



金东方

NEEQ:837504

北京华夏金东方科技股份有限公司
Beijing Sinorient Co., Ltd.

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事

- 2017 年 5 月 19 日，公司召开 2016 年年度股东大会。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

| | |
|---------------------|---|
| 第一节公司概况..... | 3 |
| 第二节主要会计数据和关键指标..... | 5 |
| 第三节管理层讨论与分析..... | 7 |

二、非财务信息

| | |
|--------------------------|----|
| 第四节 重要事项..... | 9 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 11 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 13 |

三、财务信息

| | |
|-----------------|----|
| 第七节 财务报表..... | 15 |
| 第八节 财务报表附注..... | 21 |

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 北京华夏金东方科技股份有限公司财务部办公室 |
| 备查文件： | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在全国股份转让系统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。 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|-----------------------------------|
| 公司中文全称 | 北京华夏金东方科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing Sinorient Co., Ltd. |
| 证券简称 | 金东方 |
| 证券代码 | 837504 |
| 法定代表人 | 周敏 |
| 注册地址 | 北京市海淀区清河西三旗环岛东南 95 号办公楼五层 531 室 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区石佛营东里 139 号万科金阳公寓 1-2-211 室 |
| 主办券商 | 安信证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李熙晖 |
| 电话 | 010-85786877 |
| 传真 | 010-62345326 |
| 电子邮箱 | lxh@cbnmall.com |
| 公司网址 | www.cbnmall.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市朝阳区石佛营东里 139 号万科金阳公寓 1-2-211 室 100025 |

三、运营概况

| | |
|----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016 年 6 月 22 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I64 互联网和相关服务 |
| 主要产品与服务项目 | 通过旗下经营女装为主的互联网平台“中商易购”，以 B2B、B2C、C2F 等模式提供电商运营服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 5,250,000 |
| 控股股东 | 北京九九堂生物科技有限公司 |
| 实际控制人 | 郭小云 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 否 |
| 公司拥有的专利数量 | - |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | - |

四、自愿披露

不适用

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 565,170.97 | 585,433.92 | -3.46% |
| 毛利率 | 12.08 | - | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,142,859.47 | -933,265.53 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,443,860.07 | -1,233,269.10 | - |
| 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） | -147.86 | -106.33 | - |
| 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） | -186.80 | -140.62 | - |
| 基本每股收益 | -0.22 | -0.18 | - |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|--------------|--------------|-----------|
| 资产总计 | 6,228,785.41 | 1,403,679.28 | 343.75% |
| 负债总计 | 5,308,934.71 | 59,322.38 | 8,849.29% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 919,850.70 | 1,344,356.90 | -31.58% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.18 | 0.26 | -30.77% |
| 资产负债率 | 85.23% | 4.23% | - |
| 流动比率 | 1.14 | 23.26 | - |
| 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 | -5,238,600.36 | -607,547.56 | - |
| 应收账款周转率 | - | 17.23 | - |
| 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 | 343.75% | 25.88% | - |
| 营业收入增长率 | -3.46% | 65.08% | - |
| 净利润增长率 | - | - | - |

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

根据《上市公司行业分类指引》，公司属于“164 互联网和相关服务”。

公司于 2016 年 11 月实际控制人发生变更后业务处于过渡期，原业务已暂停，新的业务未能如期开展。为保障公司现金流，公司在报告期内销售成品茶叶获取非主营业务收入，用于维持公司正常运转。报告期内，公司原有业务已暂停。

二、经营情况

一、运营分析

因公司处于主营业务变更过渡期，原业务已暂停，为保障公司有现金流，公司在报告期内销售成品茶叶获取非主营业务收入，用于维持公司正常运转。

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

1、财务状况

报告期末，公司总资产为 6,228,785.41 元，较期初增长 343.75%，公司负债总额为 5,308,934.71 元，较期初增长 8,849.29%；净资产为 919,850.70 元，较期初减少 31.58%。公司资产负债变动大的原因是公司控股股东北京九九堂生物科技有限公司无偿提供借款 500 万元。

2、经营成果

2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 565,170.97 元，较上年同期减少 3.46%，亏损-1,142,859.47 元，主要原因为：公司处于主营业务变更过渡期，原业务已暂停，新业务还未如期开展，故造成暂时亏损。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动现金流量为净流出，且持续增大，主要原因为公司业务处于初创阶段，前期投入较大。2017 年 1-6 月公司筹资活动产生的净额分别为 5,000,000.00 元，主要得益于股东对公司的持续投入。

三、风险与价值

1、实际控制人及主营业务变更的风险

2016 年 11 月 24 日，公司披露《收购报告书》，公司实际控制人由曾凡、刘冬梅、吴伟东、周敏、曾招文、胡群早变更为郭小云。实际控制人变更后，公司计划对主营业务进行变更，如公司新的主营业务不能顺利开展，将影响公司的持续经营能力。

应对措施：北京九九堂生物科技有限公司已于 2017 年 4 月 10 日以现金的形式向公司提供无偿垫支款人民币 500.00 万元以补充公司的流动资金，以支持公司发展。

2、收入规模较小的风险

从公司收入情况来看，2016 年及 2017 年上半年，公司营业收入分别 90.23 万元和 56.52 万元，公司的总体收入规模明显偏小，抵御市场风险的能力较弱，有待进一步发展壮大。

应对措施：公司积极寻求多渠道融资及资本运作，进一步加大研发投入和市场开拓力度，提高公司

抗风险能力。

3、经营活动产生的现金流持续为负及持续亏损的风险

2016年1-6月及2017年1-6月经营活动产生的现金分别为-60.75万元和-452.02万元，在报告期内持续为负值。其主要原因是公司处于主营业务变更过渡期，原业务已暂停，新业务还未如期开展。如果公司新业务无法顺利开展，则不能排除公司会出现持续亏损的可能性。

应对措施：公司股东正在积极研究开发新的商业模式并对公司的后续发展具有信心，控股股东九九堂在报告期内对公司追加借款500万元人民币。同时，公司将积极对外筹资，以有效规避现金流不足的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|---------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | _____ |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | _____ |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | _____ |
| 是否存在对外担保事项 | 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 | 否 | _____ |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | _____ |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第四节二(一) |
| 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 | 否 | _____ |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | _____ |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节二(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | _____ |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | _____ |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | _____ |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|---------------|-------|--------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 北京九九堂生物科技有限公司 | 无偿借款 | 5,000,000.00 | 是 |
| _____ | _____ | _____ | 是 |
| 总计 | - | 5,000,000.00 | - |

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：

2017年3月22日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司控股股东向公司提供无偿借款的议案》，并提交2017年第一次临时股东大会审议通过。2017年4月10日，北京九九堂生物科技有限公司代公司无偿垫支500万元，用于补充公司流动资金。上述偶发性关联交易为公司资金紧张时提供了支持，不存在侵犯公司和公司其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时，为规范公司运作，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

公司上半年发生关联交易事项，未提请董事会及股东大会进行审议并进行信息披露，且未告知主办券商。除此之外，在报告期间，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

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 | 1,739,583 | 33.13% | | 1,739,583 | 33.13% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,289,333 | 24.56% | -3,000 | 1,286,333 | 24.50% |
| | 董事、监事、高管 | 281,250 | 5.36% | | 281,250 | 5.36% |
| | 核心员工 | - | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 3,510,417 | 66.87% | | 3,510,417 | 66.87% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,666,667 | 50.79% | | 2,666,667 | 50.79% |
| | 董事、监事、高管 | 843,750 | 16.07% | | 843,750 | 16.07% |
| | 核心员工 | - | | | | |
| 总股本 | | 5,250,000 | - | 0 | 5,250,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 9 | | | | |

注：①期初为 2017 年 1 月 1 日，上述所示股份数均为直接持有的股份。

②有限售条件股份中“董事、监事、高管”所持部分不包含公司控股股东、共同实际控制人所持有的股份。

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 |
|----|----------------|-----------|--------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1 | 北京九九堂生物科技有限公司 | 3,956,000 | -3,000 | 3,953,000 | 75.30% | 2,666,667 | 1,286,333 |
| 2 | 胡群早 | 500,000 | - | 500,000 | 9.52% | 375,000 | 125,000 |
| 3 | 张占发 | 375,000 | - | 375,000 | 7.14% | 281,250 | 93,750 |
| 4 | 吴伟东 | 250,000 | - | 250,000 | 4.76% | 187,500 | 62,500 |
| 5 | 陈照军 | 125,000 | - | 125,000 | 2.38% | - | 125,000 |
| 6 | 北京厚德龙享信息技术有限公司 | 32,000 | -1,000 | 31,000 | 0.59% | - | 31,000 |
| 7 | 三河市燕铭商贸有限公司 | - | 9,000 | 9,000 | 0.17% | - | 9,000 |
| 8 | 候思银 | 12,000 | -7,000 | 5,000 | 0.10% | - | 5,000 |
| 9 | 北京经典融商投资有限公司 | - | 2,000 | 2,000 | 0.04% | - | 2,000 |
| 合计 | | 5,250,000 | 0 | 5,250,000 | 100.00% | 3,510,417 | 1,739,583 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东吴伟东持有公司控股股东北京九九堂生物科技有限公司 6.46%的股权，公司股东胡群早持有公司控股股东北京九

九堂生物科技有限公司 3.23%的股权，公司股东北京经典融商投资有限公司持有公司控股股东北京九九堂生物科技有限公司 11.31%的股权。公司现有股东之间除上述关联关系外，不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期末，公司控股股东为北京九九堂生物科技有限公司，直接持有公司 3,953,000 股，占公司总股本的 75.29%。

北京九九堂生物科技有限公司，2014 年 3 月 11 日于北京市工商行政管理局东城分局登记设立，社会信用代码为 91110101061252957W，法定代表人为刘冬梅，住所为：北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1312 室，注册资本为 1447.96 万元人民币，股东为：北京经典融商投资有限公司、周敏、曾招文、吴伟东、吴承科、胡群早、郭小云，营业期限为 2014 年 3 月 11 日至 2034 年 3 月 10 日。

报告期内，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为郭小云，直接持有北京九九堂生物科技有限公司 67.69% 股权，从而间接持有公司 50.96% 的股份。

郭小云，女，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 10 月至 2013 年 6 月担任云南信息报社有限责任公司策划，2013 年 7 月至 2015 年 1 月担任上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行信用卡行政，2015 年 6 月至 2016 年 9 月担任珠海湛皇餐饮连锁管理有限公司执行董事、经理，2015 年 2 月至今担任珠海森城股权投资基金管理有限公司监事。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|----|-------------------------|-----------|
| 曾凡 | 董事、董事长 | 男 | 44 | 硕士 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 胡群早 | 董事、副董事长 | 女 | 42 | 专科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 吴伟东 | 董事、副董事长 | 男 | 41 | 本科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 周敏 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 专科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 是 |
| 张占发 | 董事 | 男 | 51 | 高中 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 吴承科 | 监事会主席 | 男 | 41 | 本科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 曾招文 | 监事(股东代表) | 男 | 45 | 初中 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 否 |
| 姜左松 | 监事(职工代表) | 男 | 44 | 初中 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 是 |
| 李熙晖 | 董事会秘书 | 女 | 45 | 本科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 是 |
| 刘冬梅 | 财务总监 | 女 | 42 | 专科 | 2015年10月22日至2018年10月21日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

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 |
|-----|----------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 曾凡 | 董事、董事长 | | | | | |
| 刘冬梅 | 财务总监 | | | | | |
| 周敏 | 董事、总经理 | | | | | |
| 吴伟东 | 董事、副董事长 | 250,000 | | 250,000 | 4.76% | |
| 胡群早 | 董事、副董事长 | 500,000 | | 500,000 | 9.52% | |
| 张占发 | 董事 | 375,000 | | 375,000 | 7.14% | |
| 吴承科 | 监事会主席 | | | | | |
| 曾招文 | 监事(股东代表) | | | | | |
| 姜左松 | 监事(职工代表) | | | | | |
| 李熙晖 | 董事会秘书 | | | | | |
| 合计 | - | 1,125,000 | - | 1,125,000 | 21.42% | |

三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| - | - | - | - | - |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 核心技术人员 | 2 | 0 |
| 截止报告期末的员工人数 | 10 | 4 |

核心员工变动情况：

报告期内，因公司原有组织结构及业务调整，所需电子商务平台已经完备，无需再进行研发，所以核心技术人员离职，对公司未来业务发展未造成影响。

第七节财务报表

一、审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节 五、(一) | 1,538,007.65 | 1,058,254.74 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 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 | | | |
| 预付款项 | 第八节 五、(二) | 3,830,688.25 | 46,209.74 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 第八节 五、(三) | 686,132.30 | 188,672.45 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 83,333.27 |
| 其他流动资产 | 第八节 五、(四) | 3,162.56 | 3,162.56 |
| 流动资产合计 | | 6,057,990.76 | 1,379,632.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 固定资产 | 第八节 五、(五) | 27,937.50 | 24,046.52 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 第八节 五、(六) | 142,857.15 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 170,794.65 | 24,046.52 |
| 资产总计 | | 6,228,785.41 | 1,403,679.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 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 | | | |
| 预收款项 | 第八节 五、(七) | 92,043.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 第八节 五、(八) | 69,775.53 | 46,731.40 |
| 应交税费 | 第八节 五、(九) | 147,116.18 | 387.88 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 第八节五、(十) | 5,000,000.00 | 12,203.10 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,308,934.71 | 59,322.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------|---------------|---------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 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 | | 5,308,934.71 | 59,322.38 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节 五、（十一） | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 第八节 五、（十二） | 3,548,059.58 | 2,829,706.31 |
| 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 | 第八节 五、（十三） | -7,878,208.88 | -6,735,349.41 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 919,850.70 | 1,344,356.90 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 919,850.70 | 1,344,356.90 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,228,785.41 | 1,403,679.28 |

法定代表人：周敏主管会计工作负责人：刘冬梅会计机构负责人：刘冬梅

（二）利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------------|------------|------------|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | 第八节 五、（十四） | 565,170.97 | 585,433.92 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | 第八节 五、（十四） | 496,921.38 | |
| 利息支出 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| 手续费及佣金支出 | | _____ | _____ |
| 退保金 | | _____ | _____ |
| 赔付支出净额 | | _____ | _____ |
| 提取保险合同准备金净额 | | _____ | _____ |
| 保单红利支出 | | _____ | _____ |
| 分保费用 | | _____ | _____ |
| 税金及附加 | 第八节 五、(十五) | 4,565.50 | 1,222.01 |
| 销售费用 | 第八节 五、(十六) | _____ | 37,840.30 |
| 管理费用 | 第八节 五、(十七) | 1,509,017.98 | 1,726,325.30 |
| 财务费用 | 第八节 五、(十八) | -1,473.82 | 4,895.38 |
| 资产减值损失 | 第八节 五、(十九) | _____ | 48,420.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | _____ | _____ |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | _____ | _____ |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | _____ | _____ |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | _____ | _____ |
| 其他收益 | | _____ | _____ |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -1,443,860.07 | -1,233,269.10 |
| 加：营业外收入 | 第八节五、(二十) | 301,000.60 | 300,003.57 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | _____ | _____ |
| 减：营业外支出 | | _____ | _____ |
| 其中：非流动资产处置损失 | | _____ | _____ |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 减：所得税费用 | | _____ | _____ |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | _____ | _____ |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 少数股东损益 | | _____ | _____ |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | _____ | _____ |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | _____ | _____ |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | _____ | _____ |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | _____ | _____ |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | _____ | _____ |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | _____ | _____ |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | _____ | _____ |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | _____ | _____ |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | _____ | _____ |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | _____ | _____ |
| 6. 其他 | | _____ | _____ |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | _____ | _____ |
| 七、综合收益总额 | | -1,142,859.47 | -933,265.53 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|-------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 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 | | -0.22 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.22 | -0.18 |

法定代表人：周敏主管会计工作负责人：刘冬梅会计机构负责人：刘冬梅

（三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|----------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,303,292.98 | 729,406.16 |
| 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 | | _____ | _____ |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | _____ | _____ |
| 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 | | _____ | _____ |
| 收到的税费返还 | | _____ | _____ |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 504,490.30 | 2,737,282.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,807,783.28 | 3,466,688.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,463,922.25 | 927,291.10 |
| 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 | | _____ | _____ |
| 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 | | 375,181.90 | 1,040,322.69 |
| 支付的各项税费 | | 18,766.19 | 10,345.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,188,513.30 | 2,096,276.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,046,383.64 | 4,074,236.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,238,600.36 | -607,547.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | _____ | _____ |
| 取得投资收益收到的现金 | | _____ | _____ |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | _____ | _____ |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | _____ | _____ |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|--------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 6,596.00 |
| 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 | | | 6,596.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -6,596.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,718,353.27 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,718,353.27 | 2,000,000.00 |
| 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 | | 5,718,353.27 | 2,000,000.00 |
| 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 | | 479,752.91 | 1,385,856.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,058,254.74 | 691,733.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,538,007.65 | 2,077,589.47 |

法定代表人：周敏主管会计工作负责人：刘冬梅会计机构负责人：刘冬梅

第八节财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 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 | 否 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 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 | 否 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

附注详情：

不适用

二、报表项目注释

北京华夏金东方科技股份有限公司
2017 半年度财务报表附注
(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

北京华夏金东方科技股份有限公司（以下简称“公司”）前身为华夏金东方（北京）科技发展有限公司。于 2015 年 10 月 22 日取得北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码 911101087467371723。公司注册地址为北京市海淀区清河三旗环岛东南 95 号办公楼五层 531 室，法定代表人为周敏，注册资本人民币 525 万元。

(二) 经营范围

技术推广、技术服务；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、日用品、医疗器械 I 类、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、照相器材、体育用品、文化用品、针纺织品、服装、首饰、工艺品、食用农产品；技术开发、技术转让、技术咨询；互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 12 月 18 日）；销售食品。（企业依

依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）历史沿革

2014年9月10日，经公司股东会决议同意增资50.00万元，由北京九九堂生物科技有限公司以货币资金出资，增资后本公司注册资本合计人民币100.00万元。

2015年7月6日，经公司股东会决议同意刘冬梅将其所持有的公司100.00%的股权转让给北京九九堂生物科技有限公司，同时公司由北京九九堂生物科技有限公司、胡群早、张占发、吴伟东、陈照军组成的新股东，其中北京九九堂生物科技有限公司实际缴纳新增出资额人民币285.00万元，货币出资285.00万元，其中275.00万元计入股本，10.00万元计入资本公积，胡群早实际缴纳新增出资额人民币50.00万元，货币出资50.00万元，张占发实际缴纳新增出资额人民币37.50万元，货币出资37.50万元，吴伟东实际缴纳新增出资额人民币25.00万元，货币出资25.00万元，陈照军实际缴纳新增出资额人民币12.50万元，货币出资12.50万元。

2015年9月，根据华夏金东方关于改制变更的股东会决议及改制后的章程草案规定，华夏金东方以经审计的2015年7月31日的净资产折股整体变更为北京华夏金东方科技股份有限公司，此次以净资产出资业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了[2015]京会兴验字第69000121号验资报告。

2016年3月，经公司股东会决议同意增资200万元，由北京九九堂生物科技有限公司以货币资金出资200万元，其中25万元计入股本，175万元计入资本公积。此次净资产出资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2016]京会兴验字第690000047号验资报告。

截至2017年6月30日，本公司股东出资金额及出资比例如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|---------------|---------|---------|
| 北京九九堂生物科技有限公司 | 400.00 | 76.19 |
| 胡群早 | 50.00 | 9.52 |
| 张占发 | 37.50 | 7.14 |
| 吴伟东 | 25.00 | 4.76 |
| 陈照军 | 12.50 | 2.38 |
| 合计 | 525.00 | 100.00 |

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

(二)持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

(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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期自2017年1月1日至2017年6月30日。

(三) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

(五) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率

计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

（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

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。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,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(六) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准:

账龄超过一年、应收账款(不包含关联方)单笔金额超过 100 万元、其他应收款(不包含关联方)单笔金额超过 100 万元,且有客观证据表明其已发生减值,需要单项分析计提坏账准备的。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

| | |
|----------------|---------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 账龄组合 |
| 组合 2 | 无风险组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 不计提坏账准备 |

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 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 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的折旧方法

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

| 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 | 31.67 |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（九）应付职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(十) 收入

1、销售商品收入的确认

公司商品销售给客户,客户直接在网上下单,商品从厂家发货,货物转移到客户,客户确认收到商品,确认收入。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

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:

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应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。

(2) 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。

(十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于:

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(十二) 重要会计政策、会计估计的变更

本公司根据财政部 2014 年最新修订的企业会计准则及相关具体规定，对本报告期及以前年度比较财务报表进行列报和披露，修订后的企业会计准则未对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果产生重大影响。

本公司本报告期间未发生主要会计估计的变更。

四、税项

本期适用的主要税种及其税率列示如下

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|-----|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17% |
| 城建税 | 应纳流转税额 | 7% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

五、财务报表主要项目注释（注：以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 69,499.18 | 7,309.21 |
| 银行存款 | 1,468,508.47 | 1,050,945.53 |
| 合计： | 1,538,007.65 | 1,058,254.74 |

（二）预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|----------|-----------|----------|
| | 金额 | 占余额比例（%） | 金额 | 占余额比例（%） |
| 1年以内 | 3,830,311.38 | 99.99% | 44,443.82 | 96.18 |
| 1-2年 | 376.87 | 0.01% | 1,765.92 | 3.82 |
| 合计 | 3,830,688.25 | 100% | 46,209.74 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计的比例（%） |
|--------------------|--------|--------------|-------------------|
| 珠海市麒海贸易有限公司 | 非关联方 | 2,411,790.00 | 62.96 |
| 四川省榜上茗商贸有限公司 | 非关联方 | 530,150.00 | 13.84 |
| 东莞市黄江享福厨具经营部 | 非关联方 | 214,634.00 | 5.60 |
| 乳源瑶族自治县新生态农业股份有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 5.22 |
| 广东辉鹏建筑科技有限公司 | 非关联方 | 183,200.00 | 4.78 |
| 合计 | | 3,539,774.00 | 92.40 |

（三）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（%） | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款 | 701,325.59 | 100.00 | 15,193.29 | | 686,132.3 |
| 组合 1: 账龄组合 | 701,325.59 | 100.00 | 15,193.29 | | 686,132.3 |
| 组合 2: 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 701,325.59 | 100.00 | 15,193.29 | | 686,132.3 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款 | 203,865.74 | 100.00 | 15,193.29 | 7.45 | 188,672.45 |
| 组合 1: 账龄组合 | 203,865.74 | 100.00 | 15,193.29 | 7.45 | 188,672.45 |
| 组合 2: 关联方组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 203,865.74 | 100.00 | 15,193.29 | 7.45 | 188,672.45 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 664,459.59 | 5,193.29 | 0.78 |
| 1-2 年 | 36,866.00 | 10,000.00 | 2.71 |
| 合计 | 701,325.59 | 15,193.29 | |

续表

| 账龄 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|-----------|------------|-----------|---------|
| 1年以内（含1年） | 103,865.74 | 5,193.29 | 5.00 |
| 1-2年 | 100,000.00 | 10,000.00 | 10.00 |
| 合计 | 203,865.74 | 15,193.29 | |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------|------------|
| 员工备用金 | 129,663.15 | |
| 借款 | 80,000.00 | |
| 押金 | 176,820.00 | 161,825.00 |
| 租房面积公摊费用 | 70,000.00 | |
| 租房中介费 | 200,000.00 | |
| 社保公积金 | 480.00 | 4,786.86 |
| 货款 | 36,866.00 | 36,866.00 |
| 个税 | 7,496.44 | 387.88 |
| 合计 | 701,325.59 | 203,865.74 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|-----------------|---------|------------|------|----------------|
| 北京尚富居房地产经纪有限公司 | 租房中介费 | 200,000.00 | 1年以内 | 28.52 |
| 中国艺术科技研究所 | 房租押金 | 150,000.00 | 1年以内 | 21.39 |
| 杨哲 | 借款 | 80,000.00 | 1年以内 | 11.41 |
| 张志强 | 备用金 | 70,207.45 | 1年以内 | 10.01 |
| 北京华谊置地房地产经纪有限公司 | 租房面积公摊费 | 70,000.00 | 1年以内 | 9.98 |
| 合计 | | 570,207.45 | | 81.31 |

（四）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|----------|
| 应交增值税 | 3,162.56 | 3,162.56 |
| 合计 | 3,162.56 | 3,162.56 |

（五）固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 合计 |
|----------|-----------|-----------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 43,130.3 | 43,130.3 |
| 2.本期增加金额 | 11,228.21 | 11,228.21 |
| (1)购置 | 11,228.21 | 11,228.21 |
| 3.本期减少金额 | | |

| 项目 | 电子设备 | 合计 |
|----------|-----------|-----------|
| (1)处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | 54,358.51 | 54,358.51 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 19,083.78 | 19,083.78 |
| 2.本期增加金额 | 7,337.23 | 7,337.23 |
| (1)计提 | 7,337.23 | 7,337.23 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | 26,421.01 | 26,421.01 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 27,937.5 | 27,937.5 |
| 2.期初账面价值 | 24,046.52 | 24,046.52 |

(六) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|------------|------|------------|
| 房租摊销 | | 142,857.15 | | 142,857.15 |

(七) 预收账款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|-----------|------|-----------|
| 预收货款 | | 92,043.00 | | 92,043.00 |

(八) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------|------------|------------|-----------|
| 一、短期薪酬 | 46,731.4 | 405,517.72 | 382,473.59 | 69,775.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 合计 | 46,731.4 | 405,517.72 | 382,473.59 | 69,775.53 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------|------------|------------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 46,731.4 | 237,952.04 | 214,907.91 | 69,775.53 |
| 二、职工福利费 | | 151,200.00 | 151,200.00 | |
| 三、社会保险费 | | 13,485.68 | 13,485.68 | |
| 其中：养老保险费 | | 6,999.98 | 6,999.98 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------|------------|------------|-----------|
| 失业保险费 | | 294.71 | 294.71 | |
| 工伤保险费 | | 221.13 | 221.13 | |
| 生育保险费 | | 442.26 | 442.26 | |
| 医疗保险费 | | 5,527.6 | 5,527.6 | |
| 四、住房公积金 | | 2,880.00 | 2,880.00 | |
| 合计 | 46,731.4 | 405,517.72 | 382,473.59 | 69,775.53 |

(九) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------|
| 增值税 | 120,094.67 | |
| 城市维护建设税 | 10,959.45 | |
| 教育费附加 | 4,696.91 | |
| 地方教育费附加 | 3,131.27 | |
| 个人所得税 | 7,496.44 | 387.88 |
| 印花税 | 737.44 | |
| 合计 | 147,116.18 | 387.88 |

(十) 其他应付款**1、按账龄列示其他应付款**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 1年以内 | 5,000,000.00 | |

2、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|------|
| 借款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | | |

(十一) 股本**1、股本增减变动情况**

| 项目 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|--------|------|----|--------------|
| | | 本期增加 | 本期减少 | 小计 | |
| 北京九九堂生物 科技有限公司 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 |
| 胡群早 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 张占发 | 375,000.00 | | | | 375,000.00 |
| 吴伟东 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 |
| 陈照军 | 125,000.00 | | | | 125,000.00 |
| 合计 | 5,250,000.00 | | | | 5,250,000.00 |

(十二) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------|--------------|
| 资本公积 | 2,829,706.31 | 718,353.27 | | 3,548,059.58 |

(十三) 未分配利润

| 项目 | 本期变动 | 上期变动 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -6,735,349.41 | -1,690,599.59 |
| 调整期初未分配利润合计数 | | |
| 调整后期初未分配利润 | -6,735,349.41 | -1,690,599.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 减：所有者权益内部结转 | | |
| 期末未分配利润 | -7,878,208.88 | -2,623,865.12 |

(十四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年1至6月 | |
|------|------------|------------|------------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 565,170.97 | 496,921.38 | 585,433.92 | |

(十五) 税金及附加

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|-------|-----------|-----------|
| 税金及附加 | 4,565.50 | |
| 合计 | 4,565.50 | |

(十六) 销售费用

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|------|-----------|-----------|
| 广告费 | | 10,988.00 |
| 差旅费 | | 24,829.30 |
| 发货运费 | | 2,023.00 |
| 合计 | | 37,840.30 |

(十七) 管理费用

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|-------|------------|------------|
| 办公费 | 20,962.53 | 291,940.57 |
| 电话费 | 395.4 | 1,484.10 |
| 业务招待费 | 45,215.05 | 30,679.50 |
| 差旅费 | 7,841.6 | 53,132.34 |
| 房租费 | 143,858.57 | 91,075.00 |
| 职工薪酬 | 409,075.98 | 994,609.58 |
| 折旧 | 7,337.23 | 5,784.60 |
| 技术服务费 | 783,333.27 | 100,000.02 |
| 审计费 | 37,735.85 | 10,000.00 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 汽车经费 | 18,853.56 | 6,736.56 |
| 交通费 | 24,418.98 | 25,957.60 |
| 咨询费 | 9,433.96 | 54,849.81 |
| 物业水电费 | 420.00 | 16,974.95 |
| 快递费 | 136.00 | 934.00 |
| 印花税 | | 500.00 |
| 年费 | | 41,666.67 |
| 合计 | 1,509,017.98 | 1,726,325.30 |

(十八) 财务费用

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | -1,889.70 | -1,302.17 |
| 手续费支出 | 415.88 | 6,197.55 |
| 合计 | -1,473.82 | 4,895.38 |

(十九) 资产减值损失

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|------|-----------|-----------|
| 坏账损失 | | 48,420.03 |

(二十) 营业外收入

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|--------|------------|------------|
| 平台测试收入 | 0.60 | 3.57 |
| 政府改制资助 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 废品处理 | 1,000.00 | |
| 合计 | 301,000.60 | 300,003.57 |

(二十一) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|-------|------------|--------------|
| 营业外收入 | 301,000.60 | 300,003.57 |
| 利息收入 | 1,889.70 | 1,302.17 |
| 往来及其他 | 201,600.00 | 2,435,976.56 |
| 合计 | 504,490.30 | 2,737,282.30 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|-------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 1,453,734.25 | 1,572,367.96 |
| 往来及其他 | 734,779.05 | 523,908.64 |
| 合计 | 2,188,513.30 | 2,096,276.60 |

(二十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 补充资料 | 2017年1-6月 | 2016年1至6月 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -1,142,859.47 | -933,265.53 |
| 加：资产减值准备 | | 48,420.03 |
| 固定资产折旧 | 7,337.23 | 5,784.60 |
| 油气资产折耗 | | |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | 100,000.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | | |
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | | |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | | |
| 经营性应收项目的减少 | -4,297,131.65 | 52,470.63 |
| 经营性应付项目的增加 | 194,053.54 | 119,042.69 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,238,600.35 | -607,547.56 |
| 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： | | |
| 现金的年末余额 | 1,538,007.65 | 2,077,589.47 |
| 减：现金的年初余额 | 1,058,254.74 | 691,733.03 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 479,752.91 | 1,385,856.44 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2017.6.30 | 2017.1.1 |
|----|-----------|----------|
|----|-----------|----------|

| 项目 | 2017.6.30 | 2017.1.1 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,538,007.65 | 1,058,254.74 |
| 其中：库存现金 | 69,499.18 | 7,309.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,468,508.47 | 1,050,945.53 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,538,007.65 | 1,058,254.74 |

六、关联方及关联交易

（一）公司的控股股东、实际控制人

公司的控股股东为北京九九堂生物科技有限公司。

（二）本企业的子公司情况

公司无下属子公司。

（三）其他关联方情况

| 名称 | 关联关系 |
|-------------------|--|
| 张占发 | 公司股东、董事 |
| 吴承科 | 公司股东、监事会主席 |
| 李熙晖 | 董事会秘书 |
| 陈照军 | 公司股东 |
| 艺影格国际文化传媒（北京）有限公司 | 公司董事长曾凡控制并担任监事 |
| 北京经典融商投资有限公司 | 持有公司控股股东九九堂 35% 股份，公司董事长曾凡担任其监事，公司财务总监刘冬梅担任其执行董事 |
| 江苏融商创业投资管理有限公司 | 公司董事长曾凡担任股东、董事长 |
| 北京鲜美送电子商务有限公司 | 公司监事会主席担任执行董事、经理 |
| 北京融商兄弟科技有限公司 | 公司股东北京经典融商投资有限公司全资子公司 |

（四）关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况

无。

2、出售商品/提供劳务情况

无

3、应付科目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|------|
| 其他应付款 | 北京九九堂生物科技有限公司 | 5,000,000.00 | - |

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

十、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|--------------------|------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,000.60 | 3.57 |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 301,000.6 | 300,003.57 |

(二) 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 | -147.86 | -0.22 | -0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -186.80 | -0.28 | -0.28 |

北京华夏金东方科技股份有限公司
2018年5月29日