92%	-

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比减少 74.40%，主要原因是：2019 年公司逐步收缩在移动互联网领域 APP、游戏及 H5 方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。2019 年移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期；
- 2、营业成本同比减少 68.38%，主要原因是：公司业务收入同比减少，营业成本随之降低；
- 3、销售费用同比减少 35.23%，主要原因是：2019 年员工减少，支付工资薪酬减少；
- 4、研发费用同比减少 39.42%，主要原因是：公司业务收入相比去年减少，研发投入随之减少；
- 5、财务费用同比增加 46.90%，主要原因是：公司业务收入相比减少，银行存款利息减少；
- 6、信用减值损失同比减少 100.00%、资产减值损失同比增加 100.00%，主要原因是：会计政策变更将应收账款的资产减值损失变为信用减值损失；
- 7、资产处置收益同比增加 45.00%，主要原因是：公司处理旧电脑同比减少；
- 8、营业外收入同比减少 58.96%，主要原因是：公司收到政府补助同比减少；
- 9、营业外支出同比减少 99.84%，主要原因是：2018 年公司参与公益性捐赠 27 万元和一笔预付款全额计提坏账，2019 年同比营业外支出减少；
- 10、营业利润同比减少 82.03%和净利润同比减少 84.57%，主要原因是：公司客户以品牌类广告主为主，其结算周期长、利润相对较低；同时公司为了降低采购成本，获得更优质的流量，对部分合作方启动预付方式以储备媒介资源和获得媒介投放的广告低折；2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。综上，营业利润、净利润较去年同期减少。

(四) 第四节“管理层讨论与分析”之“二经营情况回顾”之“(四)非标准  
审计意见说明”

更正前

#### (四) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
<p>董事会就非标准审计意见的说明：</p> <p>一、 带有解释性说明的无保留意见的基本情况</p> <p>中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对北京仙果科技股份有限公司（以下简称“北京仙果科技公司”）2019年年度财务报表进行审计，并于2020年4月24日出具了带“与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见”的审计报告（中兴华审字（2020）第010982号）。</p> <p>带“与持续经营相关的重大不确定性”段的主要内容：仙果科技公司本期实现营业收入31,469,147.61较上期大幅萎缩，较上年减少91,477,357.42元，降幅74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至-25,827,472.33元，盈利能力持续大幅减弱。</p> <p>二、 发表与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的理由和依据</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如审计报告（报告编号：中兴华审字（2020）第010982号）之财务报表附注二、2所述，仙果科技公司本期实现营业收入31,469,147.61较上期大幅萎缩，较上年减少91,477,357.42元，降幅74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至-25,827,472.33元，盈利能力持续大幅减弱。</p> <p>这些事项或情况，表明存在可能导致对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。</p> <p>上述专项说明仅限于全国中小企业股份转让系统内部使用，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。</p> <p>三、 董事会对审计意见所涉及事项的说明</p> <p>董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）带“与持续经营相关的重大不确定性”段的无保留意见所涉及事项做出专项说明，其主要原因是：2019年公司经过研究分析，决定实施以短视频及直播为媒体方向的广告媒介转型战略。重点是发展创新性短视频内容及面向5G时代的手机直播，贯彻内容即广告的新媒体时代广告发展方向。同时逐步收缩在移动互联网领域APP、游戏及H5方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。</p>	

2019 年是公司短视频及直播媒体内容战略转型的第一年，公司着力培育、打造短视频媒体 IP，并致力于招募及打造人气主播。但打造 IP 及主播需要投入及时间，导致成本加大。另外受社会经济增长放缓等不利因素影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。

1、公司发展以品牌类广告主为核心，因此结算周期较效果类广告主普遍更长，并且投放周期不固定，预算减少；

2、优质的流量成本愈高，为了降低采购成本，获得更优质更海量的流量，公司还对部分渠道合作方启动按量、包年等预付采购媒体方式以储备媒介优质资源，获得媒体广告位的低折扣，公司原合作的广告主在 2019 年业务收入大幅滑坡，广告投放投入远远不及预期，因此对已购买的流量消耗远未达到预期的金额。

3、2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。

综上所述，公司营业收入、净利润较上期同比下降。

与持续经营相关的重大不确定性涉及的事项，不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

#### 四、 该事项对公司的影响程度

该事项对报告期内财务状况和经营成果无影响。

更正后

#### （四）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <span style="float:right"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
<p>董事会就非标准审计意见的说明：</p> <p>一、 带有解释性说明的无保留意见的基本情况</p> <p>中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对北京仙果科技股份有限公司（以下简称“北京仙果科技公司”）2019 年年度财务报表进行审计，并于 2020 年 4 月 24 日出具了带“与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见”的审计报告（中兴华审字（2020）第 010982 号）。</p> <p>带“与持续经营相关的重大不确定性”段的主要内容：仙果科技公司本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至<b>-24,782,844.06</b>元，盈利能力持续大幅减弱。</p>	

## 二、发表与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的理由和依据

我们提醒财务报表使用者关注，如审计报告（报告编号：中兴华审字（2020）第 010982 号）之财务报表附注二、2 所述，仙果科技公司本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至**-24,782,844.06** 元，盈利能力持续大幅减弱。

这些事项或情况，表明存在可能导致对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

上述专项说明仅限于全国中小企业股份转让系统内部使用，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

## 五、董事会对审计意见所涉及事项的说明

董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）带“与持续经营相关的重大不确定性”段的无保留意见所涉及事项做出专项说明，其主要原因是：2019 年公司经过研究分析，决定实施以短视频及直播为媒体方向的广告媒介转型战略。重点是发展创新性短视频内容及面向 5G 时代的手机直播，贯彻内容即广告的新媒体时代广告发展方向。同时逐步收缩在移动互联网领域 APP、游戏及 H5 方面的广告投放，积极拓展全国及地方性品牌广告（包括商超、汽车、房地产、家装、教育）等客户。

2019 年是公司短视频及直播媒体内容战略转型的第一年，公司着力培育、打造短视频媒体 IP，并致力于招募及打造人气主播。但打造 IP 及主播需要投入及时间，导致成本加大。另外受社会经济增长放缓等不利因素影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。

1、公司发展以品牌类广告主为核心，因此结算周期较效果类广告主普遍更长，并且投放周期不固定，预算减少；

2、优质的流量成本愈高，为了降低采购成本，获得更优质更海量的流量，公司还对部分渠道合作方启动按量、包年等预付采购媒体方式以储备媒介优质资源，获得媒体广告位的低折扣，公司原合作的广告主在 2019 年业务收入大幅滑坡，广告投放投入远远不及预期，因此对已购买的流量消耗远不达到预期的金额。

3、2019 年，移动互联网及互联网广告行业的投放热点，由原来的网页、APP、公众号转移到以短视频为核心的视频内容投放方面，公司视频流量及广告资源经验仍在不断积累，之前购买的媒体资源大部分也不合适现有投放热点，因此产生大量流量库存。

综上所述，公司营业收入、净利润较上期同比下降。

与持续经营相关的重大不确定性涉及的事项，不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

## 六、该事项对公司的影响程度

该事项对报告期内财务状况和经营成果无影响。

## （五）“第十一节 财务报告”之“一审计报告”

更正前

## 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2020）第 010982 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张晓萌、李家晟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	16 万

审计报告正文：

**审 计 报 告**

中兴华审字（2020）第 010982 号

北京仙果科技股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了北京仙果科技股份有限公司（以下简称“仙果科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仙果科技公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于仙果科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 与持续经营相关的重大不确定性**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，仙果科技公司本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至-25,827,472.33 元，盈利能力持续

大幅减弱。这些事项或情况，表明存在可能导致对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

仙果科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

仙果科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估仙果科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仙果科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仙果科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就仙果科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张晓萌

中国·北京

中国注册会计师：李家晟

2020年04月24

更正后

## 一审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落

审计报告编号	中兴华审字（2020）第 010982 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张晓萌、李家晟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	16 万

审计报告正文：

## 审计报告

中兴华审字（2020）第 010982 号

北京仙果科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了北京仙果科技股份有限公司（以下简称“仙果科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仙果科技公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于仙果科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，仙果科技公司本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升-24,782,844.06 元，盈利能力持续大幅减弱。这些事项或情况，表明存在可能导致对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

仙果科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

仙果科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估仙果科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仙果科技公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对仙果科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仙果科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就仙果科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张晓萌

中国·北京

中国注册会计师：李家晟

2020年04月24日

（六）“第十一节 财务报告”之“二财务报表”之“（一）合并资产负债表”

更正前

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,095,171.17	3,576,609.81
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			
应收账款	六、2	78,710,624.41	104,074,613.24
应收款项融资			
预付款项	六、3	8,595,598.90	15,257,725.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	235,249.91	304,454.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	200,977.95	1,557,149.06
<b>流动资产合计</b>		<b>89,837,622.34</b>	<b>124,770,551.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、6	-	547,279.40
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、7	24,237,965.17	25,421,988.34
其他权益工具投资	六、8	547,279.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	822,440.27	1,126,656.60
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	3,522,482.05	5,434,240.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	3,221,916.04	1,597,106.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,352,082.93</b>	<b>34,127,271.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>122,189,705.27</b>	<b>158,897,823.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	1,500,000.00	5,000,000.00

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			
应付账款	六、13	435,634.16	3,425,531.94
预收款项	六、14	2,395,410.63	6,826,225.95
合同负债			
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	六、15	363,367.79	491,814.93
应交税费	六、16	595,322.31	2,122,013.46
其他应付款	六、17	25,892.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,315,627.87</b>	<b>17,865,586.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>5,315,627.87</b>	<b>17,865,586.28</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、18	58,340,000.00	58,340,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	30,406,708.17	30,406,708.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	5,490,961.37	5,490,961.37
一般风险准备			
未分配利润	六、21	22,636,407.86	46,794,567.26
归属于母公司所有者权益合计		116,874,077.40	141,032,236.80
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>116,874,077.40</b>	<b>141,032,236.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>122,189,705.27</b>	<b>158,897,823.08</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,095,171.17	3,576,609.81
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			
应收账款	六、2	<b>77,975,701.28</b>	104,074,613.24
应收款项融资			
预付款项	六、3	8,595,598.90	15,257,725.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	235,249.91	304,454.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	200,977.95	1,557,149.06
<b>流动资产合计</b>		<b>89,102,699.21</b>	<b>124,770,551.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、6	-	547,279.40
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、7	24,237,965.17	25,421,988.34
其他权益工具投资	六、8	547,279.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	822,440.27	1,126,656.60
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	3,522,482.05	5,434,240.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	3,332,154.51	1,597,106.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,462,321.40</b>	<b>34,127,271.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>121,565,020.61</b>	<b>158,897,823.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	1,500,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	六、13	435,634.16	3,425,531.94
预收款项	六、14	2,395,410.63	6,826,225.95
合同负债			
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	六、15	363,367.79	491,814.93
应交税费	六、16	595,322.31	2,122,013.46
其他应付款	六、17	25,892.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,315,627.87</b>	<b>17,865,586.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>5,315,627.87</b>	<b>17,865,586.28</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、18	58,340,000.00	58,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	30,406,708.17	30,406,708.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	5,490,961.37	5,490,961.37
一般风险准备			
未分配利润	六、21	<b>22,011,723.20</b>	46,794,567.26
归属于母公司所有者权益合计		<b>116,249,392.74</b>	141,032,236.80
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>116,249,392.74</b>	141,032,236.80
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>121,565,020.61</b>	158,897,823.08

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

(七) “第十一节 财务报告”之“二财务报表”之“(二) 母公司资产负债表”

更正前

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,076,138.27	3,493,063.20
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	十三、1	66,490,426.64	88,362,925.43
应收款项融资			
预付款项		6,414,598.90	12,157,725.03
其他应收款	十三、2	231,817.95	297,163.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,188.03	1,426,842.58
<b>流动资产合计</b>		<b>75,362,169.79</b>	<b>105,737,719.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	547,279.40
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	34,237,965.17	35,421,988.34
其他权益工具投资		547,279.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		822,440.27	1,126,656.60

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,522,482.05	5,434,240.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,679,170.57	1,492,229.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,809,337.46</b>	<b>44,022,394.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>117,171,507.25</b>	<b>149,760,113.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,000,000.00
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		360,258.42	3,425,531.94
预收款项		2,395,410.63	6,826,225.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		320,080.85	396,663.35
应交税费		595,284.60	1,930,403.74
其他应付款		10,846,604.98	10,617,712.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>14,517,639.48</b>	<b>28,196,536.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		14,517,639.48	28,196,536.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		58,340,000.00	58,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,406,708.17	30,406,708.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,490,961.37	5,490,961.37
一般风险准备			
未分配利润		8,416,198.23	27,325,907.43
<b>所有者权益合计</b>		102,653,867.77	121,563,576.97
<b>负债和所有者权益合计</b>		117,171,507.25	149,760,113.95

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,076,138.27	3,493,063.20
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	十三、1	65,755,503.51	88,362,925.43
应收款项融资			
预付款项		6,414,598.90	12,157,725.03
其他应收款	十三、2	231,817.95	297,163.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		149,188.03	1,426,842.58
<b>流动资产合计</b>		<b>74,627,246.66</b>	105,737,719.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	547,279.40
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	34,237,965.17	35,421,988.34
其他权益工具投资		547,279.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		822,440.27	1,126,656.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,522,482.05	5,434,240.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,789,409.04	1,492,229.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,919,575.93</b>	44,022,394.11
<b>资产总计</b>		<b>116,546,822.59</b>	149,760,113.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,000,000.00
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		360,258.42	3,425,531.94
预收款项		2,395,410.63	6,826,225.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		320,080.85	396,663.35
应交税费		595,284.60	1,930,403.74
其他应付款		10,846,604.98	10,617,712.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>14,517,639.48</b>	<b>28,196,536.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>14,517,639.48</b>	<b>28,196,536.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		<b>58,340,000.00</b>	<b>58,340,000.00</b>
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		<b>30,406,708.17</b>	<b>30,406,708.17</b>
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		<b>5,490,961.37</b>	<b>5,490,961.37</b>
一般风险准备			
未分配利润		<b>7,791,513.57</b>	<b>27,325,907.43</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>102,029,183.11</b>	<b>121,563,576.97</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>116,546,822.59</b>	<b>149,760,113.95</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

(八) “第十一节 财务报告”之“二财务报表”之“(三) 合并利润表”

更正前

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	六、22	31,469,147.61	122,946,505.03
其中：营业收入	六、22	31,469,147.61	122,946,505.03
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		45,293,686.62	125,695,177.44
其中：营业成本	六、22	34,871,229.59	110,296,612.43
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	六、23	44,150.63	142,119.35
销售费用	六、24	1,068,731.91	1,650,126.53
管理费用	六、25	4,546,318.73	5,984,299.82
研发费用	六、26	4,515,335.13	7,453,249.37
财务费用	六、27	247,920.63	168,769.94
其中：利息费用	六、27	247,446.67	277,943.32
利息收入	六、27	8,154.41	120,372.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	-1,184,023.17	-1,069,678.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、28	-1,184,023.17	-1,069,678.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	六、29	-10,817,605.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、30		-10,771,270.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	-1,305.00	-2,372.77
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-25,827,472.33	-14,591,994.11
加：营业外收入	六、32	315,575.30	768,870.00
减：营业外支出	六、33	600.00	381,096.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-25,512,497.03	-14,204,220.48
减：所得税费用	六、34	-1,354,337.63	-776,807.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-24,158,159.40	-13,427,413.37
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）		-24,158,159.40	-13,427,413.37
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		-24,158,159.40	-13,427,413.37

“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-24,158,159.40	-13,427,413.37
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,158,159.40	-13,427,413.37
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.41	-0.23
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.41	-0.23

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、22	31,469,147.61	122,946,505.03
其中：营业收入	六、22	31,469,147.61	122,946,505.03
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		45,293,686.62	125,695,177.44
其中：营业成本	六、22	34,871,229.59	110,296,612.43
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	六、23	44,150.63	142,119.35
销售费用	六、24	1,068,731.91	1,650,126.53
管理费用	六、25	4,546,318.73	5,984,299.82
研发费用	六、26	4,515,335.13	7,453,249.37
财务费用	六、27	247,920.63	168,769.94
其中：利息费用	六、27	247,446.67	277,943.32
利息收入	六、27	8,154.41	120,372.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	-1,184,023.17	-1,069,678.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、28	-1,184,023.17	-1,069,678.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	六、29	<b>-11,552,528.28</b>	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、30		-10,771,270.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	-1,305.00	-2,372.77
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-26,562,395.46</b>	<b>-14,591,994.11</b>
加：营业外收入	六、32	315,575.30	768,870.00
减：营业外支出	六、33	600.00	381,096.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-26,247,420.16</b>	<b>-14,204,220.48</b>
减：所得税费用	六、34	<b>-1,464,576.10</b>	<b>-776,807.11</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-24,782,844.06</b>	<b>-13,427,413.37</b>
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）		<b>-24,782,844.06</b>	<b>-13,427,413.37</b>
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-24,782,844.06</b>	<b>-13,427,413.37</b>

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-24,782,844.06</b>	<b>-13,427,413.37</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>-24,782,844.06</b>	<b>-13,427,413.37</b>
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>-0.42</b>	<b>-0.23</b>
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>-0.42</b>	<b>-0.23</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

（九）“第十一节 财务报告”之“二财务报表”之“（四）母公司利润表”

更正前

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	31,254,266.96	112,834,463.48
减：营业成本	十三、4	32,771,773.30	102,174,823.24
税金及附加		42,432.02	105,484.19

销售费用		989,764.12	1,569,452.97
管理费用		4,477,220.13	5,906,453.04
研发费用		3,846,797.54	6,481,388.65
财务费用		190,237.13	169,421.57
其中：利息费用		191,766.67	277,943.32
利息收入		7,784.30	117,473.08
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-1,184,023.17	-1,069,678.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	-1,184,023.17	-1,069,678.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		-7,912,940.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-9,932,254.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,305.00	-2,372.77
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-20,162,226.25</b>	<b>-14,576,865.65</b>
加：营业外收入		66,175.92	510,870.00
减：营业外支出		600.00	380,937.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-20,096,650.33</b>	<b>-14,446,933.28</b>
减：所得税费用		-1,186,941.13	-671,930.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-18,909,709.20</b>	<b>-13,775,003.20</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,909,709.20	-13,775,003.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-18,909,709.20	-13,775,003.20
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	31,254,266.96	112,834,463.48
减：营业成本	十三、4	32,771,773.30	102,174,823.24
税金及附加		42,432.02	105,484.19
销售费用		989,764.12	1,569,452.97
管理费用		4,477,220.13	5,906,453.04
研发费用		3,846,797.54	6,481,388.65
财务费用		190,237.13	169,421.57
其中：利息费用		191,766.67	277,943.32
利息收入		7,784.30	117,473.08
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-1,184,023.17	-1,069,678.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	-1,184,023.17	-1,069,678.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		<b>-8,647,863.93</b>	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-9,932,254.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,305.00	-2,372.77
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-20,897,149.38</b>	-14,576,865.65
加：营业外收入		66,175.92	510,870.00
减：营业外支出		600.00	380,937.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-20,831,573.46</b>	-14,446,933.28
减：所得税费用		<b>-1,297,179.60</b>	-671,930.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,534,393.86</b>	-13,775,003.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-19,534,393.86</b>	-13,775,003.20

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-19,534,393.86</b>	<b>-13,775,003.20</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

（十）“第十一节 财务报告”之“二财务报表”之“（七）合并股东权益变动表”  
更正前

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		46,794,567.26		141,032,236.80
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		46,794,567.26		141,032,236.80
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-24,158,159.40		-24,158,159.40
（一）综合收益总额											-24,158,159.40		-24,158,159.40
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													



(六) 其他												
四、本年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		22,636,407.86	116,874,077.40

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		60,221,980.63		154,459,650.17
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		60,221,980.63		154,459,650.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,427,413.37		-13,427,413.37
（一）综合收益总额											-13,427,413.37		-13,427,413.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,340,000.00</b>				<b>30,406,708.17</b>				<b>5,490,961.37</b>		<b>46,794,567.26</b>	<b>141,032,236.80</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		46,794,567.26		141,032,236.80
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		46,794,567.26		141,032,236.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-24,782,844.06		-24,782,844.06
(一) 综合收益总额											-24,782,844.06		-24,782,844.06
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													



四、本年期末余额	58,340,000.00			30,406,708.17				5,490,961.37		<b>22,011,723.20</b>		<b>116,249,392.74</b>
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	----------------------	--	-----------------------

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		60,221,980.63		154,459,650.17
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		60,221,980.63		154,459,650.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-13,427,413.37		-13,427,413.37
（一）综合收益总额											-13,427,413.37		-13,427,413.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		46,794,567.26		141,032,236.80

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

（十一）“第十一节 财务报告”之“财务报表”之“（八）母公司股东权益变动表”

更正前

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		27,325,907.43	121,563,576.97
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		27,325,907.43	121,563,576.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-18,909,709.20	-18,909,709.20
(一) 综合收益总额											-18,909,709.20	-18,909,709.20
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		8,416,198.23	102,653,867.77

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		41,100,910.63	135,338,580.17
加：会计政策变更	0				0			0			0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		41,100,910.63	135,338,580.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-13,775,003.20	-13,775,003.20
(一) 综合收益总额											-13,775,003.20	-13,775,003.20
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,340,000.00</b>				<b>30,406,708.17</b>				<b>5,490,961.37</b>		<b>27,325,907.43</b>	<b>121,563,576.97</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

更正后

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		27,325,907.43	121,563,576.97
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		27,325,907.43	121,563,576.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-19,534,393.86	-19,534,393.86
(一) 综合收益总额											-19,534,393.86	-19,534,393.86
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,340,000.00</b>				<b>30,406,708.17</b>				<b>5,490,961.37</b>		<b>7,791,513.57</b>	<b>102,029,183.11</b>

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		41,100,910.63	135,338,580.17
加：会计政策变更	0				0			0			0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,340,000.00				30,406,708.17				5,490,961.37		41,100,910.63	135,338,580.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-13,775,003.20	-13,775,003.20
(一) 综合收益总额											-13,775,003.20	-13,775,003.20
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,340,000.00</b>				<b>30,406,708.17</b>				<b>5,490,961.37</b>		<b>27,325,907.43</b>	<b>121,563,576.97</b>

法定代表人：吴慧琦

主管会计工作负责人：何海虹

会计机构负责人：何海虹

(十二) “2019 年度财务报表附注”之“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”

更正前

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

2019 年公司继续实施广告主创新战略，公司在稳固 APP、游戏及电商等移动互联网广告主的基础上，大力拓展全国及地方性品牌广告（涵盖金融、汽车、房地产、家装、教育）等客户。由于受中国经济增长放缓影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至-25,827,472.33 元，盈利能力持续大幅减弱。公司已在销售、成本控制方面加大力度，结合新型的互联网销售趋势，调整销售战略和成本优化措施，以增强公司的盈利能力。

更正后

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

2019 年公司继续实施广告主创新战略，公司在稳固 APP、游戏及电商等移动互联网广告主的基础上，大力拓展全国及地方性品牌广告（涵盖金融、汽车、房地产、家装、教育）等客户。由于受中国经济增长放缓影响，移动互联网广告行业也受到了一定程度的冲击，广告主投放预算缩减，公司业务收入不及预期。本期实现营业收入 31,469,147.61 较上期大幅萎缩，较上年减少 91,477,357.42 元，降幅 74.40%，毛利率呈现-10.81%，净亏损继上期亏损金额大幅度上升至-24,782,844.06 元，盈利能力持续大幅减弱。公司已在销售、成本控制方面加大力度，结合新型的互联网销售趋势，调整销售战略和成本优化措施，以增强公司的盈利能力。

(十三) “2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“2、应收账款”

更正前

2、应收账款

(1) 按账龄披露

项 目	期末余额
1 年以内	25,657,708.62
1 至 2 年	21,091,609.87
2 至 3 年	42,975,771.01
3 至 4 年	9,001,162.74
4 至 5 年	
5 年以上	
小 计	98,726,252.24
减：坏账准备	20,015,627.83
合计	78,710,624.41

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	98,726,252.24	100.00	20,015,627.83	20.27	78,710,624.41
其中：账龄组合	98,726,252.24	100.00	20,015,627.83	20.27	78,710,624.41
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	98,726,252.24	100.00	20,015,627.83	20.27	78,710,624.41

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24
其中：账龄组合	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24
无风险组合					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	25,657,708.62	513,154.17	2.00
1 至 2 年	21,091,609.87	2,109,160.99	10.00
2 至 3 年	42,975,771.01	12,892,731.30	30.00
3 至 4 年	9,001,162.74	4,500,581.37	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	98,726,252.24	20,015,627.83	

注：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	11,379,282.34	8,636,345.49			20,015,627.83
合计	11,379,282.34	8,636,345.49			20,015,627.83

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 66,892,571.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,643,345.50 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市志合传媒股份有限公司	22,419,754.00	22.71	485,118.92

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州锐行电子技术有限公司	14,309,430.50	14.49	3,627,942.88
天津数集科技有限公司	12,657,082.00	12.82	3,797,124.60
上海指天网络科技有限公司	11,098,364.50	11.24	2,810,777.10
霍尔果斯鼎威数据科技有限公司	6,407,940.00	6.49	1,922,382.00
合计	66,892,571.00	67.75	12,643,345.50

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

更正后

## 2、应收账款

(1) 按账龄披露

项 目	期末余额
1 年以内	25,657,708.62
1 至 2 年	21,091,609.87
2 至 3 年	42,975,771.01
3 至 4 年	<b>6,692,551.66</b>
4 至 5 年	<b>2,096,912.03</b>
5 年以上	<b>211,699.05</b>
小 计	98,726,252.24
减：坏账准备	<b>20,750,550.96</b>
合计	<b>77,975,701.28</b>

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	98,726,252.24	100.00	<b>20,750,550.96</b>	<b>21.02</b>	<b>77,975,701.28</b>
其中：账龄组合	98,726,252.24	100.00	<b>20,750,550.96</b>	<b>21.02</b>	<b>77,975,701.28</b>

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	98,726,252.24	100.00	20,750,550.96	21.02	77,975,701.28

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24
其中：账龄组合	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	115,453,895.58	100.00	11,379,282.34	9.86	104,074,613.24

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	25,657,708.62	513,154.17	2.00
1 至 2 年	21,091,609.87	2,109,160.99	10.00
2 至 3 年	42,975,771.01	12,892,731.30	30.00
3 至 4 年	6,692,551.66	3,346,275.83	50.00
4 至 5 年	2,096,912.03	1,677,529.62	80.00
5 年以上	211,699.05	211,699.05	100.00
合计	98,726,252.24	20,750,550.96	

注：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	11,379,282.34	9,371,268.62			20,750,550.96
合计	11,379,282.34	9,371,268.62			20,750,550.96

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 66,892,571.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,643,345.50 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市志合传媒股份有限公司	22,419,754.00	22.71	485,118.92
杭州锐行电子技术有限公司	14,309,430.50	14.49	3,627,942.88
天津数集科技有限公司	12,657,082.00	12.82	3,797,124.60
上海指天网络科技有限公司	11,098,364.50	11.24	2,810,777.10
霍尔果斯鼎威数据科技有限公司	6,407,940.00	6.49	1,922,382.00
合计	66,892,571.00	67.75	12,643,345.50

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(十四) “2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“11、递延所得税资产”

更正前

## 11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	22,203,100.85	3,221,916.04	10,787,212.56	1,597,106.47
合计	22,203,100.85	3,221,916.04	10,787,212.56	1,597,106.47

更正后

**11、递延所得税资产**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	<b>22,938,023.98</b>	<b>3,332,154.51</b>	10,787,212.56	1,597,106.47
合计	<b>22,938,023.98</b>	<b>3,332,154.51</b>	10,787,212.56	1,597,106.47

(十五) “2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之  
“21、未分配利润”

更正前

**21、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	46,794,567.26	60,221,980.63
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	46,794,567.26	60,221,980.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	-24,158,159.40	-13,427,413.37
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,636,407.86	46,794,567.26

更正后

**21、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	46,794,567.26	60,221,980.63
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	46,794,567.26	60,221,980.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	<b>-24,782,844.06</b>	-13,427,413.37
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		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>22,011,723.20</b>	46,794,567.26

(十六)“2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“29、信用减值损失”

更正前

#### 29、信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-8,636,345.49
其他应收款坏账损失	-2,181,259.66
合计	-10,817,605.15

更正后

#### 29、信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	<b>-9,371,268.62</b>
其他应收款坏账损失	-2,181,259.66
合计	<b>-11,552,528.28</b>

(十七)“2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“34、所得税费用”

更正前

#### 34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	270,471.94	
递延所得税费用	-1,624,809.57	-776,807.11
合计	-1,354,337.63	-776,807.11

更正后

**34、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	270,471.94	
递延所得税费用	<b>-1,735,048.04</b>	-776,807.11
合计	<b>-1, 64,576.10</b>	-776,807.11

(十八) “2019 年度财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之

“ 36、现金流量表补充资料”之“(1) 现金流量表补充资料”

更正前

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-24,158,159.40	-13,427,413.37
加：资产减值准备		10,771,270.71
信用减值准备	10,817,605.15	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	344,841.49	348,214.26
无形资产摊销	1,911,758.28	1,911,758.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,305.00	2,372.77
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）	247,446.67	277,943.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,184,023.17	1,069,678.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,624,809.57	-776,807.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,633,885.81	-1,533,144.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,049,958.41	-8,275,230.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,307,938.19	-9,631,357.58
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,095,171.17	3,576,609.81
减：现金的年初余额	3,576,609.81	15,457,241.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,481,438.64	-11,880,631.37

更正后

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>-24,782,844.06</b>	-13,427,413.37
加：资产减值准备		10,771,270.71
信用减值准备	<b>11,552,528.28</b>	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	344,841.49	348,214.26
无形资产摊销	1,911,758.28	1,911,758.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,305.00	2,372.77
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）	247,446.67	277,943.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,184,023.17	1,069,678.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>-1,735,048.04</b>	-776,807.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,633,885.81	-1,533,144.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,049,958.41	-8,275,230.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,307,938.19	-9,631,357.58

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,095,171.17	3,576,609.81
减：现金的年初余额	3,576,609.81	15,457,241.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,481,438.64	-11,880,631.37

（十九）“2019 年度财务报表附注”之“十三、母公司财务报表主要项目注释”之“1、应收账款”

更正前

#### 1、应收账款

##### （1）按账龄披露

项 目	期末余额
1 年以内	25,598,334.02
1 至 2 年	17,891,065.52
2 至 3 年	29,823,598.51
3 至 4 年	8,851,162.74
4 至 5 年	
5 年以上	
小 计	82,164,160.79
减：坏账准备	15,673,734.15
合 计	66,490,426.64

##### （2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	82,164,160.79	100.00	15,673,734.15	19.08	66,490,426.64
其中：账龄组合	82,164,160.79	100.00	15,673,734.15	19.08	66,490,426.64
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	82,164,160.79	100.00	15,673,734.15	19.08	66,490,426.64

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43
其中：账龄组合	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	25,598,334.02	511,966.68	2.00
1 至 2 年	17,891,065.52	1,789,106.55	10.00
2 至 3 年	29,823,598.51	8,947,079.55	30.00
3 至 4 年	8,851,162.74	4,425,581.37	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	82,164,160.79	15,673,734.15	

注：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

### （3）坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,942,131.77	5,731,602.38			15,673,734.15
合计	9,942,131.77	5,731,602.38			15,673,734.15

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（4）本期无实际核销的应收账款。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 54,985,350.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 9,162,988.95 元。

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市志合传媒股份有限公司	21,960,706.00	26.73	439,214.12
天津数集科技有限公司	12,657,082.00	15.40	3,797,124.60
杭州锐行电子技术有限公司	7,834,076.00	9.53	1,685,336.53
霍尔果斯鼎威数据科技有限公司	6,407,940.00	7.80	1,922,382.00
上海指天网络科技有限公司	6,125,546.50	7.46	1,318,931.70
合计	54,985,350.50	66.92	9,162,988.95

（6）本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

更正后

## 1、应收账款

### （1）按账龄披露

项目	期末余额
1年以内	25,598,334.02
1至2年	17,891,065.52

项 目	期末余额
2 至 3 年	29,823,598.51
3 至 4 年	<b>6,542,551.66</b>
4 至 5 年	<b>2,096,912.03</b>
5 年以上	<b>211,699.05</b>
小 计	82,164,160.79
减：坏账准备	<b>16,408,657.28</b>
合计	<b>65,755,503.51</b>

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	82,164,160.79	100.00	<b>16,408,657.28</b>	<b>19.97</b>	<b>65,755,503.51</b>
其中：账龄组合	82,164,160.79	100.00	<b>16,408,657.28</b>	<b>19.97</b>	<b>65,755,503.51</b>
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	82,164,160.79	100.00	<b>16,408,657.28</b>	<b>19.97</b>	<b>65,755,503.51</b>

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43
其中：账龄组合	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	98,305,057.20	100.00	9,942,131.77	10.11	88,362,925.43

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	25,598,334.02	511,966.68	2.00
1至2年	17,891,065.52	1,789,106.55	10.00
2至3年	29,823,598.51	8,947,079.55	30.00
3至4年	<b>6,542,551.66</b>	<b>3,271,275.83</b>	50.00
4至5年	<b>2,096,912.03</b>	<b>1,677,529.62</b>	80.00
5年以上	<b>211,699.05</b>	<b>211,699.05</b>	100.00
合计	82,164,160.79	<b>16,408,657.28</b>	

注：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,942,131.77	<b>6,466,525.51</b>			<b>16,408,657.28</b>
合计	9,942,131.77	<b>6,466,525.51</b>			<b>16,408,657.28</b>

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 54,985,350.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 9,162,988.95 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市志合传媒股份有限公司	21,960,706.00	26.73	439,214.12
天津数集科技有限公司	12,657,082.00	15.40	3,797,124.60
杭州锐行电子技术有限公司	7,834,076.00	9.53	1,685,336.53

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
霍尔果斯鼎威数据科技有限公司	6,407,940.00	7.80	1,922,382.00
上海指天网络科技有限公司	6,125,546.50	7.46	1,318,931.70
合计	54,985,350.50	66.92	9,162,988.95

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二十) “2019 年度财务报表附注”之“十四、补充资料”之“2、净资产收益率及每股收益”

更正前

## 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	-18.73	-0.41	-0.41
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-18.93	-0.42	-0.42

更正后

## 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	-19.27	-0.42	-0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.46	-0.43	-0.43

## 二、其他相关说明

除上述更正内容外，公司披露的《北京仙果科技股份有限公司 2019 年度报告》其他内容均未发生变化，更正后的《北京仙果科技股份有限公司 2019 年度报告》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统网站(www.neeq.com.cn)。

特此公告。

公告编号：2020-022

北京仙果科技股份有限公司

董事会

2020年7月14日