



金曦科技

NEEQ : 871090

安徽金曦网络科技股份有限公司

Anhui Jinxi Network Technology Co.,Ltd



品牌創新 力量中國
第六届中国地产金马奖领袖年会



2019

公司年度大事记

	2019 年申请并通过了 9 件软件著作权。
	2019 年 8 月全民经纪人系统 2.0 版本上线
	2019 年 10 月金客通 3.0 版本上线
	2019 年 10 月全民经纪人系统 3.0 版本上线
2019 年 1 月 10 日,第五届金马奖领袖年会盛大开启	
2019 年 3 月精客通 2.0 版本上线	
2019 年 4 月众房惠 4.0 版本上线	
2019 年 4 月金客通全行业 1.0 版本上线	
2019 年 6 月全民经纪人系统上线	

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、金曦科技、金曦股份	指	安徽金曦网络科技有限公司
金曦有限、有限公司	指	安徽金曦网络科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止
《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》
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》
《公司章程》	指	《安徽金曦网络科技股份公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
律师事务所	指	天禾律师事务所
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
PV	指	Page View 的简写，即页面浏览量，通常是衡量一个网络新闻频道或网站甚至一条网络新闻的主要指标
电子商务	指	以信息技术为手段，以商品交换为中心的商务活动
PC 端	指	电脑客户端
APP	指	Application，计算机应用程序
网络服务	指	网络广告、活动策划、社会化营销等互联网服务
合肥金曦	指	合肥金曦文化传媒有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人马小鹏、主管会计工作负责人史先胜及会计机构负责人（会计主管人员）丁青青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	随着国内房地产行业投资与销售规模的不断快速增长，房地产网络营销服务行业也取得了较快的发展，加上房地产网络营销服务公司行业进入门槛较低，进入该领域的全国性与区域性房地产互联网公司数量大幅增加，使得房地产网络营销服务行业的市场竞争日趋激烈。由于房地产的特有属性和价值高导致该行业具有明显地域性特征，难以跨区域经营。公司目前立足于安徽省内各地市，一旦跨区域经营，相对于规模较大、资本实力较强的新浪乐居、搜房网、搜狐焦点、三六五网处于较为不利的竞争地位，如果公司不能持续增强核心竞争力则可能被市场淘汰，将面临落后于竞争对手的风险。

政策性风险	我国房地产市场受政策调控影响巨大，而房地产网络营销行业作为房地产开发价值链上的重要环节。房地产行业是典型的周期性传统行业，其比较容易受到国家宏观调控的影响。因此房地产网络营销行业受房地产行业周期影响较大。在房地产行业发展的不同阶段，国家会出台不同的宏观政策促进房地产市场的持续健康发展，这些宏观政策通过影响房地产行业进而间接影响房地产网络营销行业。如在“去库存”的宏观政策方向下，开发企业对营销宣传投入会进一步收窄，会对公司的经营业绩带来一定的影响。如果公司不能及时准确理解国家这些政策对房地产网络营销行业的影响，采取积极有效的应对措施，公司业务的开展可能受到不利影响。
公司治理的风险	公司系由有限公司整体变更成立。2016年7月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
盈利能力和抗风险能力较弱的风险	截至2019年12月31日，2019年12月31日，公司总资产和净资产分别为7,568,046.55元和2,539,210.58元，2019年度、2018年度、2017年度公司营业收入分别为11,782,367.19元、16,443,640.95元、29,743,818.49元。公司总体规模较小，抵抗政策、经营风险的能力相对较弱。虽然报告期内公司各项业务运行情况较为稳定，但收入预期受新房销售的限售、限价、限贷等政策措施影响较大，未来如果公司不能扩大产品线种类、提高市场占有率、扩大客户规模、降低管理成本，将对公司的未来发展造成较大不利的影响。
业务区域较为集中险	报告期内，公司的销售收入主要全部来源于安徽地区。目

	前安徽各地市市场是公司最主要的市场，如果未来公司不能顺利拓展安徽省外市场，可能对公司的持续增长产生较大的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽金曦网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Jinxi Network Technology Co.,Ltd..
证券简称	金曦科技
证券代码	871090
法定代表人	马小鹏
办公地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路汇丰广场 2301 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	崔予
职务	董事、董事会秘书
电话	0551—65601132
传真	0551—65601132
电子邮箱	770586499@qq.com
公司网址	www.newhouse.com.cn
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市庐阳区濉溪路汇丰广场 2301 室 邮编：230000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	安徽金曦网络科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016 年 7 月 12 日
挂牌时间	2017 年 3 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）互联网和相关服务（I64）-互联网信息服务（I642）-互联网信息服务（I6420）
主要产品与服务项目	互联网广告服务、新房电商团购服务、代理销售服务及其他线下推广服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马小鹏
实际控制人及其一致行动人	马小鹏

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	91340100551818044D	否
注册地址	合肥市庐阳区濉溪路汇丰广场 23 单元办 1—2301 号房	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王欢、姚艳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

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 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,782,367.19	16,443,640.95	-28.35%
毛利率%	52.26%	31.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-736,633.48	-5,546,514.40	86.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-720,052.61	-6,285,666.13	88.54%
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)	-26.63%	-93.89%	-
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)	-26.03%	-106.40%	-
基本每股收益	-0.04	-0.28	89.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	7,568,046.55	10,357,869.86	-26.93%
负债总计	5,170,345.40	7,223,535.23	-28.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,397,701.15	3,134,334.63	-23.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.16	-25.00%
资产负债率%(母公司)	68.31%	69.70%	-
资产负债率%(合并)	68.32%	69.74%	-
流动比率	0.93	1.21	-
利息保障倍数	-16.30	-1,511.71	-

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	-613,336.03	-13,909,505.50	95.59%
应收账款周转率	1.65	2.23	-
存货周转率	12.28	8.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.93%	-63.32%	-
营业收入增长率%	-28.35%	-44.72%	-
净利润增长率%	86.72%	55.00%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	6,529.73
其他营业外收入和支出	-28,637.55
非经常性损益合计	-22,107.82
所得税影响数	-5,526.96
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-16,580.86

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收帐款	6,430,623.45			
应收票据				
应收帐款		6,313,623.45		
应收款项融资		117,000.00		
应付票据及应付帐款	1,461,620.70			
应付票据				
应付帐款		1,461,620.70		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于互联网信息服务业（I6420），是基于互联网、移动互联网和大数据技术应用的区域性精准房地产网络营销平台公司，拥有包括以新房电商团购业务、新房互联网推广、代理销售业务和其它线下推广业务的复合型商业模式。

公司通过自有的房地产垂直门户平台、移动互联网 APP、微信、微博等平台为购房者提供免费的特惠房源信息及专业的购房指导，以聚集人气和影响力，提高用户粘度、挖掘最精准的购房者；另一方面则通过向房地产开发商提供有偿的房产网络营销服务来获取收入和稳定的现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，坚持以市场和客户需求为导向，继续专注于主营业务的发展；同时积极扩大产丰富和优化现有产品，进一步增强产品和服务的竞争力，根据房地产营销新趋势和新商业模式进一步增强产品和服务的竞争力。

2019 年公司已完成传统地产销售业务采取保留盈利城市、减少关闭亏损城市、增加加盟城市的经营形式，主营业务稳健发展；同时内部提质增效，合理配置管理人员，改变绩效考核方法等方式已大幅减少亏损。

报告期内，公司总资产 7,568,046.55 元，比上年同期下降 26.93%；归属于挂牌公司股东的净资产 2,539,210.58 元，比上年同期下降 18.99%；实现营业收入 11,782,367.19 元，比上年同期下降 28.35%；

归属于母公司股东的净利润为-736,633.48元，比去年同期上升86.72%；经营活动产生的现金流量净额-613,336.03元，比去年同期上升95.59%。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	347,896.82	4.60%	156,392.23	1.51%	122.45%
应收票据					
应收账款	3,172,655.64	41.92%	6,313,623.45	60.95%	-49.75%
存货	169,836.98	2.24%	745,905.58	7.20%	-77.23%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	998,805.20	13.20%	1,088,855.67	10.51%	-8.27%
在建工程					
短期借款	760,000.00	10.04%	1,000,000.00	9.65%	-24.00%
长期借款					
应收款项融资	417,000.00	5.51%	117,000.00	1.13%	256.41%
其他应收款	537,309.69	7.10%	1,107,729.73	10.69%	-51.49%
应付账款	2,070,206.83	27.35%	1,461,620.70	14.11%	41.64%
其它应付款	1,729,380.49	22.85%	3,849,812.29	37.17%	-55.08%
资产总计	7,568,046.55	-	10,357,869.86	-	-26.93%

资产负债项目重大变动原因：

（1）2019年度公司应收账款3,172,655.64元，较2018年度减少3,140,967.81元，降低49.75%，主要系本期收回应收账款和本期增加计提坏账准备1,737,651.81元所致（坏账准备总计3,277,438.66元，其中单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项1,659,470.30元，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项1,617,968.36元）。

（2）2019年度公司短期借款760,000.00元，较2018年度减少240,000.00元，降低24.00%，主要系本期归还部分借款所致。

（3）2019年度公司应付账款2,070,206.83元，较2018年度增加608,586.13元，增长41.64%，主要系本期延长供应商支付款项周期所致。

（4）2019年度公司其它应付款1,729,380.49元，较2018年度减少2,120,431.80元，降低55.08%，主要系本期受房地产市场管控影响，新房电商业务收入大幅下降所致，本期新房电商业务收入较2018

年度减少 4681415.18 元，降低 58.17%。

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	11,782,367.19	-	16,443,640.95	-	-28.35%
营业成本	5,624,655.65	47.74%	11,331,780.69	68.91%	-50.36%
毛利率	52.26%	-	31.09%	-	-
销售费用	2,557,526.59	21.71%	4,719,336.23	28.70%	-45.81%
管理费用	2,352,607.49	19.97%	3,647,603.34	22.18%	-35.50%
研发费用	812,358.97	6.89%	1,561,859.24	9.50%	-47.99%
财务费用	113,194.11	0.96%	78,613.31	0.48%	43.99%
信用减值损失	-1,671,746.57	-14.19%	0	0%	-
资产减值损失	0	0.00%	-1,509,910.46	-9.18%	-100.00%
其他收益	0	0.00%	500,000.00	3.04%	-100.00%
投资收益	0	0.00%	363,304.14	2.21%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	6,529.73	0.06%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
-营业利润	-1,417,792.72	-12.03%	-5,660,882.00	-34.43%	-74.95%
营业外收入	1,874.84	0.02%	29,338.44	0.18%	-93.61%
营业外支出	30,512.39	0.26%	22,915.25	0.14%	33.15%
净利润	-736,633.48	-6.25%	-5,546,514.40	-33.73%	86.72%
利润总额	-1,446,430.27	-12.28%	-5,654,458.81	-34.39%	74.42%

项目重大变动原因：

(1) 2019 度公司营业收入 11,782,367.19 元，较 2018 年度减少 4,661,273.76 元，降低 28.35%，主要系本期受政府宏观调控限购政策影响，各地新房持续销量下滑，公司新房电商业务收入为 3,366,632.03 元，较 2018 年减少 5,188,912.72 元所致。

(2) 2019 度公司营业成本 5,624,655.65 元，较 2018 年度减少 5,707,125.04 元，降低 50.36%，主要系受政府宏观调控限购政策影响，各地新房销量逐年下滑，公司新房电商业务持续下滑导致成本相应减少。

(3) 2019 度公司销售费用 2,557,526.59 元，较 2018 年度减少 2,161,809.64 元，降低 45.81%，主要系职工薪酬、活动宣传费、业务招待费等减少，销售人数与业务量下降，使销售费用下降较大。

(4) 2019 度公司管理费用 2,352,607.49 元，较 2018 年度减少 1,294,995.85 元，降低 35.50%，主要系职

工薪酬、房租费、摊销费、差旅费等减少所致。

(5) 2019度新增信用减值损失1,671,746.57元, 主要系铜陵恒嘉置业有限公司单项金额重大并单独计提的坏账准备所致。

(6) 2019 度公司营业利润-1,417,792.72, 较 2018 年度增加 4,243,089.28 元, 增长 74.95%, 净利润为-736,633.48 元, 较 2018 年度增加 4,809,880.92 元, 增长 86.72%, 主要系营业成本率下降、管理费用和销售费用减少所致。1) 营业成本: 公司 2019 年互联网广告服务业务、新房电商业务和代理销售业务成本率下降、毛利率上升; 2) 销售费用: 销售人数与业务量下降, 使销售费用下降较大。公司在 2019 年关闭了亏损分站, 公司销售人员数量和薪资水平较 2018 年度减少 1,694,501.84 元, 下降 41.36%, 占销售费用减少额的 78.38%; 公司在 2018 年度减少活动宣传、差旅和业务招待费用, 造成销售费用下降。3) 研发费用: 减少研发人员数量, 减少与外部机构合作, 持续降低研发费用。4) 管理费用: 公司在 2019 年度减少了管理人员数量和下调了薪酬福利水平, 减少了市级及县级区域的市场布局导致房租费用及差旅、招待费用下降, 造成管理费用有所下降。综上, 2019 年度在公司销售收入下降的情况下公司净利润较上期有所上升但仍为负数, 主要是由于市场调控政策限制措施与公司经营战略布局所致, 属于暂时性的亏损。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	11,782,367.19	16,443,640.95	-28.35%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	5,624,655.65	11,331,780.69	-50.36%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
互联网广告服务收入	7,726,491.77	65.58%	7,954,239.60	48.37%	-2.86%
线下其他推广服务收入	95,849.05	0.81%	383,615.10	2.33%	-75.01%
新房电商业务收入	3,366,632.03	28.57%	8,048,047.21	48.94%	-58.17%
代理销售业务	569,809.43	4.84%	35,464.15	0.22%	1,506.72%

收入					
技术服务收入	23,584.91	0.20%	22,274.89	0.14%	5.88%
合计	11,782,367.19		16,443,640.95		

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2019年度公司互联网广告服务收入、线下其他推广服务收入、新房电商业务收入较2018年度收入和占比都有所下降，代理销售业务收入上升明显，具体分析如下：

- 1、2019年公司新房电商业务实现收入3,366,632.03元，占营业收入比例为28.57%，较上年减少4,681,415.18元，降幅58.17%，主要系：（1）本期受政府宏观调控限购政策影响，各地新房销量下滑，电商业务市场需求减少；（2）公司与垫付风险较大项目减少或暂停合作电商业务改为互联网广告服务。
- 2、2019年公司代理销售业务实现收入569,809.43元，占营业收入比例为4.84%，较上年增加534,345.28元，增长1506.72%，主要系公司代理销售业务收入结转所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	铜陵世纪华丰投资开发有限公司	656,603.78	5.57%	否
2	安徽省高速地产集团合肥新站有限公司	510,377.35	4.33%	否
3	高速地产集团六安有限公司	401,886.79	3.41%	否
4	铜陵嘉禾置业有限公司	350,943.38	2.98%	否
5	合肥皖投置业有限责任公司	311,320.75	2.64%	否
合计		2,231,132.05	18.93%	-

应收账款联动分析：2019 年度公司营业收入 11,782,367.19 元，较上年减少 4,661,273.76 元，降低 28.35%；2019 年 12 月 31 日公司应收账款余额 3,172,655.64 元，较上年度 3,140,967.81 元，降低 49.75%。报告期内收入减少主要系 2018 年公司受政府宏观调控限购政策影响，各地新房持续销量下滑，公司新房电商业务收入较 2018 年减少 5,188,912.72 元所致。报告期末应收账款较上期减少主要系本期收回应收账款和本期增加计提坏账准备 1,737,651.81 元所致（坏账准备总计 3,277,438.66 元，其中单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 1,659,470.30 元，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 1,617,968.36 元）；公司营业收入与应收账款具有联动性。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	铜陵市开发区铜礼广告服务中心	311,981.00	7.50%	否
2	合肥庐阳区鸿若劳务服务中心	261,035.14	6.27%	否
3	安徽凯锐通信科技有限公司	248,200.00	5.97%	否
4	合肥千润文化传媒有限公司	232,994.00	5.60%	否
5	合肥沃深通信科技有限公司	207,752.50	4.99%	否
合计		1,261,962.64	30.33%	-

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	-613,336.03	-13,909,505.50	95.59%
投资活动产生的现金流量净额	-239,300.00	12,363,304.14	-101.94%
筹资活动产生的现金流量净额	756,383.25	996,262.03	-24.08%

现金流量分析：

(1) 2019年度公司经营活动现金流量净额为**-613,336.03元**，较上期增加**13,296,169.47元**，增长**95.59%**，主要系：1) 购买商品、接受劳务支付的现金减少；2) 职工数量减少和薪酬水平降低；3) 营业收入下降导致的税金减少和支付的其他有关现金大幅减少等，造成本期经营活动现金流出较上期大幅减少所致。

(2) 2019年度公司筹资活动产生的现金流量净额为**756,383.25元**，较上期减少**-239,878.78元**，降低**24.08%**，系本年度归还上期借款所致。

(3) 2019年度公司投资活动产生的现金流量净额为-239,300.00元，较2018年度下降12,602,604.14元，降低101.94%，主要系本期无投资活动现金流入，以及支付购建固定资产支付的现金所致。

(4) 2019年度公司经营活动产生的现金流量净额**-613,336.03元**，与本年度净利润-736,633.48元差异不大。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司有1个全资子公司：安徽省众房汇房地产营销策划有限公司，公司持股100%，公司成立于2017年6月26日，法定代表人史先胜，注册地为安徽省合肥市庐阳区濉溪路汇丰广场23单元办1-2301号，注册资金为人民币5,000,000.00元，房地产项目营销策划、信息咨询及中介服务；楼盘整体营销策划；房地产项目代理；物业管理；企业管理服务；房地产网络信息咨询；房地产销售代理；房地产项目可行性研究咨询及居间服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

活动)，目前尚未缴纳注册资本。报告期内，该子公司实现营业收入 0 元，净利润-408.51 元。

除此之外，报告期内公司无其他取得和处置子公司的情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(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：	☐ 无	☐ 强调事项段
	☐ 其他事项段	☒ 持续经营重大不确定性段落
	☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
董事会就非标准审计意见的说明：		

董事会认为，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的《审计报告》，主要原因是公司近两年连续亏损，负债率高，存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对审计报告提出的与持续经营相关的重大不确定性的事项，为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列措施：

1、经营方面：2019 年公司变更经营范围，增加了经营种类。

针对传统老业务，仍采取保留盈利城市、减少亏损城市、增加加盟城市的经营形式，同时增加顾问策划服务业务，与之前的广告服务打包在一起服务开发企业，提高服务质量保证合作签单率。进一步让主营业务稳健发展；

丰富和优化公司现有产品，根据市场情况和客户需求，公司不断研发新产品和升级现有产品，利用公司大数据企业优势，增加产品种类和提高服务的竞争力。

公司现有技术研发团队除能支撑公司现在内部产品的技术开发和维护外，同时对外输出技术服务业务。2019 年已实现对外合作技术研发外包业务收入，2020 年公司计划提高技术研发服务外包业务量。

2、管理方面：公司采取管理人员进行优选缩减；适当调整工资；地市分公司改变考核方法等管理方式以减少亏损。

加强内部管理，优化组织结构，降低运营成本，以实现更科学有效的管理，使公司的运营合理化、规范化。

3、其他方面：清理应收帐款，加大催款力度，加快资金回笼，对逾期较长的客户采取诉讼方式解

决。

另外，目前公司已经获取中国建设银行授信，额度为100万元，期间为2019年11月6日-2020年11月6日，截止资产负债表日尚有24万元银行授信额度可以随时提用；股东资金雄厚，可随时注资运营新业务，以保障公司稳定发展。

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

①执行《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——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《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——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 417,000.00 元	应收票据：减少 417,000.00 元
	应收款项融资：增加 417,000.00 元	应收款项融资：增加 417,000.00 元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	347,896.82	货币资金	摊余成本	347,896.82
应收票据	摊余成本	417,000.00	应收票据	摊余成本	417,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	3,172,655.64	应收账款	摊余成本	3,172,655.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	537,309.69	其他应收款	摊余成本	537,309.69

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	347,458.39	货币资金	摊余成本	347,458.39
应收票据	摊余成本	417,000.00	应收票据	摊余成本	417,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	3,172,655.64	应收账款	摊余成本	3,172,655.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	538,309.69	其他应收款	摊余成本	538,309.69

②执行《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》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 417,000.00 元，上期金额 117,000.00 元；“应收账款”本期金额 3,172,655.64 元，上期金额 6,313,623.45 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 417,000.00 元，上期金额 117,000.00 元；“应收账款”本期金额 3,172,655.64 元，上期金额 6,313,623.45 元；
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 1,920,206.83 元，上期金额 1,461,620.70 元；	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 1,920,206.83 元，上期金额 1,461,620.70 元；

三、持续经营评价

2019 年公司已完成对传统老业务，采取调整经营形式，进一步让主营业务稳健发展；公司内部合理安排工作内容，管优选缩减管理人员；适当调整工资；改变考核方法等管理方式以减少亏损。同时根据市场情况，公司不断开发丰富业务产品，增加新的营利点。

公司根据目前实际情况，2020 年拟采取下列措施：

（1）经营方面：2019 年公司变更经营范围，增加了经营种类。

2020 年针对传统老业务，仍采取保留盈利城市、减少亏损城市、增加加盟城市的经营形式，同时增加顾问策划服务业务，与之前的广告服务打包在一起服务开发企业，提高服务质量保证合作签单率。进一步让主营业务稳健发展；

丰富和优化公司现有产品，根据市场情况和客户需求，公司不断研发新产品和升级现有产品，利用公司大数据企业优势，增加产品种类和提高服务的竞争力。

公司现有技术研发团队除能支撑公司现在内部产品的技术开发和维护外，同时对外输出技术服务业务。2019 年已实现对外合作技术研发外包业务收入，2020 年公司计划提高技术研发服务外包业务量。

（2）管理方面：公司采取管理人员进行优选缩减；适当调整工资；地市分公司改变考核方法等管理方式以减少亏损。

加强内部管理，优化组织结构，降低运营成本，以实现更科学有效的管理，使公司的运营合理化、规范化。

（3）其他方面：清理应收帐款，加大催款力度，加快资金回笼，对逾期较长的客户采取诉讼方式解决。

另外，目前公司已经获取中国建设银行授信，额度为100万元，期间为2019年11月6日-2020年11月6日，截止资产负债表日尚有24万元银行授信额度可以随时提用；股东资金雄厚，可随时注资运营新业务，以保障公司稳定发展。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司具备持续经营能力。

公司不存在以下事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

(七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

随着国内房地产行业投资与销售规模的不断快速增长，房地产网络营销服务行业也取得了较快的发展，加上房地产网络营销服务公司行业进入门槛较低，进入该领域的全国性与区域性房地产互联网公司数量大幅增加，使得房地产网络营销服务行业的市场竞争日趋激烈。由于房地产的特有属性和价值高导致该行业具有明显地域性特征，难以跨区域经营。公司目前立足于安徽省内各地市，一旦跨区域经营，相对于规模较大、资本实力较强的新浪乐居、搜房网、搜狐焦点、三六五网处于较为不利的竞争地位，如果公司不能持续增强核心竞争力则可能被市场淘汰，将面临落后于竞争对手的风险。

应对措施：公司深耕省内市场，尤其是三四线地市市场，深化在当地市场的占有率，争取实现安徽地市区域第一品牌。与此同时，通过股权融资方式获取发展资金，加快公司分站业务布局，力争走出安徽省，打造全国布局的强大网络营销格局，深化公司市场竞争力，将公司的服务推广渗透到经济发达地级城市群，力争扩大公司的市场份额。

2、政策性风险

我国房地产市场受政策调控影响巨大，而房地产网络营销行业作为房地产开发价值链上的重要环节。房地产行业是典型的周期性传统行业，其比较容易受到国家宏观调控的影响。因此房地产网络营销行业受房地产行业周期影响较大。在房地产行业发展的不同阶段，国家会出台不同的宏观政策促进房地产市场的持续健康发展，这些宏观政策通过影响房地产行业进而间接影响房地产网络营销行业。如在“去库存”的宏观政策方向下，开发企业对营销宣传投入会进一步收窄，会对公司的经营业绩带来一定的影响。如果公司不能及时准确理解国家这些政策对房地产网络营销行业的影响，采取积极有效的应对措施，公司业务的开展可能受到不利影响

应对措施：公司将进一步加强移动互联网线上、线下业务的开发力度，使公司服务能够得到购房客户和房地产开发商的普遍认可，进一步提升新地产交易网在行业内的知名度，深耕省内各地市市场，多样化的服务，保持收入的稳定性，尽量减小房地产宏观调控政策波动对公司业绩造成的影响。

3、公司治理的风险

公司系由有限公司整体变更成立。2016年7月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。

但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

4、盈利能力和抗风险能力较弱的风险

截至2019年12月31日，公司总资产和净资产分别为7,568,046.55元和2,539,210.58元，2019年度、2018年度、2017年度公司营业收入分别为11,782,367.19元、16,443,640.95元、29,743,818.49元，公司总体规模较小，抵抗经营风险的能力相对较弱。受国家、地方政策影响较大，未来如果公司不能提高市场占有率、扩大客户规模，将对公司的未来发展造成较大不利影响。

应对措施：1)加强员工培训，不断提高服务质量，提高客户服务满意度；2)积极推出新的宣传渠道和媒介；3)加大市场开拓力度，不断开发新客户；4)结合市场情况开创新的业务模式，增加营利点；5)扩大经营范围、增加经营种类。

5、业务区域较为集中的风险

报告期内，公司的销售收入主要全部来源于安徽地区。目前安徽各地市市场是公司最主要的市场，如果未来公司不能顺利拓展安徽省外市场，可能对公司的持续增长产生较大的影响。

应对措施：未来公司除维系现有客户，巩固现有客户，深挖现有区域的市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场及海外市场，不断扩大公司在全国的影响力和知名度。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
马小鹏	房屋租赁	178,398.00	162,180.00	已事前及时履行	2019年4月15日
史先胜	房屋租赁	84,156.60	76,506.00	已事前及时履行	2019年4月15日
马小鹏	资金拆借	2,083,000.00	2,083,000.00	已事后补充履行	2020年11月24日

史先胜	资金拆借	415,000.00	415,000.00	已事后补充履行	2020年11月24日
-----	------	------------	------------	---------	-------------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司第一届董事会第十一次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司向马小鹏、史先胜租赁办公楼暨关系交易的议案》。根据公司发展需要租赁了马小鹏、史先胜位于合肥市北一环自有办公楼作为办公场地。租期二年。议案内容详见 2019 年 4 月 15 日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关联交易公告》。后 2019 年房租租金有所下调。

因公司发展及经营的正常需要，此关联交易是不可避免的，也是公司正常经营活动所必须的，属于正常持续关联交易。且有利于公司经营持续健康进行，具有必要性。该偶发性关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司生产经营没有不利影响。

公司第二届董事会第九次会议补充审议通过了《关于向马小鹏和史先胜临时借款》议案。议案内容详见 2020 年 11 月 24 日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关联交易公告》。

因公司归还贷款和经营的需要，此关联交易是不可避免的，也是公司正常经营活动所必须的，属于正常持续关联交易。且有利于公司经营持续健康进行，具有必要性。该偶发性关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司生产经营没有不利影响。

(三) 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	2017 年 3 月 20 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 20 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 3 月 20 日	-	挂牌	《关联交易决策制度》	规范公司关联方资金拆借问题。公司制定了《关联交易决策制度》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 20 日	-	挂牌	《关联交易决策制度》	规范公司关联方资金拆借问题。公司制定了《关联交易决策制度》。	正在履行中
董监高	2017 年 3 月	-	挂牌	《关联交	规范公司关联方	正在履行中

	20 日			易决策制度》	资金拆借问题。公司制定了《关联交易决策制度》。	
实际控制人或控股股东	2017年3月20日	-	挂牌	控股股东承诺承担处罚损失。	用工制度遭到相关主管部门的处罚或引起劳动合同纠纷给公司带来的一切经济损失由控股股东独立承担。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免竞业限制承诺函》，报告期内未出现违背上述承诺的情况。
- 2、为进一步规范公司关联方资金拆借问题，公司制定了《关联交易决策制度》，自然人股东、董事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》。公司今后将避免关联方资金拆借情况。报告期内未出现违背上述承诺的情况。
- 3、根据公司制度，新入职人员需试用三个月，三个月试用期满合格方为其办理社会保险。除此之外，控股股东出具承诺，若因上述用工制度遭到相关主管部门的处罚或者引起劳动纠纷给公司带来的一切经济损失由其独立承担。报告期内，未出现违背上述承诺的情况。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	受到开发商限制	327,627.45	4.33%	电商款的转出和退款受到开发商的限制。
总计	-	-	327,627.45	4.33%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	5,862,500	29.31%	0	5,862,500	29.31%
	其中：控股股东、实际控制人	3,107,500	15.54%	0	3,107,500	15.54%
	董事、监事、高管	4,712,500	23.56%	0	4,712,500	23.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,137,500	70.69%	0	14,137,500	70.69%
	其中：控股股东、实际控制人	9,322,500	46.61%	0	9,322,500	46.61%
	董事、监事、高管	14,137,500	70.69%	0	14,137,500	70.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马小鹏	12,430,000	-	12,430,000	62.15%	9,322,500	3,107,500
2	史先胜	6,000,000	-	6,000,000	30.00%	4,500,000	1,500,000
3	刘叶军	800,000	-	800,000	4.00%	0	800,000
4	崔予	200,000	-	200,000	1.00%	150,000	50,000
5	刘姗姗	120,000	-	120,000	0.60%	90,000	30,000
6	许崇贤	120,000	-	120,000	0.60%	0	120,000
7	经孝强	100,000	-	100,000	0.50%	0	100,000
8	王宏	100,000	-	100,000	0.50%	75,000	25,000
9	乔飞	50,000	-	50,000	0.25%	0	50,000
10	丁青青	50,000	-	50,000	0.25%	0	50,000
合计		19,970,000	0	19,970,000	99.85%	14,137,500	5,832,500
普通股前十名股东间相互关系说明：							

股东丁青青和史先胜为叔侄媳关系，其他前十名股东无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

股东马小鹏持有公司 12,430,000 股，占公司总股本 62.15%的股份，为控股股东和实际控制人。

马小鹏，女，1975 年 3 月出生，中国籍，大专，无境外永久居留权。1991 年 9 月至 2000 年 5 月，就职于合肥无线电通信服务中心，历任办公文员，资料室主任；2000 年 6 月至 2006 年 4 月，就职于 UT 斯达康安徽公司全省市场督导管理经理；2006 年 4 月至 2010 年 2 月，待业；2008 年 9 月至 2016 年 4 月，兼任合肥科速通信科技有限公司（已注销）监事；2010 年 3 月至 2016 年 6 月，任金曦有限执行董事兼总经理。2011 年 3 月至 2016 年 6 月，兼任安徽博宇文化传媒有限公司（已注销）执行董事兼总经理；2012 年 8 月至 2016 年 3 月，兼任合肥金曦文化传媒有限公司（已注销）执行董事兼总经理；2016 年 7 月至今任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东和实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	建设银行	银行	2,000,000	2018年11月22日	2019年11月22日	5.0025
2	信用贷款	建设银行	银行	1,000,000	2019年11月6日	2020年11月6日	5.0025
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
马小鹏	董事长、总经理	女	1975 年 3 月	大专	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
戴志钢	董事、副总经理	男	1974 年 4 月	本科	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
史先胜	董事、副总经	男	1975 年 5 月	本科	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
史先胜	财务负责人	男	1975 年 5 月	本科	2019 年 7 月 12 日	2020 年 4 月 30 日	是
吴 军	董事、副总经理	男	1971 年 3 月	大专	2019 年 7 月 12 日	2019 年 10 月 8 日	是
崔 予	董事、董事会秘书	女	1974 年 3 月	MBA	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
刘姗姗	监事会主席	女	1986 年 5 月	大专	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
王 宏	监事	男	1974 年 11 月	中专	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
程晓庆	职工监事	女	1989 年 11 月	本科	2019 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日	是
董事会人数:							4
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

股东和实际控制人为马小鹏女士，其同时担任公司董事长兼总经理，公司董事兼副总经理戴志钢与马小鹏为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员无关联关系。

(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
马小鹏	董事长、总经理	12,430,000	-	12,430,000	62.15%	-
史先胜	董事、副总经	6,000,000	-	6,000,000	30.00%	-

	理、财务负责人					
崔 予	董事、董事会秘书	200,000	-	200,000	1.00%	-
刘姗姗	监事会主席	120,000	-	120,000	0.60%	-
王 宏	监事	100,000	-	100,000	0.50%	-
合计	-	18,850,000	0	18,850,000	94.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴 军	董事、副总经理	离任	无	离职

董事吴军先生因个人原因离职，但由于公司尚未进行补选，按照有关法律、行政法规和公司章程的规定仍需继续履行职责。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	5
销售人员	53	31
技术人员	9	4
财务人员	3	3
员工总计	73	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	25	15
专科	45	27
专科以下	1	0
员工总计	73	43

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司原财务负责人史先胜因管理层分工管理调整需要，进一步完善公司治理结构，满足公司发展及经营管理需要。于2020年4月26日辞去公司财务负责人职务，详见公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《财务负责人辞职公告》（公告编号：2020—021）

公司第二届董事会第五次会议于2020年4月27日审议并通过：任命丁青青女士为公司财务负责人，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止，自2020年5月1日起生效。

新任财务负责人简历：

丁青青，女，汉族，1982年7月24日 学历：大专，会计初级职称，2000年9月至2001年10月就职于安徽台安塑料制品有限公司任外贸单证员，2001年11月至2010年9月就职于安徽凯力达食品有限公司任外贸业务助理；2010年9月至今担任金曦网络主办会计至财务经理。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整的三会议事规则、《关联交易决策》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度。

公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》的要求规范运行，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019年8月15日召开第二届董事会第二次会议、2019年8月31日召开2019年第二次临时股东大会否决《安徽金曦网络科技股份有限公司关于变更经营范围暨修订公司章程》议案。

2019年9月17日召开第二届董事会第四次会议、2019年10月9日召开2019年第四次临时股东大会审议通过了《安徽金曦网络科技股份有限公司关于变更经营范围暨修订公司章程》议案：

原经营范围：网络信息技术服务；网络制作与开发；网络技术通讯工程；计算机网络领域的四技服务（技术开发、转让、咨询、服务）；广告设计、制作代理、发布；第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务，不含固定电话信息服务）；房产销售代理。

变更后经营范围：网络信息技术服务；网络制作与开发；网络技术通讯工程；计算机网络领域的四技服务（技术开发、转让、咨询、服务）；广告设计、制作代理、发布；第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务，不含固定电话信息服务）；房产销售代理；文化活动组织、策划、推广；公共关系服务；文化艺术咨询；会议及展览服务；市场营销策划；企业形象设计、策划；文化娱乐经纪；灯光设备租赁；照明灯光设计；工艺礼品、办公用品、舞台道具、红酒批发、零售；展示、展览策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2019年4月14日第一届董事会第十一次会议： 1、审议通过《关于〈2018年度总经理工作报告〉 议案； 2、审议通过《关于〈2018年度董事会工作报告〉》议案； 3、审议通过《关于〈2018年度报告及年度报告摘要〉》议案； 4、审议通过《关于〈2018年度财务决算报告〉及〈2019年度财务预算报告〉》议案； 5、审议通过《关于2018年度利润分配》议案； 6、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（普通合伙）为公司2019年度审计机构》议案；

		7、审议通过《董事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明》议案； 8、审议通过《关于召开 2018 年年度股东大会》议案； 9、审议通过《关于公司向马小鹏史先胜租赁办公楼暨关联交易》议案； 2019 年 6 月 27 日第二届董事会第十二次会议： 1、审议通过审议通过《关于提名马小鹏女士为公司第二届董事会董事候选人》议案； 2、审议通过《关于提名戴志钢先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 3、审议通过《关于提名史先胜先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 4、审议通过《关于提名吴军先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 5、审议通过《关于提名崔予女士为公司第二届董事会董事候选人》议案； 6、审议通过《关于召开 2019 年第一次临时股东大会》议案 2019 年 7 月 12 日第二届董事会第一次会议： 1、审议通过《关于选举马小鹏女士为董事长》议案； 2、审议通过《关于聘任马小鹏女士为总经理》议案； 3、审议通过《关于聘任戴志钢先生为副总经理》议案； 4、审议通过《关于聘任史先胜先生为副总经理》议案； 5、审议通过《关于聘任吴军先生为公司副副总经
--	--	--

		理》议案； 6、审议通过《关于聘任史先胜先生为财务负责人》议案； 7、审议通过《关于聘任崔予女士为董事会秘书》议案； 2019年8月15日第二届董事会第二次会议 1、审议通过《关于安徽金曦网络科技股份有限公司变更经营范围暨修订公司章程》议案； 2、审议通过《关于提请召开2019年第二次临时股东大会》议案； 2019年8月28日第二届董事会三次会议 1、审议通过《安徽省金曦网络科技股份有限公司2019年上半年度报告》； 2、审议通过《关于未弥补亏损达股本1/3》议案； 3、审议通过《关于召开2019年第三次临时股东大会》议案； 2019年9月17日第二届董事会第四次会议 1、审议通过《安徽金曦网络科技股份有限公司关于变更经营范围暨修订公司章程》议案； 2、审议通过《关于提请召开2019年第四次临时股东大会》议案；
监事会	4	2019年4月14日第一届监事会第七次会议 1、审议通过《关于〈2018年度监事会工作报告〉》议案； 2、审议通过《关于〈2018年度报告及年度报告摘要〉》议案； 3、审议通过《关于2018年度利润分配》议案； 4、审议通过《关于〈2018年度财务决算报告〉

		及<2019 年度财务预算报告>》议案； 5、审议通过《监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明》议案； 2019 年 6 月 27 日第二届监事会第八会议 1、审议通过《关于提名刘姗姗女士为第二届监事会监事候选人》议案； 2、审议通过《关于提名王宏先生为第二届监事会监事候选人》议案； 2019 年 7 月 12 日第二届监事会第一次会议： 1、审议通过《关于选举刘姗姗女士为监事会主席》的议案； 2019 年 8 月 28 日第二届监事会第二次会议： 1、审议通过《安徽金曦网络科技有限公司 2019 年上半年度报告》议案。
股东大会	5	2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会： 1、审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告》议案； 2、审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>》议案； 3、审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>》议案； 4、审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>及<2019 年度财务预算报告>》议案； 5、审议通过《关于 2018 年度利润分配》议案； 6、审议通过《关于公司向马小鹏史先胜租赁办公楼暨关联交易》议案； 7、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所(普通合伙)为公司 2019 年度审计机构》议案； 8、审议通过《董事会关于 2018 年度财务审计

		报告非标准意见的专项说明》议案； 9、审议通过《监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明》议案； 2019 年 7 月 12 日 2019 年第一次临时股东大会 1、审议通过《关于提名马小鹏女士为公司第二届董事会董事候选人》议案； 2、审议通过《关于提名戴志钢先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 3、审议通过《关于提名史先胜先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 4、审议通过《关于提名吴军先生为公司第二届董事会董事候选人》议案； 5、审议通过《关于提名崔予女士为公司第二届董事会董事候选人》议案； 6、审议通过《关于提名刘姗姗女士为第二届监事会监事候选人》议案； 7、审议通过《关于提名王宏先生为公司第二届监事会监事候选人》议案。 2019 年 8 月 31 日 2019 年第二次临时股东大会 1、否决《安徽金曦网络科技有限公司关于变更经营范围暨修订公司章程》议案。 2019 年 9 月 16 日 2019 年第三次临时股东大会 1、审议通过《未弥补亏损达股本总额三分之一》议案。 2019 年 10 月 9 日 2019 年第四次临时股东大会 1、审议通过《安徽金曦网络科技有限公司关于变更经营范围暨修订公司章程》议案；
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、

表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程。报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主要业务是房地产网络营销服务。专注服务于房地产网络营销服务行业，是一家基于互联网、移动互联网和大数据技术应用的区域性精准房地产网络营销服务机构。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的组织架构体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力。

因公司控股股东无其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、资产独立情况

公司拥有日常经营所必需的办公场所、办公设备及其他辅助和相关的配套设施、权利。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷。

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，截至本公开转让说明书签署之日，公司的主要资产不存在被实际控制人或关联方占用的情况。公司资产独立完整。

3、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，因公司控股股东、实际控制人无控制的其他企业，故无兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

5、机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。公司根据自身经营管理需要设置了财务部、行政部、电商部、技术研发部、内容中心、代理业务部等职能部门。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定年度报告差错责任追究制度相关制度。

第十一节 财务报告

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	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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 460028 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 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	王欢、姚艳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	76000 元
审计报告正文：	

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 460028 号

安徽金曦网络科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽金曦网络科技有限公司（以下简称“金曦科技公司”）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，公允反映了金曦科技公司 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，我们独立于金曦科技公司，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，如财务报表附注二所述，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司当期亏损 736,633.48 元，累计亏损 18,684,970.63 元，期末净资产为 2,397,701.15 元，期末资产负债率为 68.32%。这些事项或情况，表明存在可能导致对金曦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

金曦科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金曦科技公司 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

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，管理层负责评估金曦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金曦科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金曦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。错报可能由舞弊或错误导致，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，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能对金曦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金曦科技公司不能持续经营。

（5）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。

（6）就金曦科技公司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： 王欢

中国·北京

中国注册会计师： 姚艳

2020 年 4 月 27 日

二、 财务报表

(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
流动资产：			
货币资金	六、1	347,896.82	156,392.23
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	3,172,655.64	6,313,623.45
应收款项融资	六、3	417,000.00	117,000.00
预付款项	六、4	147,289.26	251,472.26
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、5	537,309.69	1,107,729.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	169,836.98	745,905.58
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、7		42,520.78
流动资产合计		4,791,988.39	8,734,644.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	998,805.20	1,088,855.67
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、9	1,499.95	100,329.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,143,837.01	434,040.22
其他非流动资产	六、11	631,916.00	
非流动资产合计		2,776,058.16	1,623,225.83
资产总计		7,568,046.55	10,357,869.86
流动负债：			
短期借款	六、12	760,000.00	1,000,000.00
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	2,070,206.83	1,461,620.70
预收款项	六、14		275,865.37
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	331,890.52	475,962.56
应交税费	六、16	278,867.56	160,274.31
其他应付款	六、17	1,729,380.49	3,849,812.29
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		5,170,345.40	7,223,535.23
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		5,170,345.40	7,223,535.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	1,082,671.78	1,082,671.78
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	六、20	-18,684,970.63	-17,948,337.15
归属于母公司所有者权益合计		2,397,701.15	3,134,334.63
少数股东权益			
所有者权益合计		2,397,701.15	3,134,334.63
负债和所有者权益总计		7,568,046.55	10,357,869.86

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

（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
流动资产：			
货币资金		347,458.39	145,145.29
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		417,000.00	
应收账款	十二、1	3,172,655.64	6,313,623.45
应收款项融资			117,000.00

预付款项		147,289.26	251,472.26
其他应收款	十二、2	538,309.69	1,107,729.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		169,836.98	745,905.58
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			42,520.78
流动资产合计		4,792,549.96	8,723,397.09
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		998,805.20	1,088,855.67
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,499.95	100,329.94
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,143,837.01	434,040.22
其他非流动资产		631,916.00	
非流动资产合计		2,776,058.16	1,623,225.83
资产总计		7,568,608.12	10,346,622.92
流动负债：			
短期借款		760,000.00	1,000,000.00
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		2,070,206.83	1,456,220.70
预收款项			275,865.37

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		331,890.52	469,962.56
应交税费		278,867.56	160,274.31
其他应付款		1,728,780.49	3,849,212.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,169,745.40	7,211,535.23
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		5,169,745.40	7,211,535.23
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,082,671.78	1,082,671.78
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		-18,683,809.06	-17,947,584.09
所有者权益合计		2,398,862.72	3,135,087.69
负债和所有者权益合计		7,568,608.12	10,346,622.92

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	六、21	11,782,367.19	16,443,640.95
其中：营业收入	六、21	11,782,367.19	16,443,640.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,534,943.07	21,457,916.63
其中：营业成本	六、21	5,624,655.65	11,331,780.69
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、22	74,600.26	118,723.82
销售费用	六、23	2,557,526.59	4,719,336.23
管理费用	六、24	2,352,607.49	3,647,603.34
研发费用	六、25	812,358.97	1,561,859.24
财务费用	六、26	113,194.11	78,613.31
其中：利息费用		83,616.75	3,737.97
利息收入		1,006.28	5,253.69
加：其他收益	六、27		500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28		363,304.14
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）	六、29	-1,671,746.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、30		-1,509,910.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	6,529.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,417,792.72	-5,660,882.00
加：营业外收入	六、32	1,874.84	29,338.44
减：营业外支出	六、33	30,512.39	22,915.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,446,430.27	-5,654,458.81
减：所得税费用	六、34	-709,796.79	-107,944.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-736,633.48	-5,546,514.40
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)		-736,633.48	-5,546,514.40
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)		-736,633.48	-5,546,514.40
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) 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			
七、综合收益总额		-736,633.48	-5,546,514.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-736,633.48	-5,546,514.40
(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)		-0.04	-0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.28

法定代表人: 马小鹏

主管会计工作负责人: 史先胜

会计机构负责人: 丁青青

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二、3	11,782,367.19	16,404,805.99
减：营业成本	十二、3	5,624,655.65	11,331,780.69
税金及附加		74,600.26	118,723.82
销售费用		2,557,526.59	4,710,884.56
管理费用		2,352,592.93	3,615,443.34
研发费用		812,358.97	1,561,859.24
财务费用		112,800.16	78,489.63
其中：利息费用		83,616.75	3,737.97
利息收入		1,000.23	5,253.69
加：其他收益			500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4		363,304.14
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）		-1,671,746.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,509,910.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,529.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,417,384.21	-5,658,981.61
加：营业外收入		1,874.84	28,173.40
减：营业外支出		30,512.39	22,915.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,446,021.76	-5,653,723.46
减：所得税费用		-709,796.79	-107,962.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-736,224.97	-5,545,761.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-736,224.97	-5,545,761.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-736,224.97	-5,545,761.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		12,829,849.71	15,648,646.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,520.78	
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	9,410.85	534,592.13
经营活动现金流入小计		12,881,781.34	16,183,239.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,585,414.49	10,712,126.11
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		5,051,691.63	8,461,843.57

支付的各项税费		469,210.81	921,492.59
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	4,388,800.44	9,997,282.28
经营活动现金流出小计		13,495,117.37	30,092,744.55
经营活动产生的现金流量净额		-613,336.03	-13,909,505.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			363,304.14
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	六、35		12,000,000.00
投资活动现金流入小计			12,363,304.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		239,300.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		239,300.00	
投资活动产生的现金流量净额		-239,300.00	12,363,304.14
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		3,080,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,498,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,578,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,320,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,616.75	3,737.97
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		1,418,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,821,616.75	3,737.97
筹资活动产生的现金流量净额		756,383.25	996,262.03
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		-96,252.78	-549,939.33
加：期初现金及现金等价物余额		116,522.15	666,461.48
六、期末现金及现金等价物余额		20,269.37	116,522.15

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		12,829,849.71	15,609,811.96
收到的税费返还		42,520.78	
收到其他与经营活动有关的现金		9,404.80	533,415.77
经营活动现金流入小计		12,881,775.29	16,143,227.73
购买商品、接受劳务支付的现金		3,580,014.49	10,712,126.11
支付给职工以及为职工支付的现金		5,045,770.93	8,447,391.90
支付的各项税费		469,131.51	921,474.88
支付其他与经营活动有关的现金		4,389,385.88	9,982,987.28
经营活动现金流出小计		13,484,302.81	30,063,980.17
经营活动产生的现金流量净额		-602,527.52	-13,920,752.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			363,304.14
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			12,000,000.00
投资活动现金流入小计			12,363,304.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		239,300.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		239,300.00	
投资活动产生的现金流量净额		-239,300.00	12,363,304.14
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		3,080,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,498,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,578,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,320,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,616.75	3,737.97
支付其他与筹资活动有关的现金		1,418,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,821,616.75	3,737.97
筹资活动产生的现金流量净额		756,383.25	996,262.03
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		-85,444.27	-561,186.27

加：期初现金及现金等价物余额		105,275.21	666,461.48
六、期末现金及现金等价物余额		19,830.94	105,275.21

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

(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	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,948,337.15		3,134,334.63
加：会计政策变更													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	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,948,337.15		3,134,334.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-736,633.48		-736,633.48
（一）综合收益总额											-736,633.48		-736,633.48
（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													
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,082,671.78							-18,684,970.63	2,397,701.15

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	20,000,000.00				1,082,671.78						-12,401,822.75		8,680,849.03

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-12,401,822.75		8,680,849.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,546,514.40		-5,546,514.40
（一）综合收益总额											-5,546,514.40		-5,546,514.40
（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												
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,948,337.15	3,134,334.63

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

(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	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,947,584.09	3,135,087.69
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,947,584.09	3,135,087.69

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-736,224.97	-736,224.97
（一）综合收益总额											-736,224.97	-736,224.97
（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												
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-18,683,809.06	2,398,862.72

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	20,000,000.00				1,082,671.78						-12,401,822.75	8,680,849.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-12,401,822.75	8,680,849.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,545,761.34	-5,545,761.34
（一）综合收益总额											-5,545,761.34	-5,545,761.34
（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												

四、本年期末余额	20,000,000.00				1,082,671.78						-17,947,584.09	3,135,087.69
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------	--------------

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

安徽金曦网络科技有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安徽金曦网络科技有限公司(以下简称“公司”)前身为安徽金曦网络科技有限公司(以下简称金曦有限公司),由马小鹏、史先胜共同出资组建,于2010年3月4日领取了合肥市工商行政管理局发放的注册号为340100000390837号的企业法人营业执照,并于2017年2月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2019年12月31日,本公司累计发行股本总数2,000.00万股,注册资本为2,000.00万元,注册地址:合肥市庐阳区濉溪路汇丰广场23单元办1-2301号房

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

网络信息技术服务;网络制作与开发;网络技术通讯工程;计算机网络领域的四技服务(技术开发、转让、咨询、服务);广告设计、制作代理、发布;第二类增值电信业务中的信息服务业务(因特网信息服务,不含固定电话信息服务);房产销售代理;文化活动组织、策划、推广;公共关系服务;文化艺术咨询;会议及展览服务;市场营销策划;企业形象设计、策划;文化娱乐经纪;灯光设备租赁;照明灯光设计;工艺礼品、办公用品、舞台道具、红酒批发、零售;展示、展览策划。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司当期亏损 736,633.48 元, 累计亏损 18,684,970.63 元, 期末净资产 2,397,701.15 元, 期末资产负债率为 68.32%。本公司董事会于编制本年度财务报表时, 结合经营及财务形势, 对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估, 制定了如“财务报表附注十一、 1”披露之采取的措施。基于以上所述, 本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并: 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

非同一控制下企业合并: 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。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; 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的差额, 计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券

或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；

除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于客观证据表明存在减值,以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提减值准备;对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资,或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司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判断,依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。具体如下:

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0.00%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0.00%
组合二	账龄组合	按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

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0.00%
组合二	除关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	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
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	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
组合二	其他	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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（2）应收款项坏账准备：

① 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

② 坏账准备的计提方法

a 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 20 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

b 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，划入其他组合的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	100.00	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

④ 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有

关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括劳务成本、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

10、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5.00	2.38-4.75
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计

提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要是将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务

日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、收入

公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

公司具体的收入项目及确认标准如下：

（1）互联网广告服务收入

公司在根据与客户签订的合作协议，借助公司自有的网络平台提供信息发布、项目展示、项目推荐等服务，在相关服务已经提供，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠计量时确认收入。线上服务收入在取得客户签字确认的广告发布单、合同确认单等确认单据时，按照约定的服务期限分摊确认收入。

（2）线下其他推广服务收入

公司在根据与客户签订的合作协议，借助公司自有的营销团队及资源，通过公司网站外的其他渠道（线下）进行信息发布、营销推广、促销活动等服务，在相关服务已经提供，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠计量时确认收入。

公司与客户签订的综合服务合同，既包括互联网广告服务、又包括线下其他推广服务时，

若相关服务能够区分并且能够单独计量的，将相关服务收入分别处理；如果相关服务不能单独区分，或者虽能区分但是不能单独计量的，将该合同全部作为互联网广告服务收入处理。

（3）新房电商业务收入

公司与房地产客户签订合作协议，约定公司提供营销推广服务，并收取意向购房者缴纳的参团费，同时在合同服务期内缴纳参团费的意向购房者能够享受事先约定的购房优惠。若缴纳参团费的购房者如期签订购房合同，则公司从收取的参团费中分享合作协议约定比例的收益作为服务收入，超出部分的参团费返还房地产客户；若在约定的期限内未签订购房合同，则公司全额退还意向购房者参团费。公司对该类收入的确认原则为：相关营销推广服务已经提供，其成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，依据取得房地产客户盖章确认或者房地产客户代表签字的成交确认单确认收入。

（4）房地产代理销售业务收入

公司与房地产客户签订合作协议，约定公司提供整合营销推广服务，并依据实际商品房销售套数及金额，按照合同约定计算应收的代理销售服务费用，在取得客户签字确认的结算资料时确认代理销售业务收入，结转相关代理销售成本。

17、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办

法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在

可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

19、 租赁

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入

总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 417,000.00 元	应收票据：减少 417,000.00 元
	应收款项融资：增加 417,000.00 元	应收款项融资：增加 417,000.00 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	347,896.82	货币资金	摊余成本	347,896.82
应收票据	摊余成本	417,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	417,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则		
应收账款	摊余成本	3,172,655.64	应收账款	摊余成本	3,172,655.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	537,309.69	其他应收款	摊余成本	537,309.69

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	347,458.39	货币资金	摊余成本	347,458.39
应收票据	摊余成本	417,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	417,000.00
应收账款	摊余成本	3,172,655.64	应收账款	摊余成本	3,172,655.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	538,309.69	其他应收款	摊余成本	538,309.69

②执行《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》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 417,000.00 元，上期金额 117,000.00 元；“应收账款”本期金额 3,172,655.64 元，上期金额 6,313,623.45 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 417,000.00 元，上期金额 117,000.00 元；“应收账款”本期金额 3,172,655.64 元，上期金额 6,313,623.45 元；
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 1,920,206.83 元，上期金额 1,461,620.70 元；	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 1,920,206.83 元，上期金额 1,461,620.70 元；

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

（1）公司增值税销项税率为 6%，按扣除进项税额后的余额缴纳。

- (2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育附加费为应纳流转税额的 2%。
- (5) 本公司 企业所得税税率为 25%，子公司安徽省众房汇房地产营销策划有限公司企业所得税税率 25%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,347.00	1,332.00
银行存款	18,922.37	115,190.15
其他货币资金	327,627.45	39,870.08
合计	347,896.82	156,392.23

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,749,470.30	27.12	1,659,470.30	94.86	90,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
账龄组合	4,700,624.00	72.88	1,617,968.36	34.42	3,082,655.64
合 计	6,450,094.30	100.00	3,277,438.66	50.81	3,172,655.64

(续)

类别	年初余额				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					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,853,410.30	100.00	1,539,786.85	19.61	6,313,623.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,853,410.30	100.00	1,539,786.85	19.61	6,313,623.45

组合中，按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
铜陵恒嘉置业有限公司	1,714,470.30	1,624,470.30	94.75	后期很可能无法收回
芜湖华地荣达房地产有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	后期很可能无法收回
合计	1,749,470.30	1,659,470.30	94.86	

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2,087,800.00	104,390.00	5.00
1 至 2 年	795,500.00	79,550.00	10.00
2 至 3 年	547,565.20	164,269.56	30.00
3 至 4 年	808,258.80	808,258.80	100.00
4 至 5 年	360,500.00	360,500.00	100.00
5 年以上	101,000.00	101,000.00	100.00
合计	4,700,624.00	1,617,968.36	34.42

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,729,000.00	186,450.00	5.00
1 至 2 年	1,105,181.20	110,518.12	10.00
2 至 3 年	2,537,729.10	761,318.73	30.00
3 至 4 年	380,500.00	380,500.00	100.00
4 至 5 年	71,000.00	71,000.00	100.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	7,853,410.30	1,539,786.85	19.61

注：确定该组合的依据详见附注（四）7。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,737,651.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
铜陵恒嘉置业有限公司	1,714,470.30	26.58	1,624,470.30
安徽国辉置业有限公司	888,365.00	13.77	603,944.36
淮南维亚置业有限公司	260,000.00	4.03	44,000.00
六安泽业房地产开发有限公司	198,000.00	3.07	198,000.00
铜陵台新置业有限公司	150,000.00	2.33	12,500.00
合计	3,210,835.30	49.78	2,482,914.66

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	417,000.00	117,000.00
合计	417,000.00	117,000.00

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
商业承兑汇票	117,000.00	417,000.00	117,000.00		417,000.00	
合计	117,000.00	417,000.00	117,000.00		417,000.00	

(3) 期末公司无质押的应收票据。

(4) 期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	64,984.26	44.12	145,593.42	57.90
1 至 2 年	32,105.00	21.80	58,678.84	23.33
2 至 3 年	3,000.00	2.04	35,200.00	14.00
3 年 以上	47,200.00	32.04	12,000.00	4.77
合计	147,289.26	100.00	251,472.26	100.00

5、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	537,309.69	1,107,729.73
合 计	537,309.69	1,107,729.73

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	54.49	1,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
账龄组合	835,219.04	45.51	297,909.35	35.67	537,309.69
合计	1,835,219.04	100.00	1,297,909.35	70.72	537,309.69

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	40.62	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,461,544.32	59.38	353,814.59	24.21	1,107,729.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,461,544.32	100.00	1,353,814.59	55.00	1,107,729.73

组合中，按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
六安豪门置业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	后期很可能无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	113,851.04	5,692.55	5.00
1 至 2 年	120,968.00	12,096.80	10.00
2 至 3 年	100,400.00	30,120.00	30.00
3 至 4 年	500,000.00	250,000.00	50.00
合计	835,219.04	297,909.35	35.67

账龄	年初余额		
	-账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	230,273.42	11,513.66	5.00
1 至 2 年	135,401.75	13,540.18	10.00
2 至 3 年	1,095,869.15	328,760.75	30.00
合计	1,461,544.32	353,814.59	24.21

注：确定该组合的依据详见附注（四）7。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金-55,905.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证金	1,700,000.00	2,305,000.00
备用金	83,017.30	83,822.47
非关联方的往来	43,801.74	33,761.85
押金	8,400.00	38,960.00
合计	1,835,219.04	2,461,544.32

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
六安豪门置业有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	54.49	1,000,000.00
安徽国耀地产发展有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	27.24	250,000.00
六安泽业房地产开发有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	5.45	30,000.00
安庆高速地产开发有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	5.45	10,000.00
何清华	服务费	30,000.00	1 年以内	1.63	1,500.00
合计		1,730,000.00		94.26	1,291,500.00

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	169,836.98		169,836.98
合计	169,836.98		169,836.98

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	745,905.58		745,905.58
合计	745,905.58		745,905.58

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴的企业所得税		42,520.78
合计		42,520.78

8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	998,805.20	1,088,855.67
合 计	998,805.20	1,088,855.67

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,106,944.50	69,146.05	293,955.13	67,351.28	1,537,396.96
2、本期增加金额					
(1) 购置					
3、本期减少金额		53,846.05			53,846.05
(1) 处置或报废		53,846.05			53,846.05
4、期末余额	1,106,944.50	15,300.00	293,955.13	67,351.28	1,483,550.91
二、累计折旧					
1、年初余额	79,700.04	30,315.02	274,542.51	63,983.72	448,541.29
2、本期增加金额	53,133.36	6,052.62	4,243.08		63,429.06
(1) 计提	53,133.36	6,052.62	4,243.08		63,429.06
3、本期减少金额		27,224.64			27,224.64
(1) 处置或报废		27,224.64			27,224.64
4、期末余额	132,833.40	9,143.00	278,785.59	63,983.72	484,745.71
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	974,111.10	6,157.00	15,169.54	3,367.56	998,805.20
2、年初账面价值	1,027,244.46	38,831.03	19,412.62	3,367.56	1,088,855.67

9、无形资产

项目	网站	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	60,000.00	670,940.18	730,940.18
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			

项目	网站	软件	合计
4、期末余额	60,000.00	670,940.18	730,940.18
二、累计摊销			
1、年初余额	52,500.00	578,110.24	630,610.24
2、本期增加金额	6,000.05	92,829.94	98,829.99
（1）计提	6,000.05	92,829.94	98,829.99
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	58,500.05	670,940.18	729,440.23
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,499.95		1,499.95
2、年初账面价值	7,500.00	92,829.94	100,329.94

10、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,575,348.01	1,143,837.01	2,893,601.44	434,040.22
合计	4,575,348.01	1,143,837.01	2,893,601.44	434,040.22

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
购置的房产	631,916.00	
合计	631,916.00	

12、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	760,000.00	1,000,000.00
合计	760,000.00	1,000,000.00

13、应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付账款	2,070,206.83	1,461,620.70
合 计	2,070,206.83	1,461,620.70

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	1,558,931.31	1,184,384.00
1 至 2 年	301,258.82	249,436.70
2 至 3 年	209,216.70	27,800.00
3 年以上	800.00	
合计	2,070,206.83	1,461,620.70

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占期末余额合计数的比例 (%)
马小鹏	房租	413,559.00	19.98
史先胜	房租	195,090.30	9.42
招商证券股份有限公司	中介机构服务费	150,000.00	7.25
安徽凯锐通信科技有限公司	咨询服务费	116,701.00	5.64
合肥千润文化传媒有限公司	活动费	112,880.00	5.45
合计		988,230.30	47.74

14、预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年，下同）		207,571.69
2 至 3 年		68,293.68
合计		275,865.37

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	469,962.56	4,519,143.04	4,657,215.08	331,890.52
二、离职后福利-设定提存计划		394,476.55	394,476.55	
合计	469,962.56	4,913,619.59	5,051,691.63	331,890.52

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	469,962.56	4,299,925.96	4,437,998.00	331,890.52
2、职工福利费		61,499.69	61,499.69	
3、社会保险费		157,717.39	157,717.39	
其中：医疗保险费		157,623.51	157,623.51	
工伤保险费		93.89	93.89	
合计	469,962.56	4,519,143.04	4,657,215.08	331,890.52

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		379,429.05	379,429.05	
2、失业保险费		15,047.50	15,047.50	
合计		394,476.55	394,476.55	

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	237,796.28	128,819.25
个人所得税	461.04	461.04
城市建设维护税	9,012.70	9,012.71
教育费附加	3,862.60	3,862.59
地方教育附加	2,575.06	2,575.07
水利基金	2,688.90	2,371.01
房产税	22,470.98	13,172.64
合计	278,867.56	160,274.31

17、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,729,380.49	3,849,812.29
合计	1,729,380.49	3,849,812.29

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代收款	4,500.00	609,193.39
团购服务款	403,985.00	2,076,998.00
众房汇团购款	33,001.00	577,001.00
与职工的往来款	1,287,894.49	586,619.90
合计	1,729,380.49	3,849,812.29

18、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,027,966.18			1,027,966.18
其他资本公积	54,705.60			54,705.60
合计	1,082,671.78			1,082,671.78

20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-17,948,337.15	-12,401,822.75
调整后期初未分配利润	-17,948,337.15	-12,401,822.75
加：本期归属于母公司股东的净利润	-736,633.48	-5,546,514.40
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-18,684,970.63	-17,948,337.15

21、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,782,367.19	5,624,655.65	16,443,640.95	11,331,780.69
合计	11,782,367.19	5,624,655.65	16,443,640.95	11,331,780.69

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
互联网广告服务收入	7,726,491.77	2,918,561.30	7,954,239.60	3,659,511.63
线下其他推广服务收入	95,849.05	74,951.32	383,615.10	243,537.16
新房电商业务收入	3,366,632.03	2,175,193.07	8,048,047.21	7,364,105.79
代理销售业务收入	569,809.43	455,949.96	35,464.15	64,626.11
技术服务收入	23,584.91		22,274.89	
合计	11,782,367.19	5,624,655.65	16,443,640.95	11,331,780.69

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	34,516.90	57,135.80
教育费附加	14,792.96	24,486.78
地方教育费附加	9,861.97	16,324.52
水利建设基金	6,130.10	11,478.39
房产税	9,298.33	9,298.33
合计	74,600.26	118,723.82

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,402,830.84	4,097,332.68
活动宣传费	57,588.36	379,363.18
业务招待费	61,276.45	152,535.81
差旅费	15,030.94	68,924.52
其他	20,800.00	5,680.04
广告支出		15,500.00
合计	2,557,526.59	4,719,336.23

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	956,526.36	1,746,648.28
中介机构服务费	323,975.13	272,504.81
房租费	413,027.84	683,325.43
办公费	131,616.99	125,367.17
摊销费	98,829.99	229,646.76
业务招待费		9,830.42
差旅费	138,120.63	262,800.28
物业水电费	70,878.36	106,418.36
折旧费	62,007.18	79,248.78
装修费	37,026.00	
服务器托管费	11,046.37	17,870.30
通讯费	57,984.27	69,694.94
其他	51,568.37	44,247.81
合计	2,352,607.49	3,647,603.34

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	572,826.14	1,028,022.08
折旧费	1,421.88	1,421.88
委托外部研究开发费	156,106.79	400,737.86
其他	82,004.16	131,677.42
合计	812,358.97	1,561,859.24

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	83,616.75	3,737.97
利息收入	1,006.28	5,253.69
银行手续费	30,583.64	80,129.03
合计	113,194.11	78,613.31

27、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助		500,000.00	
合计		500,000.00	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助		500,000.00	
合计		500,000.00	

28、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品利息收益		363,304.14
合计		363,304.14

29、信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	1,727,651.81
其他应收款坏账损失	-55,905.24
合计	1,671,746.57

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		1,509,910.46
合计		1,509,910.46

31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	6,529.73		6,529.73
合计	6,529.73		6,529.73

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,874.84	29,338.44	1,874.84
合计	1,874.84	29,338.44	1,874.84

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	20.41	307.16	20.41
违约金	29,717.38		29,717.38
其他	774.60	22,608.09	774.60
合计	30,512.39	22,915.25	30,512.39

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-709,796.79	-107,944.41
合计	-709,796.79	-107,944.41

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外收入收到的现金	8,404.57	529,338.44
利息收入收到的现金	1,006.28	5,253.69
合计	9,410.85	534,592.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用中的有关现金支出	1,331,845.48	2,026,891.87

项目	本期金额	上期金额
销售费用中的有关现金支出	160,616.45	622,003.55
财务费用中的有关现金支出	30,583.64	80,129.03
其他往来变动支付的现金	2,861,863.89	7,245,342.58
其他项目变动支付的现金	3,890.98	22,915.25
合计	4,388,800.44	9,997,282.28

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
招商银行理财产品		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到借款	2,498,000.00	
合计	2,498,000.00	

36、(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还借款	1,418,000.00	
合计	1,418,000.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-736,633.48	-5,546,514.40
加：资产减值准备	1,671,746.57	1,509,910.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,429.06	80,670.66
无形资产摊销	98,829.99	229,646.76
长期待摊费用摊销		158,728.56
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）	26,621.41	
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）	83,616.75	3,737.97
投资损失（收益以“—”号填列）		-363,304.14

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-709,796.79	-107,962.12
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）	576,068.60	1,236,120.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,450,208.28	-1,282,267.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,137,426.42	-9,828,272.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-613,336.03	-13,909,505.50
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	20,269.37	116,522.15
减：现金的期初余额	116,522.15	666,461.48
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	-96,252.78	-549,939.33

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,269.37	116,522.15
其中：库存现金	1,347.00	1,332.00
可随时用于支付的银行存款	18,922.37	115,190.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,269.37	116,522.15

38、所有权或者使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	327,627.45	电商款的转出和退款受到开发商的限制
合计	327,627.45	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安徽省众房汇房地产营销策划有限公司	合肥	合肥	房地产项目营销策划、中介服务等。	100.00		设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

公司无母公司，控股股东及实际控制人为马小鹏。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马小鹏	控股股东
戴志钢	控股股东配偶
史先胜	主要股东
崔予	董事、董事会秘书
刘珊珊	监事会主席
王宏	监事
程晓庆	监事

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

① 本公司作为承租人

2019 年公司与马小鹏签订房屋租赁协议，合同期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。合同期限满后进行续签。本协议项下房租的租金为 162,180.00 元/年（税金从房屋租金内扣除）。

2019 年与史先胜签订房屋租赁协议，合同期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，合同期限满后进行续签。本协议项下房屋的租金为 76,506.00 元/年（税金从房屋租金内扣除）。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
马小鹏	413,559.00	251,379.00
史先胜	195,090.30	118,584.30
合计	608,649.30	369,963.30
其他应付款：		
马小鹏	906,105.79	
史先胜	180,000.00	
合计	1,086,105.79	

6、关联方资金拆借

关联方	本期拆借金额	上期拆借金额
拆入：		
马小鹏	2,083,000.00	
史先胜	415,000.00	
归还：		
马小鹏	1,183,000.00	
史先胜	235,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、持续经营

本公司当期亏损736,633.48元，累计亏损18,684,970.63元，期末净资产为2,397,701.15元，期末资产负债率为68.32%。本公司持续经营遇到困难。

目前，公司坚持2019年制定的经营计划以市场需求为导向，专注于主营业务的发展，公

司采取的主要措施有：

（1）2019年公司变更经营范围，增加经营种类，具体详见附注一、（二）公司的业务性质和主要经营活动。

（2）对传统老业务，仍采取保留盈利城市、减少亏损城市、增加加盟城市的经营形式，同时增加顾问策划服务业务，与之前的广告服务打包在一起服务开发企业，提高服务质量保证合作签单率。进一步让主营业务稳健发展；

（3）丰富和优化公司现有产品，根据市场情况和客户需求，公司不断研发新产品和升级现有产品，利用公司大数据企业优势，增加产品种类和提高服务的竞争力。

（4）公司现有技术研发团队除能支撑公司现在内部产品的技术开发和维护外，同时对外输出技术服务业务。2019年已实现对外合作技术研发外包业务收入，2020年公司计划提高技术研发服务外包业务量。

（5）公司采取管理人员进行优选缩减；适当调整工资；地市分公司改变考核方法等管理方式以减少亏损。加强内部管理，优化组织结构，降低运营成本，以实现更科学有效的管理，使公司的运营合理化、规范化。

（6）清理应收帐款，加大催款力度，加快资金回笼，对逾期较长的客户采取诉讼方式解决。

另外，目前公司已经获取中国建设银行授信，截止资产负债表日尚有24万元银行授信额度可以随时提用；股东资金雄厚，可随时注资运营新业务，以保障公司稳定发展。

如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定。

2、除上述事项外，截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,749,470.30	27.12	1,659,470.30	94.86	90,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款					

其中：					
账龄组合	4,700,624.00	72.88	1,617,968.36	34.42	3,082,655.64
合计	6,450,094.30	100.00	3,277,438.66	50.81	3,172,655.64

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,853,410.30	100.00	1,539,786.85	19.61	6,313,623.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,853,410.30	100.00	1,539,786.85	19.61	6,313,623.45

组合中，按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
铜陵恒嘉置业有限公司	1,714,470.30	1,624,470.30	94.75	后期很可能无法收回
芜湖华地荣达房地产有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	后期很可能无法收回
合计	1,749,470.30	1,659,470.30	94.86	

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2,087,800.00	104,390.00	5.00
1 至 2 年	795,500.00	79,550.00	10.00
2 至 3 年	547,565.20	164,269.56	30.00
3 至 4 年	808,258.80	808,258.80	100.00
4 至 5 年	360,500.00	360,500.00	100.00
5 年以上	101,000.00	101,000.00	100.00
合计	4,700,624.00	1,617,968.36	34.42

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,729,000.00	186,450.00	5.00
1 至 2 年	1,105,181.20	110,518.12	10.00
2 至 3 年	2,537,729.10	761,318.73	30.00
3 至 4 年	380,500.00	380,500.00	100.00
4 至 5 年	71,000.00	71,000.00	100.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	7,853,410.30	1,539,786.85	19.61

注：确定该组合的依据详见附注（四）7。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,737,651.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
铜陵恒嘉置业有限公司	1,714,470.30	26.58	1,624,470.30
安徽国辉置业有限公司	888,365.00	13.77	603,944.36
淮南维亚置业有限公司	260,000.00	4.03	44,000.00
六安泽业房地产开发有限公司	198,000.00	3.07	198,000.00
铜陵台新置业有限公司	150,000.00	2.33	12,500.00
合计	3,210,835.30	49.78	2,482,914.66

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	538,309.69	1,107,729.73
合 计	538,309.69	1,107,729.73

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

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（%）	
单项计提坏账准备的应收账款			1,000,000.00		
	1,000,000.00	54.46	0	100.00	

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（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	835,219.04	45.49	297,909.35	35.67	537,309.69
关联方组合	1,000.00	0.05			1,000.00
合计	1,836,219.04	100.00	1,297,909.35	70.68	538,309.69

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	40.62	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,461,544.32	59.38	353,814.59	24.21	1,107,729.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,461,544.32	100.00	1,353,814.59	55.00	1,107,729.73

组合中，按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
六安豪门置业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	后期很可能无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	113,851.04	5,742.55	5.00
1 至 2 年	120,968.00	12,096.80	10.00
2 至 3 年	100,400.00	30,120.00	30.00
3 至 4 年	500,000.00	250,000.00	50.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	835,219.04	297,959.35	35.67

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	230,273.42	11,513.66	5.00
1 至 2 年	135,401.75	13,540.18	10.00
2 至 3 年	1,095,869.15	328,760.75	30.00
合计	1,461,544.32	353,814.59	24.21

注：确定该组合的依据详见附注（四）7。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金-55,905.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,700,000.00	2,305,000.00
备用金	83,017.30	83,822.47
非关联方的往来	43,801.74	33,761.85
关联方的往来	1,000.00	
押金	8,400.00	38,960.00
合计	1,836,219.04	2,461,544.32

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
六安豪门置业有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	54.46	1,000,000.00
安徽国耀地产发展有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	27.23	250,000.00
六安泽业房地产开发有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	5.45	30,000.00
安庆高速地产开发有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	5.45	10,000.00
何清华	服务费	30,000.00	1 年以内	1.63	1,500.00
合计		1,730,000.00		94.22	1,291,500.00

3、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,782,367.19	5,624,655.65	16,404,805.99	11,331,780.69
合计	11,782,367.19	5,624,655.65	16,404,805.99	11,331,780.69

4、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品利息收益		363,304.14
合计		363,304.14

十三、 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	6,529.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
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	-28,637.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-22,107.82	
所得税影响额	-5,526.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-16,580.80	

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	-26.63%	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-26.03%	-0.04	-0.04

安徽金曦网络科技有限公司

2020年4月27日

法定代表人：马小鹏

主管会计工作负责人：史先胜

会计机构负责人：丁青青

附：

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。

（三）年度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：

安徽金曦网络科技股份有限公司董事会办公室