

证券简称：华语互动

证券代码：837477

主办券商：西部证券



华语互动

NEEQ:837477

华语互动信息科技（北京）股份有限公司

Heyday Interactive ITCo.,Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

2020年4月22日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司2019年年度报告及摘要》等议案。并根据要求完善治理制度，于2020年4月24日披露新修订的《事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会议事规则》《信息披露管理制度》《关于拟修订公司章程公告》，公司规范董监高任职，聘任周洁女士为公司财务负责人，提高公司的治理质量。

根据公司战略规划，公司从自身发展角度审慎考虑后，决定终止收购北京智本志远企业管理咨询有限责任公司的60%股权，经公司于2020年04月22日召开第二届董事会第六次会议及2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	72

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人龚剑、主管会计工作负责人周洁 及会计机构负责人（会计主管人员）朱勤红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
互联网法律法规变化的风险	我国乃至全球互联网行业仍处于快速发展的过程之中，特别是伴随着互联网技术的不断创新，互联网服务内容、模式也不断升级换代，引领世界新经济的发展。与之相对应的是我国互联网相关的法律法规建设正处于一个从无到有、不断发展的过程中，较为突出的表现是，一方面互联网行业因涉及不同的内容、模式面临多个不同部门的监管，并且监管政策也在不断变化，另一方面有关互联网的行业监管、安全管理、知识产权保护的法律实践仍在不断发展中。鉴于上述原因，公司的移动互联网商业运营业务面临着法律法规和政策环境变化的风险。
人才流失风险	文化创意和广告属于智力行业，其最大的竞争力来自于团队的管理和专业，随着经济、交通、科技的发展，各地域的交流互动更为便利，人才的交叉式流动更为频繁，随着二线城市的迅速发展，人才从一线城市回归的趋势较为明显，人力资源分布情况不均衡，特别是具有丰富经验的高端人才较为缺乏，而该行业的竞争压力和工作压力较大，也导致业内人士的流失。对于本行业来说，人才流失就意味着竞争力流失，对企业的生存与发展构成一定的威胁。
市场竞争加剧的风险	作为广告产业链中不可缺少的组成部分，移动广告平台理应和其他发展已久的传统广告平台为消费者、广告主、媒体方或者应用开发者充当更有效果的润滑剂，服务好三方，共同促进移

	<p>动广告的持续和谐发展。但是传统广告公司掌握着大量的上游客户资源，目前由于这一群体对手机新媒体的认知还处于初级层次，所以没有大规模进入，随着市场的快速发展，他们有可能会加大这一领域的投入，从而加剧行业竞争。</p>
媒体合作风险	<p>公司经营除了依赖自身人才资源、行业积累和客户积累外，还需要与优秀的媒体合作以增强公司在广告主方的吸引力。因此，拥有强大市场影响力的媒体是公司核心竞争力之一。一旦与媒体的合作出现问题，将降低公司的经营能力和盈利水平。虽然公司目前已与媒体方积累了多年的成功合作经验，相互之间已建立极强的合作黏度，并且已经就未来合作事项签订了合作协议，但仍不可避免存在一定风险。</p>
营运资金不足风险	<p>作为移动互联网信息技术服务公司，要为广告主提供广告服务，必须建立在公司的移动互联网产品拥有大量用户群的基础上，而用户群的建立需投入大量的推广费用和产品研发成本。因此，除了用以集中结算支付或垫付媒介采购款，以及数据的购买、更新款项外，公司还需要大量的市场推广和产品研发资金，营运资金不足将给公司的增长带来一定障碍。</p>
发布虚假广告而遭受处罚的风险	<p>《中华人民共和国广告法》的规定：广告应当真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。受限于客观条件，广告公司只能对发布广告的合法合规性提供有限保证，如客户故意隐瞒产品真实信息，广告公司在保持谨慎审核原则的前提下，仍未能发现广告内存在不合法内容，将难以规避发布虚假广告而受到处罚的风险。虽然公司针对虚假广告风险，专门制定了内控制度，确保所有广告发布之前经过严格的审核，通过多层级审核人员一致同意后，方可对外发布，但无法完全规避发布虚假广告的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为龚剑、刘晓夫妇，其合计持有公司 491.4 万股股份，占全部股东持股比例的 81.9%。若实际控制人龚剑、刘晓夫妇凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东利益带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1. 互联网法律法规变化的风险</p> <p>针对该风险，公司将密切关注与此相关的法律法规和政策变化情况，遇有重大变化积极应对，确保公司经营活动符合法律法规的规定。</p> <p>2. 人才流失风险</p> <p>针对该风险，公司一方面采取一系列措施，包括：为员工提供良好的工资及福利待遇；实施项目分红、项目奖励等，计划进行股权激励，最终实现公司所有骨干人员全员持股，以强化核心团队的稳定性。另一方面不断吸收引进业内优秀人才和高素质的复合型人才，加强公司在行业内的竞争力。</p> <p>3. 市场竞争加剧的风险</p> <p>针对该风险，公司计划通过原股东增资、引进战略投资者、</p>

债券融资和经营积累等方式补充发展所需资金，将融得的资金用于开拓市场，拓展市场份额。

4. 媒体合作风险

针对该风险，公司在保持主营业务不变的前提下，加速建立营销资讯、自有品牌内容的微信公众号的运营等多途径整合营销。

5. 营运资金不足风险

针对该风险，公司计划在未来三年内通过股权融资、债券融资和经营积累等方式补充运营资金，用以满足公司扩大规模的需要。

6. 发布虚假广告而遭受处罚的风险

针对该风险，公司一方面规避风险，虚假广告的重灾区主要在医疗、健康、药品等行业，公司基本不承接此类广告客户，可有效杜绝相关处罚问题。另一方面公司针对虚假广告风险，专门制定了内控制度，确保所有广告在发布前必须经过严格的审查，必须符合《广告法》及国家现有法律法规的规定，经过多层级审核人员一致同意后，方可对外发布。

7. 实际控制人不当控制的风险

针对该风险，公司建立完善的法人治理结构及内控制度，并制定了相应的议事规则，使公司利益和股东利益得到充分保障。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华语互动	指	华语互动信息科技（北京）股份有限公司
华语南溪	指	北京华语南溪文化传媒有限公司
华数天扬	指	湖北华数天扬信息科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	龚剑、刘晓夫妇
公司章程	指	华语互动信息科技（北京）股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	西部证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）（2013年12月30日修改）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期，本期	指	2020年1月1日-2020年06月30日
上年同期，上期	指	2019年1月1日-2019年06月30日
元、万元	指	人民币元、万元
参考消息报	指	由新华通讯社主办、参考消息报社编辑出版的报纸

客户端	指	客户端（Client）或称为用户端，是指与服务器相对应，为客户提供本地服务的程序
-----	---	--

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	华语互动信息科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Heyday Interactive IT Co.,Ltd.
证券简称	华语互动
证券代码	837477
法定代表人	龚剑

二、 联系方式

董事会秘书	陈姿伊
联系地址	北京市朝阳区金台里 2#首都经贸大学 14#楼二层
电话	010-85801301
传真	010-85801304
电子邮箱	dm837477@126.com
办公地址	北京市朝阳区金台里 2#首都经贸大学 14#楼二层
邮政编码	100026
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 3 日
挂牌时间	2016 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业-广告业
主要业务	传统媒体资源整合和移动互联网资讯的商业运营
主要产品与服务项目	传统媒体资源整合和移动互联网资讯的商业运营
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	龚剑、刘晓夫妇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（龚剑、刘晓），无一致行动人

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	911101028013895546	否
注册地址	北京市西城区百万庄大街 16 号 2	否

	号楼 2615 室	
注册资本（元）	6,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,175,773.01	16,295,518.79	-74.37%
毛利率%	14.15%	20.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,513,909.24	-618,455.97	-144.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,582,453.74	-757,311.16	-108.96%
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）	-9.38%	-2.24%	-
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）	-9.81%	-2.74%	-
基本每股收益	-0.25	-0.10	150.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,265,121.71	19,022,962.64	-9.24%
负债总计	1,890,261.82	2,134,193.51	-11.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,374,859.89	16,888,769.13	-8.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.81	-8.96%
资产负债率%（母公司）	25.46%	15.21%	-
资产负债率%（合并）	10.95%	11.22%	-
流动比率	7.53	7.35	-
利息保障倍数			-

(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	-503,559.65	2,053,892.45	-124.52%
应收账款周转率	8.25	11.02	-
存货周转率			-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.24%	4.06%	-
营业收入增长率%	-74.37%	-26.24%	-
净利润增长率%	-144.79%	49.36%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司主营业务为传统媒体资源整合和移动互联网资讯的商业运营。

报告期内，公司提供的服务重心为移动互联网业务。公司提供的服务有：新媒体商业运营业务、精准营销业务、传统媒体业务。

经过多年积累，公司已与各领域客户建立了紧密的合作关系，其中涵盖通讯行业、汽车行业、金融行业、互联网行业等以及渠道代理公司，这些客户遍布全国各地。随着公司业务的不拓展，公司的客户类型将更加丰富。

关键资源：公司制定出一套科学的用于研究“读者、客户、媒体，投放额、消费额、媒介量及产品竞品、媒介竞品、市场份额”等各方关系之间分配变化的动态策略分析模型（以下简称“策略分析模型”），使用该模型进行分析和判断，优化整合传统媒体、新媒体的资源，最终向客户推出品牌、消费者及媒体三方最科学的高效精准策划案。“策略分析模型”为公司的核心竞争力。同时，从业经验丰富的核心团队、公司所积累的媒体和广告主资源、大量优质的用户人群，均为公司发展的关键因素。此外，公司代理参考消息新闻客户端、中央电视台、新华网、人民日报、新浪、腾讯、今日头条、网易等在内的数十家国内最权威、最具影响力的央媒、主流媒体平台，再加上涉及军事、汽车、财经、时尚等领域的自有媒体和新型商业资讯平台——中文头条客户端，公司拥有强大的数字化媒体矩阵。

公司的销售渠道是通过与客户直接洽谈并取得其委托事宜，为客户提供从传统媒体到新媒体相结合的全套营销服务。

收入主要来源是获得客户投放媒体支付的代理费、发布广告的服务费及自有流量变现产生的收入。报告期内及报告期后截至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化，公司在“传统媒体+移动互联网”的复合商业运营阶段将稳步前进。

（二） 经营情况回顾

财务状况：截至报告期末公司总资产 1,726.51 万元与期初的 1,902.30 万元同比减少 9.24%，报告期末公司净资产 1,537.49 万元与期初 1,688.88 万元同比减少 8.96%，报告期末公司负债总额 189.03 万元与期初负债 213.42 万元同比减少 11.43%；

经营成果：报告期公司的营业收入 417.58 万元，同比减少 74.37%，由于 2020 年初新冠疫情的影响；同时导致营业成本 358.48 万元，同比减少 72.46%。毛利率 14.15%，与上年同期毛利率 20.13%相比有所降低；报告期销售费用 8.47 万元与上年同期 18.19 万元同比减少 53.43%；报告期净利润-151.39 万元与上年同期-61.85 万元同减少 144.79%；

现金流量：报告期公司经营活动产生的现金流量净额-50.36 万元，较上期 205.39 万元减少 124.52%。收入的减少和支付的其他费用的增加，导致现金流量的减少。

报告期内，公司收入、成本、费用都有不同比例的减少，皆因行业的大形势、以及年初持续到报告期末的新冠疫情所导致，公司在不裁员，加大研发投入，努力维持现状，同时，公司团队建设进一步加强，齐心协力的熬过这次疫情所带来的影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	1,839,575.61	10.66%	1,490,349.22	7.83%	23.43%
应收账款	490,581.90	2.84%	471,153.98	2.48%	4.12%
预付账款	550,611.99	3.19%	1,259,490.76	6.62%	-56.28%
其他应收款	535,009.51	3.10%	558,046.42	2.93%	-4.13%
其他流动资产	10,816,096.16	62.65%	11,907,312.33	62.59%	-9.16%
长期股权投资	2,997,516.35	17.36%	2,997,516.35	15.76%	0.00%
固定资产	35,107.53	0.20%	37,536.96	0.20%	-6.47%
无形资产	622.66	0.00%	1,556.62	0.01%	-60.00%
其他非流动资产			300,000.00	1.58%	-100.00%
资产总计	17,265,121.71	100.00%	19,022,962.64	100.00%	-9.24%

项目重大变动原因：

- 1：报告期内，货币资金同比增加 23.43%，是因为报告期内，公司收回理财资金所致；
- 2：报告期内，预付账款同比减少 56.28%，因为受整个经济大环境影响，主营业务收入整体减少，同时导致预付账款减少；
- 3：报告期末，其他非流动资产变动为收回投资款所致。

2、 营业情况分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	4,175,773.01	-	16,295,518.79	-	-74.37%
营业成本	3,584,803.42	85.85%	13,014,830.39	79.87%	-72.46%
毛利率	14.15%	-	20.13%	-	-
销售费用	84,702.11	2.03%	181,867.65	1.12%	-53.43%
管理费用	707,973.63	16.95%	2,887,627.83	17.72%	-75.48%
研发费用	1,462,743.11	35.03%	799,898.82	4.91%	82.87%
财务费用	-289.07	0.00%	-10,813.50	-0.07%	-97.33%
信用减值损失	2,463.57	0.06%	95,104.55	0.58%	-97.41%

其他收益	91,640.59	2.20%	6,926.30	0.04%	1,223.08%
投资收益	58,076.03	1.39%	163,380.83	1.00%	-64.45%
营业利润	-1,523,219.85	-36.48%	-456,652.45	2.80%	-233.56%
营业外支出	11,000.00	0.26%	18.52	0.00%	59,295.25%
净利润	-1,513,909.24	-36.25%	-618,455.97	-3.80%	-144.78%

项目重大变动原因：

1：报告期内，其他收益同比增加 1223.08%，因为根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2：报告期内，营业收入同比减少 74.73%，营业成本同比减少 72.46%，销售费用同比减少 53.43%，均受经济大环境、年初新冠疫情影响，业务量减少，进而营业收入，营业成本，销售费用、管理费用同比减少；

3：报告期内，研发费用同比增加 82.87%，因为公司加大研发力度所致；

4：报告期内，应收账款属于金融资产。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年）应用指南，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算。因此，企业执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年）后，其发生的坏账准备应通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算。

5：报告期内，投资收益变动为一部分理财产品报告期内未赎回所致；

6：报告期内，营业外支出系支付图片侵权费用所致；

7：报告期内：营业利润减少 233.56%，净利润减少 144.78%，均受经济大环境、疫情的影响，业务量减少，但公司人工成本依旧存在，因此，报告期利润减少。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-503,559.65	2,053,892.45	-124.52%
投资活动产生的现金流量净额	852,786.04	-136,619.17	724.21%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 124.52%，受行业大环境和新冠疫情影响，经营活动现金流量金额减少，为维持经营，同时收回投资，使得投资活动现金流量净额增加 724.21%。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
增值税加计扣除和文化事业税减免	91,640.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,000.00
非经常性损益合计	80,640.59
所得税影响数	12,096.09

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	68,544.50

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。

执行新的会计政策对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京华语南溪文化传媒有限公司	子公司	文化传媒	无	盈利	50万元	890万	752万	118万	-60万
湖北华数天扬信息科技有限公司	子公司	信息科技	无	盈利	109万	65万	65万	0万	0万

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2015年11月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的同业、相近或类似的业务或项目、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
其他	2015年	-	挂牌	同业	本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中	正在履

股东	11月28日			竞争承诺	国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的同业、相近或类似的业务或项目、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	行中
董监高	2015年11月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的同业、相近或类似的业务或项目、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
其他	2015年11月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司核心技术人员承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的同业、相近或类似的业务或项目、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月28日	-	挂牌	减少及避免关联交易的承诺	关于减少及避免关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2015年11月28日	-	挂牌	减少及避免关联交易的承诺	关于减少及避免关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2015年11月28日	-	挂牌	减少及避免关联交易的承诺	关于减少及避免关联交易的承诺	正在履行中

	日			免关 联交 易的 承诺	
--	---	--	--	----------------------	--

承诺事项详细情况：

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”（二）为避免同业竞争采取的措施与承诺中披露：公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为避免同业竞争，作出如下郑重承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的相同、相近或类似的业务或项目、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

公司实际控制人龚剑、刘晓夫妇，持股 5%以上的股东陈姿伊，全体董事、监事和高级管理人员，分别以书面形式向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺将尽可能避免与华语互动之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

报告期内，上述人员严格履行《避免同业竞争的承诺函》《关于减少及避免关联交易的承诺》中各项条款。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,500,000.00	25.00%	0.00	1,500,000.00	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	864,000.00	14.40%	0.00	864,000.00	14.40%	
	董事、监事、高管	960,000.00	16.00%	0.00	960,000.00	16.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,500,000.00	75.00%	0.00	4,500,000.00	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,050,000.00	67.50%	0.00	4,050,000.00	67.50%	
	董事、监事、高管	4,500,000.00	75.00%	0.00	4,500,000.00	75.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		6,000,000.00	-	0.00	6,000,000.00	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	龚剑	3,714,000.00	0.00	3,714,000.00	61.90%	3,150,000.00	564,000.00	0.00
2	刘晓	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	20.00%	900,000.00	300,000.00	0.00
3	陈姿伊	546,000.00	0.00	546,000.00	9.10%	450,000.00	96,000.00	0.00
4	萍乡富余投资管理 有限公司	540,000.00	0.00	540,000.00	9.00%	0.00	540,000.00	0.00
合计		6,000,000.00	-	6,000,000.00	100.00%	4,500,000.00	1,500,000.00	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：股东龚剑与股东刘晓为夫妇关系，除此之外公司股东之间不存

在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为龚剑、刘晓夫妇，两人共持有公司 81.9%的股份，报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

龚剑先生，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；1991年7月毕业于衡阳师范专科学校美术专业；1991年9月至1993年7月，中央工艺美术学院工业设计系学习；1993年8月至1999年10月任湘潭新天地广告艺术有限公司总经理；1999年11月至2000年12月任广州共鸣广告有限公司副总经理；2001年1月至2015年9月，历任公司执行董事、经理；2015年9月至今任股份公司董事长兼总经理。

刘晓女士，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1994年7月毕业于湖南师范大学美术学院美术教育专业；1994年7月至1999年10月任湖南省湘潭市广告有限公司设计师；1999年10月至2005年6月任长沙晚报广告部设计师；2005年6月至2015年9月任有限公司副经理；2015年9月至今任股份公司董事、技术总监。

公司的控股股东、实际控制人一致。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
龚剑	董事、董事长、 总经理	男	1969年3月	2018年10月20日	2021年10月19日
刘晓	董事	女	1968年11月	2018年10月20日	2021年10月19日
陈姿伊	董事、副总经理、 董事会秘书	女	1985年3月	2018年10月20日	2021年10月19日
周洁	财务负责人	女	1991年7月	2020年4月22日	2021年10月19日
徐天	董事	男	1981年5月	2019年9月7日	2021年10月19日
高雪峰	董事	男	1984年8月	2018年10月20日	2021年10月19日
焦振亮	监事会主席	男	1978年8月	2018年10月20日	2021年10月19日
朱勤红	职工代表监事	女	1981年9月	2019年4月9日	2021年10月19日
冯毅刚	监事	男	1981年6月	2018年10月20日	2021年10月19日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

龚剑先生与刘晓女士为夫妇关系，两人为公司控股股东、实际控制人。除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间没有任何关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
龚剑	董事、董事长、 总经理	3,714,000.00	0.00	3,714,000.00	61.90%	0.00	0.00
刘晓	董事	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	20.00%	0.00	0.00
陈姿伊	董事、副经理、 董事会秘书	546,000.00	0.00	546,000.00	9.10%	0.00	0.00
徐天	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
高雪峰	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
焦振亮	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00

朱勤红	职工代表监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
冯毅刚	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
合计	-	5,460,000	-	5,460,000	91.00%	0.00	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
龚剑	财务总监	离任	董事长、总经理	离任
周洁	职工	新任	财务总监	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

周洁，1991年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；2013年毕业于山东商务职业学院会计电算化专业；2013年至2015年莱州锦和房地产开发有限公司财务；2015年至2019年中投长城（北京）基金管理有限公司会计；2019年至今任华语互动科技（北京）有限公司会计

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	1	2	0	3
销售人员	1	1	0	2
技术人员	12	5	0	17
财务人员	3	0	0	3
员工总计	17	8	0	25

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	7	10
专科	8	13

专科以下		
员工总计	17	25

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)1	1,839,575.61	1,490,349.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(一)2	490,581.90	471,153.98
应收款项融资			
预付款项	五(一)3	550,611.99	1,259,490.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)4	535,009.51	558,046.42
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	五(一)5	10,816,096.16	11,907,312.33
流动资产合计		14,231,875.17	15,686,352.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(一)6	2,997,516.35	2,997,516.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五(一)7	35,107.53	37,536.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)8	622.66	1,556.62
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	五(一)9		300,000.00
非流动资产合计		3,033,246.54	3,336,609.93
资产总计		17,265,121.71	19,022,962.64
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(一)10	835,763.73	100,905.33
预收款项	五(一)11	121,750.00	1,234,646.55
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	五(一)12	324,435.65	269,238.97
应交税费	五(一)13		128,000.41
其他应付款	五(一)14	608,312.44	401,402.25
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			
流动负债合计		1,890,261.82	2,134,193.51
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		1,890,261.82	2,134,193.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)15	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)16	677,487.38	677,487.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)17	1,629,396.21	1,629,396.21
一般风险准备			
未分配利润		7,067,976.30	8,581,885.54
归属于母公司所有者权益合计		15,374,859.89	16,888,769.13
少数股东权益			
所有者权益合计		15,374,859.89	16,888,769.13
负债和所有者权益总计		17,265,121.71	19,022,962.64

法定代表人：龚剑 主管会计工作负责人：周洁 会计机构负责人：朱勤红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,187,351.24	962,296.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)1	490,581.90	471,153.98
应收款项融资			
预付款项		322,612.58	173,380.09
其他应收款	十二(一)2	1,529,000.95	1,576,616.41
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		2,816,096.16	2,800,000.00
流动资产合计		6,345,642.83	5,983,447.07
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(一)3	2,997,520.35	2,997,520.35
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		14,681.93	18,526.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		622.66	1,556.62
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			300,000.00
非流动资产合计		3,012,824.94	3,317,603.46
资产总计		9,358,467.77	9,301,050.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		835,763.73	100,905.33
预收款项		121,750.00	39,750.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		227,687.04	263,490.36
应交税费			20,818.10
其他应付款		1,198,312.44	989,349.97
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,383,513.21	1,414,313.76
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		2,383,513.21	1,414,313.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		681,884.23	681,884.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,629,396.21	1,629,396.21
一般风险准备			
未分配利润		-1,336,325.88	-424,543.67
所有者权益合计		6,974,954.56	7,886,736.77
负债和所有者权益总计		9,358,467.77	9,301,050.53

法定代表人：龚剑

主管会计工作负责人：周洁

会计机构负责人：朱勤红

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		4,175,773.01	16,295,518.79
其中：营业收入	五(二)1	4,175,773.01	16,295,518.79
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,851,173.05	17,017,582.92
其中：营业成本	五(二)1	3,584,803.42	13,014,830.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	11,239.85	144,171.73
销售费用	五(二)3	84,702.11	181,867.65
管理费用	五(二)4	707,973.63	2,887,627.83
研发费用	五(二)5	1,462,743.11	799,898.82
财务费用	五(二)6	-289.07	-10,813.50
其中：利息费用			
利息收入		2,259.67	40,645.86
加：其他收益	五(二)7	91,640.59	6,926.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	58,076.03	163,380.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,832.38
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）	五(二)9	2,463.57	95,104.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,523,219.85	-456,652.45
加：营业外收入			
减：营业外支出	五(二)10	11,000.00	18.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,534,219.85	-456,670.97
减：所得税费用	五(二)11	-20,310.61	161,785.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,513,909.24	-618,455.97
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）		-1,513,909.24	-618,455.97
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		-1,513,909.24	-618,455.97
六、其他综合收益的税后净额			

(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,513,909.24	-618,455.97
(二) 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）		-0.25	-0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.26	-0.10

法定代表人：龚剑 主管会计工作负责人：周洁 会计机构负责人：朱勤红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二(二)1	2,995,112.63	2,640,801.81
减：营业成本	十二(二)1	2,518,069.45	1,050,678.50
税金及附加		9,780.91	18,624.24
销售费用		78,093.11	175,566.19
管理费用	十二(二)2	598,247.34	1,510,827.27
研发费用	十二(二)3	765,395.60	588,913.41
财务费用		-1,017.58	-4,352.10
其中：利息费用			
利息收入		1,668.28	5,284.10
加：其他收益		71,023.97	6,710.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(二)4		143,605.48

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）			
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）		1,650.02	94,970.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-900,782.21	-454,169.25
加：营业外收入			
减：营业外支出		11,000.00	18.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-911,782.21	-454,187.77
减：所得税费用			20,054.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,782.21	-474,242.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,782.21	-474,242.59
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-911,782.21	-474,242.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.08

法定代表人：龚剑

主管会计工作负责人：周洁

会计机构负责人：朱勤红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		3,246,017.75	22,881,685.18
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			
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			279,868.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	805,586.87	1,013,697.43
经营活动现金流入小计		4,051,604.62	24,175,250.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,870,451.00	10,701,845.58
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		1,302,090.53	2,091,568.02
支付的各项税费		328,972.23	1,491,710.05
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	1,053,650.51	7,836,234.56
经营活动现金流出小计		4,555,164.27	22,121,358.21
经营活动产生的现金流量净额		-503,559.65	2,053,892.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		58,076.03	163,380.83
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		858,076.03	20,163,380.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,289.99	
投资支付的现金			20,300,000.00
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		5,289.99	20,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		852,786.04	-136,619.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		349,226.39	1,917,273.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,490,349.22	9,389,640.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,839,575.61	11,306,913.89

法定代表人：龚剑 主管会计工作负责人：周洁 会计机构负责人：朱勤红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		3,246,017.75	4,081,685.18
收到的税费返还			279,868.05
收到其他与经营活动有关的现金		99,300.91	1,130,876.10
经营活动现金流入小计		3,345,318.66	5,492,429.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,870,451.00	879,571.58
支付给职工以及为职工支付的现金		977,076.51	1,730,627.69
支付的各项税费		123,308.22	132,793.22
支付其他与经营活动有关的现金		449,428.28	2,163,585.44
经营活动现金流出小计		3,420,264.01	4,906,577.93
经营活动产生的现金流量净额		-74,945.35	585,851.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金			143,605.48
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		300,000.00	13,143,605.48
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			13,300,000.00
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			13,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		300,000.00	-156,394.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		225,054.65	429,456.88
加：期初现金及现金等价物余额		962,296.59	3,027,898.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,187,351.24	3,457,355.66

法定代表人：龚剑

主管会计工作负责人：周洁

会计机构负责人：朱勤红

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注三(十八)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

华语互动信息科技(北京)股份有限公司 财务报表附注

2020 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

华语互动信息科技(北京)股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系北京恒静环球广告有限公司(以下简称恒静环球)。恒静环球系由龚剑、魏昭山、魏秀静共同出资组建,于2001年3月20日在北京市工商行政管理局登记注册,成立时注册资本50万元。恒静环球以2015年7月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年9月21日在北京市工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911101028013895546的营业执照,注册资本600.00万元,股份总数600万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的股份4,500,000股,无限售条件的股份1,500,000股。公司股票已于2016年5月26日在全国中小企业股份转让系统证券交易所挂牌交易。

本公司属广告代理行业。主营业务为:技术开发、技术服务;设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告;文化艺术交流(演出除外);承办展览展示;广告信息咨询。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产

业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 14 日第二届第七次董事会批准对外报出。

本公司将湖北华数天扬信息科技有限公司和北京华语南溪文化传媒有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价

值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票对应货款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内的关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收票据-应收商业承兑汇票、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15

3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
------	-------	-----	---	-------------

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够

证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后按广告实际播放期限及约定的价格确认收入。

（十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够

的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收

益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	应纳税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
湖北华数天扬信息科技有限公司	20%
北京华语南溪文化传媒有限公司	15%

（二）税收优惠

1. 子公司北京华语南溪文化传媒有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。公司 2018 至 2020 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），子公司湖北华数天扬信息科技有限公司符合小型微利企业的标准，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。公司与北京华语南溪文化传媒有限公司 2019 年享受了增值税加计抵

减政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 12 月 31 日的的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,384.11	1,595.11
银行存款	1,838,189.01	1,488,751.62
其他货币资金	2.49	2.49
合计	1,839,575.61	1,490,349.22

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	516,402.00	100.00	25,820.10	5.00	490,581.90
合 计	516,402.00	100.00	25,820.10	5.00	490,581.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	495,951.56	100.00	24,797.58	5.00	471,153.98
合 计	495,951.56	100.00	24,797.58	5.00	471,153.98

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄组合	516,402.00	25,820.10	5.00
小计	516,402.00	25,820.10	5.00

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	516,402.00	25,820.10	5.00
小计	516,402.00	25,820.10	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	24,797.58	1,022.52						25,820.10
小计	24,797.58	1,022.52						25,820.10

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京玄鸟文化传媒有限公司上海分公司	516,402.00	100.00	25,820.10
小计	516,402.00	100.00	25,820.10

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	550,155.38	99.92		550,155.38	1,259,034.25	99.96		1,259,034.25
1-2年	456.51	0.08		456.51	456.51	0.04		456.51
合计	550,611.99	100.00		550,611.99	1,259,490.76	100.00		1,259,490.76

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中经网传媒有限公司	283,018.86	51.40
房租费用	218,999.41	39.77
常年法律顾问费	29,703.03	5.40
中小企业股份转让系统年费	9,434.18	1.71

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海旭白网络技术有限公司	456.51	0.08
小 计	541,611.99	98.36

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	609,487.91	100.00	74,478.40	12.22	535,009.51
其中：其他应收款	609,487.91	100.00	74,478.40	12.22	535,009.51
合 计	609,487.91	100.00	74,478.40	12.22	535,009.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	636,010.91	100.00	77,964.49	12.26	558,046.42
其中：其他应收款	636,010.91	100.00	77,964.49	12.26	558,046.42
合 计	636,010.91	100.00	77,964.49	12.26	558,046.42

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	609,487.91	74,478.40	12.22
其中：1年以内	169,447.91	8,472.40	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	440,040.00	66,006.00	15.00
小 计	609,487.91	74,478.40	12.22

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	7,638.50	4,319.99	66,006.00	77,964.49
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	833.90			833.90
本期收回		-4,319.99		-4,319.99
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	8,472.40		66,006.00	74,478.40

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	540,040.00	540,040.00
员工借支	65,407.91	93,198.91
其他	4,040.00	2,772.00
合 计	609,487.91	636,010.91

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
参考消息文化传媒(北京)公司	押金	440,000.00	2-3 年	72.19	66,000.00
北京欧美环球留学咨询有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	16.41	5,000.00
陈姿伊	备用金	40,036.04	1 年以内	6.57	2,001.80
李可	备用金	22,209.00	1 年以内	3.64	1,110.45
徐言	备用金	3,162.87	1 年以内	0.52	158.14
小 计		605,407.91		99.33	74,270.40

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	16,096.16	
预缴所得税		607,312.33
理财产品	10,800,000.00	11,300,000.00
合 计	10,816,096.16	11,907,312.33

6. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,997,516.35		2,997,516.35	2,997,516.35		2,997,516.35
合 计	2,997,516.35		2,997,516.35	2,997,516.35		2,997,516.35

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
宁波恒建股权投资合伙企业(有限合伙)	2,997,516.35				
小计	2,997,516.35				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
宁波恒建股权投资合伙企业(有限合伙)					2,997,516.35	
小 计					2,997,516.35	

7. 固定资产

项目	电子设备	合计
账面原值		
期初数	249,410.47	249,410.47
本期增加金额	5,289.99	5,289.99

项目	电子设备	合计
其中：购置	5,289.99	5,289.99
本期减少金额		
期末数	254,700.46	254,700.46
累计折旧		
期初数	211,873.51	211,873.51
本期增加金额	7,719.42	7,719.42
其中：计提	7,719.42	7,719.42
本期减少金额		
期末数	219,592.93	219,592.93
账面价值		
期末账面价值	35,107.53	35,107.53
期初账面价值	37,536.96	37,536.96

8. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	9,339.62	9,339.62
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	9,339.62	9,339.62
累计摊销		
期初数	7,783.00	7,783.00
本期增加金额	933.96	933.96
其中：计提	933.96	933.96
本期减少金额		
期末数	8,716.96	8,716.96
账面价值		
期末账面价值	622.66	622.66

项目	软件	合计
期初账面价值	1,556.62	1,556.62

9. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预付股权收购款		300,000.00
合计		300,000.00

(2) 其他说明

本期公司向赵金明支付收购北京智本志远企业管理咨询有限责任公司60%股权收购款300,000.00元,至本报告期末均已办理财产权交接手续;4月2日原支付的股权收购款300,000.00元已退回至本公司账户。

10. 应付账款

项目	期末数	期初数
广告服务款	835,863.73	100,905.33
合计	835,863.73	100,905.33

11. 预收款项

项目	期末数	期初数
广告投放款	121,750.00	1,234,646.55
合计	121,750.00	1,234,646.55

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	256,009.87	1,458,003.11	1,394,646.61	319,366.37
离职后福利—设定提存计划	13,229.10	66,824.96	76,784.78	3,269.28
合计	269,238.97	1,524,828.07	1,471,431.39	322,635.65

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	241,373.64	1,373,230.89	1,302,035.13	312,569.40

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	14,636.23	58,948.22	66,787.48	6,796.97
其中：医疗保险费	13,700.44	53,314.80	60,794.64	6,220.60
工伤保险费	236.37	1,367.98	1,525.66	78.69
生育保险费	699.42	4,265.44	4,467.18	497.68
住房公积金		25,824.00	25,824.00	
工会经费和职工教育经费				
小 计	256,009.87	1,458,003.11	1,394,646.61	319,336.37

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,579.82	63,642.88	73,109.10	3,113.60
失业保险费	649.28	3,182.08	3,675.68	155.68
小 计	13,229.10	66,824.96	76,784.78	3,269.28

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-16,096.16	48,985.86
企业所得税		
代扣代缴个人所得税		60,412.66
城市维护建设税		2,101.10
教育费附加		900.47
地方教育附加		600.32
印花税		
文化事业建设费		15,000.00
合 计	-16,096.16	128,000.41

注：应交税费期末账面余额为留抵的进项余额，在其他流动资产列示；因此，报表应交税费列示为 0；

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
房租	608,312.44	399,349.97

项 目	期末数	期初数
其他		2,052.28
合 计	608,312.44	401,402.25

15. 股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	677,487.38			677,487.38
合 计	677,487.38			677,487.38

17. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,629,396.21			1,629,396.21
合 计	1,629,396.21			1,629,396.21

18. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	8,581,885.54	19,596,586.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,513,909.24	-618,455.97
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	7,067,976.30	18,978,130.83

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,175,773.01	3,584,803.42	16,295,518.79	13,014,830.39
合 计	4,175,773.01	3,584,803.42	16,295,518.79	13,014,830.39

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,556.58	17,020.43
教育费附加	4,683.27	9,614.00
印花税	0	1,469.18
文化事业建设费	0	116,068.12
合计	11,239.85	144,171.73

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	78,093.11	167,000.39
汽车费用、交通费		1,176.00
会议费及业务招待费	6,609.00	12,044.80
其他	0.00	1,646.46
合计	84,702.11	181,867.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	254,106.28	1,071,815.93
租赁及物业费	181,347.42	317,331.93
中介及咨询费	132,542.07	677,169.86
办公费及会议费	74,148.86	637,272.64
其他	65,829.00	184,037.47
合计	707,973.63	2,887,627.83

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,108,528.21	724,793.84
房租	326,239.41	0.00
技术服务费	11,320.74	0.00
网络服务费	11,934.94	25,640.98
其他	4,719.81	49,464.00
合计	1,462,743.11	799,898.82

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	2,259.67	-13,105.42
手续费及其他	1,970.6	2,291.92
合计	-289.07	-10,813.50

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税进项加计扣除 10%	29,336.13	6,926.30	29,336.13
与收益相关的政府补助[注]	62,304.46		62,304.46
合计	91,640.59	6,926.30	91,640.59

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	58,076.03	163,380.83
合 计	58,076.03	163,380.83

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,463.57	-95,104.55
合计	-2,463.57	-95,104.55

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	11,000.00	18.52	11,000.00
合计	11,000.00	18.52	11,000.00

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-20,310.61	147,975.85
递延所得税费用		13,809.15
合计	-20,310.61	161,785.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助收入(所得税税费返还)	706,253.20	0.00
利息收入	2,259.67	6,097.97
往来及其他	97,074.00	1,007,599.46
合计	805,586.87	1,013,697.43

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	1,053,650.51	2,842,037.46
支付的经营押金		100,000.00
往来及其他		4,894,197.10
合计	1,053,650.51	7,836,234.56

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	-1,513,909.24	-632,478.36
加：资产减值准备	-2,463.57	-95,104.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,719.42	11,731.03
无形资产摊销	933.96	933.96
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,076.03	-163,380.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		13,809.15
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)	712,487.76	-165,931.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	349,748.05	3,084,314.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-503,559.65	2,053,892.45
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	1,839,575.61	11,306,913.89
减：现金的期初余额	1,490,349.22	9,389,640.61
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	349,226.39	1,917,273.28

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,839,575.61	1,490,349.22
其中：库存现金	1,384.11	1,595.11
可随时用于支付的银行存款	1,838,189.01	1,488,751.62
可随时用于支付的其他货币资金	2.49	2.49
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,839,575.61	1,490,349.22

(四) 政府补助

1. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助。

项 目	金额	列报项目	说明
社保减免补助	62,304.40	其他收益	朝阳园管委会
进项税加计抵扣	29,336.13	其他收益	
小 计	91,640.59		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 91,640.59 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 子公司的基本情况

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	
湖北华数天扬信息科技有限公司	应城市	应城市	商业	100.00		设立
北京华语南溪文化传媒有限公司	北京市	北京市	商业	100.00		设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波恒建股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波市	商业	13.04		权益法核算

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

宁波恒建股权投资合伙企业(有限合伙)的对外投资由投资决策委员会做出决定，投资决策委员会由三名人员组成，本公司在投资委员会占有一个席位，能对被投资企业产生重大影响，按权益法进行后续

计量。

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）4 之说

明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	835,763.73	835,763.73	835,763.73		
其他应付款	608,312.44	608,312.44	608,312.44		
小 计	1,244,076.17	1,244,076.17	1,244,076.17		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	100,905.33	100,905.33	100,905.33		
其他应付款	401,402.25	401,402.25	401,402.25		
小 计	502,307.58	502,307.58	502,307.58		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
龚剑、刘晓夫妇	81.90	81.90

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈姿伊	董事

(二) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
陈姿伊	董事	40,036.04	4,003.60	40,036.04	4,003.60
小 计		40,036.04	4,003.60	40,036.04	4,003.60

[注]：其他应收陈姿伊的款项系领用的备用金。

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

受全球性新冠疫情的影响，截止报告日，本公司尚未全面复工。公司所处广告传媒行业受到疫情较大冲击，客户广告需求下降，2020 年公司业绩预期下降。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

详见本财务报表附注五(一)2 应收账款之注释。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,600,289.30	100.00	71,288.35	4.45	1,529,000.95
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	1,600,289.30	100.00	71,288.35	4.45	1,529,000.95
小 计	1,600,289.30	100.00	71,288.35	4.45	1,529,000.95

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,650,577.30	100.00	73,960.89	4.45	1,576,616.41
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	1,650,577.30	100.00	73,960.89	4.45	1,576,616.41
小 计	1,650,577.30	100.00	73,960.89	4.48	1,576,616.41

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	545,686.87	71,288.35	13.06
合并范围内关联方往来组合	1,054,602.43		
小计	1,600,289.30	71,288.35	4.45

(2) 账龄情况

账龄情况	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	105,646.87	5,282.35	5.00
1-2年	0.00	0.00	10.00
2-3年	440,040.00	66,006.00	15.00
小计	545,686.87	71,288.35	13.06

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	7,638.61	316.28	66,006.00	73,960.89
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回	-2356.26	-316.28		-2672.54
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	5,282.35		66,006.00	71,288.35

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	540,040.00	540,040.00
其他	2,484.00	2,772.00

款项性质	期末数	期初数
员工借支	3,162.87	53,162.87
内部往来	1,054,602.43	1,054,602.43
合计	1,600,289.30	1,650,577.30

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京华语南溪文化传媒有限公司	内部往来	1,054,602.43	1 年以内	65.90	
参考消息文化传媒(北京)公司	押金	440,000.00	2-3 年	27.50	66,000.00
北京欧美环球留学咨询有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	6.25	5,000.00
徐言	员工借支	3,162.87	1 年以内	0.20	158.14
员工负担公积金	公积金	2484.00	1 年以内	0.16	124.20
小 计		1,600,249.30		99.99	71,282.35

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	4.00		4.00	4.00		4.00
对联营企业投资	2,997,516.35		2,997,516.35	2,997,516.35		2,997,516.35
合 计	2,997,520.35		2,997,520.35	2,997,520.35		2,997,520.35

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京华语南溪文化传媒有限公司	4.00			4.00		
小 计	4.00			4.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宁波恒建股权投资合伙企业(有限合伙)	2,997,516.35				
小 计	2,997,516.35				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末数	减值准备期
-------	--------	-----	-------

	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		末余额
宁波恒建股权投资合伙企业 (有限合伙)					2,997,516.35	
小 计					2,997,516.35	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,995,112.63	2,518,069.45	2,640,801.81	1,050,678.50
合 计	2,995,112.63	2,518,069.45	2,640,801.81	1,050,678.50

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	251,162.40	973,731.77
租赁及物业费	177,650.02	248,809.51
中介及咨询费	132,542.07	171,509.48
办公费及会议费	28,511.88	58,575.64
其他	8,380.97	58,200.87
合计	598,247.34	1,510,827.27

3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	667,200.65	579,473.31
房租	97,350.00	
其他	844.95	9,440.10
合计	765,395.60	588,913.41

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益		143,605.48

合计		143,605.48
----	--	------------

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	91,640.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	80,640.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	12,096.09	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	68,544.50	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-9.38%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.81%	-0.26	-0.26

华语互动信息科技(北京)股份有限公司

二〇二〇年八月一十四日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

华语互动信息科技（北京）股份有限公司董秘办公室。