

智能整合，让营销更有价值！



SINObase | 赛诺贝斯

2018 半年度
报 告

NEEQ : 836311

赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司
SINOBASE MARKETING TECHNOLOGY CORPORATION

2018 半年度大事记

01月

25日

赛诺贝斯合伙人、COO孟艳冬女士 (Karen Meng) 应邀出席由甲骨文、LinkedIn 共同举办的“云行天下 走进领英”圆桌会议并发表演讲

03月

15日

赛诺贝斯完成第二轮增发，持续深耕营销 SaaS 市场

03月

21日

赛诺贝斯全资子公司优奥创思与甲骨文中国达成战略合作

03月

28日

赛诺贝斯荣获首届上海国际广告节——「2018年度移动营销代理公司」

03月

29日

赛诺贝斯营销创新工作坊深圳站盛大开幕

04月

15日

赛诺贝斯荣获IAI国际创享节案例银奖及优秀奖

05月

02日

赛诺贝斯荣获第9届金鼠标数字营销大奖——年度最佳数字营销平台奖

05月

09日

赛诺贝斯发布具有跨域营销能力的客户数据平台SmartOne

05月

30日

赛诺贝斯助力富士施乐 荣膺2018第六届TopDigital创新奖

06月

26日

赛诺贝斯发布国内首个会议场景3d结构光智能硬件

07月

02日

赛诺贝斯三款产品入选《中国CMO技术营销云图》，荣获“最佳受众数据营销奖”、“最佳会务管理营销奖”

07月

12日

赛诺贝斯与河北师范大学汇华学院共同建立的“自动化测试研究室”正式挂牌成立

07月

13日

优奥创思荣获甲骨文中国年度SaaS伙伴大奖

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	16
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、赛诺贝斯	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司股东大会
董事会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司董事会
监事会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2006年1月1日起实施的《中华人民共和国公司法》(2014年修订)
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
会计师机构	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
河北慧日、慧日信息	指	河北慧日信息技术有限公司
上海溯动	指	上海溯动传媒科技有限公司
赛诺商积	指	石家庄赛诺商积投资管理中心(有限合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
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。

公司负责人张韬、主管会计工作负责人陈悦及会计机构负责人（会计主管人员）崔艳丽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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座4层402室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(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	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司
英文名称及缩写	Sinobase (Beijing)MarketingTechnology Co.,Ltd.
证券简称	赛诺贝斯
证券代码	836311
法定代表人	张韬
办公地址	北京市朝阳区高井文化园路 8 号东亿国际传媒产业园区三期 C 座 4 层 402 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林芹
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51652500-699
传真	010-51077690
电子邮箱	stock@sinobasedm.com
公司网址	http://www.sinobasedm.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区高井文化园路 8 号东亿国际传媒产业园区三期 C 座 4 层 402 室 100025
公司指定信息披露平台的网址	http://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	2005 年 3 月 10 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
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-I64 互联网和相关服务业-I6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	公司是国内 TMT 行业领先的营销自动化服务商,自主开发了基于 SaaS 技术架构的 Smarket® 自动化营销平台及系列子产品,并基于该平台为客户提供精准营销、数字营销、Smarket®自动化营销平台应用、IDC 云服务、营销咨询等多样化的营销服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让

普通股总股本（股）	21,800,076
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘晓育、张韬夫妇
实际控制人及其一致行动人	刘晓育、张韬夫妇

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	91110105772592026U	否
注册地址	北京市朝阳区高井文化园路8号 东亿国际传媒产业园区三期C座 4层402-1室	否
注册资本（元）	21,800,076	是
注：2017年12月，公司以人民币10.78元/股的价格向中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）发行1,400,000股普通股股票，募集资金人民币15,092,000元，本次股票发行新增股份已于2018年3月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，本次发行完成后，公司总股本由20,400,076股变更为21,800,076股，注册资本由20,400,076元变更为21,800,076元，并于2018年3月22日完成工商变更登记手续。		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路268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	50,079,596.49	42,631,119.16	17.47%
毛利率	46.70%	48.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,527,434.30	3,623,887.96	-57.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	813,319.91	3,575,574.09	-77.25%
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）	2.64%	9.23%	-
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）	1.40%	9.10%	-
基本每股收益	0.07	0.39	-82.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	88,802,639.62	74,713,328.52	18.86%
负债总计	27,600,865.88	30,130,989.07	-8.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,201,773.74	44,582,339.45	37.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	2.19	28.31%
资产负债率（母公司）	11.16%	15.63%	-
资产负债率（合并）	31.08%	40.33%	-
流动比率	1.98	1.42	-
利息保障倍数	5.30	19.91	-

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	-7,767,198.77	-1,765,717.26	-339.89%
应收账款周转率	1.85	3.39	-
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	18.86%	-1.87%	-

营业收入增长率	17.47%	40.15%	—
净利润增长率	-57.85%	300.62%	—

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	21,800,076	20,400,076	6.86%
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

公司是国内营销领域领先的营销自动化服务商，为客户提供基于自主开发的 Smarket®（智营者®）自动化营销 SaaS 产品和 Smartone™大数据管理平台，帮助客户完成营销全过程的自动化管理；同时提供基于平台产品延伸的营销服务，包括：精准营销、数字营销、SaaS 平台及应用服务、IDC 云服务、营销咨询等多样化的营销服务。为多个行业客户，实现整合、高效、一站式的“营销自动化 SAAS 平台+营销应用服务”解决方案。

通过“产品平台+营销服务”相结合的商业模式，将精准营销、数字营销、大数据服务融入自动化市场营销平台，从而实现标准化、自动化和平台化，在提高营销效率降低营销成本的同时为客户积累大量有价值的营销活动数据，进一步利用这些数据进行持续的收集、分析、优化，从而达到数据聚合、行为追踪、客户画像、客户评级，充分挖掘营销大数据价值，为企业提供潜在客户和营销机会。公司自主研发的 Smarket®产品是基于 SAAS 的全渠道集客营销平台，面向企业品牌推广及市场营销部门，具有丰富的第三方接口，支持跨平台、跨终端、跨渠道的统一管理及数字化营销应用，打通线上和线下营销路径包括微信、网站、社区，线下活动、线上活动，实现全渠道用户行为追踪、用户画像、大数据分析。帮助市场营销部门进行自动化的商机管理、用户评级。提升了市场营销人员的工作效率和市场决策的精准性。

经过 5 年的研究与积累，目前 Smarket®平台拥有 28 大功能模块，可深度触及各营销环节，并可根据客户的营销场景提供满足客户需求的解决方案：020 数字会议解决方案、微信营销解决方案、SCRM 解决方案、全渠道营销解决方案等。通过全平台数据的追踪与分析，构建了从陌生用户到潜在客户的数字化通路，有效的提高了销售线索的转化及价值。为企业提供创新的营销渠道布局、加速企业完成营销一体化建设。

Smarket®对于集客营销的高效，改变了众多客户市场部的工作方式。

Smarket®产品还在不断地迭代更新，尤其会在 BI 及营销自动化方面加大研发投入，满足更多的用户需求及营销场景。

公司“产品平台+营销服务”相结合的商业模式具有极强互补性，可满足不同规模和营销阶段的企业客户需求，充分挖掘客户价值实现收益最大化；用户可按次、按年、按需求采购，在确保灵活应用的前提下还具有极强的“客户粘度”，确保公司有可持续发展的盈利能力。收入来源主要是自动化营销平台的年租用费或单次营销活动的使用费、为客户提供数字营销服务产生的服务费或咨询费、提供 IDC

主机托管和带宽租用的服务费。

公司主要为 IT、快消、服装、汽车、化妆品、奢侈品、金融、制造等行业客户实现整合、高效、一站式的“营销自动化 SaaS 平台+营销应用服务”的解决方案。通过十年的发展，公司已成为戴尔中国，富士施乐，赛门铁克，甲骨文，东风标致、联想、百度等众多世界 500 强和国内众多知名企业的长期营销产品及服务的供应商。

公司的采购内容主要是呼叫中心服务，互联网广告媒介资源及商业智能数据分析服务。

公司销售的主要内容是通过面向直接客户获取产品及服务订单，同时依托北京和上海的大中型的公关公司或广告公司作为合作伙伴，提供市场营销等相关服务。根据客户提出的服务营销需求提交项目建议书，客户对项目建议书无异议后向公司提供初步报价及服务标准书，同时公司与客户签定年度协议或根据具体需求签订一次性使用协议，按照建议书及合同条例开展项目执行与结案。对于 Smarket®平台使用中的应用服务包括：短信发送、邮件发送、模板定制、报表定制等服务，采取事先预付计费的原则。公司在实际业务中根据不同客户使用量通过设定预付金额的方式进行操作。

在服务提供上，针对不同的产品和客户需求，公关营销服务通常采用个案服务的原则，即针对不同品牌、受众和不同传播理念进行完整独立的方案设计。公司的业务模式是通过为客户提供服务，帮助客户实现产品营销推广、媒体宣传、品牌价值提升等目的，从而收取服务费用。

公司的研发是基于内部需求与外部需求进行产品开发。产品开发由开发项目组做概要设计，产品组做产品立项报告和需求分析，然后进行内部测试，开发组与产品组迭代验收，最后实现项目交付。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司积极贯彻战略目标和年度经营计划，坚持以市场需求为导向，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了良好的经营成果，2018 年上半年公司实现营业收入 5,007.96 万元，比上年同期增长了 17.47%；归属于挂牌公司股东的净利润为 152.74 万元，同比下降了 57.85%。

本期前五大客户为：

单位：元

客户名称	营业收入
戴尔（中国）有限公司	6,193,755.66
中国联合网络通信有限公司石家庄市分公司	4,339,679.23
华为技术有限公司	4,333,392.28
甲骨文（中国）软件系统有限公司	3,971,796.92

菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	3,003,400.00
合计	21,842,024.10

本期前五大供应商为：

供应商名称	营业成本
河北振新高科产业园管理有限公司	3,859,485.76
甲骨文（中国）软件系统有限公司	2,990,355.83
中国电信股份有限公司石家庄分公司	2,205,987.06
北京易通互动营销策划有限公司	950,028.30
河北赛诺商用通讯服务有限公司	911,525.47
合计	10,917,382.42

1、公司财务状况

2018年6月30日，公司资产总额为8,880.26万元，较期初增加1,408.93万元，增长18.86%，主要为货币资金、应收账款、预付账款的增长，增长原因为：2018年销售收入的大幅增长导致应收账款增长274.99万元；预付账款的增长主要是需要预付款的合作模式业务量增多，所以导致预付账款上升145.49万元。货币资金增加620.98万元，其中主要是客户回款增多以及河北慧日收到河北银行贷款400万元。公司负债总额为2,760.09万元，较期初减少249.91万元，下降43.38%，主要为应付账款减少473.32万元，同时短期借款增加98万元，预收款项增加60.04万元。净资产总额为6,120.17万元，较上年末的4,458.23万元增长37.28%，主要原因是报告期内公司定向增发成功募集资金1,509.2万元。

2、公司经营成果

（1）2018年上半年公司营业收入5,007.96万元，比上年同期营业收入4,263.11万元增长17.47%，增长主要原因得利于公司在数字营销、SAAS平台和云平台服务的战略投入，包括人才、资金、及技术投入。通过持续的努力，公司的运营服务能力持续加强，也赢得客户的信任与业界良好的口碑。2018年上半年，与公司建立合作关系的客户数量和交易金额都保持高速增长，诸如英特尔、亚马逊、菲仕兰食品、施耐德电气等著名客户都渐次与公司建立了合作关系，最终导致公司收入大幅增加。

（2）净利润为152.74万元，比去年同期362.39万元下降57.85%，下降原因主要为公司销售费用的大幅增加，公司为了加大业务拓展的投入，销售人员数量比去年同期增加了47.76%，同时2017年全年收入增长50%，销售奖励同步增长，人均薪酬较去年同期增长了60.97%，报告期内销售费用职

工薪酬为 961.49 万元，较上年同期增加 557.25 万元，是本期净利润大幅减少的主要原因。

3、公司现金流量

（1）报告期内经营活动产生的现金流量净额为-776.72 万元，上年同期为-176.57 万元，较上年同期净流出增加 600.15 万元，主要是由于公司业务增长较快，相应投入增大，报告期内公司销售商品收到现金同比增加 1,168.17 万元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 1,046.17 万元，给职工以及为职工支付的现金同比增加 673.46 万元，是经营活动现金流量减少的主要原因。

（2）投资活动产生的现金流量净额为-201.2 万元，上年同期为-532.02 万元，较上年同期现金净流出减少 330.82 万元。主要是因为河北慧日二期 IDC 机房建设进入收尾阶段，固定资产投入减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 1,598.9 万元，上年同期为-15.76 万元，较上年同期现金净流入增加 1,614.66 万元。主要是因为本期定向增发成功，募集资金 1,509.2 万元。

（二）报告期内的重点工作

1、营销市场方面：随着公司产品线的不断完善，在持续升级 Smarket 平台在互联网、信息技术、金融、工业等 B2B 行业的数字解决方案之余，基于 SmartOne、SmartEvent 及 Smarter 设计定制了智慧会展、智慧教育、智慧零售等众多 B2C 领域的营销技术解决方案。Smarket 平台得益于对中国市场优质的服务与客户体验，成为了登陆华为云严选市场的第一个营销产品。赛诺贝斯全资子公司优奥创思与甲骨文中国进一步达成战略合作关系，双方将基于营销技术方面的成功合作经验，不断创新，帮助企业客户构筑营销大数据生态。赛诺贝斯全资子公司河北慧日与华为技术有限公司将在市场调研、全球项目拓展、技术和解决方案等方面展开合作，同时在云平台与大数据方面进行更深入的合作，共同推动公司数据中心（IDC）业务的发展。赛诺贝斯与河北师范大学汇华学院合作建立“自动化测试研究室”，双方将在自动化测试、数据建模、人工智能等方向进行深入合作。

2、产品研发方面：通过精准的研发在 2018 年上半年多次更新迭代公司战略产品，将目前市场主流的营销工具和大数据做了自动化整合，包括渠道管理、统一身份认证体系、精准用户画像等，为公司客户提供了统一入口的整合营销平台系统。与此同时，公司投入了大量的研发资源和设备，组建了独立的大数据团队，推出了拥有自主知识产权、专注于营销大数据的 SmartOne™数据管理平台。面向线下营销场景的智能硬件产品线研发取得重大进展，集成人工智能+3D 结构光技术的智能签到一体机完成小批量生产并正式对外发布，智能门禁系列产品完成样机试产，线下门店人脸识别、人流追踪产品完成项目立项，进入研发阶段。Smartone™和 Smarket®在业务的互补性、协同性、有效性有良好的产品性能和市场表现，一经推出得到了许多客户的使用和认可，树立了公司产品良好的业界口碑。

三、 风险与价值

● 股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至本报告披露日，公司实际控制人张韬和刘晓育夫妇共同实际控制公司 62.75%的股权，鉴于公司股份集中且张韬和刘晓育夫妇保持绝对控股地位，若实际控制人利用其股权的优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

应对措施：公司将继续发挥“三会”在公司治理中的重要作用，持续完善法人治理机制，科学合理的进行公司各项重大经营决策，严格履行信息披露义务，接受监督管理，并通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度切实有效的保护中小股东利益不受侵害，监事会将从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，监督其生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项控制权的行使，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益，避免实际控制人的不当控制风险。

● 公司部分房产无产权证的风险

公司位于石家庄市新石中路物联大厦北、金石大厦西侧的 512 平方米土地上建设机房配套房屋（一层平房三间），用于安置备用电源（柴油发电机两台）及配套消防设施。该地块由石家庄市振西实业总公司出具《用地说明》，授权公司的子公司河北慧日信息技术有限公司无偿使用 20 年，但公司无法取得该地块土地使用权证，也无法取得地上建筑物的房产证。

应对措施：石家庄市振西实业总公司承诺 20 年内不会收回该土地或授权第三方使用，而且公司实际控制人张韬、刘晓育承诺承担因土地、房产被收回或拆除而给公司造成的经济损失。同时，公司将积极关注国家相关政策法规，提高风险预警，提前制定风险解决办法，积极寻找替代办法，以防止出现生产场所不稳定导致给公司产生经营造成的风险以及对公司未来业绩造成的不良影响。

● 行业变化及技术革新风险

互联网信息服务行业及其数字营销领域发展迅速，技术更新速度较快，客户的需求也在不断的发生变化。公司一直高度关注技术发展的最新趋势，并依据信息服务市场变化，适时将最新技术成果运用于业务实践中以满足客户需求，若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的业务与产品进行持续的更新与升级，将对公司的市场竞争能力带来潜在的风险。

应对措施：公司成立了 Smarket®产品研究院，主要目的是洞察互联网发展和市场营销领域的客户需求变化以及新技术革新，以此为策略依据不断研发和优化公司产品和服务的功能，从而满足不同行业客户的发展需求。由于公司面向的客户群体行业分布比较分散，同时不断开拓新的行业应用场景，因此单独某个行业的变化不会对公司的经营状况产生较大的影响。

● 专业人才资源储备不足影响企业快速发展的风险

由于公司经营的技术领域属于互联网和云计算领域中的创新，需要在数字营销领域和云计算领域拥有丰富经验的技术、管理人才，公司在短期内引入人才方面依然存在缺口，这有可能会对公司业务的快速发展产生不利影响。

应对措施：公司建立了有效完整的人才培养体系和相关课程，确保入职员工能快速掌握相关产品使用技能，提升服务能力。对于合格的人才，公司也有清晰的岗位晋升体系确保优秀员工的不断提升。此外，公司还和各地的高校和培训机构建立合作关系，确保长期的人才输送。

● 服务客户行业周期波动风险

公司主要从事互联网信息服务行业，公司所服务客户群体覆盖金融、交通运输、电子商务、零售商务、文化传媒、公共服务等诸多领域，单一行业的经济周期波动对公司业务影响较小，但由于客户总体受宏观经济周期波动的影响较大，一旦宏观经济下滑，客户因经营业绩下滑可能加强成本控制，减少互联网信息服务的采购，进而对公司业务构成影响。

应对措施：通过提升公司产品的性能和更新迭代，拓展公司产品的用户群，覆盖更多的行业和领域，不同行业的周期性有所差别，有助于公司平滑周期性波动风险，同时，公司正在积极拓展业务，一方面垂直深入各个行业领域，提供更为落地的产品及服务；另一方面，公司通过市场的拓展、销售渠道的铺设，在有效的吸引和稳定现有客户的同时，积极拓展更多的客户群体，完善营销架构，增加企业的核心竞争力，提高公司的抗风险能力。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、安置劳动力、自觉履行纳税义务，保护环境，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。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着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。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☒ 是 ☐ 否	二、（三）
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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
张韬、刘晓育	为补充公司流动资金，公司全资子公司河北慧日向河北银行黄河大道科技申请不超过人民币 600 万元的银行贷款授信额度，授信期限不超过两年。该笔贷款由公司关联方为河北银行黄河大道科技支行提供以下形式的担保：（1）张韬先生以其拥有的一处不动产为该笔贷款授信提供资产抵押担保；（2）张韬先生及其配偶刘晓育女士为该笔贷款提供连带责任信用保证担保。实际借款 400 万元。。	4,000,000.00	是	2018 年 5 月 28 日	2018-012
张	为补充公司流动资金，公司向江苏银行中关	4,000,000.00	是	2018 年	2018-

韬、 刘晓 育	村支行申请最高授信额度不超过人民币 400 万元整的贷款授信，授信期限不超过两年，由北京首创融资担保有限公司向江苏银行中关村支行提供连带责任保证担保，同时由公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张韬先生及其妻子刘晓育女士向首创担保承担提供个人无限连带责任保证反担保。该笔贷款尚在办理中。			7 月 31 日	016
---------------	--	--	--	-------------	-----

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：

上述关联交易属于正常的商业经营行为，系公司业务发展正常所需，银行借款用于公司补充流动资金，符合公司的发展战略和长远规划，有利于公司持续稳定经营和业务发展，能够有效提升公司的盈利能力，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。

上述关联交易对公司发展起到积极作用，不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，公司主要业务将不会因此而对关联方形成依赖。

（二） 承诺事项的履行情况

1、限售承诺

公司 6 名发起人股东承诺所持的发起人股份均不在股份公司设立满一年之前转让；公司控股股东、实际控制人承诺挂牌前直接或间接持有的股份按《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定分三批进入全国中小企业股份转让系统；担任董事、监事及高级管理人员的股东承诺在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

2、减少关联交易承诺

为减少和规范关联交易，公司的控股股东及实际控制人张韬出具了《董监高关于规范和减少关联交易的承诺函》，“本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人承诺不会利用对公司的影响能力，损害公司及其他股东的合法利益；本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保；本人在此承诺并保证，若本人违反上述承诺的内容，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 9 月签署《董监高关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，

保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；承诺不会利用对公司的影响能力，损害公司及其他股东的合法利益；将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。”

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、避免同业竞争承诺

控股股东、实际控制人张韬出具了《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司实际控制人避免同业竞争的承诺函》，“在身为公司实际控制人或持有公司股份期间，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、业务流程、销售渠道等商业秘密。”

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 9 月签署《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司董事、监事和高级管理人员避免同业竞争的声明和承诺》，“本人在担任赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员或其他重要岗位期间，未在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司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、经济组织中兼职，并承诺今后也不从事上述与公司利益相冲突的自营或其他营行为；在担任公司董事、高级管理人员或其他重要岗位期间及辞去上述职务六个月内，本人及直系亲属不存在与公司利益相冲突的对外投资。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

4、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 9 月签署《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌

违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

5、土地房产承诺

公司实际控制人张韬、刘晓育承诺石家庄市振西实业总公司 20 年内不会收回用于安置备用电源（柴油发电机两台）及配套消防设施的机房配套房屋，并承诺因该土地房产被收回或拆除给公司造成的经济损失由实际控制人张韬、刘晓育承担。

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

6、上海迪体埃信息技术有限公司转让承诺

2015 年 5 月 7 日，赛诺贝斯将持有上海迪体埃信息技术有限公司（以下简称“上海迪体埃”）51% 股权以 1 元转让作价转让给上海微磐信息技术有限公司。就上述上海迪体埃股权转让事宜，赛诺贝斯的三位股东（即刘晓育、孟艳冬、上海游奥网络科技有限公司）作出如下承诺：“2015 年 5 月，本公司经过内部程序决议，因上海迪体埃信息技术有限公司近年来持续亏损，为调整公司经营方向，使公司更快更好的发展，决定将持有的上海迪体埃信息技术有限公司 51% 的股权（对应注册资本人民币 132.6 万元）以人民币 1 元的价格转让。2015 年 6 月 2 日，上海市崇明县市场监督管理局对上述股权变更予以登记备案。全体股东确认当时召开了股东会讨论上述事宜，并充分听取了各方意见，为全体股东真实意思表示，未损害各方利益。”就上述上海迪体埃股权转让事宜，赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司的全体股东（即刘晓育、孟艳冬、张韬、张毅、张平、石家庄赛诺商积投资管理中心（有限合伙））作出如下承诺：“2015 年 5 月，公司决议将持有的上海迪体埃信息技术有限公司 51% 的股权（对应注册资本人民币 132.6 万元）以人民币 1 元的价格转让。2015 年 6 月 2 日，上海市崇明县市场监督管理局对上述股权变更予以登记备案。全体股东特此对上述事项进行确认，认可该次股权转让的效力，确认该行为并未损害公司利益且不存在任何纠纷或异议，并承诺不因此追究公司或其他股东的责任。”

7、不存在处罚承诺

公司控股股东及实际控制人张韬、刘晓育承诺：其本人于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

（三）报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017 年 12 月 13 日	2018 年 3 月 15 日	10.78	1,400,000	15,092,000.00	本次募集资金用于支付技术平台研发费用、偿还银行贷款、投资设立全资子公司、支付 IDC 机房二期设备尾款。

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	11,828,605	57.98%	5,124,427	16,953,032	77.77%
	其中：控股股东、实际控制人	5,730,265	28.09%	2,539,093	8,269,358	37.93%
	董事、监事、高管	963,598	4.72%	0	963,598	4.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,571,471	42.04%	-3,724,427	4,847,044	22.23%
	其中：控股股东、实际控制人	4,495,333	22.04%	-2,539,093	1,956,240	8.97%
	董事、监事、高管	2,890,804	14.17%	0	2,890,804	13.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,400,076	-	1,400,000	21,800,076	-
普通股股东人数		43				

(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	刘晓育	7,617,278	0	7,617,278	34.94%	0	7,617,278
2	石家庄赛诺商积投资管理中心（有限合伙）	3,454,000	0	3,454,000	15.84%	0	3,454,000
3	张韬	2,608,320	0	2,608,320	11.96%	1,956,240	652,080
4	中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）	0	2,341,000	2,341,000	10.74%	0	2,341,000
5	孟艳冬	2,249,282	0	2,249,282	10.32%	1,686,962	562,320
合计		15,928,880	2,341,000	18,269,880	83.80%	3,643,202	14,626,678
前五名或持股 10%及以上：股东间相互关系说明：公司股东刘晓育和张韬系夫妻关系；除此之外，前五大股东之间不存在关联关系。							

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、实际控制人为自然人张韬、刘晓育夫妇。

截至本报告披露日，刘晓育持有赛诺贝斯 34.94%的股权，张韬直接持有赛诺贝斯 11.96%的股权，通过赛诺商积间接控制赛诺贝斯 15.84%的股权，夫妻二人实际控制公司 62.75%的股权。

控股股东及实际控制人情况：

刘晓育，女，出生于 1979 年 7 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，本科学历。2002 年 8 月至 2003 年 1 月，就职于第九城市计算机技术咨询（上海）有限公司，任客服专员/助理；2003 年 3 月至 2005 年 7 月，就职于上海新浪乐谷信息技术有限公司，任市场主管；2005 年 8 月至 2015 年 9 月，就职于赛诺贝斯（北京）市场营销咨询有限公司，为公司的法定代表人，任执行董事。2015 年 9 月至今，未在赛诺贝斯担任职务。

张韬，男，出生于 1979 年 3 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于北京商业管理干部学院，大专学历。2000 年 9 月至 2002 年 2 月，就职于新华信信用风险管理有限公司，任上海销售总监；2002 年 3 月至 2005 年 5 月，就职于上海罗维互动信息咨询有限公司，任董事副总经理；2005 年 5 月至 2015 年 9 月，就职于赛诺贝斯（北京）市场营销咨询有限公司，任副总经理。2015 年 9 月至今，就职于赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司，为公司法定代表人，任董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
张 韬	董事长、总经理	男	1979 年 3 月 2 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
孟艳冬	董事、副总经理	女	1970 年 10 月 27 日	本科	2015.9 至 2018.8	是
张 毅	董事、副总经理	男	1974 年 8 月 27 日	中专	2015.9 至 2018.8	是
张 平	董事、副总经理	女	1978 年 6 月 22 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
龚 军	董事	男	1985 年 7 月 9 日	本科	2015.9 至 2018.8	否
郭泽谦	监事会主席	男	1982 年 1 月 29 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
谢 琴	监事	女	1983 年 9 月 18 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
王 蕊	职工代表监事	女	1983 年 9 月 15 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
陈 悦	财务总监	女	1975 年 8 月 23 日	本科	2015.9 至 2018.8	是
林 芹	董事会秘书	女	1984 年 2 月 16 日	大专	2015.9 至 2018.8	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

刘晓育和张韬系夫妻关系，张毅和张韬系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
张 韬	董事长、总经理	2,608,320	0	2,608,320	11.96%	0
孟艳冬	董事、副总经理	2,249,282	0	2,249,282	10.32%	0
张 毅	董事、副总经理	1,182,718	0	1,182,718	5.43%	0
张 平	董事、副总经理	422,402	0	422,402	1.94%	0
龚 军	董事	0	0	0	0.00%	0
郭泽谦	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
谢 琴	监事	0	0	0	0.00%	0
王 蕊	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
陈 悦	财务总监	0	0	0	0.00%	0
林 芹	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	6,462,722	0	6,462,722	29.65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	35	38
销售人员	97	99
技术人员	119	146
财务	8	10
员工总计	259	293

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	13
本科	115	143
专科	106	115
专科以下	22	22
员工总计	259	293

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：

一、人员变动情况

报告期内，公司人员从 259 人增加至 293 人，公司总体保持着与所处行业、特点、经营规模相适应的人员比例结构。公司建立了良好的人才引进机制，人力资源部对年度人员的变动与引进做出计划，通过社会招聘、内部竞聘、应届毕业生人才引进等方式引进符合公司各岗位要求及企业文化的人员，很好地补充了各类人才。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失，不断推动公司人才队伍的壮大，公司陆续将重要工作岗位需要的人才配置到位，储备优秀人才，为公司的持续发展提供了稳定的人力保障。公司 2018 年下半年将继续加大人员投入，吸引专业人才，以提高公司在行业内的竞争

力。

二、人员培训情况

公司致力于提升员工素质与能力，在报告期初制定了一系列的培训计划，包括企业文化教育、法律法规及消防安全知识等方面的综合素质培训，质量管理体系等岗位技能培训等，不定期组织与工作相关的外部培训，公司积极派人参与学习，取得岗位技能提升的各种资质。不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，培训员工掌握所从事岗位的劳动技能，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

三、员工薪酬政策

公司与员工签订《劳动合同》及《保密协议》，并依据国家政策法规为员工缴纳社会保险，并代扣代缴个人所得税。

公司员工薪酬包括基本工资、奖金、工龄奖金和津贴等，并根据员工入职年限、工作表现、贡献程度等指标进行不定期调整。公司重视内部员工培养，针对优秀人员，根据其进步程度和承担的具体职责，给予调薪和晋升机会。公司制定了相应的薪酬管理制度及绩效考核制度。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

四、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(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

核心人员的变动情况：

- 1、报告期内，公司未认定核心员工，不存在影响公司经营的情况。
- 2、报告期内，公司核心技术人员为董事、副总经理孟艳冬和监事会主席郭泽谦，公司未认定其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018年7月31日公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，公司第一届董事会任期即将届满，提名张韬、孟艳冬、龚军、张平、杨健为公司第二届董事会

董事候选人，董事候选人张韬、孟艳冬、龚军、张平均为连任董事，董事候选人杨健为新任董事，张毅不再担任公司董事一职。2018年7月31日公司召开第一届监事会第七次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，提名郭泽谦、谢琴为公司第二届监事会非职工代表监事候选人。2018年8月20日2018年第一次临时股东大会审议通过前述议案，新任董事和非职工代表监事自2018年第一次临时股东大会审议通过之日起就任，任期三年。

2018年7月31日公司召开2018年第一次职工代表大会，选举王蕊担任公司第二届监事会职工代表监事，任职期限自本次职工代表大会审议通过之日起三年。

2018年8月20日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过相关议案，选举张韬为董事长，聘任张韬为总经理，聘任孟艳冬、张毅、张平为副总经理，聘任林芹为董事会秘书，聘任陈悦为财务总监。

2018年8月20日公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过相关议案，选举郭泽谦为监事会主席。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,102,967.69	10,893,186.82
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	五、（二）	28,481,943.54	25,732,088.23
预付款项	五、（三）	2,392,905.82	938,009.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,506,586.58	642,927.91
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	五、（五）	3,520,000.90	3,377,151.31
流动资产合计		53,004,404.53	41,583,363.98
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	五、（六）	12,368,943.90	11,158,563.68
在建工程	五、（七）	10,344,174.44	14,401,351.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	1,866,263.16	1,795,959.29

开发支出	五、(九)	6,474,143.38	2,010,905.66
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	4,684,207.82	3,709,376.74
递延所得税资产	五、(十一)	60,502.39	53,807.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,798,235.09	33,129,964.54
资产总计		88,802,639.62	74,713,328.52
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	4,000,000.00	3,020,000.00
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	五、(十三)	6,177,677.50	10,909,911.10
预收款项	五、(十四)	752,335.15	151,958.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)		
应交税费	五、(十六)	927,550.04	209,485.79
其他应付款	五、(十七)	14,876,136.52	14,941,467.51
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		26,733,699.21	29,232,822.40
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	五、(十八)	867,166.67	898,166.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		867,166.67	898,166.67
负债合计		27,600,865.88	30,130,989.07

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	21,800,076.00	20,400,076.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	27,869,137.06	14,177,137.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	804,862.76	804,862.76
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	10,727,697.92	9,200,263.63
归属于母公司所有者权益合计		61,201,773.74	44,582,339.45
少数股东权益			
所有者权益合计		61,201,773.74	44,582,339.45
负债和所有者权益总计		88,802,639.62	74,713,328.52

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,367,358.29	4,038,311.75
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	九、（一）	21,838,239.02	19,836,123.17
预付款项		2,084,843.10	775,030.47
其他应收款	九、（二）	17,738,600.13	14,379,959.77
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		806,930.08	690,484.07
流动资产合计		46,835,970.62	39,719,909.23
非流动资产：			
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	九、（三）	6,477,738.82	3,477,738.82
投资性房地产			
固定资产		1,859,445.83	1,768,862.03
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		494,789.37	313,604.00
开发支出		6,474,143.38	2,010,905.66
商誉			
长期待摊费用		307,743.12	384,678.84
递延所得税资产		192,949.58	191,110.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,806,810.10	8,146,899.91
资产总计		62,642,780.72	47,866,809.14
流动负债：			
短期借款			
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		630,613.07	4,596,127.15
预收款项		187,263.40	16,008.00
应付职工薪酬			
应交税费		588,707.84	436,322.23
其他应付款		5,587,365.01	2,432,926.19
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		6,993,949.32	7,481,383.57
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		6,993,949.32	7,481,383.57
所有者权益：			
股本		21,800,076.00	20,400,076.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,783,334.29	13,091,334.29

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		804,862.76	804,862.76
一般风险准备			
未分配利润		6,260,558.35	6,089,152.52
所有者权益合计		55,648,831.40	40,385,425.57
负债和所有者权益合计		62,642,780.72	47,866,809.14

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,079,596.49	42,631,119.16
其中：营业收入	五、(二十四)	50,079,596.49	42,631,119.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,805,323.74	38,189,027.01
其中：营业成本	五、(二十四)	26,692,950.16	22,020,297.23
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	五、(二十五)	174,250.42	116,743.82
销售费用	五、(二十六)	12,010,970.28	5,973,537.07
管理费用	五、(二十七)	5,583,632.96	3,938,334.90
研发费用	五、(二十七)	3,854,827.97	5,938,951.26
财务费用	五、(二十八)	444,059.03	164,852.33
资产减值损失	五、(二十九)	44,632.92	36,310.40
加：其他收益	五、(三十一)	31,000.00	31,000.00
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）	五、(三十)	-3,209.91	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,302,062.84	4,473,092.15

加：营业外收入	五、(三十二)	832,362.34	34,027.84
减：营业外支出	五、(三十三)	20,017.85	8,308.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,114,407.33	4,498,811.49
减：所得税费用	五、(三十四)	586,973.03	874,923.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,527,434.30	3,623,887.96
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：		1,527,434.30	3,623,887.96
1.持续经营净利润		1,527,434.30	3,623,887.96
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：		1,527,434.30	3,623,887.96
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,527,434.30	3,623,887.96
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,527,434.30	3,623,887.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,527,434.30	3,623,887.96
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		0.07	0.39
(二)稀释每股收益		0.07	0.39

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	九、(四)	28,063,412.52	25,940,427.98
减：营业成本	九、(四)	12,534,330.61	12,364,194.06
税金及附加		129,970.88	107,909.64
销售费用		10,268,913.08	5,620,981.73
管理费用		4,724,412.45	2,627,179.45
研发费用		953,202.61	4,249,991.08
财务费用		20,987.57	20,995.73
其中：利息费用		44,754.12	46,638.50
利息收入		28,483.39	30,255.10
资产减值损失		12,260.18	28,522.32
加：其他收益			
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）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-580,664.86	920,653.97
加：营业外收入		802,336.64	7,284.20
减：营业外支出		20,017.85	8,308.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		201,653.93	919,629.67
减：所得税费用		30,248.09	229,907.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		171,405.84	689,722.25
（一）持续经营净利润		171,405.84	689,722.25
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		171,405.84	689,722.25

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

(五) 合并现金流量表

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：	五、（三十五）		
销售商品、提供劳务收到的现金		51,363,153.49	39,681,496.35
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		719,673.69	8,395.49
收到其他与经营活动有关的现金		4,659,168.86	388,317.72
经营活动现金流入小计		56,741,996.04	40,078,209.56
购买商品、接受劳务支付的现金		28,895,174.69	18,433,449.52
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		20,069,843.43	15,387,163.58
支付的各项税费		2,099,397.02	2,084,086.12
支付其他与经营活动有关的现金		13,444,779.67	5,939,227.60
经营活动现金流出小计		64,509,194.81	41,843,926.82
经营活动产生的现金流量净额		-7,767,198.77	-1,765,717.26
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		5,820.00	
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		5,820.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,017,821.82	5,320,175.72
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		2,017,821.82	5,320,175.72
投资活动产生的现金流量净额		-2,012,001.82	-5,320,175.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,092,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,092,000.00	
偿还债务支付的现金		3,020,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,018.54	157,582.87
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		3,103,018.54	157,582.87
筹资活动产生的现金流量净额		15,988,981.46	-157,582.87
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		6,209,780.87	-7,243,475.85
加：期初现金及现金等价物余额		10,893,186.82	18,517,945.36
六、期末现金及现金等价物余额		17,102,967.69	11,274,469.51

法定代表人：张韬 主管会计工作负责人：陈悦 会计机构负责人：崔艳丽

(六) 母公司现金流量表

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		28,078,278.40	25,808,216.25
收到的税费返还		362,251.73	6,653.44
收到其他与经营活动有关的现金		11,523,305.41	3,713,695.63
经营活动现金流入小计		39,963,835.54	29,528,565.32
购买商品、接受劳务支付的现金		14,950,311.79	10,189,291.30
支付给职工以及为职工支付的现金		18,881,105.49	12,810,560.15
支付的各项税费		1,566,900.73	1,183,593.05
支付其他与经营活动有关的现金		15,430,310.99	5,481,867.65

经营活动现金流出小计		50,828,629.00	29,665,312.15
经营活动产生的现金流量净额		-10,864,793.46	-136,746.83
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		5,820.00	
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		5,820.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		903,980.00	888,714.72
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			
投资活动现金流出小计		3,903,980.00	888,714.72
投资活动产生的现金流量净额		-3,898,160.00	-888,714.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,092,000.00	
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		15,092,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		15,092,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		329,046.54	-1,025,461.55
加：期初现金及现金等价物余额		7,760,754.45	8,786,216.00
六、期末现金及现金等价物余额		8,089,800.99	7,760,754.45

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

第七节 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☒ 是 ☐ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

新增上海溯动传媒科技有限公司、赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司河北分公司。

2、 研究与开发支出

报告期内研究阶段发生支出 385.48 万，较上期 593.89 万下降了 35.09%，开发阶段支出 647.41 万，较上期 201.09 万增长了 221.95%，主要原因为 smartevent3.0 达到开发阶段，公司为更有效的服务客户，扩大销售和企业创新能力，增大研发力度，研发人员同比增长 22.69%。

二、 报表项目注释

赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业概况

中文名称：赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司

注册地址：北京市朝阳区东亿国际传媒产业园三期C座4层402-1室

成立日期：2005年03月10日

注册资本：2180.0076万元

法人营业执照号码：91110105772592026U

法定代表人：张韬

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：互联网信息服务业，主要产品为 Smarket 自动化营销平台、数字营销解决方案（SmartEvent 数字会议、Digital 互动营销、iEvent 视频会议平台）和 IDC 及云平台服务，同时提供企业营销解决方案及相关咨询服务。

经营范围：营销策划；企业策划；承办展览展示活动；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机；计算机系统服务；网上商务咨询；设计、制作、代理、发布广告。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 8 月 20 日经公司第二届董事会第一次会议批准报出。

（四）2018 年上半年合并财务报表范围

2018 年上半年将三个全资子公司纳入合并财务报表范围：河北慧日信息技术有限公司、北京优奥创思科技发展有限公司、上海溯动传媒科技有限公司。

二、 财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），

并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表

日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于成本或摊余成本的金额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
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、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	性质及特征
按账龄组合	按账龄状态
关联方往来	合并范围内
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄组合	采用账龄分析法
关联方往来	不计提坏账准备
确定组合的依据	性质及特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	0	0
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、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的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列

条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	5	4.75
电子设备	3-5 年	5	19.00-31.67
机器设备	3-5 年	5	19.00-31.67
运输设备	5 年	5	31.67
办公家具	3 年	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

（4）公司确认收入的具体原则：

精准营销：按照合同约定周期或内容形成相应的工作量数据或营销服务等送客户核实，经客户对工作量数据或营销服务确认后，确认收入。

数字营销：按照合同约定周期或内容形成相应的数字化营销服务等送客户核实，经客户对数字化营销服务确认后确认收入。

SaaS 平台及应用服务：a) 系统平台实施服务：按照客户需求开通平台功能，经测试并完成交付后进入计费周期，按合同约定确认收入。b) 定制开发类服务：按照客户需求完成开发及其他相关服务，经客户确认后确认收入。

云平台服务：按照合同约定，对于网络平台开通服务费在开通当期一次性确认收入；互联网接入与互联网增值服务，对于按服务周期结算的项目，根据服务期限分期确认收入，对于按流量结算的项目，根据实际使用流量及合同单价确认收入。

咨询服务：分为管理咨询和实施咨询，为客户提供具体的操作指引，收取服务费用，按照合同约定服务周期按期确认收入。

（二十） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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，分别下列情况处理：用于补偿企业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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%/16%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2017 年 10 月取得高新企业认证，执行优惠企业所得税率 15%。执行期限为：三年。

本公司子公司河北慧日信息技术有限公司 2016 年 11 月取得高新企业认证，执行优惠企业所得税率 15%。执行期限为：三年。

本公司子公司北京优奥创思科技发展有限公司 2015 年 11 月取得高新企业认证，执行优惠企业所得税率 15%。执行期限为：三年。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	9,732.91	8,512.47
银行存款	17,093,234.78	10,884,674.35
合 计	17,102,967.69	10,893,186.82

(二) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	28,636,669.78	99.81	154,726.24	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,854.50	0.19	53,854.50	100.00
合 计	28,690,524.28	100.00	208,580.74	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	25,793,236.65	99.79	61,148.42	0.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,854.50	0.21	53,854.50	100.00
合 计	25,847,091.15	100.00	115,002.92	

(1) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
杭州普若拜特	20,000.00	20,000.00	2-3 年	100.00	已无法收回
史云逊	18,020.00	18,020.00	2-3 年	100.00	已无法收回
其他客户	15,834.50	15,834.50	2-3 年	100.00	已无法收回
合 计	53,854.50	53,854.50			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	25,350,849.80			24,473,219.67	-	-
6-12 个月	2,565,203.00	2.00	51,304.06	1,277,672.00	2.00	25,553.44
1 至 2 年	685,772.00	10.00	68,577.20	7,500.00	10.00	750.00
2 至 3 年						
3 年以上	34,844.98	100.00	34,844.98	34,844.98	100.00	34,844.98
合 计	28,636,669.78	0.54	154,726.24	25,793,236.65	0.24	61,148.42

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	18.40	
戴尔（中国）有限公司	4,221,610.00	14.71	
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	3,306,304.00	11.52	
北京德成鸿业咨询服务有限公司	2,010,300.00	7.01	91,430.00
上海搜易广告传媒有限公司	2,001,000.00	6.97	40,020.00
合 计	16,818,414.00	58.62	131,450.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,392,905.82	100.00	932,709.71	99.43
1 至 2 年			5,300.00	0.57
合 计	2,392,905.82	100.00	938,009.71	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京易通互动营销策划有限公司	476,490.57	19.91
北京中视东升文化传媒有限公司	381,060.00	15.92
北京住房公积金管理中心	240,438.00	10.05
阿里云计算有限公司	146,680.25	6.13
市区营销中心 VIP 营业厅	110,000.00	4.60

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合 计	1,354,668.82	56.61

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,701,355.10	100.00	194,768.52	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,701,355.10	100.00	194,768.52	11.45

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	825,941.33	93.15	183,013.42	22.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	60,700.00	6.85	60,700.00	100.00
合 计	886,641.33	100.00	243,713.42	

(1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

无

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	1,166,607.58	-	-	332,020.43	-	-
6-12 个月	84,208.00	2.00	1,684.16	69,343.48	2.00	1,386.87
1 至 2 年	80,463.50	10.00	8,046.35	76,655.40	10.00	7,665.54
2 至 3 年	370,076.02	50.00	185,038.01	347,922.02	50.00	173,961.01
3 年以上				-	-	-

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	1,701,355.10	11.45	194,768.52	825,941.33	22.16	183,013.42

2、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
押金	864,030.20	679,693.50
备用金借款	736,547.41	168,971.23
其他	100,777.49	37,976.60
合计	1,701,355.10	886,641.33

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京中视东升文化传媒有限公司	押金	355,318.20	0-6 个月 1232.7, 6-12 个月 6163.48, 2-3 年 347922.02	20.88	174,577.36
上海虹口德必创意产业发展有限公司	押金	70,597.00	0-6 个月 13000.00, 6-12 个月 57597.00	4.15	1,151.94
陈熠洲	备用金	45,550.00	0-6 个月	2.68	
石家庄科创科技园运营管理有限公司	押金	26,300.00	6-12 个月	1.55	526.00
中邮通建设咨询有限公司	保证金	15,000.00	0-6 个月	0.88	
合计		512,765.20		30.14	

(五)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税额	3,520,000.90	3,377,151.31
合计	3,520,000.90	3,377,151.31

(六)固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,100,001.19	15,924,568.16	4,600,015.91	1,604,696.42	324,608.17	23,553,889.85
2.本期增加金额		3,639,069.60	-	24,632.82	10,103.16	3,673,805.58
（1）购置		589,589.35	-	24,632.82	10,103.16	624,325.33
（2）在建工程转入		3,049,480.25	-	-	-	3,049,480.25
3.本期减少金额		130,629.01				130,629.01
（1）处置或报废		130,629.01				130,629.01
4.期末余额	1,100,001.19	19,433,008.75	4,600,015.91	1,629,329.24	334,711.33	27,097,066.42
二、累计折旧						
1.期初余额	184,318.78	9,507,783.09	1,715,242.61	867,898.41	120,083.28	12,395,326.17
2.本期增加金额	26,081.28	1,889,599.88	393,650.01	111,036.61	30,667.52	2,451,035.30
（1）计提	26,081.28	1,889,599.88	393,650.01	111,036.61	30,667.52	2,451,035.30
3.本期减少金额		118,238.95				118,238.95
（1）处置或报废		118,238.95				118,238.95
4.期末余额	210,400.06	11,279,144.02	2,108,892.62	978,935.02	150,750.80	14,728,122.52
三、减值准备						
四、账面价值						-
1.期末账面价值	889,601.13	8,153,864.73	2,491,123.29	650,394.22	183,960.53	12,368,943.90
2.期初账面价值	915,682.41	6,416,785.07	2,884,773.30	736,798.01	204,524.89	11,158,563.68

注：2017 年 12 月 31 日房屋建筑物 1,100,001.19 元尚未取得房屋所有权证，房产所在的土地使用权人石家庄市振西实业总公司出具了《关于河北慧日信息技术有限公司数据中心配套设施用地说明》，允许公司作为 IDC 机房附属设施用地并同意公司无偿使用二十年时间。

(七)在建工程

1、在建工程基本情况

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
机房工程	10,344,174.44		10,344,174.44	14,401,351.71		14,401,351.71
合计	10,344,174.44		10,344,174.44	14,401,351.71		14,401,351.71

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机房工程	21,980,000.00	14,401,351.71	481,763.32	3,049,480.25	1,489,460.34	10,344,174.44	2.19					其他
合计	21,980,000.00	14,401,351.71	481,763.32	3,049,480.25	1,489,460.34	10,344,174.44	2.19					

(八)无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,533,870.13	2,533,870.13
2. 本期增加金额	205,431.08	205,431.08
(1) 购置	205,431.08	205,431.08
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,739,301.21	2,739,301.21
二、累计摊销		
1. 期初余额	737,910.84	737,910.84
2. 本期增加金额	135,127.21	135,127.21
(1) 计提	135,127.21	135,127.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	873,038.05	873,038.05
三、减值准备		
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	1,866,263.16	1,866,263.16
2. 期初账面价值	1,795,959.29	1,795,959.29

(九)开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
smartevent3.0	2,010,905.66	4,463,237.72				6,474,143.38	2017年8月	内部研发项目立项报告	开发阶段

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
合计	2,010,905.66	4,463,237.72				6,474,143.38			

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
机房改造工程	3,259,056.86	1,557,421.51	501,868.30	3,786.41	4,310,823.66
装修费	450,319.88		76,935.72		373,384.16
合计	3,709,376.74	1,557,421.51	578,804.02	3,786.41	4,684,207.82

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	60,502.39	403,349.26	53,807.46	358,716.34
小 计	60,502.39	403,349.26	53,807.46	358,716.34

(十二) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	4,000,000.00	3,020,000.00
合计	4,000,000.00	3,020,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,718,807.65	9,954,593.25
1 至 2 年	874,636.23	245,084.23
2 至 3 年	584,233.62	710,233.62
3 年以上		-
合计	6,177,677.50	10,909,911.10

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏通建设集团有限公司	400,001.19	合同尚未执行完
宁波天安（集团）股份有限公司	236,000.00	合同尚未执行完
河北海鹰安全技术工程有限公司	207,692.31	合同尚未执行完
石家庄新兴机电设备安装有限公司	100,000.00	合同尚未执行完
江苏江扬电缆有限公司	37,504.40	合同尚未执行完
合计	981,197.90	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	728,327.15	143,958.00
1 至 2 年	24,008.00	8,000.00
合计	752,335.15	151,958.00

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	-	17,960,083.50	17,960,083.50	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,985,971.30	1,985,971.30	-
三、辞退福利		118,769.00	118,769.00	
四、一年内到期的其他福利		5,019.63	5,019.63	
合计	-	20,069,843.43	20,069,843.43	-

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		15,096,415.60	15,096,415.60	
2. 职工福利费		192,941.55	192,941.55	
3. 社会保险费		1,241,691.70	1,241,691.70	
其中：医疗保险费		992,194.13	992,194.13	
工伤保险费		41,938.18	41,938.18	
生育保险费		90,569.87	90,569.87	
其他		116,989.52	116,989.52	

4. 住房公积金		1,062,417.50	1,062,417.50	
5. 工会经费和职工教育经费		211,091.02	211,091.02	
6. 其他短期薪酬		155,526.13	155,526.13	
合计		17,960,083.50	17,960,083.50	

3、 设定提存计划情况

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		1,874,422.15	1,874,422.15	
2、失业保险费		67,780.15	67,780.15	
3、因解除劳动关系给予的补偿		43,769.00	43,769.00	
合计		1,985,971.30	1,985,971.30	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	386,528.70	-
企业所得税	319,048.34	-
城建税	27,253.05	17,906.70
教育费附加	11,679.88	7,674.30
地方教育费附加	7,786.58	5,116.20
个人所得税	175,253.49	178,788.59
合计	927,550.04	209,485.79

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	3,226,435.04	2,817,333.10
其他应付款	11,649,701.48	12,124,134.41
合计	14,876,136.52	14,941,467.51

1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,226,435.04	2,817,333.10
合计	3,226,435.04	2,817,333.10

2、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	11,571,249.10	11,950,505.01
个人往来款	6,284.48	35,300.00
押金保证金		2,259.40
其他	72,167.90	136,070.00
合计	11,649,701.48	12,124,134.41

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
股东方	5,195,000.00	股东借款
上海游奥网络科技有限公司	6,350,000.00	后期结算
合计	11,545,000.00	—

(十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	898,166.67		31,000.00	867,166.67	技术改造
合计	898,166.67	-	31,000.00	867,166.67	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年省级工业企业技术改造专项资金项目	98,166.67		31,000.00		67,166.67	与资产相关
互联网数据中心企业应用服务平台	800,000.00				800,000.00	与资产相关
合计	898,166.67	-	31,000.00		867,166.67	

(十九) 股本

项目	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	20,400,076.00			1,400,000.00			21,800,076.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	14,177,137.06	13,692,000.00		27,869,137.06

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	14,177,137.06	13,692,000.00	-	27,869,137.06

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	804,862.76			804,862.76
合计	804,862.76			804,862.76

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,200,263.63	
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	9,200,263.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,527,434.30	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,727,697.92	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
精准营销	1,686,071.37	843,789.79	6,190,435.20	3,067,690.09
数字营销	17,455,907.41	8,321,961.82	14,603,529.56	7,136,923.32
SaaS 平台及应用服务	5,827,630.82	2,172,073.12	5,182,463.22	2,159,580.65
云平台服务	17,050,464.12	10,560,511.64	13,778,588.22	8,052,019.96
咨询服务	8,059,522.77	4,794,613.79	2,876,102.96	1,604,083.21
合计	50,079,596.49	26,692,950.16	42,631,119.16	22,020,297.23

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	800.00

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	76,098.10	65,373.14
教育费附加	32,678.19	28,017.06
地方教育发展	21,785.45	18,678.03
房产税	36,960.08	-
城镇土地使用税	-	-
车税使用税	1,080.00	240.00
印花税	5,648.60	3,308.50
其他税费	-	327.09
合计	174,250.42	116,743.82

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,614,923.11	4,042,409.09
办公费	787,081.46	580,737.22
差旅费	262,018.02	400,468.49
业务招待费	153,702.80	91,558.27
折旧费	222,271.19	150,980.42
网络通讯费	11,671.63	16,239.21
广告宣传费	66,320.41	6,792.45
房租	841,725.34	673,969.12
其它	51,256.32	10,382.80
合计	12,010,970.28	5,973,537.07

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,107,817.29	2,345,430.89
办公费	363,942.70	279,895.16
差旅费	160,880.29	138,923.37
业务招待费	96,680.01	64,169.47
折旧费	155,070.26	244,276.43
无形资产摊销	23,566.11	13,915.83
中介服务费	936,088.69	205,151.12
税费	2,305.00	-
技术开发费	3,854,827.97	5,938,951.26
房租	285,865.01	193,919.44
广告宣传费	41,283.02	50,000.00
其它	410,134.58	402,653.19
合计	9,438,460.93	9,877,286.16

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	492,120.48	237,880.65
减：利息收入	56,421.57	80,102.45
减：汇兑收益		
手续费支出	8,360.12	7,074.13
合计	444,059.03	164,852.33

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	44,632.92	36,310.40
合计	44,632.92	36,310.40

(二十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-3,209.91	
合 计	-3,209.91	

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年省级工业企业技术改造专项资金项目	31,000.00	31,000.00	与资产相关
合计	31,000.00	31,000.00	

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	830,000.00	20,000.00	830,000.00
其他	2,362.34	14,027.84	2,362.34
合 计	832,362.34	34,027.84	832,362.34

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业	30,000.00		与收益相关
高新补助		20,000.00	与收益相关
新三板补助	800,000.00		与收益相关
合计	830,000.00	20,000.00	

（三十二）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
对外捐赠	15,850.00	8,000.00	15,850.00
其他	4,167.85	308.50	4,167.85
合计	20,017.85	8,308.50	20,017.85

（三十三）所得税费用

1、所得税费用明细

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费用	593,667.97	827,795.20
递延所得税费用	-6,694.94	47,128.33
合计	586,973.03	874,923.53

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
审定后税前利润总额	2,114,407.33
按法定税率计算的所得税费用	528,601.83
适用不同税率的影响	-211,440.73
调整以前期间所得税的影响	269,811.93
本期可抵扣亏损的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
加计扣除影响	-
所得税费用	586,973.03

（三十四）现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,659,168.86	388,317.72

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	56,421.57	83,926.34
政府补助	830,000.00	20,000.00
收回保证金	208,424.17	15,000.00
职工借款	301,455.01	99,452.91
其他往来款	3,262,868.11	169,938.47
支付其他与经营活动有关的现金	11,392,860.71	5,939,227.60
其中：手续费	8,360.12	7,074.13
管理费用及销售费用	3,696,034.64	3,817,642.76
保证金押金	477,000.00	70,000.00
备用金借款	258,429.50	394,360.71
其他往来款	6,953,036.45	1,650,150.00

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	19,092,000.00	-
其中：收到定增款	15,092,000.00	-

（三十五）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,527,434.30	3,623,887.96
加：资产减值准备	44,632.92	36,310.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,451,035.30	1,743,571.70
无形资产摊销	135,127.21	97,188.24
长期待摊费用摊销	578,804.02	274,026.52
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）	3,209.91	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,362.34	308.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	492,120.48	164,852.33
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）	-6,694.93	-8,298.79
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）	-4,204,751.42	-3,094,762.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,785,754.22	-4,602,801.19

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,767,198.77	-1,765,717.26
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	17,102,967.69	11,274,469.51
减：现金的期初余额	10,893,186.82	18,517,945.36
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	6,209,780.87	-7,243,475.85

2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	17,102,967.69	11,274,469.51
其中：库存现金	9,732.91	11,582.47
可随时用于支付的银行存款	17,093,234.78	11,262,887.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	17,102,967.69	11,274,469.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十六）所有权或使用权受到限制的资产

无

六、 在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海溯动传媒科技有限公司	上海	上海	信息技术服务	100		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京优奥创思科技发展有限公司	北京	北京	信息技术服务	100		投资设立
河北慧日信息技术有限公司	河北石家庄	河北石家庄	信息技术服务	100		同一控制下企业合并

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	北京	信息技术服务	2180.0076 万元	100	100

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张韬	股东、董事、高级管理人员
孟艳冬	股东、董事、高级管理人员
张毅	股东、董事、高级管理人员
张平	股东、董事、高级管理人员
龚军	董事、高级管理人员
林芹	董事会秘书
陈悦	财务总监
郭泽谦	监事会主席
谢琴	监事
王蕊	监事
石家庄赛诺商积投资管理中心(有限合伙)	本公司股东
上海游奥网络科技有限公司	实际控制人控制的公司

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	河北慧日信息技术有限公司	4,300,000.00	2017-5-20	2020-5-20	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张毅	拆入	4,895,000.00			无固定期限实际归还按同期贷款利率执行
上海游奥网络科技有限公司	拆入	6,350,000.00			无固定期限实际归还按同期贷款利率执行

3、关联方资产转让、债务重组情况

无

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张毅	4,895,000.00	5,195,000.00
其他应付款	上海游奥网络科技有限公司	6,350,000.00	6,350,000.00
应付利息	张毅	1,604,041.03	1,370,318.22
应付利息	上海游奥网络科技有限公司	1,622,394.01	1,447,014.88

八、资产负债表日后事项

无

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	21,888,549.52	99.75	50,310.50	0.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,854.50	0.25	53,854.50	100.00
合计	21,942,404.02	100.00	104,165.00	

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	19,874,525.59	99.73	38,402.42	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,854.50	0.27	53,854.50	100.00
合计	19,928,380.09	100.00	92,256.92	

(1) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
杭州普若拜特	20,000.00	20,000.00	2-3 年	100.00	已无法收回
史云逊	18,020.00	18,020.00	2-3 年	100.00	已无法收回
其他客户	15,834.50	15,834.50	2-3 年	100.00	已无法收回
合计	53,854.50	53,854.50			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	21,262,316.54	-	-	19,691,808.61	-	-
6-12 个月	545,916.00	2.00	10,918.32	140,372.00	2.00	2,807.44
1 至 2 年	45,472.00	10.00	4,547.20	7,500.00	10.00	750.00
2 至 3 年						
3 年以上	34,844.98	100.00	34,844.98	34,844.98	100.00	34,844.98
合计	21,888,549.52	0.23	50,310.50	19,874,525.59	0.19	38,402.42

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	24.17	
戴尔 (中国) 有限公司	4,221,610.00	19.33	
菲仕兰食品贸易 (上海) 有限公司	3,306,304.00	15.14	
上海搜易广告传媒有限公司	2,001,000.00	9.16	40,020.00
甲骨文 (中国) 软件系统有限公司	1,809,919.40	8.29	
合计	16,618,033.40	76.10	

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,920,765.65	100.00	182,165.52	1.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	17,920,765.65	100.00	182,165.52	1.02

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,561,773.19	100.00	181,813.42	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,561,773.19	100.00	181,813.42	1.25

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	17,444,472.13	-	-	14,127,852.29	-	-
6-12 个月	57,908.00	2.00	1,158.16	9,343.48	2.00	186.87
1 至 2 年	70,463.50	10.00	7,046.35	76,655.40	10.00	7,665.54
2 至 3 年	347,922.02	50.00	173,961.01	347,922.02	50.00	173,961.01
3 以上						
合计	17,920,765.65	1.02	182,165.52	14,561,773.19	1.25	181,813.42

2、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
往来款	16,388,134.42	13,843,334.42
押金	790,576.20	532,693.50
备用金借款	656,447.63	168,971.23
其他	85,607.40	16,774.04
合计	17,920,765.65	14,561,773.19

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京优奥创思科技发展有限公司	往来款	10,743,334.42	0-6 个月	60.56	
河北慧日信息技术有限公司	往来款	5,644,800.00	0-6 个月	31.82	
北京中视东升文化传媒有限公司	押金	355,318.20	0-6 个月 1232.7, 6-12 个月 6163.48, 2-3 年 347922.02	2.00	174,577.36
上海虹口德必创意产业发展有限公司	押金	70,597.00	0-6 个月 13000.00, 6-12 个月 57597.00	0.40	1,151.94
陈熠洲	备用金	45,550.00	0-6 个月	0.26	
合计		16,859,599.62		95.04	—

(三) 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	7,477,738.82	1,000,000.00	6,477,738.82	4,477,738.82	1,000,000.00	3,477,738.82
合计	7,477,738.82	1,000,000.00	6,477,738.82	4,477,738.82	1,000,000.00	3,477,738.82

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北慧日信息技术有限公司	3,477,738.82			3,477,738.82		
北京优奥创思科技发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
上海溯动传媒科技有限公司				3,000,000.00		
合计	4,477,738.82			7,477,738.82		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
精准营销	1,686,071.37	842,989.79	6,154,435.20	3,067,690.09
数字营销	17,319,663.10	8,180,264.59	14,603,529.56	7,136,923.32
SaaS 平台及应用服务	5,613,479.93	2,025,283.47	5,182,463.22	2,159,580.65
云平台服务	382,598.11	39,558.66		
咨询服务	3,061,600.01	1,446,234.10		
二、其他业务小计				
合计	28,063,412.52	12,534,330.61	25,940,427.98	12,364,194.06

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	861,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,865.42	
4. 所得税影响额	126,020.19	
5. 少数股东影响额		
合计	714,114.39	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.64	9.23	0.0708	0.39	0.0708	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	9.10	0.0377	0.39	0.0377	0.39

赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十日