



奥维云网

NEEQ : 831101

## 北京奥维云网大数据科技股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018年1月，公司获得《企业信用等级证书》、《全国中小企业双创诚信示范单位》证书，经中国中小商业企业协会信用担保委员会初评，商务部国际贸易经济合作研究院信用评级与认证中心核准，并经公示程序，公司的信用等级为AAA级。

2018年5月，公司获得分众传媒有限公司授权书，作为其战略合作伙伴，在家电、家居、建材、五金、卫浴等行业开展战略合作，以奥维云网自有的独立第三方监测数据为基础，联合策划、制作、发布有关品牌、产品的销量数据榜单，并授权奥维云网以向客户开展以上榜单广告代理、招商洽谈工作。以上授权期为3年，自2018年5月10日起，至2021年5月9日止。

2018年5月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布2018年创新层挂牌公司名单，公司第三次入选创新层。

报告期内，公司及并表范围内子公司共计获得“奥维评论维度情感分析软件V1.0”、“奥维大数据报表输出平台V1.0”、“奥维云网门店零售决策支持系统[简称：门店零售决策支持系统]V1.0.3”等9项大数据相关计算机软件著作权证书。

# 目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	10
第五节 股本变动及股东情况 .....	12
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	14
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、奥维云网	指	北京奥维云网大数据科技股份有限公司
深圳奥维	指	深圳市奥维云网大数据科技有限公司
陕西奥维	指	陕西奥维云网大数据科技有限公司
奥维互娱	指	北京奥维互娱科技有限公司
奥维睿沃	指	北京奥维睿沃科技有限公司
奥维万象	指	北京奥维万象科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	北京奥维云网大数据科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京奥维云网大数据科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京奥维云网大数据科技股份有限公司监事会
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》
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京奥维云网大数据科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人文建平、主管会计工作负责人陈欣及会计机构负责人（会计主管人员）陈欣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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（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）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	北京奥维云网大数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing All View Cloud Data Technology Co.,Ltd.
证券简称	奥维云网
证券代码	831101
法定代表人	文建平
办公地址	北京市朝阳区百子湾路 33 号院 6 号楼-2 至 3 层 101 内 3 层 323 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷瑞
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-56916491
传真	010-56916491
电子邮箱	aowei@avc-mr.com
公司网址	www.avc-mr.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区百子湾路 33 号院 6 号楼-2 至 3 层 101 内 3 层 323 室, 邮政编码 100022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 3 日
挂牌时间	2014 年 8 月 18 日
分层情况	创新层
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-互联网和相关服务-互联网信息服务(I6420)
主要产品与服务项目	为智慧家庭领域的企业和用户提供大数据产品与应用解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,300,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	一致行动人李婷、文建平
实际控制人及其一致行动人	一致行动人李婷、文建平

#### 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	9111000057523983XC	否
注册地址	北京市朝阳区百子湾路 33 号院 6 号楼-2 至 3 层 101 内 3 层 323 室	是
注册资本（元）	38,300,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
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	41,098,350.45	40,508,378.38	1.46%
毛利率	60.14%	54.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-286,031.57	3,896,668.07	-107.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-342,109.77	3,865,643.07	-108.85%
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）	-0.16%	2.16%	-
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）	-0.19%	2.14%	-
基本每股收益	-0.01	0.10	-110.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	190,233,223.07	194,236,944.91	-2.06%
负债总计	7,278,106.91	10,995,797.18	-33.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	182,955,116.16	183,241,147.73	-0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.78	4.78	0.00%
资产负债率（母公司）	3.20%	5.01%	-
资产负债率（合并）	3.83%	5.66%	-
流动比率	22.57	15.29	-
利息保障倍数	26.77	13.22	-

### 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	-6,930,006.15	-14,206,265.87	51.15%
应收账款周转率	1.35	1.16	-
存货周转率	1.76	1.23	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.06%	-1.26%	-

营业收入增长率	1.46%	16.15%	-
净利润增长率	-107.34%	-1.12%	-

## 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	38,300,000.00	38,300,000.00	-
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

## 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

奥维云网是一家专注于智慧家庭领域的大数据产品与应用解决方案服务商。公司具备从数据采集清洗、存储计算、挖掘分析、可视化和产品应用开发等核心环节的大数据技术能力，为智慧家庭上下游的家电、手机、智能硬件、地产、家居、建材等企业提供“数据+技术+产品+场景化应用服务”的全方位大数据解决方案。

奥维云网通过爬虫采集、数据购买、服务互换等多种途径，汇集整合了智慧家庭场景中“人、屋、物”三大要素相关海量多维数据资源，包括家电产品市场交易及体验评论数据、家庭用户行为数据、房地产配套部品数据等，通过自建的大数据技术平台和模型算法，对数据进行存储清洗、挖掘分析、产品化输出，逐步建立了零售大数据、家庭互联网用户大数据、地产大数据、智能零售门店大数据等多条大数据业务产品线，为智慧家庭领域内的家电及智能硬件制造商、上游原材料生产商，流通领域零售渠道商、专业代理商、电商，互联网内容制作商、应用开发商，房地产领域部品供应商、家居建材商等企业客户提供专业大数据服务。

奥维云网的产品及服务类型主要包含大数据信息服务、常规数据信息服务、市场调查专项服务、会议推广服务等，销售模式以直销、互联网销售等为主。

通过多年的大数据转型探索，公司及控股子公司目前积累了高新技术企业证书、中关村高新技术企业证书、软件企业认定证书、软件产品登记证书、信息安全管理体认证证书、信息技术服务管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、涉外调查许可证、电信与信息服务业务经营许可证、中关村示范区信用四星级企业证书等企业资质以及 77 项大数据相关计算机软件著作权证书。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司继续坚定大数据战略转型方向，锐意改革，持续加大对大数据相关硬件设备及产品研发推广的投入，进一步增强公司数据存储计算能力，提升大数据团队能力水平。报告期内，公司实现营业收入 41,098,350.45 元，其中大数据信息服务收入 31,170,145.88 元，占营业收入比重为 75.84%，与去年同期相比增长 17.30%。截至报告期末，公司总资产 190,233,223.07 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 182,955,116.16 元，整体资本结构良好。

报告期内，公司继续强化零售、用户、地产三大板块主营数据业务，在继续扩大数据资源基础上，加快向 SaaS 工具化产品服务的转型升级；子公司深圳奥维主营的智能零售门店大数据业务，在产品迭代研发层面取得了有效进展。

#### 1、产品零售数据业务

报告期内，公司继续优化和拓展产品大数据采集监测网络。截至报告期末，公司所掌握的家电产品零售市场交易数据，包含彩电、冰箱、洗衣机、空调、厨房电器、小家电、环境电器、健康电器等共计 69 类家电产品、8,618 个品牌、892,376 款机型；其中，线下零售渠道采集监测网络覆盖全国 31 个省、332 个地市、1,122 个县市、6,819 家主流实体门店，线上零售渠道采集监测网络覆盖 7 大主流电商平台，是国内最具权威性的家电产品零售监测网络之一。

除监测各家电产品整机零售市场数据外，公司还采集周边品类上下游供应链数据，如上游零部件芯片、面板等的出货数据情况、覆盖 300 多家商用产品代理和行业客户的商显产品交易数据等，据此为客户提供全产业链数据服务。

基于以上数据资源，公司继续深挖客户需求，增强数据研究及专项咨询服务水平和高度，基于公司深耕垂直行业的经验积累和行业理解优势，针对客户在营销决策及经营管理过程中所遇到的痛点需求，提供极具前瞻性的数据报告及建议。另一方面，公司大数据产品如市场罗盘、企划罗盘、产品洞察、微信小程序“奥维家电罗盘”等取得了显著成效，有效支撑公司常规数据报告式服务向 SaaS 工具化产品服务转化迁移的战略转型。

## 2、用户数据业务

报告期内，公司继续保持与创维、TCL、康佳、长虹、小米、天猫魔盒等主流设备厂商的合作，新增加乐视、风行两家互联网电视厂商的数据合作，通过 SDK 采集、数据合作等方式监测终端数量进一步提升至 3,500 万台以上，覆盖 1 亿家庭用户从开机到关机的行为交互数据，数据层次丰富、采集覆盖均衡，是目前最具权威性的 OTT 大数据服务商。

报告期内，公司将原有“TVC1.0”产品进行迭代升级，成功发布了“TVC2.0”OTT 大数据平台产品。该产品集成终端厂商数据、点播媒体数据、直播媒体数据、OTT 应用数据于一身，为终端厂商运营、内容媒体运营方以及广告投放运营方三类客户提供分终端类型、分区域、分内容类型等多角度数据服务，提供数据呈现、分类、分析、对比、排行等可视化数据服务。平台已注册企业 30 多家，开通账号 400 多名，多为 OTT 产业链内知名企业。该平台将作为 OTT 产业链企业标配的数据服务平台，为企业中的内容运营部门、广告运营部门、内容采买制作部门、市场营销部门和决策部门提供长期的数据支撑。

## 3、地产数据业务

公司的地产大数据业务，聚焦于中国房地产领域，全力打造贯穿房地产全产业链的大数据产品及服务，帮助房产配套企业实时掌握全国地产精装及家装市场动态、开发商项目配套情况、竞争对手情况，并提供战略决策和落地执行支持。

公司依托于自主开发的大数据监测技术平台，可实时采集全国主要城市的房地产一手数据。并结合官方合作数据已形成业内最完善的基于地产产业链条的三大数据体系：土地交易及工程项目信息监测覆盖 400+城市；住宅楼盘开盘交易交房监测覆盖 360+城市；装修住宅及配套部品监测覆盖 360+城市，涵盖厨电、家电、家具设备、卫浴五金、建材五大品类下的 26 个子品类数据。

公司目前提供的大数据产品及服务，包含季度/年度数据库、SaaS 大数据工具、专项咨询及会议服务等。报告期内，地产业务的 SaaS 大数据工具——地产精装罗盘，成功迭代至 2.0 版本，该版本产品涵盖了土地交易、项目建设、楼盘项目、精装配套全产业数据，致力于打造全程监测前端项目与后端部品配套产品体系，为企业营销保驾护航。此大数据分析工具分为五个板块：地产精装总览、土地交易分析、在建工程分析、精装楼市大观、部品市场监测，通过时间维度、地区维度、不同开发商等角度呈现呈现数据分析结果，满足各类用户在业务决策分析过程中的数据需求。

## 4、智能门店零售业务

子公司深圳奥维专注于智能门店零售大数据业务。深圳奥维推出的产品 Linkshop。自 2017 年 9 月份进入开发阶段，2017 年 12 月份完成 linkshop1.0 版本的开发并投入使用。2018 年 5 月完成产品更新迭代，实现 linkshop2.0 版本上线，当前迭代版本为 web 版 2.0 版本。Linkshop 产品是通过人脸/头肩识别技术采集门店客流相关数据，后台对数据进行统计分析，最终呈现在手机 App 和 Web 端。LinkShop 产品让零售从业者掌握从单店至区域的属性特征，快速找到影响业绩的关键因素，提高零售工作效率。目前主要服务创维、华帝、等品牌客户，截止到 2018 年 6 月底已签订合同总金额 35.7 万元；其中收到回款 14.6 万元。在面对中国线下消费品零售总额增长，新零售概念普及下的新兴实体零售进入市场的趋势下，传统零售大卖场迈进“小时代”，从“大而全”转型“小而美”，以连锁渠道和

品牌商为代表的实体店客流统计需求将不断提升。

### 三、 风险与价值

#### （一）宏观经济波动风险

公司所处行业为互联网信息服务业, 该行业受国家宏观经济形势影响较大。因此, 公司的发展一定程度上与国家宏观经济形势的发展密切相关。若全球经济进入下行趋势或者我国整体经济增长速度显著放缓, 而公司未能及时的对此合理预测并相应采取有效措施, 则公司的经营业绩存在下滑风险。

针对上述风险, 公司围绕大数据发展战略和年度经营目标, 通过近几年持续加大资源整合和资金投入, 坚持技术创新、产品和服务创新、业务创新、管理创新, 不断提升公司综合竞争力, 进一步减少宏观经济和市场波动对公司经营情况的影响。公司也将持续加强关注和追踪国家宏观经济形势变化的趋势, 分析经济周期对公司的影响, 并针对经济周期的变化相应调整公司的经营策略。

#### （二）人才流失风险

公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业, 业务发展各环节都需要核心的技术人员、优秀的研究分析人员进行决策、执行和服务, 故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、研究咨询团队和经营管理团队。随着业务规模的持续扩张, 对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加, 人才储备规模、人员的素质、研发的实力将进一步加强。考虑到同行业内其他竞争企业对高层次的人才争夺日趋激烈, 如何留住并吸引高层次人才, 将是公司未来持续发展所面临的关键命题。如果在未来业务发展过程中, 出现公司核心人员流失, 将会对公司持续经营发展产生重大影响。

针对上述风险, 公司将继续施行对公司员工尤其是骨干员工相对倾斜的薪酬制度, 为他们量身定制职业发展规划, 增加公司员工的归属感和凝聚力。此外, 公司在 2018 年将进一步完善人才激励机制和管理制度, 加大内外部的岗位培训, 将“发现人才、培养人才、尊重人才”作为公司的一项长期重要的用人策略。同时后续将制定员工股权激励计划, 覆盖更多的骨干员工并引进新的人才。

#### （三）经营管理效率降低风险

公司股东李婷、文建平于 2017 年 8 月签署了《一致行动协议》, 为公司共同控股股东、共同实际控制人。目前, 公司股东之前利益高度趋同, 不存在方向性分歧, 但在未来可能出现因个人理解或其他原因有不同意见的情况, 存在需充分沟通协商而使公司经营管理决策被延缓的风险。

针对上述风险, 公司将进一步建立健全法人治理结构, 完善适应企业现阶段发展的内部控制体系, 保持管理团队稳定和业务良性发展, 有效降低因主要股东有不同意见导致公司经营管理决策被延缓的影响。

### 四、 企业社会责任

报告期内, 公司积极履行社会责任, 诚信经营, 依法纳税; 积极为员工提供良好的工作环境和社会福利待遇; 通过与高校合作, 为在校大学生提供实习实践岗位, 帮助他们更好的掌握专业知识、提前适应就业环境; 同时, 也充分尊重客户、供应商及其他利益相关者的合法权益, 通过积极合作、交流, 努力促成各方的发展共赢。

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘闯	本公司之全资子公司北京奥维万象科技有限公司与自然人刘闯、唐海艳、赫玖玲、陈丽凤共同出资设立参股公司北京得来科技有限公司	1,200,000.00	是	2018/04/02	2018-018

#### 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：

本次投资事项旨在通过适度的对外投资，整合各方资源，培育和发展新业务，为公司培育新的利润增长点。

本次子公司的对外投资有利于公司拓展新业务领域，培育新的利润增长点，进一步提升公司盈利能力。不会对公司正常生产经营、未来财务状况和经营成果带来重大影响，不也不会损害广大中小股东和投资者的利益。

截至报告期末，本公司对北京得来科技有限公司阶段性出资人民币 60 万元，未向该参股子公司

派驻董监高及财务人员，也未与其发生关联交易事项。

## (二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司于 2018 年 6 月 8 日召开第二届董事会第十三次（临时）会议、2018 年 6 月 26 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉的议案》，同意以定向发行公司股票的方式向 10 位激励对象授予 280 万股股票期权，行权价格为 6.00 元/股，在股票期权授予日期 12 个月后的未来 24 个月内分两期行权。

本议案内容已披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《2018 年股票期权激励计划》（公告编号：2018-039）。

## (三) 承诺事项的履行情况

本公司及本公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人存在报告期内或持续到报告期末已披露的承诺履行情况：

(1) 2014 年 4 月，文建平、陆飞荣、曹红艳、杨成慧出具《避免同业竞争承诺函》，在承诺函有效期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

(2) 2015 年 4 月，公司 2015 年第二次股票发行 22 名认购对象签署股票发行自愿限售承诺。在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

(3) 2016 年 8 月，文建平、陆飞荣、曹红艳、杨成慧签署了《关于防范控股股东及其他关联方资金占用的承诺函》。在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

(4) 2016 年 9 月，李婷出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《关于保持挂牌公司独立性的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》。在报告期内，承诺人严格遵守上述承诺。

(5) 2017 年 8 月，李婷、文建平出具了《关于避免同业竞争的承诺》、《关于独立性的承诺》、《关于尽量避免或减少关联交易的承诺》、《关于不注入金融类资产的承诺》、《关于本次收购完成后收购人持有股份锁定 12 个月的承诺书》。在报告期内，承诺人严格遵守上述承诺。

## 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	19,554,420	51.06%	3,875,961	23,430,381	61.18%
	其中：控股股东、实际控制人	465,196	1.21%	371,240	836,436	2.18%
	董事、监事、高管	276,092	0.72%	-46,183	229,909	0.60%
	核心员工	2,429,136	6.34%	-	763,028	1.99%
				1,666,108		
有限售条件股份	有限售股份总数	18,745,580	48.94%	-	14,869,619	38.82%
	其中：控股股东、实际控制人	11,405,276	29.78%	-	11,405,276	29.78%
	董事、监事、高管	3,873,424	10.11%	-	1,597,463	4.17%
	核心员工	1,193,600	3.12%	-694,720	498,880	1.30%
				2,275,961		
<b>总股本</b>		38,300,000	-	0.00	38,300,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>						157

#### (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	李婷	7,660,000	-	7,660,000	20.00%	7,660,000	-
2	文建平	4,210,472	371,240	4,581,712	11.96%	3,745,276	836,436
3	计东	3,001,000	-	3,001,000	7.84%	-	3,001,000
4	江伟强	-	1,900,000	1,900,000	4.96%	-	1,900,000
5	陈星	1,558,560	-	1,558,560	4.07%	-	1,558,560
6	张金翠	1,470,000	-	1,470,000	3.84%	-	1,470,000
7	喻亮星	1,973,028	-599,000	1,374,028	3.59%	640,000	734,028
8	金晓锋	1,413,144	-251,000	1,162,144	3.03%	480,000	682,144
9	郑刘岳	1,000,000	-	1,000,000	2.61%	-	1,000,000
10	陈培吉	921,000	-	921,000	2.40%	-	921,000
<b>合计</b>		23,207,204	1,421,240	24,628,444	64.30%	12,525,276	12,103,168

前十名股东间相互关系说明：

股东李婷、文建平为一致行动人，为公司共同控股股东、共同实际控制人。

## 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

公司控股股东、实际控制人为一致行动人李婷、文建平。

李婷，女，汉族，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988年7月至1993年8月，任海南省人民医院护士；1993年9月至1998年7月，任海南省海口市科技城市信用社会计；1998年8月至2015年7月，在家待业；2015年8月至2017年6月，任深圳华雅茂盛信息技术有限公司执行董事兼总经理。2017年3月起，任公司董事。

文建平，男，汉族，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，北京大学EMBA在读。2000年8月至2003年2月，任黑龙江省完达山乳业股份有限公司区域经理；2003年3月至2005年12月，任网龙（中国）有限公司渠道部北方大区经理；2006年1月至2007年10月，任北京赛诺市场研究有限责任公司客户总监；2007年11月至2013年8月，任北京奥维营销咨询有限责任公司副总经理；2011年5月起，历任公司监事、总经理、董事、董事长，并兼任子公司陕西奥维云网大数据科技有限公司执行董事兼总经理、北京奥维万象科技有限公司执行董事兼经理、深圳市奥维云网大数据科技有限公司执行董事兼总经理、杭州奥维互娱科技有限公司执行董事、北京奥维睿沃科技有限公司监事；2015年7月至2017年3月，兼任北京奥云牧数据科技有限公司监事；2017年1月至2017年9月，兼任北京奥维智信科技有限公司董事。

## 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
文建平	董事长、总经理	男	1977/09/25	本科	2017年3月-2020年3月	是
李婷	董事	女	1969/01/27	大专	2017年3月-2020年3月	是
韩昱	董事、副总经理	男	1978/01/11	硕士研究生	2017年3月-2020年3月	是
陈欣	董事、财务总监	女	1983/06/02	硕士研究生	2017年12月-2020年3月	是
陆飞荣	董事	男	1962/06/01	大专	2017年3月-2018年7月	是
曹红艳	监事会主席	女	1973/03/20	大专	2017年3月-2020年3月	是
杨成慧	监事	女	1982/03/11	本科	2017年3月-2020年3月	是
王翀	职工监事	女	1975/11/06	大专	2017年3月-2020年3月	是
董敏	副总经理	男	1981/10/23	硕士研究生	2017年3月-2020年3月	是
郭梅德	副总经理	男	1981/04/11	本科	2017年3月-2020年3月	是
李影	副总经理	女	1978/11/17	硕士研究生	2017年3月-2020年3月	是
巫新宇	副总经理	男	1980/04/09	大专	2017年3月-2020年3月	是
郭德君	副总经理	男	1976/10/01	本科	2018年6月-2020年3月	是
雷瑞	董事会秘书	女	1991/03/14	本科	2017年3月-2020年3月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						9

#### 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:

李婷、文建平为一致行动人，公司共同控股股东、共同实际控制人。

## (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
文建平	董事长、总经理	4,210,472	371,240	4,581,712	11.96%	
李婷	董事	7,660,000	-	7,660,000	20.00%	
韩昱	董事、副总经理	200,808	-	200,808	0.52%	
陈欣	董事、财务总监	-	-	-	0.00%	-
陆飞荣	董事	61,804	-	61,804	0.16%	-
曹红艳	监事会主席	229,140	-	229,140	0.60%	-
杨成慧	监事	16,480	-	16,480	0.04%	-
王翀	职工监事	68,924	-	68,924	0.18%	-
董敏	副总经理	99,000	-	99,000	0.26%	-
郭梅德	副总经理	63,000.00	-	63,000	0.16%	-
李影	副总经理	245,288.00	-	245,288	0.64%	-
巫新宇	副总经理	-	-	-	-	-
郭德君	副总经理	-	-	-	-	-
雷瑞	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	12,854,916	371,240	13,226,156	34.52%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
冯伟	董事	离任	无	个人原因辞职
刘闯	董事、副总经理	离任	无	个人原因辞职
韩昱	副总经理	新任	董事、副总经理	补选
陈欣	财务总监	新任	董事、财务总监	补选
郭德君	-	新任	副总经理	董事会新任

### 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

韩昱，副总经理。男，汉族，1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于石家庄铁道学院管理工程专业，本科学历；2006年6月毕业于厦门大学人口环境与资源经济学专业，研究生学历。2006年7月至2007年11月，任北京赛诺市场研究有限责任公司白电事业部研究

总监；2007年12月至2009年10月，任捷孚凯市场咨询（中国）有限公司研究经理；2009年11月至2013年8月，任北京奥维营销咨询有限责任公司白电事业部总经理；2013年9月起历任本公司家电事业部总经理、大数据产品部总经理、公司副总经理。

陈欣，女，汉族，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年6月毕业于兰州商学院会计学专业，本科学历；2014年6月毕业于对外经济贸易大学金融学专业，硕士学历。2005年7月至2016年12月，任深圳创维-RGB电子有限公司主管会计；2017年4月至今，历任公司财务部经营管理经理、财务总监、董事。

郭德君，男，汉族，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年6月毕业于北京物资学院工商管理系市场营销专业，大学本科学历。1999年7月至2015年4月，供职于深圳创维-RGB电子有限公司，历任北京经营部经理/北京办事处经理/北京分公司副总经理/内蒙古分公司总经理/辽宁分公司总经理/营销总部行销部经理；2015年4月至2018年4月，任南京创维家用电器有限公司电子商务部总监；2018年5月起任公司副总经理。

## 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	22	21
生产人员	-	-
销售人员	28	21
技术人员	151	147
财务人员	6	5
<b>员工总计</b>	<b>207</b>	<b>194</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	32	28
本科	140	136
专科	34	29
专科以下	-	-
<b>员工总计</b>	<b>207</b>	<b>194</b>

### 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） 人员变动与人才引进：

截至报告期末，公司及合并范围内子公司员工总数为194人，员工队伍保持稳定。

为注入新鲜血液，打造高素质的精英队伍，公司通过内部推荐及外部社会招聘的方式，积极引进优秀人才；同时，为补充新生力量，公司启动管培生培养计划，组织校园招聘，录用多名优秀应届毕业生，并设置了科学全面的培养体系，为公司储备人才队伍。

#### （2） 员工培训：

报告期内，为配合公司大数据转型，深化员工对大数据产品的理解，公司每月定期组织大数据产品知识、业务案例分析及行业产品对标等内容培训，通过进行严格的考试制度，鼓励优秀，推动全员

参与人员大数据转型，更好为业务服务；在提升研究体系专业能力方面，组织多场研究专题培训，采用线上微课+线下培训两种方式，共享和传承公司知识成果，达到提升员工提高研究能力，知识成果共享和传承的目的；同时，邀请外部专家授课，吸收前沿理念，拓宽思路；此外，报告期内定期组织企业文化、公司制度培训，增强提高员工认同感，更好的凝聚员工思想。

### （3）薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

为激发员工工作积极性及创造性，实现公司与个人利益共享，报告期内公司出台多项业绩提成方案及单项奖惩制度，完善激励机制，提高员工收入；同时，继续延续绩效考核机制，对于表现优异者，给予绩效奖金，引导员工充实自我，提升工作表现。未来公司将进一步完善薪酬绩效体系，建立科学、有效的激励机制，助力公司发展。

### （4）需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

## （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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
文建平	董事长、总经理	4,581,712
韩昱	董事、副总经理	200,808
陆飞荣	董事	61,804
曹红艳	监事会主席	229,140
杨成慧	监事	16,480
王翀	职工监事	68,924
董敏	副总经理	99,000
郭梅德	副总经理	63,000
李影	副总经理	245,288
金晓锋	核心员工	1,162,144
贺青玉	核心员工	76,084
王东春	核心员工	23,680

### 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

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司共有6名核心员工离职，已顺利完成工作交接，公司日常生产经营有序进行，不存在不利影响。

## 三、报告期后更新情况

适用 不适用

经公司2018年第三次临时股东大会于2018年7月12日审议并通过，任命赵国栋先生为公司独

立董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满时止。

公司原董事陆飞荣于 2018 年 5 月 9 日提出辞职，其辞职报告在新任独立董事赵国栋先生正式任职后生效。

#### 新任独立董事简历：

赵国栋，男，汉族，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权。1997 年 6 月毕业于西安电子科技大学应用数学专业，大学本科学历。1997 年 8 月-1999 年 1 月就职于浪潮集团有限公司；1999 年 1 月-2000 年 3 月就职于北京冠群联想软件有限公司；2000 年 4 月-2010 年 12 月，就职于神州数码（中国）有限公司；2011 年 2 月-2013 年 3 月，任国金证券股份有限公司研究所行业分析师；2013 年 4 月-2014 年 5 月，任宏源证券股份有限公司研究所行业分析师；2014 年 9 月-2016 年 3 月，任用友网络科技股份有限公司副总裁；2016 年 3 月-2017 年 4 月，任北京大数据研究院副院长；2015 年 9 月至 2017 年 12 月，任北京汇冠新技术股份有限公司（现名“三盛智慧教育科技股份有限公司”）独立董事；2014 年 5 月至今，任北京数聚联合科技有限公司董事长；2015 年 6 月至今，任北京数聚鑫融投资管理有限公司董事；2016 年 10 月至今，任朗新科技股份有限公司独立董事；2017 年 3 月至今，任北京农信互联科技集团有限公司董事。2013 年 11 月至今，任中关村大数据产业联盟秘书长。2018 年 7 月起任本公司独立董事。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	83,563,088.74	97,214,740.28
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、（二）	29,354,685.04	31,540,070.80
预付款项	六、（三）	7,953,662.13	5,541,205.42
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、（四）	3,285,117.26	3,903,958.12
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	9,947,264.33	8,618,158.65
持有待售资产		-	-

一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	六、(六)	2,213,522.32	1,840,267.52
<b>流动资产合计</b>		136,317,339.82	148,658,400.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、(七)	600,000.00	0.00
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、(八)	6,405,569.38	7,986,981.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、(九)	32,651,118.09	35,608,152.35
开发支出	六、(十)	12,088,268.09	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十一)	1,407,582.08	1,246,108.74
递延所得税资产	六、(十二)	763,345.61	737,301.77
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		53,915,883.25	45,578,544.12
<b>资产总计</b>		190,233,223.07	194,236,944.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十四)	0.00	1,000,000.00
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	六、(十五)	0.00	114,000.00
预收款项	六、(十六)	25,000.00	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十七)	3,309,608.74	2,822,632.48
应交税费	六、(十八)	1,796,844.07	2,552,717.52
其他应付款	六、(十九)	222,305.36	201,476.33
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	六、(二十)	685,182.05	3,030,804.18
<b>流动负债合计</b>		<b>6,038,940.22</b>	<b>9,721,630.51</b>
<b>非流动负债:</b>			
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	六、(二十一)	1,239,166.69	1,274,166.67
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,239,166.69</b>	<b>1,274,166.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,278,106.91</b>	<b>10,995,797.18</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	六、(二十二)	38,300,000.00	38,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十三)	112,347,507.86	112,347,507.86
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十四)	3,283,493.68	3,283,493.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	29,024,114.62	29,310,146.19
归属于母公司所有者权益合计		182,955,116.16	183,241,147.73
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>182,955,116.16</b>	<b>183,241,147.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>190,233,223.07</b>	<b>194,236,944.91</b>

法定代表人: 文建平

主管会计工作负责人: 陈欣

会计机构负责人: 陈欣

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	82,317,876.48	91,430,696.80
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	七、2	27,389,635.04	29,572,520.8

预付款项		7,722,051.27	5,296,490.82
其他应收款	七、3	3,184,940.13	3,500,044.05
存货		9,634,332.42	4,870,067.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,918,572.74	1,520,440.52
<b>流动资产合计</b>		<b>132,167,408.08</b>	<b>136,190,260.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	七、4	16,000,000.00	16,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,400,259.11	6,483,314.22
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		29,894,328.10	32,621,360.02
开发支出		7,215,353.30	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,407,582.08	1,246,108.74
递延所得税资产		647,648.75	621,604.91
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>60,565,171.34</b>	<b>56,972,387.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>192,732,579.42</b>	<b>193,162,647.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	1,000,000.00
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		-	114,000.00
预收款项		25,000.00	-
应付职工薪酬		2,965,426.96	2,285,738.25
应交税费		1,623,908.30	2,374,017.88
其他应付款		219,670.44	201,476.33
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		685,182.05	3,030,804.18
<b>流动负债合计</b>		<b>5,519,187.75</b>	<b>9,006,036.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		639,166.69	674,166.67
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		639,166.69	674,166.67
<b>负债合计</b>		6,158,354.44	9,680,203.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,300,000.00	38,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		112,347,507.86	112,347,507.86
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,283,493.68	3,283,493.68
一般风险准备		-	-
未分配利润		32,643,223.44	29,551,443.10
<b>所有者权益合计</b>		186,574,224.98	183,482,444.64
<b>负债和所有者权益合计</b>		192,732,579.42	193,162,647.95

法定代表人：文建平

主管会计工作负责人：陈欣

会计机构负责人：陈欣

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、(二十六)	41,098,350.45	40,508,378.38
其中：营业收入	六、(二十六)	41,098,350.45	40,508,378.38
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	六、(二十六)	40,898,329.42	35,676,152.03
其中：营业成本	六、(二十六)	16,383,189.17	18,232,393.17
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、(二十七)	197,524.94	209,018.02
销售费用	六、(二十八)	7,811,381.15	5,221,916.14
管理费用	六、(二十九)	13,889,811.51	11,961,417.72
研发费用	六、(三十)	2,877,473.05	0.00
财务费用	六、(三十一)	-483,494.79	286,794.93
资产减值损失	六、(三十二)	222,444.39	-235,387.95
加：其他收益		34,999.98	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		235,021.01	4,832,226.35
加：营业外收入	六、(三十三)	56,000.00	36,500.00
减：营业外支出		25,025.63	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		265,995.38	4,868,726.35
减：所得税费用	六、(三十四)	552,026.95	972,058.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-286,031.57	3,896,668.07
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		-286,031.57	3,896,668.07
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		-286,031.57	3,896,668.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-286,031.57	3,896,668.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.01	0.10
（二）稀释每股收益		-0.01	0.10

法定代表人：文建平

主管会计工作负责人：陈欣

会计机构负责人：陈欣

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	七、5	40,892,525.20	40,411,291.00
减：营业成本	七、5	16,292,114.81	18,187,924.44
税金及附加		196,477.57	197,808.36
销售费用		7,307,422.39	4,558,851.32
管理费用	七、6	11,862,487.75	11,052,254.79
研发费用		1,880,978.17	-
财务费用	七、7	-481,409.18	288,575.26
其中：利息费用		10,410.85	404,368.75
利息收入		-497,621.25	-120,065.08
资产减值损失	七、8	208,625.59	-106,623.73
加：其他收益		34,999.98	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,660,828.08	6,232,500.56
加：营业外收入	七、9	6,000.00	36,500.00
减：营业外支出		23,020.79	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,643,807.29	6,269,000.56
减：所得税费用	七、10	552,026.95	939,368.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,091,780.34	5,329,631.91

(一) 持续经营净利润		3,091,780.34	5,329,631.91
(二) 终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		3,091,780.34	5,329,631.91
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.08	0.14
(二) 稀释每股收益		0.08	0.14

法定代表人：文建平

主管会计工作负责人：陈欣

会计机构负责人：陈欣

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,043,623.13	44,357,939.15
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		52,098.48	14,271.83
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	19,651,571.07	1,480,711.20

<b>经营活动现金流入小计</b>		62,747,292.68	45,852,922.18
购买商品、接受劳务支付的现金		22,968,770.15	25,662,128.47
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		25,039,782.66	18,519,842.72
支付的各项税费		3,270,509.69	4,686,822.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	18,398,236.33	11,190,394.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		69,677,298.83	60,059,188.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,930,006.15	-14,206,265.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000.00	4,080,000.00
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		1,700.00	0.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		51,700.00	4,080,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,163,025.12	5,290,619.00
投资支付的现金		600,000.00	0.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,081,664.57
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,763,025.12	7,372,283.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,711,325.12	-3,292,283.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,320.27	404,368.75
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		-	251,700.00

筹资活动现金流出小计		1,010,320.27	10,656,068.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,010,320.27	-7,656,068.75
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		-13,651,651.54	-25,154,618.19
加：期初现金及现金等价物余额		97,214,740.28	126,443,474.34
六、期末现金及现金等价物余额		83,563,088.74	101,288,856.15

法定代表人：文建平

主管会计工作负责人：陈欣

会计机构负责人：陈欣

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,786,729.74	41,613,939.16
收到的税费返还		49,463.62	-
收到其他与经营活动有关的现金		818,412.26	1,168,415.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,654,605.62</b>	<b>42,782,354.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,926,940.34	24,349,969.97
支付给职工以及为职工支付的现金		19,785,140.30	17,705,267.55
支付的各项税费		3,315,069.03	4,223,245.60
支付其他与经营活动有关的现金		606,540.30	10,061,117.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>46,633,689.97</b>	<b>56,339,600.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,979,084.35</b>	<b>-13,557,246.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	4,080,000.00
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		1,700.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,700.00</b>	<b>4,080,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,125,025.12	5,242,650.00
投资支付的现金		-	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,125,025.12</b>	<b>8,242,650.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,123,325.12</b>	<b>-4,162,650.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-

取得借款收到的现金		-	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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,410.85	404,368.75
支付其他与筹资活动有关的现金		-	251,700.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,010,410.85	10,656,068.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,010,410.85	-9,656,068.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,112,820.32	-27,375,964.75
加：期初现金及现金等价物余额		91,430,696.80	124,269,233.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		82,317,876.48	96,893,268.89

法定代表人：文建平

主管会计工作负责人：陈欣

会计机构负责人：陈欣

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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

##### 1、 合并报表的合并范围

报告期内，公司合并范围增加 1 户。

2018 年 6 月 8 日，公司召开第二届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意投资设立全资子公司北京奥维互娱科技有限公司，注册资本金 600 万元，公司持股比例 100%。该子公司于 2018 年 6 月 28 日完成工商登记手续。

##### 2、 非调整事项

2018 年 7 月 31 日，公司召开第二届董事会第十六次（临时）会议，审议通过《关于子公司增资扩股引入投资者暨公司转让部分子公司股权的议案》，即公司之全资子公司深圳市奥维云网大数据科技有限公司拟通过向深圳融华汇金一号投资合伙企业（有限合伙）增资扩股的方式引入新的投资者，由融华汇金出资 400 万元认购深圳奥维新增注册资本人民币 400 万元，占增资后深圳奥维总注册资本的 30.77%，公司拟放弃深圳奥维本次增资的优先认购权，同意深圳奥维与融华汇金签署相关投资协议；同时，公司拟在本次增资事项完成后，将所持有的深圳奥维 20%股权转让予自然人叶涛，转让总价 260 万元。本次交易完成后，公司持有深圳奥维的股权比例变更为 49.23%，不再是深圳奥维的绝对控股股东，深圳奥维将不再纳入公司的合并报表范围。

## 二、 报表项目注释

# 北京奥维云网大数据科技股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2018 年 6 月 30 日

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、基本情况

公司统一社会信用代码：9111000057523983XC

公司名称：北京奥维云网大数据科技股份有限公司

公司注册地址：北京市朝阳区百子湾路 33 号院 6 号楼-2 至 3 层 101 内 3 层 323 室。

法定代表人：文建平

注册资本：人民币 3830 万元

实收资本：人民币 3830 万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

公司经营范围：技术开发；技术服务；技术咨询；技术转让；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；应用软件开发；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查；投资管理；互联网信息服务。

公司营业期间自 2011 年 5 月 03 日至长期。

##### 2、历史沿革

北京奥维云网大数据科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京奥维市场咨询股份有限公司，系由喻亮星、文建平等 8 名股东共同出资组建，成立时间为 2011 年 5 月 3 日，注册资本为人民币 500,000.00 元，实收资本为人民币 500,000.00 元，经北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司审验，并出具了捷汇验海字（2011）第 368 号验资报告。

根据公司章程，2013 年 11 月公司申请增加注册资本人民币 4,500,000.00 元，变更后注册资本为人民币 5,000,000.00 元，实收股本为人民币 5,000,000.00 元，经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2013]-227345 号验资报告。

根据公司 2014 年第三次临时股东大会决议，2014 年 12 月公司申请增加注册资本人民币 175,000.00 元，变更后的注册资本人民币 5,175,000.00 元，实收股本为人民币 5,175,000.00 元。经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了 CHW 京验字[2014]第 0026 号验资报告，公司名称由“北京奥

维市场咨询股份有限公司”变更为“北京奥维云网大数据科技股份有限公司”。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，2015 年 3 月公司申请增加注册资本人民币 400,000.00 元，变更后的注册资本人民币 5,575,000.00 元，实收股本为人民币 5,575,000.00 元。经中审华寅五洲会计师事务所审验，并出具了 CHW 验字[2015]第 0011 号验资报告。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，2015 年 5 月公司申请增加注册资本人民币 2,000,000.00 元，变更后的注册资本人民币 7,575,000.00 元，实收股本为人民币 7,575,000.00 元。经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴华验字（2015）第 BJ06-001 号验资报告。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，2015 年 6 月公司以总股本 7,575,000.00 元股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 30 股，共计转增 22,725,000.00 股，转增后公司总股本增加至 30,300,000.00 股。

根据公司 2016 年度第二次临时股东大会决议、修改后的公司章程及公司股票发行认购公告，同意向董萍、于哲、胡佩苏、孙丽梅、查越平、李婷、陈军、张依林和李婧共九人定向发行股票共计 8,000,000.00 股，每股面值 1 元，每股价格人民币 12.00 元，变更后总股本增加至 38,300,000.00 股。经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴华验字（2016）第 BJ06-0003 号验资报告。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本情况如下表：

序号	股东姓名或名称	持有数量	总持股比例（%）
1	李婷	7,660,000	20.00
2	文建平	4,581,712	11.96
3	计东	3,001,000	7.84
4	江伟强	1,900,000	4.96
5	陈星	1,558,560	4.07
6	张金翠	1,470,000	3.84
7	喻亮星	1,374,028	3.59
8	金晓锋	1,162,144	3.03
9	郑刘岳	1,000,000	2.61
10	其他	14,592,556	38.10
	合计	38,300,000.00	100.00

## （二）合并财务报表范围

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司共设立 5 家全资子公司、1 家控股子公司。具体如下：

序号	公司名称	子公司
1	深圳市奥维云网大数据科技有限公司	全资子公司
2	北京奥维万象科技有限公司	全资子公司
3	陕西奥维云网大数据科技有限公司	全资子公司
4	杭州奥维互娱科技有限公司	控股子公司
5	北京奥维睿沃科技有限公司	全资子公司
6	北京奥维互娱科技有限公司	全资子公司

## 二、 财务报表的编制基础

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。

本财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### （一） 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 2018 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### （二） 会计年度

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。

### （三） 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。

### （四） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考长期股权投资进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）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及吸收合并下的被合并方，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。

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”。

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。

#### **（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **（七）外币业务及外部财务报表折算**

##### **1、外币交易折算**

外币交易按交易发生日的中国人民银行公布的市场汇价将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的期末市场汇价折算为人民币；以公允价值计量

的外币非货币性项目按公允价值确定日的市场汇价折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的市场汇价折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

## **2、外币财务报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的基准汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的基准汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，按照报表所属会计期间的中国人民银行公布的基准汇率的平均值计算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

### **（八）现金及现金等价物**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、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。

### **（九）金融资产和金融负债**

#### **1、金融资产和金融负债的分类**

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；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。上述分类一经确定，不会随意变更。

#### **2、金融资产的确认和计量**

##### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

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应确认为投资收益，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（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差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3） 应收款项

本公司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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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

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。

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。

### （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。

通常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

本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。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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、金融资产、金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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、参照市场上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **5、金融资产减值**

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观依据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

#### **(十) 应收款项坏账准备**

应收款项指应收账款、其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

### 1、坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下:

- (1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项;
- (2) 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### 2、坏账准备的计提方法:

- (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的判断依据或金额标准：应收账款单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上，其他应收款单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项计提方法：各单项分别进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。没有客观证据表明其发生了减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中按账龄计提减值准备。

- (2) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
按款项账龄的组合	账龄状态	账龄分析法
按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质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，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。	个别认定
特定资产组合	有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项	全额计提

按款项账龄的组合中，应收款项采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	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

A、单项计提坏账准备的理由：对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项单项测试的情形包括但不限于以下：①已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备；

②与国家、政府机关等不存在违约可能的企事业单位发生的应收款项或者有确凿证据表明不存在坏账损失风险的应收款项，不提取坏账准备。

B、坏账准备的计提方法：账龄分析法及单项减值测试。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间差额计入当期损益。

## **（十一）存货**

### **1、存货分类**

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、技术服务成本、库存商品、委托加工物资等。

### **2、存货取得和发出的计价方法**

当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成，原材料领用按月末一次加权平均法计价。存货中库存商品的领用和发出按订单法个别计价。

### **3、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品、包装物均采用领用时一次摊销法。

### **4、存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制，资产负债表日对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### **5、存货跌价准备的确认标准及计提方法**

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## **（十二）长期股权投资**

### **1、投资成本的初始计量**

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。为发行权益性工具支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与工具发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认

### ①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，在编制个别财务报表时，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。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，应当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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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；处置后的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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，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，本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投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法**

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **(十三) 固定资产**

#### **6、 固定资产的确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。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。

#### **7、 固定资产的初始计量**

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(3) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(5) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(6) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

(7) 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，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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固定资产的成本，不确认损益。

(8) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

#### **8、 固定资产的后续支出**

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 9、 固定资产的折旧计提方法

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产的类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

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。

## 10、 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 11、 固定资产的处置

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金额计入当期损益。

## (十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十五) 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。包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

### **1、无形资产的初始计量**

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### **2、无形资产使用寿命的确定**

使用寿命的确定原则：

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

### **3、无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

### **4、无形资产的减值**

无形资产减值准备的计提：公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的无形资产，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 5、内部研究开发项目支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- 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管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （十六）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、房屋装修费等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

## （十七）职工薪酬

### 12、短期薪酬的会计处理方法

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。

### 13、离职后福利的会计处理方法

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

### 14、辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用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）。

### 15、其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## （十八）收入确认原则

### 1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）本公司销售商品已发给购货方，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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）款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

本公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区

分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

## 2、提供劳务

提供劳务交易的结果能够可靠估计，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。

公司为客户主要提供专项咨询服务和日常维护类咨询服务两种类型业务，专项咨询服务为公司根据客户特定需求提供专门咨询服务，按项目进行核算，由于项目执行期较短，咨询业务不能确定完工百分比，公司按项目完工验收时一次性确认收入；日常维护类咨询服务为公司根据客户常规信息咨询需求按照服务期间提供服务，公司按服务期间分摊确认收入。

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；
- (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。

## 3、让渡资产使用权

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。

### (十九) 政府补助核算方法

#### 1、政府补助的分类

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

#### 2、政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

#### 3、政府补助的会计处理方法

①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（1元）计量。

②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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

## 四、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

本报告期内会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 3、会计差错更正

本报告期末未发生会计差错更正。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	6%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
文化事业建设费	按应缴流转税额计缴	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司为高新技术企业，企业所得税减按 15% 计征；子公司深圳市奥维云网大数据科技有限公司、

北京奥维万象科技有限公司企业所得税减按 15% 计征，其他各子公司企业所得税税率均为 25%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司于 2017 年 8 月 10 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GR201711000248 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，公司自 2017 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

(2) 本公司之子公司深圳市奥维云网大数据科技有限公司地处深圳市浅海研发开发区，根据财税[2014]26 号文“财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知”，所在区域《企业所得税优惠目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 8 月 17 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201744200017，有效期三年。

(3) 本公司之子公司北京奥维万象科技有限公司 2017 年 10 月 25 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GR201711001789 高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，公司自 2017 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

## 六、合并会计报表重要项目的说明

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：	-	3,354.43
银行存款：	83,563,088.74	97,211,385.85
合计	83,563,088.74	97,214,740.28

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、应收票据分类列示

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
银行承兑汇票	120,000.00	750,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	120,000.00	750,000.00

#### 2、应收账款分类披露

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的应收账款	33,061,852.05	100.00	3,827,167.01	11.58

组合 2: 款项性质组合				
组合 3: 特定资产组合				
组合小计	33,061,852.05	100.00	3,827,167.01	11.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	33,061,852.05	100.00	3,827,167.01	11.58

种类	期初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1: 按照账龄分析法计提坏账的应收账款	34,408,864.00	100.00	3,618,793.20	10.52
组合 2: 款项性质组合				
组合 3: 特定资产组合				
组合小计	34,408,864.00	100.00	3,618,793.20	10.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	34,408,864.00	100.00	3,618,793.20	10.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面余额	占比 (%)	坏账准备
1 年以内	24,264,362.41	73.39	1,213,218.12	27,405,864.00	79.65	1,370,293.20
1—2 年	4,984,490.00	15.08	498,449.00	3,980,000.00	11.57	398,000.00
2—3 年	2,424,999.64	7.33	727,499.89	1,675,000.00	4.87	502,500.00
3 年以上	1,388,000.00	4.20	1,388,000.00	1,348,000.00	3.92	1,348,000.00
合计	33,061,852.05	100.00	3,827,167.01	34,408,864.00	100.00	3,618,793.20

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占余额比例 (%)
宁波荣仁电器有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	7.56
北京天宇正清科技有限公司	非关联方	1,620,000.00	1 年以内	4.90
芜湖美的厨房电器制造有限公司	非关联方	1,575,000.00	1 年以内	4.76
合肥和记科技有限公司	非关联方	1,526,000.00	1 年以内	4.62
郑州市富连网电子科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	4.54
合计		8,721,000.00		26.38

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款的余额及其账龄分析

账龄分析	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	7,934,532.13	99.76	5,522,075.42	99.65

1—2年	-	-	19,130.00	0.35
2—3年	19,130.00	0.24	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,953,662.13</b>	<b>100.00</b>	<b>5,541,205.42</b>	<b>100.00</b>

2、预付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东或关联方的款项。

3、2018年6月30日重要预付账款金额合计为5,861,780.00元，具体如下：

名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款余额比例(%)
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	1,561,780.00	1年以内	19.64
北京维森博雷科技有限责任公司	非关联方	1,520,000.00	1年以内	19.11
北京中广富信息咨询有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	18.86
北京上浦万利物业服务服务有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	11.32
北京同邦卓益科技有限公司	非关联方	380,000.00	1年以内	4.78
<b>合计</b>		<b>5,861,780.00</b>	<b>-</b>	<b>73.70</b>

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合1：按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	399,784.52	12.04	34,155.88	8.54
组合2：款项性质组合	2,919,488.62	87.96	-	-
组合3：特定资产组合	-	-	-	-
组合小计	3,319,273.14	100.00	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,319,273.14</b>	<b>100.00</b>	<b>34,155.88</b>	<b>1.03</b>

种类	期初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合1：按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	346,081.94	8.82	20,085.30	5.8
组合2：款项性质组合	3,577,961.48	91.18	-	-
组合3：特定资产组合	-	-	-	-
组合小计	3,924,043.42	100.00	20,085.30	0.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,924,043.42</b>	<b>100.00</b>	<b>20,085.30</b>	<b>0.51</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	338,947.44	84.78	16,947.37	290,457.94	83.93	14,522.90
1—2年	5,213.08	1.30	521.31	55,624.00	16.07	5,562.40
2—3年	55,624.00	13.91	16,687.20	-	-	-
3年以上				-	-	-
<b>合计</b>	<b>399,784.52</b>	<b>100.00</b>	<b>34,155.88</b>	<b>346,081.94</b>	<b>100.00</b>	<b>20,085.30</b>

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 14,070.58 元，本期无收回或转回的坏账准备情况；

3、本期无实际核销的其他应收账款情况；

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房屋押金	1,706,585.25	2,440,169.01
公积金	286,128.37	282,420.00
保证金	1,190,000.00	1,190,000.00
备用金	61,040.00	-
其他	75,519.52	11,454.41
<b>合计</b>	<b>3,319,273.14</b>	<b>3,924,043.42</b>

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

名称	欠款原因	金额	账龄	占其他应收账款 余额比例(%)
北京上浦万利物业服务服务有限公司	房屋押金	1,502,431.25	1年以内	45.26
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	1,000,000.00	1-2年, 3年以上	30.13
江苏五星电器有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	4.52
北京惠通万利商业管理有限公司	房屋押金	122,250.00	1年以内	3.68
广东美的制冷设备有限公司	保证金	20,000.00	1-2年	0.60
<b>合计</b>		<b>2,794,681.25</b>		<b>84.20</b>

## (五) 存货

1、存货分项列示

存货种类	期末余额	期初余额
技术服务成本	9,672,965.33	4,870,067.07
研发支出	-	3,448,517.58
库存商品	274,299.00	299,574.00
<b>合计</b>	<b>9,947,264.33</b>	<b>8,618,158.65</b>
减：存货跌价准备	-	-
<b>净额</b>	<b>9,947,264.33</b>	<b>8,618,158.65</b>

研发支出 2018 年不在本报项目下列示，改为开发支出报表项目下列示。

2、本公司期末存货中无抵押、担保等使用受限情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,213,522.32	1,840,267.52
合计	2,213,522.32	1,840,267.52

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值	账面价值
可供出售权益工具	-	-	-	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-
合计	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京得来科技有限公司	-	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-	-	10%	-
合计	-	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-

3、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	12,374,197.08	904,068.34	445,908.82	13,724,174.24
2.本期增加金额	-	218,820.88	-	134,068.70	352,889.58
(1) 购置	-	218,820.88	-	134,068.70	352,889.58
(2) 企业合并范围变化增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	88,187.81	88,187.81
(1) 处置或报废	-	-	-	88,187.81	88,187.81
(2) 企业合并范围变化减少	-	-	-	-	0.00
4.期末余额	-	12,593,017.96	904,068.34	491,789.71	13,988,876.01
<b>二、累计折旧</b>	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	5,436,898.17	128,558.52	171,736.29	5,737,192.98
2.本期增加金额	-	1,822,949.28	42,852.84	43,778.55	1,909,580.67
(1) 计提	-	1,822,949.28	42,852.84	43,778.55	1,909,580.67
(2) 企业合并范	-	-	-	-	-

围变化增加					
3.本期减少金额	-	-	-	63,467.02	63,467.02
(1) 处置或报废	-	-	-	63,467.02	63,467.02
(2) 企业合并范	-	-	-	-	-
围变化减少					
4.期末余额		7,259,847.45	171,411.36	152,047.82	7,583,306.63
<b>三、减值准备</b>	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增	-	-	-	-	-
加					
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 企业合并范	-	-	-	-	-
围变化减少					
4. 期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	-	5,333,170.51	732,656.98	339,741.89	6,405,569.38
2. 期初账面价值	-	6,937,298.91	775,509.82	274,172.53	7,986,981.26

注：报告期内无暂时闲置的固定资产；无经营性租入、租出固定资产；不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

#### (九) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	41,230,979.24	253,402.42	-	41,484,381.66
软件	41,230,979.24	253,402.42	-	41,484,381.66
<b>二、累计摊销额合计</b>	5,622,826.89	3,210,436.68	-	8,833,263.57
软件	5,622,826.89	3,210,436.68	-	8,833,263.57
<b>三、减值准备累计金额合计</b>	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	35,608,152.35	-	-	32,651,118.09
软件	35,608,152.35	-	-	32,651,118.09

注：期末无形资产不存在抵押、担保等受限情况，且不存在减值准备情形。

#### (十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
开发支出	0.00	12,088,268.09	-	12,088,268.09
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>12,088,268.09</b>	<b>-</b>	<b>12,088,268.09</b>

#### (十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
房屋装修	1,246,108.74	317,871.33	156,397.99	1,407,582.08
<b>合计</b>	<b>1,246,108.74</b>	<b>317,871.33</b>	<b>156,397.99</b>	<b>1,407,582.08</b>

## (十二) 递延所得税资产

### 1、递延所得税资产明细情况

类别	期末余额	期初余额
资产减值准备	577,470.61	546,176.77
递延收益	185,875.00	191,125.00
合计	763,345.61	737,301.77

### 2、可抵扣暂时性差异明细情况

类别	期末余额	期初余额
坏账准备	3,861,322.89	3,638,878.50
递延收益	1,239,166.69	1,274,166.67
合计	5,100,489.58	4,913,045.14

## (十三) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提额	合并增加	转回	转销	
坏账准备	3,638,878.50	222,444.39	0.00	0.00	0.00	3,861,322.89
合计	3,638,878.50	222,444.39	0.00	0.00	0.00	3,861,322.89

## (十四) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	1,000,000.00
合计	-	1,000,000.00

## (十五) 应付账款

### 1、应付账款余额及账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	-	114,000.00
1—2年	-	-
2—3年	-	-
3年以上	-	-
合计	0.00	114,000.00

2、应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东或关联方的款项。

## (十六) 预收款项

### 1、预收款项余额及账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	25,000.00	-
1—2年	-	-
2—3年	-	-
3年以上	-	-
合计	25,000.00	0.00

2、预收账款中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股权的股东或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	2,822,632.48	23,396,505.06	23,060,895.49	3,158,242.05
二、离职后福利-设定提存计划	-	788,336.36	694,969.67	93,366.69
三、辞退福利	-	1,341,917.50	1,283,917.50	58,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,822,632.48</b>	<b>25,526,758.92</b>	<b>25,039,782.66</b>	<b>3,309,608.74</b>

1、应付职工薪酬（短期薪酬）

短期薪酬项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,822,632.48	20,678,582.09	20,659,997.99	2,841,216.58
二、职工福利费	0.00	214,141.02	214,141.02	0.00
三、社会保险费	0.00	682,087.93	599,759.48	82,328.45
其中：1. 医疗保险费	0.00	610,403.37	536,564.89	73,838.48
2. 工伤保险费	0.00	23,899.16	21,068.66	2,830.50
3. 生育保险费	0.00	47,785.40	42,125.93	5,659.47
四、住房公积金	0.00	1,821,694.02	1,586,997.00	234,697.02
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>2,822,632.48</b>	<b>23,396,505.06</b>	<b>23,060,895.49</b>	<b>3,158,242.05</b>

2、应付职工薪酬（设定提存计划）

项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、基本养老保险	0.00	756,479.43	666,885.72	89,593.71
二、失业保险费	0.00	31,856.93	28,083.95	3,772.98
三、企业年金	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>788,336.36</b>	<b>694,969.67</b>	<b>93,366.69</b>

3、应付职工薪酬（辞退福利）

项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
辞退福利	0.00	1,341,917.50	1,283,917.50	58,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>1,341,917.5</b>	<b>1,283,917.5</b>	<b>58,000.00</b>

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,101,854.83	2,302,928.39
企业所得税	670,973.77	92,902.98
个人所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	4,748.67	91,313.05
教育费附加	3,391.90	65,223.59
地方水利建设基金	0.00	349.51
印花税	15,874.90	0.00
合计	1,796,844.07	2,552,717.52

(十九) 其他应付款

1、其他应付款余额及账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	222,305.36	201,476.33
1—2年	0.00	0.00
2—3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
合计	222,305.36	201,476.33

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
项目款	685,182.05	3,030,804.18
合计	685,182.05	3,030,804.18

(二十一) 递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,239,166.69	1,274,166.67
合计	1,239,166.69	1,274,166.67

(二十二) 实收资本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,300,000.00

注：实收资本（股本）历次变化情况详见附注一、历史沿革。

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	112,152,044.30	0.00	0.00	112,152,044.30
其他资本公积	195,463.56	0.00	0.00	195,463.56
合计	112,347,507.86	0.00	0.00	112,347,507.86

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积金	3,283,493.68	0.00	0.00	3,283,493.68
任意盈余公积金	0.00	0.00	0.00	
合计	3,283,493.68	0.00	0.00	3,283,493.68

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额		期初余额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	29,310,146.19	-	25,035,715.66	-
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	-	0.00	-
调整后年初未分配利润	29,310,146.19	-	25,035,715.66	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-286,031.57	-	4,866,494.93	-
减:提取法定盈余公积		10%	592,064.40	10%
提取任意盈余公积	0.00	-	0.00	-
提取一般风险准备	0.00	-	0.00	-
应付普通股股利	0.00	-	0.00	-
转作股本的普通股股利	0.00	-	0.00	-
期末未分配利润	29,024,114.62	-	29,310,146.19	-

(二十六) 营业收入及成本

1、分类信息

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	41,098,350.45	40,508,378.38
主营业务收入	41,098,350.45	40,508,378.38
其他业务收入	-	-
营业成本	16,383,189.17	18,232,393.17
主营业务成本	16,383,189.17	18,232,393.17
其他业务成本	-	-

2、主营业务按业务类别列示

产品类别	本期发生额		
	收入	成本	毛利率
大数据信息服务	31,170,145.88	12,521,271.93	59.83%
常规数据信息服务	5,218,674.41	1,960,076.15	62.44%
市场调查专项服务	790,150.93	579,157.85	26.70%
会议服务	3,919,379.23	1,322,683.24	66.25%
合计	41,098,350.45	16,383,189.17	60.14%

产品类别	上期发生额		
	收入	成本	毛利率
大数据信息服务	26,572,245.69	11,063,954.12	58.36%
常规数据信息服务	8,264,999.51	3,412,615.00	58.71%
市场调查专项服务	2,278,680.37	1,587,480.78	30.33%

会议服务	3,392,452.81	2,168,343.27	36.08%
<b>合计</b>	<b>40,508,378.38</b>	<b>18,232,393.17</b>	<b>54.99%</b>

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	106,142.62	98,045.76	7%
教育费附加	45,304.47	42,019.60	3%
地方教育费附加	30,202.95	28,013.06	2%
印花税	15,874.90	40,939.60	-
<b>合计</b>	<b>197,524.94</b>	<b>209,018.02</b>	-

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,700,895.08	3,406,066.20
折旧费	41,254.20	50,292.59
差旅费	970,878.49	464,594.80
业务招待费	353,727.26	176,425.19
广告宣传费	64,304.25	22,560.00
信息服务费	1,002,493.22	258,067.08
办公费	21,937.67	183,818.13
交通费	136,273.58	51,680.20
会议费	517,697.40	602,999.70
其他	1,920.00	5,412.25
<b>合计</b>	<b>7,811,381.15</b>	<b>5,221,916.14</b>

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,784,288.5	3,510,051.64
折旧费	483,748.33	415,404.39
无形资产摊销	3,210,436.68	1,015,033.18
差旅费	391,457.72	168,752.55
业务招待费	287,178.67	153,772.36
研发费	-	3,412,069.11
信息费	1,197,524.48	557,590.54
办公费	293,192	336,190.58
会议费	75,383.99	178,573.56
房租	1,193,711.61	1,298,820.29
培训费	204,748.00	461,751.40
交通费	149,761.09	68,694.85
其他	618,380.44	384,713.27
<b>合计</b>	<b>13,889,811.51</b>	<b>11,961,417.72</b>

### (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,037,452.62	-
折旧	988,967.11	
住房公积金	210,822.00	
房租	194,272.28	
社会保险费	154,553.81	
信息服务费	149,251.61	
差旅费	67,979.19	
技术服务费	51,078.85	
市内交通费	8,055.98	
福利费	7,867.00	
办公费	5,358.60	
业务招待费	1,506.00	
其他	308.00	
合计	2,877,473.05	-

注：上期研发费用发生额合并列示于管理费用项目中。

### (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-502,220.28	-123,475.42
利息支出	10,320.27	404,368.75
手续费及其他	8,405.22	5,901.60
汇兑损益	0.00	0.00
合计	-483,494.79	286,794.93

### (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	222,444.39	-235,387.95
存货跌价损失	-	-
合计	222,444.39	-235,387.95

### (三十三) 其他收益

项目	金额	本期计入其他收益金额
奥维AVC 大数据智能挖掘分析平台系统	300,000.00	15,000.00
开放式企业大数据智能挖掘分析服务平台	400,000.00	19,999.98
合计	700,000.00	34,999.98

### (三十四) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
罚没利得	0.00	0.00	0.00
无法支付的应付款项	0.00	0.00	0.00

接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	50,000.00	36,500.00	50,000.00
其他	6,000.00	0.00	6,000.00
<b>合计</b>	<b>56,000.00</b>	<b>36,500.00</b>	<b>56,000.00</b>

注：政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京中关村企业信用促进会评级费补贴	0.00	36,500.00	与收益相关
国家高新技术企业倍增补贴-深圳	50,000.00	0.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>50,000.00</b>	<b>36,500.00</b>	

### (三十五) 营业外支出

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
处置非流动资产净损失	25,025.63	0.00	25,025.63
<b>合计</b>	<b>25,025.63</b>	<b>0.00</b>	<b>25,025.63</b>

### (三十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	578,070.79	936,750.09
递延所得税调整	-26,043.84	35,308.19
<b>合计</b>	<b>552,026.95</b>	<b>972,058.28</b>

### (三十七) 现金流量表项目注释

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	44,221.58	121,184.61
往来款项	19,013,529.21	1,149,083.05
利息收入	502,220.28	123,475.52
政府补助	50,000.00	36,500.00
其他	41,600.00	50,468.02
<b>合计</b>	<b>19,651,571.07</b>	<b>1,480,711.20</b>

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	17,858,369.33	10,231,670.76
备用金	83,946.73	522,854.00
往来款项	245,600.00	379,553.19
财务费用及其他	210,320.27	56,316.66
<b>合计</b>	<b>18,398,236.33</b>	<b>11,190,394.61</b>

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-286,031.57	3,896,668.07
加: 资产减值准备	222,444.39	-235,387.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,909,580.67	1,297,769.13
无形资产摊销	3,210,436.64	1,015,033.18
长期待摊费用摊销	156,397.99	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)	-1,700.00	0.00
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以"-"号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以"-"号填列)	-483,494.79	286,794.93
投资损失(收益以"-"号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-30,731.07	138,683.19
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以"-"号填列)	-13,417,373.77	-12,584,174.87
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	1,904,465.36	-11,379,442.23
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	-114,000.00	3,357,790.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,930,006.15</b>	<b>-14,206,265.87</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	83,563,088.74	101,288,856.15
减: 现金的期初余额	97,214,740.28	126,443,474.34
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-13,651,651.54</b>	<b>-25,154,618.19</b>

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	0.00
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	0.00

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
货币资金	83,563,088.74	101,288,856.15
减: 原存期三个月以上的定期存款	-	-
受到限制的存款	-	-
年末现金及现金等价物余额	83,563,088.74	101,288,856.15
减: 年初现金及现金等价物余额	97,214,740.28	126,443,474.34

现金及现金等价物净(减少额)/增加额	-13,651,651.54	-25,154,618.19
--------------------	----------------	----------------

## 七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据与应收账款

#### (1) 应收票据分类列示

项目	本期期末	本期期初
银行承兑汇票：	120,000.00	750,000.00
商业承兑汇票：	-	-
<b>合计</b>	<b>120,000.00</b>	<b>750,000.00</b>

#### (2) 应收账款分类披露

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的应收账款	30,931,852.05	100.00	3,662,217.01	11.84
组合 2：款项性质组合				
组合 3：特定资产组合				
组合小计	30,931,852.05	100.00	3,662,217.01	11.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>30,931,852.05</b>	<b>100.00</b>	<b>3,662,217.01</b>	<b>11.84</b>

种类	期初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的应收账款	32,279,864	100.00	3,457,343.20	10.71
组合 2：款项性质组合				
组合 3：特定资产组合				
组合小计	32,279,864	100.00	3,457,343.20	10.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>32,279,864</b>	<b>100.00</b>	<b>3,457,343.20</b>	<b>10.71</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面余额	占比 (%)	坏账准备

1年以内	23,303,362.41	75.34	1,165,168.12	26,376,864.00	81.71	1,318,843.20
1—2年	3,815,490.00	12.34	381,549.00	2,880,000.00	8.92	288,000.00
2—3年	2,424,999.64	7.84	727,499.89	1,675,000.00	5.19	502,500.00
3年以上	1388000	4.49	1,388,000.00	1,348,000.00	4.18	1,348,000.00
<b>合计</b>	<b>30,931,852.05</b>	<b>100.00</b>	<b>3,662,217.01</b>	<b>32,279,864.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,457,343.20</b>

(2) 本期计提的坏账准备 204,873.81 元，本期无收回或转回的坏账准备情况；

(3) 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：

名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款余额比例 (%)
宁波荣仁电器有限公司	非关联方	2,500,000.00	1年以内	8.08
北京天宇正清科技有限公司	非关联方	1,620,000.00	1年以内	5.24
芜湖美的厨房电器制造有限公司	非关联方	1,575,000.00	1年以内	5.09
合肥和记科技有限公司	非关联方	1,526,000.00	1年以内	4.93
郑州市富连网电子科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	4.85
<b>合计</b>		<b>8,721,000.00</b>		<b>28.19</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	325,493.56	10.17	16,274.68	5.00
组合 2：款项性质组合	2,875,721.25	89.83	0.00	0.00
组合 3：特定资产组合				
组合小计	3,201,214.81	100.00	16,274.68	0.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,201,214.81</b>	<b>100.00</b>	<b>16,274.68</b>	<b>0.51</b>

种类	期初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	250,457.94	7.13	12,522.90	5.00
组合 2：款项性质组合	3,262,109.01	92.87	0.00	0.00
组合 3：特定资产组合				
组合小计	3,512,566.95	100.00	12,522.90	0.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	3,512,566.95	100.00	12,522.90	0.36
----	--------------	--------	-----------	------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	325,493.56	100.00	16,274.68	250,457.94	100.00	12,522.90
1—2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2—3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	325,493.56	100.00	16,274.68	250,457.94	100.00	12,522.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提的坏账准备 3,751.78 元，本期无收回或转回的坏账准备情况；

(3) 本期无实际核销的应收账款情况；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房屋押金	1,624,681.25	2,070,109.01
公积金	253,035.20	248,610.00
保证金	1,190,000.00	1,190,000.00
备用金	61,040.00	0.00
其他	72,458.36	3,847.94
合计	3,201,214.81	3,512,566.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

名称	欠款原因	金额	账龄	占其他应收账款余额比例(%)
北京上浦万利物业服务服务有限公司	房屋押金	1,502,431.25	1年以内	46.93
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	1,000,000.00	1-2年, 3年以上	31.24
江苏五星电器有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	4.69
北京惠通万利商业管理有限公司	房屋押金	122,250.00	1年以内	3.82
广东美的制冷设备有限公司	保证金	20,000.00	1-2年	0.62
合计		2,794,681.25	-	87.30

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00	-	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
深圳市奥维云网大数据科技有限公司	成本法	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00
北京奥维万象科技有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
陕西奥维云网大数据科技有限公司	成本法	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,000,000.00</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市奥维云网大数据科技有限公司	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00
北京奥维万象科技有限公司	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00
陕西奥维云网大数据科技有限公司	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

#### 4、营业收入及成本

##### (1) 分类信息

项目	本期发生额	上期发生额
<b>营业收入</b>	<b>40,892,525.20</b>	<b>40,411,291.00</b>
主营业务收入	40,892,525.20	40,411,291.00
其他业务收入	-	-
<b>营业成本</b>	<b>16,292,114.81</b>	<b>18,187,924.44</b>
主营业务成本	16,292,114.81	18,187,924.44
其他业务成本	-	-

##### (2) 主营业务按业务类别列示

产品类别	本期发生额		
	收入	成本	毛利率
常规数据信息服务	5,218,674.41	1,960,076.15	62.44%
大数据信息服务	30,964,320.63	12,430,197.57	59.86%
市场调查专项服务	790,150.93	579,157.85	26.70%
会议服务	3,919,379.23	1,322,683.24	66.25%
<b>合计</b>	<b>40,892,525.20</b>	<b>16,292,114.81</b>	<b>60.16%</b>

产品类别	上期发生额		
	收入	成本	毛利率
常规数据信息服务	8,264,999.51	3,412,615.00	58.71%
大数据信息服务	26,475,158.31	11,019,485.39	58.38%
市场调查专项服务	2,278,680.37	1,587,480.78	30.33%
会议服务	3,392,452.81	2,168,343.27	36.08%

## 八、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

类别	本期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,999.98
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	0.00
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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	0.00
除同公司主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；	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
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	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	30,974.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经营性损益对利润总额的影响的合计	65,974.35
减：所得税影响数	9,896.15
减：少数股东影响数	0.00
<b>合计</b>	<b>56,078.20</b>

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期年利润	本期		
	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	-0.16%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19%	-0.01	-0.01

报告期年利润	上期		
	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	2.16%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.10	0.10

北京奥维云网大数据科技股份有限公司

2018年8月14日