


移联创

NEEQ:839315

成都移联创科技股份有限公司

Chengdu MCI Technology Co.,Ltd

新媒体技术解决方案专家

 成都移联创科技 股票代码：839315

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年5月，收到成都市金牛区财政局新三板挂牌奖励25万元。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	成都移联创科技股份有限公司
移联创有限、有限公司	指	成都移联创科技有限公司
卓文华讯	指	成都卓文华讯信息技术有限公司
联动科技	指	成都联动工场科技有限公司
移联合创	指	成都移联合创科技中心（有限合伙）
时尚传媒	指	时尚传媒有限公司
成都高投	指	成都高投创业投资有限公司
晶翰数码	指	成都市晶翰数码图文有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	四川致高守民律师事务所
股东大会	指	成都移联创科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都移联创科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都移联创科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	最近一次的《成都移联创科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《成都移联创科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《成都移联创科技股份有限公司董事会议事规则》、《成都移联创科技股份有限公司监事会议事规则》
《对外投资制度》	指	《成都移联创科技股份有限公司对外投资制度》
《融资和对外担保管理制度》指	指	《成都移联创科技股份有限公司融资和对外担保管理制度》
《关联交易决策制度》	指	《成都移联创科技股份有限公司关联交易决策制度》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

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

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

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事樊百乐因工作原因未能出席董事会会议，且未委托其他董事代为出席，视为放弃本次会议表决权，符合法律有关规定。。

【备查文件目录】

文件存放地点	成都移联创科技股份有限公司财务部及行政部
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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都移联创科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu MCI Technology Co., Ltd.
证券简称	移联创
证券代码	839315
法定代表人	杨毅
办公地址	成都市高新区益州大道北段 25 号成职软件园 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭若森
是否通过董秘资格考试	否
电话	028-87505060
传真	028-85975536
电子邮箱	pengruosen@mcitech.cn
公司网址	www.yilianchuang.cn
联系地址及邮政编码	成都市高新区益州大道北段 25 号成职软件园 2 楼邮编：610094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政部

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	2011-01-18
挂牌时间	2016-09-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	移动互联网数字媒体内容制作、APP 开发以及多平台发布解决方案与服务。
普通股股票转让方式	一次集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,850,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	成都移联合创科技中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	姚嘉、肖和季

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	91510106567186205C	否
金融许可证机构编码	91510106567186205C	否
注册地址	成都市金牛区沙湾东二路1号1栋 1单元7楼19号	否
注册资本（元）	7,850,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区五里店桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	728,071.05	1,214,595.27	-40.06%
毛利率	18.2%	74.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-226,027.38	-500,697.55	54.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-444,949.01	-705,134.21	36.90%
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）	-6.07%	-10.91%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.96%	-15.71%	-
基本每股收益	-0.03	-0.06	54.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	4,087,423.79	4,250,624.34	-3.84%
负债总计	479,033.78	416,206.95	15.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,608,390.01	3,834,417.39	-5.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.46	0.49	-5.89%
资产负债率（母公司）	11.72%	9.79%	-
资产负债率（合并）	11.72%	9.79%	-
流动比率	846.49%	1008.01%	-
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	647,668.55	-828,033.06	178.22%
应收账款周转率	2.49	3.46	-
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	-3.84%	-12.74%	-
营业收入增长率	-40.06%	-40.90%	-
净利润增长率	54.86%	26.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	7,850,000	7,850,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家致力于移动互联网数字媒体内容生产解决方案与服务的供应商，经过多年的技术积累与商业模式的探索，公司为客户提供一站式数字出版系统解决方案，与基于移动互联网的数字营销解决方案，同时为客户提供专业的技术维护服务以及数字媒体内容设计制作服务，从而获得收入，利润和现金流。

1. 销售模式

报告期内，公司采取多渠道销售模式。公司的订单来源主要包括：原始积累的销售渠道；代理商销售。公司的主要客户包括杂志社，如时尚芭莎，时尚杂志社，环球银幕，贝太厨房，时尚先生等；以及作为公司产品代理的成都本地广告设计公司。

从成本考虑，公司没有大规模招聘销售团队，选择速度慢，成本低的代理经销商模式，一方面由于代理经销商对产品理解以及执行力的参差不齐，市场开拓速度较慢；另一方面，借助代理经销商的现成客户资源，快速获得产品的市场反馈。

未来，公司将在现有销售的基础上，通过有效案例的快速复制，加强销售团队的建设，参与行业展会，招募更多代理渠道，推广成功代理的销售经验，积极拓展客户，打造行业领先品牌。

2. 采购模式

公司采购的内容主要包括电脑，平板电脑，服务器租用，CDN 流量费用等电子设备和网络服务。上述设备与服务的采购模式为：由有需求的员工提出采购需求，经过部门领导，总经理审批后由财务部，行政部负责采购；以及租赁的定期续费。

3. 生产模式

公司的生产模式分为两类：

其一，为客户提供基础产品的授权与部署。将现有产品通过设置付费账号权限，或以授权合同的方式约定授权价格和时间。

其二，在现有产品的基础上为客户提供定制化开发。公司采用多部门共同协作的模式完成项目的实施。一般先由销售部洽谈合作需求，然后由产品部，销售部联合确定项目实施计划和报价，最后由设计部，研发部，测试部共同完成项目的开发和部署交付，测试通过后交由客户验收。

4. 研发模式

产品研发部是公司的研发部门。主要从事产品研发的可行性分析，开发公司自有知识产权如著作权的产品，以及负责项目实施过程中具体软件的开发工作，优化与改进公司软件的开发技术。

5. 盈利模式

公司的收入，利润来源包括：互联网数字新媒体出版线上刊物项目的开发，为客户提供的技术服务收入，为客户制作电子杂志的收入，代理商授权费用，少部分收入来源于在客户的其他少量需求比如服务器租赁，软件的直接销售。__

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照董事会制定的发展战略，削减运营成本，加大对新市场和新客户的开发力度；在原有产品线基础上，公司根据市场反馈优化产品功能，调整产品销售思路，目前已取得初步成效。报告期内，公司已逐步签订更多合同。2018年上半年，实现营业收入728,071.05元，相比上年同期

期下降了 40.06%；营业总成本 1,204,267.97 元，相比上年同期下降了 37.89%；净利润-239,170.40 元，相比上年同期亏损减少了 52.23%。本期收入下降主要原因是部分合同的前期准备工作较长，合同执行期从下半年开始；同时，公司将核心技术力量投入到产品研发中，短期内对营业收入造成负面影响。公司目前处于开拓新业务时期，按照董事会制定的发展战略，精简人员结构，减少支出，提升营业效率，降低营业总成本。报告期内，得益于市场的正面反馈和新业务的开拓，公司员工队伍稳定，核心团队斗志满满。

三、 风险与价值

(一)持续到本年度的风险因素

1、公司规模较小、抗风险能力相对较弱的风险

公司资产和收入规模均处于较小水平，在发展上只能采取相对保守的发展策略。虽然公司经过全力的产品研发和技术改进，具有一定的技术优势，但是若公司未能把握好此竞争优势，未能有效的巩固及拓展公司的销售渠道，增加客户粘性，提高市场占有率，将对公司的正常经营产生不利影响。

应对措施：建设销售团队以及提供更有市场竞争力的销售方案。

2、市场开拓风险

目前我国的软件和信息技术服务业尚不成熟，行业集中度不高，行业竞争激烈。新产品的领域市场开拓效果不理想，将对公司的正常经营造成不利影响。

应对措施：在现有产品和客户案例的基础上加强产品应用场景的探索与优化，引进更多优良客户和合作伙伴，争取在市场广度方面有所突破。

3、核心技术人员流失、技术泄密风险

公司所处行业为知识密集型产品、人才密集型行业，产品的研发需要投入大量的人才资源及大量的资金，技术人员对公司的产品创新、持续发展起到关键作用。但是产品内容比较容易被复制，且我国尚未形成完善的知识产权保护体系，技术泄密的违法成本并不高。公司拥有多项软件著作权，在知识产权方面较为重视保密性，但是随着行业竞争的加剧，如果公司不能建立完善的人才激励措施，导致核心技术人员离职或者公司核心技术人员泄露公司技术机密，将会削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司将结合实际经营情况，按照精干高效，权责一致的原则，相应调整组织架构，指定与之相适应的绩效考核体系与人才激励计划；完善以利润考核为核心的市场考核机制；努力实现较大幅度的营收增长，提高核心技术人员的福利待遇，为公司员工提供更大的发展空间。

4、税收政策变化风险

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。根据 2015 年 7 月 9 日《四川省经济和信息化委员会关于四川卫士通信息安全平台技术有限公司等 223 家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》（川经信软件函[2015]499 号），公司 2014 年和 2015 年免征企业所得税，2016 年起到 2017 年年末减半征收企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 4 章 28 条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，我公司于 2016 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，公司 2018 年减按 15%税率征收企业所得税，2018 年后公司需重新申请高新技术企业。如果上述税收优惠不能通过备案或税收优惠期满后后续申请无法通过，公司的所得税率将上升为 25%，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：（1）、按高新企业的规定报送年报，并于高新企业到期后积极重新申报高新企业；（2）、健全及完善企业内控制度；（3）、构建税务风险预测系统；（4）、适时监控税务风险。

5、实际控制人控制不当风险

姚嘉为公众公司的实际控制人，肖和季女士为姚嘉女士的一致行动人，姚嘉、肖和季合计控制移联创51.40%股份的表决权。为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。

应对措施：公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度。后期将不断加强公司治理的规范化，通过内部控制与外部审计等多重手段保护中小股东权益，保障公司合理运营，避免实际控制人控制不当风险。新实际控制人高度认同公司的发展方向，承诺给予运营团队最大的支持，未来会积极为公司发展引入更多资源，不排除进一步投资。

（二）价值

公司开发推出的新媒体系统解决方案IPS 是国内独家提出可扩展可嵌套可自由组合的设计方案，可以让设计师可以不受软件与平台限制，自由发布创作灵感，实现更完美的效果，获得更好的用户体验。同时，公司也是国内首家覆盖多终端多形式的内容创作与“美化”解决方案提供商，用户可以通过IPS系统将创作输出为网页、IOS 或Android 系统的应用程序，覆盖了个人电脑、平板电脑、手机终端，同时可通过应用市场、网站、微信公众号、微博、以及公司提供的云服务发布自己的创作。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和专业的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

公司新自主研发的系列产品，积极响应政府的环保政策，旨在为中小企业提供信息化内容的生产，分发与展示，为“产品画册”行业提供整体升级解决方案；提升信息流通效率，减少不必要的纸质出版带来的资源浪费和环境污染。

未来公司依然会积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	200,000.00	21,724.15
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	200,000.00	21,724.15

(二) 承诺事项的履行情况

1. 关于股东对所持股自愿锁定的承诺

2016年2月23日，杨毅、侯宗明、马克维、龚宇、郭书东、雏智与有限公司、时尚传媒等签订《关于成都移联创科技有限公司之增资协议》，各方于2016年5月15日签订的《增资协议之补充协议》同时约定：

自2016年2月16日起，本次被激励人员在公司的服务期限（劳动合同期限）自动延长至自获得激励股权之日起期满四年。四年内，被激励人员发生异动时，按照以下原则处理：①出现以下情形之一的，由公司股东会决定由控股股东移联合创回购被激励人员持有的全部股权/股份，或由被激励人员补足异动当时股权/股份的市场价值与本次发行价格的差额：1)被激励人员主动离职的；2)被激励人员发生职务变更，不再属于公司本次股权激励的对象范围的；3)公司根据《劳动合同法》的规定或双方约定，解除与被激励人员的劳动合同的；4)被激励人员开始依法享受基本养老保险待遇的，且不愿继续在公司服务的；5)被激励人员身故的。②其它未说明的情况由公司股东会认定，并确定其处理方式。

被激励人员自获得股权之日起四年不得自行转让（限售期），亦不得用于担保、偿还债务。如因被激励人员原因出现转让、被质押、查封或出现其它权利限制情形的，应当按照事实发生之日当时股权/股份的市场价值与本次发行价格的差额的两倍向公司支付违约金。若在限售期内发生公积金转增股本、派送红利、配股、增发等使股权数量发生变动的事项，锁定股权数量相应调整。

同时，公司控股股东移联合创承诺：回购股权/股份后，该部分股权/股份仅可用于公司执行新的股权激励方案，转让给新的受激励人员，不得向其他第三方转让；若在其持有上述股权/股份发生公积金转增股本、派送红利、配股、增发等使股权数量发生变动的事项，锁定股权数量相应调整；该部分回购股权/股份不得用于担保、偿还债务，如因控股股东原因导致该部分回购股权/股份无法用于执行新的股权激励方案（包括但不限于转让，被质押、查封或出现其它权利限制情形），应当按照事实发生之日当时股权/股份的市场价值与本次发行价格的差额的两倍向公司支付违约金。

履行情况：报告期内，雏智因个人原因离职。按照原约定的处理原则，“被激励人员主动离职的，被激励人员补足异动当时股权/股份的市场价值与激励时发行价格的差额”，雏智离职时股权的市场价值低于激励时发行价格，不需要补足差额；其他人员严格履行了此项承诺。

2. 关于成都高投投资相关承诺

成都高投创业投资有限公司承诺在成都移联创科技股份有限公司正式挂牌之日起放弃特殊权利。放弃的特殊权利包括：

①知情权。按照相关法律法规的要求保证成都高投创业投资有限公司的知情权。成都高投创业投资有限公司享有作为股东所享有的对公司经营管理的知情权和进行监督的权利，有权取得公司财务、管理方面的信息和资料。若公司或公司当时全体股东出现重大违约事项，则成都高投创业投资有限公司有权向公司确定经营、市场或其它方面的信息和资料，有权向公司管理层提出建议并听取管理层关于相关事项的汇报。公司应按时提供给成都高投以下资料和信息：每季度最后一日起30日内，提供公司月度及季度财务报表；每年度结束后45日，提供公司年度财务报表及年度经营总结报告；每年度结束后90日，提供公司年度审计报告及下年度工作计划报告。

②转让权。本次投资完成后至公司引入新的A轮或B轮投资者前，未经公司当时全体股东一致书面同意，成都高投创业投资有限公司不得转让其所持有的公司部分或全部股权。本次投资完成后，公司引入新的A轮或B轮投资者时，成都高投创业投资有限公司可将其所持有的公司全部或部分股权转让给新的投资者，转让价格以A轮或B轮融资时公司估值进行计算。公司支持并促使公司其它所有股东和新进投资者同意该项转让行为。（A轮投资者是指继本次投资完成后公司所引进的下一位投资者，B轮投资者是指继公司引进A轮投资者之后所引进的下一位投资者）。本次投资完成后，公司引入新的A轮或B轮投资者时，如因成都高投创业投资有限公司的国有资本背景对A轮或B轮融资产生影响，经确认情况属实的，公司可要求成都高投将其所持有的公司全部股权转让给公司其他股东或公司指定的第三方，转让价格以A轮或B轮融资时公司估值进行计算。本次投资完成后三年内，公司不能引入新的投资者时，成都高投创业投资有限公司有权在本次投资完成后第四年内转让其所持有的公司全部股权，

公司支持并促使公司其它所有股东同意该项转让行为。公司全体股东应积极联络新的投资人受让成都高投创业投资有限公司拟转让的公司全部股权。成都高投创业投资有限公司根据本条约定转让股权时，公司当时全体股东享有在同等条件下优先受让权。

③成都高投创业投资有限公司或其委派人有权检查/查阅公司相关资料，包括但不限于资产、年度审计报告、财务会计报告、会计账簿（包括原始会计凭证）、相关文件、与政府、股东、董事、重要雇员、会计师磋商公司事务的记录等。但检查或查阅的行为不得违反《公司法》及本轮投资后公司《章程》之规定，且因检查或查阅发生的费用由成都高投创业投资有限公司承担。公司和公司当时全体股东应确保关联机构不得以任何方式直接或间接参与任何与公司业务存在直接竞争关系的业务或活动。但是时尚传媒及其关联公司除外。公司股东承诺在《投资协议》签订之日起18个月内，将公司注册登记地迁移至成都高新区或在成都高新区新设立一家控股母公司。若在此期间未能办理完毕相关手续，则成都高投有权要求公司股东陈洪彬、储荐轩、杨毅联合回购成都高投所持有的公司全部股权，回购价格为【成都高投本次投资总额×（1+10%×（投资时间/12））】，（投资时间从成都高投支付本次投资全部增资价款之日起至回购金额实际支付月份数，按月计算），回购价格应减去成都高投在持股期间已经获得的分红收益。

履行情况:报告期内，成都高投创业投资有限公司严格履行了此项承诺。

3. 关于公司原实际控制人承诺

公司原实际控制人杨毅承诺：“1、在公司董事会为5人的情况下，有一名董事与时尚传媒所提名的董事保持一致行动并签订一致行动协议；2、如未实现上述承诺条款，时尚传媒有权另行推荐符合公司董事任职资格的董事，本人在股东大会审议选举该董事的议案时，投赞同票。本承诺函的出具并不影响本人作为公司股东及董事独立行使承诺事项之外的股东及董事权利。”

履行情况:报告期内，公司原实际控制人严格履行了此项承诺。

4. 关于避免同业竞争的承诺

为进一步避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人杨毅已出具《避免同业竞争承诺函》，明确声明及承诺：“1、本人及本人除股份公司以外的控股企业或经济组织现在或将来均不存在在股份公司业务区域内以任何形式直接或间接从事或参与任何与股份公司及其控股企业目前及今后所从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本人承诺将尽最大努力促使本人参股企业在目前或将来不从事或参与任何与股份公司及其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、凡本人及本人除股份公司外所控制的企业或经济组织在现在或将来有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照股份公司的要求，将该等商业机会让与股份公司，由股份公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与股份公司存在同业竞争；3、不为本人或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；4、保证不利用股东的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；5、保证本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。6、本承诺持续有效且不可变更或撤销。”

履行情况:报告期内，公司实际控制人严格履行了此项承诺。

5. 收购人作出的公开承诺

2017年7月姚嘉、肖和季拟受让移联合创全体合伙人的100.00%财产份额，通过移联合创间接持有移联创3,857,530股股票；姚嘉、肖和季实现直接和间接合计持有移联创的51.40%股权，实现对移联创的控制，并做出以下公开承诺：

（一）关于保持移联创独立性的承诺收购人承诺：“本次收购完成后，本人将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对公众公司实施规范管理，合法合规地行使相应权利并履行相应义务，采取切实有效措施保证公众公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。作为移联合创合伙人期间，将保证移联创在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响移联创的独立运营。本次股权转让对公众公司的人员独立、资产完整、财务独立不会产生重

大影响。本次股份变动完成后，公众公司仍将具有独立的经营能力，在采购、生产、销售、人员等方面保持独立。”

（二）关于避免同业竞争的承诺收购人承诺：“本人及控制的公司与成都移联创科技股份有限公司（以下简称：移联创）之间不存在同业竞争；为避免与移联创产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺其不在中国境内外直接或间接参与任何在移联创主要产品和业务上构成竞争的业务及活动，或拥有与移联创主要产品和业务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给移联创造成的全部经济损失。作为移联创实际控制人期间，本人及控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与移联创及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，承诺不以实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害移联创其他股东的权益。”

（三）关于规范关联交易承诺收购人承诺：“本人在作为移联合创合伙人、移联创间接股东期间，将采取措施尽量减少或避免本人及其关联方与移联创之间发生关联交易。对于不可避免的关联交易，将根据《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定，履行法定程序和披露义务，并按照“等价有偿、公平互利原则”，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。本人及其关联方不通过关联交易损害移联创及移联创其他股东的合法权益；不通过向移联创借款或由移联创提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占移联创的资金，不利用移联合创或本人的股东地位谋求与移联创在业务合作等方面给予本人及其关联方优于其他市场第三方的权利。”

（四）关于股份锁定的承诺收购人承诺：“本次收购完成后，本人直接或间接持有的移联创公司股份，在收购完成后12个月内不进行任何形式的转让。”

（五）关于符合收购人资格的承诺收购人承诺并保证不存在以下情形：1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；2、收购人最近2年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；3、收购人最近2年有严重的证券市场失信行为；4、法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形。

（六）关于不注入金融类资产和房地产开发及销售类资产的承诺收购人做出如下承诺：“本人在相关监管政策明确前，不将金融类资产和房地产开发及销售类资产注入移联创，不利用移联创直接或者间接开展类似业务，不利用移联创为本人相关关联方提供任何财务资助，相关关联方不借用移联创名义对外进行宣传。”

履行情况：报告期内，收购人严格履行了此项承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,387,628	55.89%	-	4,387,628	55.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,462,843	18.63%	-	1,462,843	18.63%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,462,372	44.11%	-	3,462,372	44.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,571,687	32.76%	-	2,571,687	32.76%	
	董事、监事、高管	860,685	10.96%	0	860,685	10.96%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		7,850,000	-	0	7,850,000	-	
普通股股东人数							10

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都移联合创科技中心(有限合伙)	3,857,530	-	3,857,530	49.14%	2,571,687	1,285,843
2	杨华蓉	-	2,578,335	2,578,335	32.85%	-	2,578,335
3	杨毅	710,685	-	710,685	9.05%	710,685	-
4	刘建功	346,000	-	346,000	4.41%	-	346,000
5	姚嘉	177,000	-	177,000	2.25%	-	177,000
合计		5,091,215	2,578,335	7,669,550	97.7%	3,282,372	4,387,178

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

姚嘉是移联合创的执行事务合伙人并持有该有限合伙的 82.85% 合伙份额。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

成都移联合创科技中心（有限合伙）为公司控股股东。

移联合创的统一社会信用代码为91510100343154714N，成立于2015年6月24日，合伙日期从2015年6月24日至2035年6月23日，主要经营场所为成都高新区盛和一路88号1栋1单元15层1507号，为有限合伙企业经营范围为：“软件开发。（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）。”

成都移联合创科技中心（有限合伙）的出资情况如下：

1、姚嘉，普通合伙人，出资金额：3,196,030.00 元，出资比例：82.85%，出资方式：货币

2、肖和季，有限合伙人，出资金额：661,500.00 元，出资比例：17.15%，出资方式：货币

合计：出资金额：3,857,530.00，出资比例：100.00%

截至报告期末，移联合创持有公司3,857,530 股股份，占公司股本总额的49.14%，为公司第一大股东，其足以对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

姚嘉为公司实际控制人。

姚嘉，女，本科学历，1976年6月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：

51010619760623****，住址：成都市青羊区青羊大道8号2 ***号。1998年9月至2008年3 月，任职于交通银行成都分行工作；2008年4月至2013年4月待业；2013年5月至今，投资成立成都峰景酒店管理有限公司,并担任法定代表人、执行董事兼总经理；2017 年3 月，投资成立拾贝财富（马尾）股权投资基金有限公司,并担任公司监事。

截至报告期末，姚嘉成为移联合创的执行事务合伙人并持有该有限合伙的82.85%合伙份额，即间接持有移联合创40.71%的股份，且直接持有的移联合创2.26%的股份，因此姚嘉直接和间接合计持有移联合创42.97%的股份；肖和季成为移联合创的有限合伙人并持有该有限合伙的17.15%合伙份额。姚嘉为公众公司的实际控制人，肖和季女士为姚嘉女士的一致行动人，姚嘉、肖和季合计控制移联合创51.40%股份的表决权。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨毅	董事长、总经理	男	1983.01.16	本科	2016/06/03-2019/06/02	是
侯宗明	董事、技术总监	男	1978.03.09	本科	2016/06/03-2019/06/02	是
林成运	董事、副总经理	男	1963.11.11	中专	2016/06/03-2019/06/02	是
樊百乐	董事	男	1981.07.23	硕士研究生	2016/06/03-2019/06/02	否
马克维	董事	男	1983.06.19	本科	2016/06/03-2019/06/02	是
杨洋	监事会主席	女	1983.08.04	硕士研究生	2016/06/03-2019/06/02	否
郭书东	监事	男	1982.10.05	本科	2016/06/03-2019/06/02	否
廖薇	职工监事	女	1993.12.23	本科	2018/01/17-2019/06/02	是
李锐	财务负责人	男	1979.11.09	本科	2018/05/11-2019/06/02	是
彭若森	董事会秘书	女	1986.01.05	本科	2018/05/11-2019/06/02	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

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
杨毅	董事长、总经理	710,685.00	-	710,685.00	9.05%	-
侯宗明	董事、技术总	90,000.00	-	90,000.00	1.15%	-

	监					
林成运	董事、副总经理	-	-	-	-	-
樊百乐	董事	-	-	-	-	-
马克维	董事	30,000.00	-	30,000.00	0.38%	-
杨洋	监事会主席	-	-	-	-	-
郭书东	监事	30,000.00	-	30,000.00	0.38%	-
廖薇	职工监事	-	-	-	-	-
李锐	财务负责人	-	-	-	-	-
彭若森	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	860,685.00	0.00	860,685.00	10.96%	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
彭若森	-	新任	董事会秘书	新入职
李锐	-	新任	财务负责人	新入职
莫莉	财务负责人	离任	-	个人原因

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

新任财务负责人李锐：

2002年07月—2008年07月川铁国际经济技术合作有限公司(财务主管)

2008年09月—2013年09月自由职业

2013年10月—2017年07月中铁二局集团有限公司(国际事业部财务部负责人)

2017年08月-2018年04月新疆新乳电子商务有限公司(副总经理兼财务总监)

2018年05月—至今成都移联创科技股份有限公司(财务负责人)

新任董事会秘书彭若森：

2008年07月—2015年11月成都市太平寺西区小学(美术教师)

2015年12月—2018年04月自由职业

2018年05月—至今成都移联创科技股份有限公司(董事会秘书)

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
管理部	3	4
开发部	10	11
财务部	2	2
销售人员	1	0
员工总计	16	17

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	12
专科	5	4
专科以下	1	1
员工总计	16	17

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 报告期内执行经董事会批准的员工薪酬制度；
2. 基于公司业务特殊性，员工培训采取不定期内部培训及外部交流为主，暂无相关费用支出；
3. 公司暂无离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王根	核心技术开发人员	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	六、1	3,403,324.54	2,755,455.99
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	-	-	-
应收票据及应收账款	六、2	99,066.66	258,970.03
预付款项	六、3	95,575.36	1,050,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	24,899.65	25,552.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、5	432,089.80	105,444.21
流动资产合计		4,054,956.01	4,195,422.23
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	六、6	25,804.86	33,491.98
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
递延所得税资产	六、7	6,662.92	21,710.13
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	32,467.78	55,202.11
资产总计	-	4,087,423.79	4,250,624.34
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	-	-
预收款项	六、8	238,540.14	77,500.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、9	151,006.25	271,752.18
应交税费	六、10	87,712.15	64,473.53
其他应付款	六、11	1,775.24	2,481.24
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	-	-	-
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		479,033.78	416,206.95
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	-	-	-
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		479,033.78	416,206.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、12	7,850,000.00	7,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、13	25,743.66	25,743.66
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、14	-4,267,353.65	-4,041,326.27
归属于母公司所有者权益合计	-	3,608,390.01	3,834,417.39
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	3,608,390.01	3,834,417.39
负债和所有者权益总计	-	4,087,423.79	4,250,624.34

法定代表人：杨毅主管会计工作负责人：李锐会计机构负责人：李锐

（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	-	728,071.05	1,214,595.27
其中：营业收入	六、15	728,071.05	1,214,595.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	1,189,247.37	1,938,867.59
其中：营业成本	六、15	595,578.92	305,696.83
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	六、16	39,253.36	8,092.64
销售费用	六、17	-	78,682.81
管理费用	六、18	444,905.10	753,713.24
研发费用	六、19	150,134.37	712,574.05

财务费用	六、20	-2,246.72	-6,945.62
资产减值损失	六、21	-38,377.66	87,053.64
加：其他收益	六、22	-	8,256.40
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、23	196.15	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-460,980.17	-716,015.92
加：营业外收入	六、24	250,000.00	205,840.00
减：营业外支出	六、25	-	1,403.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-210,980.17	-511,579.26
减：所得税费用	六、26	15,047.21	-10,881.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-226,027.38	-500,697.55
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	-	-226,027.38	-500,697.55
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-226,027.38	-500,697.55
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	-	-226,027.38	-500,697.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-226,027.38	-500,697.55
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	-	-0.03	-0.06
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杨毅主管会计工作负责人：李锐会计机构负责人：李锐

（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	-	828,827.80	1,169,464.32
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
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	六、27	1,267,943.75	211,585.62
经营活动现金流入小计	-	2,096,771.55	1,381,049.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	170,271.29	115,306.04
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	-	1,020,837.32	1,542,203.49
支付的各项税费	-	57,156.03	193,001.19
支付其他与经营活动有关的现金	六、27	200,838.36	358,572.28
经营活动现金流出小计	-	1,449,103.00	2,209,083.00
经营活动产生的现金流量净额	-	647,668.55	-828,033.06
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	-	200.00	-
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	-	200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	200.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	647,868.55	-828,033.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,755,455.99	5,132,173.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,403,324.54	4,304,140.11

法定代表人：杨毅主管会计工作负责人：李锐会计机构负责人：李锐

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

(一) 公司基本信息

公司名称：成都移联创科技股份有限公司

注册地址：成都市金牛区沙湾东二路1号1栋一单元7楼19号

实际经营地：成都高新区益州大道北段25号成职软件园2楼

统一社会信用代码：91510106567186205C

法定代表人：杨毅

注册资本：柒佰捌拾伍万元

营业期限：2011年1月18日至永久

经营范围：计算机软、硬件开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；商务信息咨询服务及销售；计算机软硬件及外围设备；其它无需许可或审批的合法项目。

(二) 公司历史沿革

本公司前身为成都移联创科技有限公司，成立于2011年1月，取得注册号为510106000167096的企业法人营业执照，注册资本贰佰万元整。经过多次股权转让及增资后，

2016年2月，公司注册资本及实收资本变更为785万元。

2016年6月，成都移联创科技有限公司召开股东会并作出如下决议：同意有限公司以截止2016年2月29日经评估净资产整体改制变更为股份有限公司，变更后的名称为“成都移联创科技股份有限公司”。发起人发起设立时的股份总数为785万股。

2016年9月7日，经全国中小企业股份转让系统（股转系统函[2016]6773号）《关于同意成都移联创科技股份有限公司股权在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意本公司挂牌，证券代码：839315，证券简称：移联创。

2017年7月15日，收购人姚嘉通过收购成都市晶翰数码图文有限公司持有的本公司2.26%的股份，通过收购成都移联合创科技中心（有限合伙）82.85%的合伙份额间接持有本公司40.71%的股份，通过上述收购收购人姚嘉直接和间接合计持有本公司42.97%的股份；收购人肖和季通过收购成都移联合创科技中心（有限合伙）17.15%的合伙份额间接持有本公司8.43%的股份。本次收购完成后，收购人姚嘉成为本公司的实际控制人，肖和季女士为本公司实际控制人姚嘉女士的一致行动人，姚嘉、肖和季合计控制本公司51.40%股份的表决权。

（三）业务性质及主要经营活动

主要从事计算机软、硬件开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；商务信息咨询服务；销售；计算器软硬件及外围设备；其他无需许可或审批的合法项目。

（四）财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月3日由本公司董事会批准报出。

三、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相

应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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。

本财务报表所载财务信息的会计期间为2018年1月1日起至2018年6月30日止。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服

务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产（不含应收账款）减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款减值

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。

②可供出售金融资产减值

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20%；“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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权

利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、 应收款项

应收账款坏账准备提取采用单项测试与组合测试相结合的方法。本公司应收账款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 单项金额重大并单独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

单项金额重大的具体标准为：金额在10.00万元以上。或“应收款项余额前五名”或“占应收账款余额10%以上且金额在5.00万元以上”。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

(2) 按信用风险特征组合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计提方法	
组合 1-账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2-保证金、押金、关联方应收款项、备用金等收回有保障的款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合同期内的押金、保证金和预付性质的款项，关联方和职工借款，备用金等

组合中，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)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

8、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	2-3	0-3	32.33-50.00
办公设备及其他	3-5	0-3	19.40-32.33

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租

赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

9、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

10、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

11、 收入

（1）销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司以产品发货出库作为收入的确认时点。

（2）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。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）相关的经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量。

本公司转让软件使用权的收入，在有合同约定的使用权转让期限内平均分摊确认。

（3）提供服务

本公司对外提供劳务，应同时满足下列条件：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）

相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司提供的服务收入主要包括IPS定制开发服务（本公司自主开发的解决方案，为客户提供整套的电子产品杂志发布系统）、维护技术服务、杂志制作服务，其收入确认具体原则：

A、IPS定制开发服务收入根据与客户签订的合同金额与开发期间，分摊确认开发收入。当实际开发周期调整时，则在实际开发期内分摊收入。

B、维护技术服务收入根据与客户签订的合同总额与服务期间，按提供服务的期间分摊确认收入。

C、杂志制作服务收入根据与客户签订的合同金额及制作期数，在每次杂志制作完成并经客户验收时确认收入。

12、 政府补助

（1）政府补助的分类

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

（2）取得政府补助的初始计量

按照固定的定额标准取得的政府补助，以及营改增过渡性财政扶持资金等，在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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收金额确认政府补助。其他政府补助，在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量，直接计入当期损益。

（3）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（4）政府补助返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

14、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产

预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更。

(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

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。根据2015年7月9日《四川省经济和信息化委员会关于四川卫士通信息安全平台技术有限公司等223家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》（川经信软件函[2015]499号），本公司2016年起减半征收企业所得税。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,035.10	16,398.10
银行存款	3,394,016.48	2,737,784.93
其他货币资金-支付宝	1,272.96	1,272.96
合计	3,403,324.54	2,755,455.99

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,333.33	96.80	6,266.67	5.95	99,066.66
其中：组合 1	105,333.33	96.80	6,266.67	5.95	99,066.66
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,883.00	30.80	46,883.00	100.00	
合计	152,216.33	/	53,149.67	/	99,066.66

续上表：

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	272,600.03	63.03	13,630.00	5.00	258,970.03
其中：组合 1	272,600.03	63.03	13,630.00	5.00	258,970.03
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	159,863.00	36.97	159,863.00	100.00	
合计	432,463.03	/	173,493.00	/	258,970.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	85,333.33	4,266.67	5.00%
1-2年	20,000.00	2,000.00	10.00%
合计	105,333.33	6,266.67	5.95%

接上表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	272,600.03	13,630.00	5.00%
合计	272,600.03	13,630.00	5.00%

（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 0.00 元；本期收回坏账准备 480.00 元，核销坏账准备 82,000.00 元，转回坏账准备金额 37,863.33 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 145,399.44 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 95.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 49,499.44 元。

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
北京时尚广告有限责任公司	关联方	41,500.00	1年以内	27.26%	2,075.00
《时尚先生》杂志社	非关联方	31,500.00	1年以内	20.69%	1,575.00
成都海星智造科技有限公司	非关联方	31,221.24	1-2年	20.51%	31,221.24
成都亿升广告有限公司	非关联方	29,000.00	1年以内与1-2年	19.05%	2,450.00
成都市是申文化传播有限公司	非关联方	12,178.20	1-2年	8.00%	12,178.20
合计	—	145,399.44	—	95.51%	49,499.44

3、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	95,575.36	100.00	1,050,000.00	100.00
合计	95,575.36	100.00	1,050,000.00	100.00

(3) 按预付对象归集的预付款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
成都叁伍玖宅配物流有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内		52.31
阿里云计算有限公司	非关联方	25,575.36	1年以内		26.76
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方	20,000.00	1年以内		20.93
合计	/	95,575.36	/	/	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,053.32	100.00%	153.67	0.61%	24,899.65
其中：组合1	3,073.32	12.27%	153.67	5.00%	2,919.65
组合2	21,980.00	87.73%			21,980.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	25,053.32	/	153.67	/	24,899.65

续上表：

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,740.00	100.00	188.00	0.73	25,552.00

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(%)	
其中：组合 1	3,760.00	14.61	188.00	5.00	3,572.00
组合 2	21,980.00	85.39			21,980.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	25,740.00	/	188.00	/	25,552.00

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,073.32	153.67	5.00%
合计	3,073.32	153.67	5.00%

接上表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,760.00	188.00	5.00%
合计	3,760.00	188.00	5.00%

② 组合中，采用信用风险低组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
信用风险低组合	21,980.00		21,980.00	
合计	21,980.00		21,980.00	

(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 0 元；本期转回坏账准备金额 34.33 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,000.00	20,000.00
世纪加州租房押金	1,980.00	1,980.00
备用金	3,073.32	
代垫员工保险及公积金		3,760.00
合计	25,053.32	25,740.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
成都职业技术学院	保证金	20,000.00	3-4 年	79.83%	
备用金	备用金	3,073.32	1 年以内	12.27%	153.67
世纪加州租房押金	押金	1,980.00	1-2 年	7.90%	
合计	/	25,053.32	/	100.00%	153.67

5、 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊服务器租赁费	52,431.89	54,939.75
预付流转税	8,490.57	22,803.96
留抵税额		25,720.50
待摊房租		1,980.00
待摊持续督导费	70,755.21	
暂列合同款	300,412.13	
合计	432,089.80	105,444.21

6、 固定资产

单位：元币种：人民币

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	379,801.86	214,218.56	594,020.42
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额	3,998.00		3,998.00
(1) 处置或报废	3,998.00		3,998.00
4.期末余额	375,803.86	214,218.56	590,022.42
二、累计折旧			
1.期初余额	351,758.67	208,769.77	560,528.44
2.本期增加金额	6,648.29	1,038.83	7,687.12
(1) 计提	6,648.29	1,038.83	7,687.12
3.本期减少金额	3,998.00		3,998.00
(1) 处置或报废	3,998.00		3,998.00
4.期末余额	354,408.96	209,808.60	564,217.56
三、减值准备			
1.期初余额			
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	21,394.90	4,409.96	25,804.86
2.期初账面价值	28,043.19	5,448.79	33,491.98

7、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	53,303.34	6,662.92	173,681.00	21,710.13
合计	53,303.34	6,662.92	173,681.00	21,710.13

(2) 未确认递延所得税资产明细：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,694,094.97	4,096,579.81
合计	3,694,094.97	4,096,579.81

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	-	613,465.01	
2021年	2,639,190.28	2,639,190.28	
2022年	843,924.52	843,924.52	
2023年	210,980.17	-	
合计	3,694,094.97	4,096,579.81	

8、 预收款项

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	228,540.14	60,000.00
1-2年	10,000.00	17,500.00
合计	238,540.14	77,500.00

9、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元币种：人民币

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	271,752.18	891,233.19	1,012,861.12	151,006.25
二、离职后福利-设定提存计划		56,618.10	55,736.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	271,752.18	947,851.29	1,068,597.22	151,006.25

(2) 短期薪酬列示:

单位：元币种：人民币

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	263,073.58	851,815.69	973,998.06	140,891.21
二、职工福利费		265.00	265.00	
三、社会保险费		11,955.78	11,520.98	334.80
其中：医疗保险费		10,357.86	10,065.36	292.50
工伤保险费		223.00	216.70	6.30
生育保险费		1,274.92	1,238.92	36.00
四、住房公积金		16,850.00	16,850.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,678.60	8,853.24	8,678.60	8,853.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	271,752.18	891,233.19	1,012,861.12	150,124.25

(3) 设定提存计划列示:

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		55,662.08	54,807.08	855.00
2、失业保险费		956.02	929.02	27.00
合计		56,618.10	55,736.10	882.00

10、 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,141.55	52,529.38
个人所得税	11,972.00	11,944.15
城市维护建设税	2,092.53	
教育费附加	896.80	
地方教育费附加	597.87	
印花税	13.20	
残疾人就业保障金	34,998.20	
合计	87,712.15	64,473.53

11、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物管费	1,307.24	2,481.24
代扣员工社保	468.00	
合计	1,775.24	2,481.24

12、 股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	7,850,000.00						7,850,000.00

13、 资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	25,743.66			25,743.66
合计	25,743.66			25,743.66

14、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前期初未分配利润	-4,041,326.27	-3,034,013.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-4,041,326.27	-3,034,013.33
加：本期净利润	-226,027.38	-500,697.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,267,353.65	-3,534,710.88

15、 营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
开发业务	24,179.56	211,743.28	377,358.49	40,290.66
服务业务	438,089.41	248,501.43	341,659.81	57,718.44
杂志制作	264,705.57	135,334.21	219,339.63	146,212.87
服务器租赁			146,226.38	61,474.86
软件销售	1,096.51		130,010.96	
其他				
合计	728,071.05	595,578.92	1,214,595.27	305,696.83

注：本期收入下降主要原因是部分合同的前期准备工作较长，合同执行期从下半年开始，公司将原参与研发的核心技术力量投入到上述合同基础技术底层的开发准备中，导致报告期内收入较上期减少，成本有所上升。

2018年上半年前五名客户营业收入如下：

单位：元币种：人民币

单位名称	收入性质	金额	占营业收入总额的比例 (%)
《时尚芭莎》杂志社有限公司	开发、服务、杂志制作等	334,807.95	45.99%
中国电影出版社	服务、服务器租赁等	180,000.00	24.72%
《时尚》杂志社	杂志制作、服务等	93,333.33	12.82%
北京贝太文化传媒有限公司	服务、杂志制作等	59,166.68	8.13%
《时尚先生》杂志社	开发、杂志制作、服务等	39,000.00	5.36%
合计	—	706,307.96	97.01%

16、 税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,212.20	4,380.33
教育费附加	948.09	1,877.28
地方教育费附加	632.07	1,251.53
印花税	462.80	583.50
残疾人保障金	34,998.20	
合计	39,253.36	8,092.64

17、 销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保		78,682.81
合计		78,682.81

18、 管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	315,340.15	269,678.81
折旧费		14,559.00

办公费	18,655.79	21,891.90
物管、水电	3,411.20	13,071.97
业务招待费	5,813.77	15,059.00
差旅费	11,687.48	6,530.70
中介、咨询服务费	73,112.71	132,640.75
宣传费		50,485.44
职工福利费		3,568.00
辞退福利		11,8250.00
残疾人保障金及工会经费		21097.67
租金	17,184.00	11,880.00
新三板督导费		75,000.00
其他	-300.00	
合计	444,905.10	753,713.24

19、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	150,134.37	712,574.05
合计	150,134.37	712,574.05

注：报告期内研发费用下降原因请参见附注“六、15”的说明。

20、 财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,217.97	6,945.62
手续费支出	1,971.25	
合计	-2,246.72	-6,945.62

21、 资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-38,377.66	87,053.64
合计	-38,377.66	87,053.64

22、其他收益

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		8,256.40	
合计		8,256.40	

23、资产处置收益

单位：元币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额
非流动资产处置利得	196.15	
其中：固定资产处置利得	196.15	
合计	196.15	

24、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
挂牌奖励	250,000.00	201,200.00	250,000.00
其他		4,640.00	
合计	250,000.00	205,840.00	250,000.00

计入当期损益的挂牌奖励：

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金牛区财政局新三板挂牌奖励	250,000.00	200,000.00	与收益相关
软件著作权补贴		1,200.00	
合计	250,000.00	201,200.00	/

25、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产盘亏			
滞纳金		1,403.34	
合计		1,403.34	

26、所得税费用

(1) 所得税费用表：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	15,047.21	-10,881.71
合计	15,047.21	-10,881.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-210,980.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,372.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,419.73
所得税费用	15,047.21

27、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息	4,217.97	6,945.62

收到往来款	1,012,225.78	3,440.00
收到职工缴回备用金	1,500.00	
收到政府补助	250,000.00	201,200.00
合计	1,267,943.75	211,585.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付日常经营费用	19,115.06	75,562.28
支付审计费等中介费用		
支付的新三板相关费用	150,000.00	101,200.00
支付职工借支款及备用金	14,000.00	
代垫款项	246.20	
支付往来款	17,477.10	181,810.00
合计	200,838.36	358,572.28

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元币种：人民币

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	-226,027.38	-500,697.55
加：资产减值准备	-38,377.66	87,053.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,687.12	25,595.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-196.15	
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,047.21	-10,881.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	788,334.77	-225,107.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,200.64	-203,995.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	647,668.05	-828,033.06
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	3,403,324.54	4,304,140.11
减：现金的期初余额	2,755,455.99	5,132,173.17
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	647,868.55	-828,033.06

(2) 现金和现金等价物的构成：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,403,324.54	4,304,140.11
其中：库存现金	8,035.10	10,858.40
可随时用于支付的银行存款	3,394,016.48	4,293,281.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,272.96	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	3,403,324.54	4,304,140.11
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）主要金融工具风险特征分析

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项、其他应收款有关。为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。其最大风险敞口为应收账款余额减去已计提的坏账。其风险管理目标、政策和过程、计量风险的方法以及最大风险敞口详见附注五、（2）。

（2）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的主要流动性风险与应付账款、其他应付款相关，为控制该风险，本公司主要采取保留充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部

门通过监控现金及现金等价物余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足资金偿还需要支付的债务。

(3) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司承受利率风险主要与借款等债务有关，由于存在以浮动利率计息的债务，利率的变化会对本公司的经营业绩产生影响，所以公司密切关注利率变动对本公司的影响。

八、关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人情况

实际控制人	国籍	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
姚嘉	中国	股东	42.97	51.40

本公司的实际控制人情况的说明：姚嘉通过直接持有和通过成都移联合创科技中心（有限合伙）间接持有本公司股份，合计占本公司股份总数的 42.97%，并成为本公司的实际控制人；肖和季通过成都移联合创科技中心（有限合伙）间接持有本公司股份，占公司股份总数的 8.43%，并通过签署一致行动协议成为本公司实际控制人的一致行动人。

2、 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
时尚传媒有限公司	原股东
成都市晶翰数码图文有限公司	股东
成都高投创业投资有限公司	原股东
成都移联合创科技中心（有限合伙）	股东
北京时尚罗博广告有限公司	与公司原股东时尚传媒有限公司处于同一控制下
北京时之尚广告有限责任公司	公司原股东时尚传媒有限公司的股东投资的公司
北京时尚方向广告有限公司	公司原股东时尚传媒有限公司的股东投资的公司
时尚数字网络科技（北京）有限公司	与公司原股东时尚传媒有限公司处于同一控制下
上海文衡九峻广告有限公司	公司原股东时尚传媒有限公司的股东投资的公司
上海尚之广告有限公司	公司原股东时尚传媒有限公司的股东投资的公司
北京爱尚阳光广告有限公司	公司原股东时尚传媒有限公司的股东投资的公司

北京时尚科比亚广告有限公司	与公司原股东时尚传媒有限公司处于同一控制下
---------------	-----------------------

3、 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京时尚方向广告有限公司	开发、服务		7,075.47
上海尚之广告有限公司	开发收入	20,000.00	
上海文衡九峻广告有限公司	服务、杂志制作等		17,704.84
北京时尚科比亚广告有限公司	服务收入	1,724.15	35,510.83

4、 关联方应收应付款项

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京时之尚广告有限责任公司	41,500.00	2,075.00	41,500.00	2,075.00
应收账款	上海尚之广告有限公司			480.00	480.00
应收账款	北京时尚科比亚广告有限公司			8,275.85	413.79

5、 关联方承诺

无。

6、 其他

无。

九、 承诺及或有事项

1、 承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需予以披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需予以披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 3 日，本公司无需予以披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2018 年 8 月 3 日，本公司无需予以披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	196.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	250,000.00	
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		
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	31,274.52	
少数股东权益影响额		
合计	218,921.63	

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	-6.07%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.96%	-0.06	-0.06

成都移联创科技股份有限公司

2018年8月3日