



六行君通

NEEQ : 833306

北京六行君通信息科技股份有限公司



六行君通
LIUHANG JUNTONG

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



1、2018 年 2 月 8 日，公司控股子公司一点万象自主研发的共享话务云平台任务发布系统 V1.0 取得中华人民共和国国家版权局颁发的计算机软件著作权登记证书。



2、2018 年 4 月 16 日，公司成功入围北京市第一批 3229 家入库企业，且已通过全国科技型中小企业的审查认定，该科技型中小企业“登记编号”实行年度动态管理，公司入库登记编号为：201811010208000376，有效期为 2018 年 4 月 16 日至 2019 年 3 月 31 日。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、六行君通	指	北京六行君通信息科技股份有限公司
嘉众广利	指	北京嘉众广利投资顾问有限公司
黑岩资本-睿华基金	指	北京黑岩资本管理有限公司-睿华私募投资基金
一点万象	指	公司控股子公司北京一点万象科技有限公司
股东大会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司监事会
公司章程	指	北京六行君通信息科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转中心、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
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。

公司负责人赵复军、主管会计工作负责人吕亮及会计机构负责人（会计主管人员）吕亮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	北京六行君通信息科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、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原稿； 2、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； 3、第二届董事会第六次会议决议； 4、第二届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京六行君通信息科技股份有限公司
证券简称	六行君通
证券代码	833306
法定代表人	赵复军
办公地址	北京市海淀区西二旗大街 39 号易兰规划设计院

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵复军
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-82254737
传真	010-82253725
电子邮箱	740118490@qq.com
公司网址	www.sixbank.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西二旗大街 39 号易兰规划设计院 2 层 100085
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	董事会办公室

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	2006. 2. 13
挂牌时间	2015. 8. 18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业 72 商务服务业 723 咨询与调查 7233 社会经济咨询
主要产品与服务项目	信息咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	冯静
实际控制人及其一致行动人	冯静

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	91110102785537931F	否

注册地址	北京市西城区裕民路 18 号 1603 室 (德胜园区)	否
注册资本(元)	38,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
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

2018 年 7 月 5 日, 公司召开第二届董事会第四次会议, 审议通过《关于聘任付剑锋先生为公司信息披露负责人的议案》, 鉴于原信息披露负责人左诗语女士离职后, 一直由董事长赵复军先生代为履行信息披露负责人职责, 为确保公司信息披露相关工作更好的开展, 现经公司董事会研究决定, 聘任付剑锋先生为公司信息披露负责人, 任期自公司董事会审议批准之日起至本届董事会届满之日止。

详见公司于 2018 年 7 月 6 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 上发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司信息披露人变动公告》(公告编号: 2018-041)。

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	5,866,852.03	5,836,480.86	0.52%
毛利率	56.03%	89.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,768,512.50	1,079,420.49	-356.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,768,512.50	1,000,650.03	-376.67%
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）	-5.75%	5.02%	-
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）	-5.75%	4.66%	-
基本每股收益	-0.07	0.08	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,273,731.96	58,796,653.53	2.51%
负债总计	13,682,776.50	9,302,288.82	47.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,603,352.21	49,506,563.08	-5.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.29	-6.20%
资产负债率（母公司）	20.74%	14.71%	-
资产负债率（合并）	22.70%	15.82%	-
流动比率	191.95%	319.16%	-
利息保障倍数	-47.67	0	-

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	-7,354,180.76	-1,977,646.58	-271.87%
应收账款周转率	0.279481	11,672.96	-
存货周转率	8.71		-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	2.51%	10.04%	—
营业收入增长率	0.52%	-26.16%	—
净利润增长率	-368.98%	-47.96%	—

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	38,500,000	38,500,000	—
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于“L72 商务服务业”大类下的“17233 社会经济咨询”小类。公司主营业务属于“L 类商务服务业”中“社会经济咨询”行业。

公司自 2006 年成立以来，主营业务是为客户提供银行贷款解决方案的咨询服务，客户类型主要是个人客户（贷款用于个人消费、留学），中小企业主（贷款用于企业流动资金、企业转型、产品研发等）。公司专注于咨询服务，经过多年的深耕积累了大量成功案例，客户数据、服务经验。近几年，公司投入大量人力、物理、财力进行产业升级、工具升级、服务升级，并陆续取得多项发明专利、知识产权及软件著作权。

近年来，公司全力聚焦对精准用户的需求挖掘，通过双规引流，即：1、与国内知名流量入口企业合作，引入流量；2、通过控股子公司自有的发明专利和多项知识产权的人工智能话务云平台“e 聊赚”（前置产品为“玩赚 x-time”）进行独有的流量带入，结合人工智能数据筛选系统“贷诊断”进行流量过滤，再根据平台上入住的全国渠道合作伙伴的需求进行导流分流，公司收取导流分流后的信息服务费。同时，公司将中小企业需求作为产品开发、整合、输出的目标，整合包括第三方资质类、资金类、营销工作、管理工具类产品，通过培训、对接、整合的方式，输出给平台内的渠道代理，并收取相关产品信息服务费用。

公司通过多年的钻研，总结经验，探索开发出了属于自己的独特的商业模式、销售模式。同时，公司还积极开拓新的服务项目做为公司新的业务收入增长点。

报告期内、报告期末至报告披露日，公司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

报告期内，公司总体经营情况如下：

（一）收入

报告期内，公司主营业务收入为 5,866,852.03 元，上年同期为 5,836,480.86 元，较上年同期增加 0.52%，主要是其他业务收入增长较大。

（二）营业成本

报告期内，公司营业成本为 2,579,414.56 元，上年同期为 618,067.57 元，较上年同期增加 317.34%，主要原因是：公司快速发展过程中，开拓了大数据、精准营销等新的业务体系，从人工成本角度看新业务人工成本较高。2017 年公司原有业务基本属于信息咨询类业务成本较低，而新开拓的 e 聊赚、大数据、精准营销等人工成本较高，造成主营业务成本同比大幅上升。

（三）净利润

报告期内，归属于母公司的净利润为-2,768,512.50 元，上年同期为 1,079,420.49 元，较上年同期减少 356.48%，变动较大的主要原因是：报告期内公司前期投入的互联网项目已经研发成功，目前正处于市场宣传推广阶段。前期公司为搭建专业团队所付出的团队成本、管理成本已产生，所研发项目从研发到市场推广再到实现盈利的周期较长，使得现金流无法快速产生，这属正常。因此，导致公司短期内销售收入规模增速缓慢，净利润出现亏损。但公司现有的市场、销售、管理等布局已完成，公司相信在下半年或明年，公司的业绩会迎来快速爆发式增长。

（四）现金流量

1、经营活动产生的现金流量净额为-7,354,180.76 元，上年同期为-1,977,646.5 元，较上年同期

减少 271.87%，主要原因是：报告期内公司招聘了高学历、精专业的研发人员导致公司支付工资金额增加及在研发上有较大投入。

2、投资活动产生的现金流量净额为-2,741,150.00 元，上年同期为-965,342.81 元，较上年同期减少 183.96%，主要原因是：公司在报告期内研发无形资产增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 5,719,397.25 元，上年同期为 2,400,000.00 元，较上年同期增加 138.31%，主要原因是：报告期内，公司投入资金进行研发，为此公司向海博丰泰借款，致使公司筹资活动产生的现金流量净额增加。

三、 风险与价值

（一） 行业依赖产生的风险与对策

近几年经济的快速发展，银行诸多体系逐步健全、完善，致使我国资本市场持续繁荣，带动了银行贷款产品信息咨询服务行业的快速发展。目前我国银行贷款业务处于垄断地位，通货膨胀、基准利率、银行准备金政策、银行信贷规模等因素都将影响银行放贷金额，如果银行市场景气度出现长期下滑，市场活跃程度受到影响，则会导致银行贷款产品信息咨询服务行业有效需求下降，信息服务行业发展受挫，将直接影响公司经营情况。

公司对策：受国家扶持中小企业的政策影响，中小企业银行贷款融资规模持续增量。同时，根据 2015 年政府工作报告提出的“大众创业，万众创新”，国家对于“草根创业”的支持，势必使得中小企业对贷款的渴望度持续增高，这将有利于公司的业务发展。此外，公司管理层与时俱进，积极把握机遇，适时调整公司战略，使得公司更加持续的发展。

（二） 行业竞争加剧产生的风险与对策

随着社会经济的发展，越来越多的金融服务机构加入到资本市场的服务领域。主要体现在以下两方面。

第一、服务、营销模式非常容易被复制。公司自成立以来，专注于贷款咨询服务，形成了相对完善且严谨的贷款服务流程，旨在为向客户提供满足不同客户需求的解决方案，同时也是公司竞争优势之一。公司开发了适用于自身业务的营销系统，并围绕此系统对公司业务人员进行培训、辅导。此系统的上线，给公司带来收入的大幅增长，同时又降低了公司的人工成本。但是，好的服务或营销模式一定会被复制，随之形成竞争。同类销售系统的研发与使用会对公司贷款咨询业务带来一定的冲击。

第二、近年来，金融行业受到国家宏观调控所带来的风险较大，主要体现在国家宏观调控（货币政策、财政政策）使得银行的存、贷款利率的不断下调。对此，银行为加大自身的收入规模，可能重新建立贷款营销团队（银行贷款营销团队职责包括贷款咨询服务）作为银行收入增长点。而从客户角度考虑，因为银行的知名度、影响力，客户会更加信任银行自身销售、服务团队，因此，会对公司主营业务带来一定的冲击。

公司对策：公司已开发具有自有知识产权的“贷诊断”系统，借助互联网、大数据等平台为客户提供更优质的咨询服务。同时，充分利用“互联网+”开展全国性业务，以此来增加公司的核心竞争力。

（三） 核心人才流失产生的风险与对策

公司从事的业务是信息咨询服务中的贷款咨询服务，咨询服务行业对于高素质、精专业的人才需求量较大。目前，公司已拥有一支具有高素质、高效率的人才队伍。同时，公司也为员工提供了多元化的发展平台及良好的晋升空间，努力实现企业和员工的共同成长，并为此建立了独特的企业文化、良好的人才稳定机制，但核心人员和优秀管理人才的流失将给公司的经营发展带来不利影响。

公司对策：公司成立以来不断打造家的企业文化，增加员工归属感，公司登陆新三板后，已对核心员工做了相应股权激励，以此增加人才的稳定性。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，依法纳税，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益；公司为员工购买商业险、成立工会组织、建立完善的培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境，促进员工的发展。同时，公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，始终坚持绿色发展理念，保护环境，热衷社会公益事业，尽到一个企业应尽的社会责任。

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	
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	四.二.(一)
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	
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

(一) 承诺事项的履行情况

一、关于公司控股股东、实际控制人冯静做出如下声明与承诺：

1、北京六行君通信息科技股份有限公司依照法律法规及其他规范性文件的规定和产业政策的要求开展公司业务，合法经营；

2、公司在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的监管下开展经营活动，谨慎对待互联网金融业务及其它相关类金融业务，在股转系统及行业监管部门发布明确监管意见之前，以及未获得股转系统批准之前，不开展此类相关业务，以防范风险，保护广大投资者的合法权益；

3、此次定向发行募集资金亦不用于开展互联网金融业务及其它相关类金融业务；

二、关于 2015 年 2 月 9 日，公司控股股东、实际控制人冯静出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺：

1、目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与六行君通不存在任何同业竞争；

2、自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与六行君通相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害六行君通利益的其他竞争行为；

3、对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

4、如六行君通将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与六行君通构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与六

行君通的同业竞争：

- (1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- (2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- (3) 如六行君通有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给六行君通；
- (4) 如六行君通无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给六行君通造成的经济损失。

6、本《承诺函》自签署之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：

- (1) 本人不再作为六行君通的股东；
- (2) 六行君通的股票终止在任何证券交易所上市（但六行君通的股票因任何原因暂停买卖除外）；
- (3) 国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。

三、股东赵复军、张畅、嘉众广利以及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺不从事与六行君通主营业务相同、相近或构成竞争的业务；实际控制人冯静及主要股东、董事、监事、高级管理人员在报告期间，并未出现任何违返承诺行为，完好的履行了该承诺。四、关于公司控股股东、实际控制人冯静于2016年2月2日签署《关于公司依法开展经营活动的声明与承诺》，做出如下声明与承诺：

1、北京六行君通信息科技股份有限公司依照法律法规及其他规范性文件的规定和产业政策的要求开展公司业务，合法经营；

2、公司在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的监管下开展经营活动，谨慎对待互联网金融业务及其它相关类金融业务，在股转系统及行业监管部门发布明确监管意见之前，不开开展此类相关业务，以防范风险，保护广大投资者的合法权益；

3、此次定向发行募集资金亦不用于开展互联网金融业务及其它相关类金融业务；

4、对因违反本承诺造成的损失本人承担补偿责任。

本次定增，公司秉承着对投资者负责的态度，相关事项均按照《关于公司依法开展经营活动的声明与承诺》公告中的内容履行监督管理。实际控制人冯静及主要股东、董事、监事、高级管理人员在报告期间，并未出现任何违返承诺行为，完好的履行了该承诺。

在报告期内，上述人员均严格遵守并履行了上述承诺，未有任何违背。

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	15,187,500	39.45%	158,937	15,346,437	39.86%
	其中：控股股东、实际控制人	4,218,750	10.99%		4,218,750	10.99%
	董事、监事、高管	1,118,500	2.91%	179,937	1,298,437	3.37%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,312,500	60.55%	-158,937	23,153,563	60.14%
	其中：控股股东、实际控制人	12,656,250	32.87%		12,656,250	32.87%
	董事、监事、高管	4,406,250	11.44%	-158,937	4,247,313	11.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		38,500,000	-	0	38,500,000	-
普通股股东人数		30				

(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	冯静	16,875,000	0	16,875,000	43.83%	12,656,250	4,218,750
2	北京黑岩资本管理有限公司-睿华私募投资基金	6,250,000	0	6,250,000	16.23%	6,250,000	0
3	赵复军	3,137,500	0	3,137,500	8.15%	2,353,125	784,375
4	张畅	3,125,000	0	3,125,000	8.12%	0	3,125,000
5	北京嘉众广利投资顾问有限公司	2,496,500	44,000	2,540,500	6.60%	0	2,540,500
合计		31,884,000	44,000	31,928,000	82.93%	21,259,375	10,668,625
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：自然人股东冯静与张畅为母女关系，除此之外公司其他股东之间不存在关系。							

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

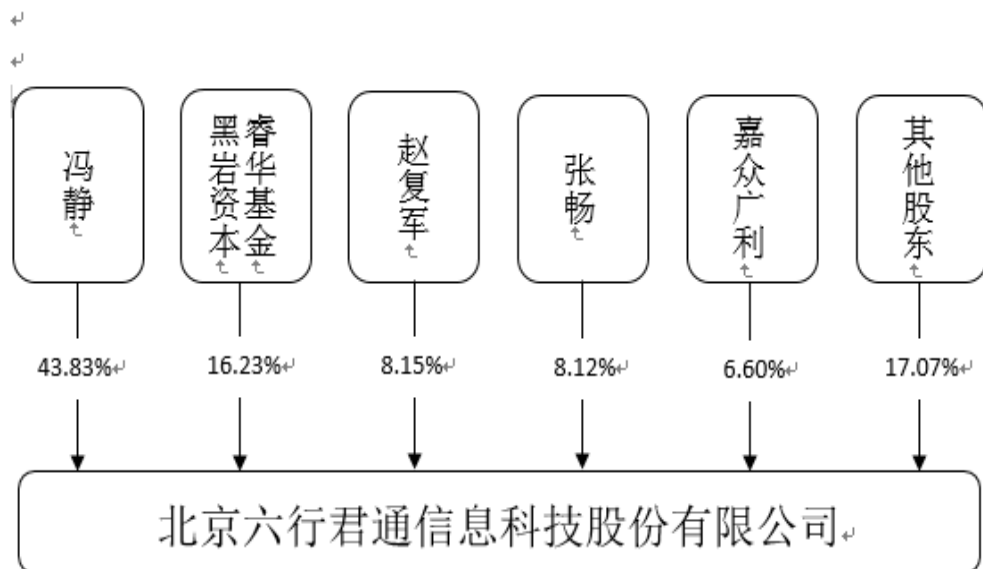
是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为冯静女士。

冯静，女，1962年生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982年至2002年就职于天津第四建筑公司，职务：职员；2002年至2006年，任北京广通山河科技有限公司总经理；2011年7月至2015年1月，任六行有限经理；同时，冯静自2012年9月起任北京物华永胜科技有限公司执行董事；自2014年5月起任北京鼎能开源电池科技股份有限公司监事会主席；2015年1月至今任公司董事、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



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
赵复军	董事长	男	1975.08.19	高中	2018.2.6-2021.2.5	是
冯静	董事、总经理	女	1962.07.19	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
高微微	董事	女	1983.05.10	专科	2018.2.6-2021.2.5	是
樊志明	董事	男	1981.10.11	高中	2018.2.6-2021.2.5	是
滕洁	董事	女	1989.11.15	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
陶俊敏	监事会主席	女	1965.07.06	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
潘培全	监事	男	1982.08.06	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
赵睿智	职工监事代表	男	1990.04.17	专科	2018.2.6-2021.2.5	是
许佩佩	职工监事代表	女	1990.06.13	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
杨绪	监事	男	1993.03.17	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						1

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:

董事、监事、高级管理人员相互之间，董事、监事、高级管理人员与控股股东、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
冯静	董事、总经理	16,875,000	0	16,875,000	43.83%	0
赵复军	董事长	3,137,500	0	3,137,500	8.15%	0
高微微	董事	356,000	-4,000	352,000	0.91%	0
樊志明	董事	312,500	0	312,500	0.81%	0
滕洁	董事	0	0	0	0.00%	0
陶俊敏	监事会主席	1,156,249	0	1,156,249	3.00%	0
潘培全	监事	312,500	0	312,500	0.81%	0
赵睿智	职工监事代表	118,750	0	118,750	0.31%	0
许佩佩	职工监事代表	156,251	0	156,251	0.41%	0
杨绪	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	22,424,750	-4,000	22,420,750	58.23%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵复军	董事长	换届	董事长	换届选举
冯静	董事、总经理	换届	董事、总经理	换届选举
高微微	董事	换届	董事	换届选举
樊志明	董事	换届	董事	换届选举
滕洁	董事	换届	董事	换届选举
陶俊敏	监事会主席	换届	监事会主席	换届选举
潘培全	监事	换届	监事	换届选举
赵睿智	职工监事代表	换届	职工监事	换届选举
许佩佩	职工监事	换届	职工监事	换届选举
杨绪	监事	换届	监事	换届选举

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	31	33
生产人员	0	14
销售人员	50	53
技术人员	60	21
财务人员	3	4
员工总计	144	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	2
本科	28	43
专科	108	60
专科以下	7	20
员工总计	144	125

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：

报告期内，公司员工人数较上半年度末有所减少，减少人员主要为技术人员，公司引进人才的主要方向高精尖人才，以保障企业管理、技术、规范等方面稳步提升。

公司除入职培训外，针对中层人员管理能力、技术人员技能水平、业务人员专业技能、企业文化凝聚力等方面设置培训课程。另外公司实行员工绩效和公司效益相挂钩的薪酬政策，同事设置跃点、分红等激励措施，使员工总体薪酬水平与市场持平的同时，实现多劳多得。

报告期内没有需要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
王战国	COO	0

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，公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年7月5日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任吕亮先生为公司财务总监的议案》聘任吕亮先生为公司财务总监，负责公司财务的全面工作。

详见公司于2018年7月6日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司高级管理人员变动公告》（公告编号：2018-042）。

2、2018年8月1日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于任命吕亮先生为公司副总经理》议案。

详见公司于2018年8月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《北京六行君通信息科技股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2018-044）。

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
流动资产：			
货币资金	六、注释 1	2,362,440.70	6,738,374.21
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、注释 2	20,892,465.00	21,091,455.00
预付款项	六、注释 3	1,997,971.44	1,263,059.65
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、注释 4	406,408.71	596,646.47
买入返售金融资产		-	-
存货	六、注释 5	591,953.46	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		26,251,239.31	29,689,535.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、注释 6	2,077,493.22	2,077,493.22
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、注释 7	2,311,717.93	2,428,255.24
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、注释 8	19,039,318.32	10,468,065.75
开发支出	六、注释 9	10,189,279.75	13,923,184.09
商誉		-	-

长期待摊费用	六、注释 10	196,011.01	
递延所得税资产	六、注释 11	208,672.42	210,119.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		34,022,492.65	29,107,118.20
资产总计		60,273,731.96	58,796,653.53
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、注释 12	3,344.73	6,644.73
预收款项	六、注释 13	1,349,744.96	959,613.98
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、注释 14	1,473,220.06	1,472,495.47
应交税费	六、注释 15	1,801,382.00	3,626,844.49
其他应付款	六、注释 16	9,055,084.75	3,236,690.15
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		13,682,776.50	9,302,288.82
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		13,682,776.50	9,302,288.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 17	38,500,000.00	38,500,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、注释 18	193,727.89	193,727.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、注释 19	1,935,903.69	1,935,903.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、注释 20	5,973,720.63	8,876,931.50
归属于母公司所有者权益合计		46,603,352.21	49,506,563.08
少数股东权益		-12,396.75	-12,198.37
所有者权益合计		46,590,955.46	49,494,364.71
负债和所有者权益总计		60,273,731.96	58,796,653.53

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：吕亮

会计机构负责人：吕亮

(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		1,569,170.55	3,512,059.04
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	十二、注释 1	20,892,465.00	21,091,455.00
预付款项		1,624,828.49	1,072,454.44
其他应收款	十二、注释 2	15,230,410.51	13,382,067.15
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		-	-
流动资产合计		39,316,874.55	39,058,035.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,077,493.22	2,077,493.22
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、注释 3	3,265,600.00	3,265,600.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,301,371.56	2,418,661.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		11,690,895.38	6,587,944.80
开发支出		4,856,315.53	7,832,544.23
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		208,672.42	210,119.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		24,400,348.11	22,392,363.47
资产总计		63,717,222.66	61,450,399.10
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		3,344.73	6,644.73
预收款项		965,812.98	747,426.00
应付职工薪酬		1,473,221.38	1,472,495.47
应交税费		1,760,715.46	3,580,569.78
其他应付款		9,013,514.75	3,234,923.33
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		13,216,609.30	9,042,059.31
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		13,216,609.30	9,042,059.31
所有者权益：			
股本		38,500,000.00	38,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		193,727.89	193,727.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,935,903.69	1,935,903.69
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,870,981.78	11,778,708.21

所有者权益合计		50,500,613.36	52,408,339.79
负债和所有者权益合计		63,717,222.66	61,450,399.10

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：吕亮

会计机构负责人：吕亮

(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		5,866,852.03	5,836,480.86
其中：营业收入	六、注释 21	5,866,852.03	5,836,480.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		8,768,764.76	4,780,094.02
其中：营业成本	六、注释 21	2,579,414.56	618,067.57
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、注释 22	121.36	32,554.69
销售费用	六、注释 23	1,188,098.94	1,927,223.49
管理费用	六、注释 24	2,461,327.01	1,412,385.23
研发费用	六、注释 25	2,462,044.97	1,346,228.82
财务费用	六、注释 26	74,953.85	-137,822.51
资产减值损失	六、注释 27	2,804.07	-418,543.27
加：其他收益		-	209.70
投资收益（损失以“-”号填列）	六、注释 28	-	92,486.11
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,901,912.73	1,149,082.65
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,901,912.73	1,149,082.65
减：所得税费用	六、注释 29	1,496.52	69,662.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,903,409.25	1,079,420.49
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		-2,903,409.25	1,079,420.49
2.终止经营净利润		-	-

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-134,896.75	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,768,512.50	1,079,420.49
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		-2,903,409.25	1,079,420.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,768,512.50	1,079,420.49
归属于少数股东的综合收益总额		-134,896.75	-
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.07	0.08
(二)稀释每股收益		-0.07	0.08

法定代表人: 赵复军

主管会计工作负责人: 吕亮

会计机构负责人: 吕亮

(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	十二、注释 4	3,713,063.36	5,829,490.56
减: 营业成本	十二、注释 4	1,806,490.69	618,067.57
税金及附加		-	32,550.09
销售费用		644,735.70	1,858,938.39
管理费用		1,527,698.66	2,208,282.23
研发费用		1,567,186.19	-
财务费用		70,684.63	-142,736.83
其中: 利息费用		56,602.75	0
利息收入		1,634.36	167,703.40
资产减值损失		2,546.44	-417,520.21
加: 其他收益		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)		-	92,486.11
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）		-1,906,278.95	1,764,395.43
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,906,278.95	1,764,395.43
减：所得税费用		1,447.48	68,945.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,907,726.43	1,695,449.98
（一）持续经营净利润		-1,907,726.43	1,695,449.98
（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		-1,907,726.43	1,695,449.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	0.13
（二）稀释每股收益		-0.05	0.13

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：吕亮

会计机构负责人：吕亮

（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：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,871,389.97	5,544,954.62
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		-	-

资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 30	8,332.41	12,105.22
经营活动现金流入小计		6,879,722.38	5,557,059.84
购买商品、接受劳务支付的现金		777,750.50	198,685.07
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		7,585,564.91	3,875,570.50
支付的各项税费		1,824,037.57	509,632.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 30	4,046,550.16	2,950,817.87
经营活动现金流出小计		14,233,903.14	7,534,706.42
经营活动产生的现金流量净额		-7,354,180.76	-1,977,646.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			968,081.22
取得投资收益收到的现金		-	92,486.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,060,567.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,741,150.00	1,983,834.21
投资支付的现金		-	42,075.93
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		2,741,150.00	2,025,910.14
投资活动产生的现金流量净额		-2,741,150.00	-965,342.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,276,000.00	2,400,000.00
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		7,276,000.00	2,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,548,657.54	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,945.21	-

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		1,556,602.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		5,719,397.25	2,400,000.00
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		-4,375,933.51	-542,989.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,738,374.21	1,149,823.97
六、期末现金及现金等价物余额		2,362,440.70	606,834.58

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：吕亮

会计机构负责人：吕亮

(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		4,236,863.32	5,537,754.62
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,827.26	281,965.34
经营活动现金流入小计		4,238,690.58	5,819,719.96
购买商品、接受劳务支付的现金		133,350.50	161,254.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,520,042.67	2,418,589.61
支付的各项税费		1,823,988.53	508,930.08
支付其他与经营活动有关的现金		3,989,904.62	5,367,447.27
经营活动现金流出小计		9,467,286.32	8,456,220.96
经营活动产生的现金流量净额		-5,228,595.74	-2,636,501.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	968,081.22
取得投资收益收到的现金		-	92,486.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,060,567.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,433,690.00	1,338,834.21
投资支付的现金		-	42,075.93
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		2,433,690.00	1,380,910.14
投资活动产生的现金流量净额		-2,433,690.00	-320,342.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,276,000.00	2,400,000.00
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		7,276,000.00	2,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,548,657.54	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,945.21	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,556,602.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		5,719,397.25	2,400,000.00
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		-1,942,888.49	-556,843.81
加：期初现金及现金等价物余额		3,512,059.04	1,110,756.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,569,170.55	553,912.48

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：吕亮

会计机构负责人：吕亮

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	☐ 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

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

北京六行君通信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人潘培全于 2006 年 2 月 13 日出资 10 万元设立的一人有限责任公司，取得注册号为 110105009315489 的企业法人营业执照。此后公司经过历次股东及注册资本的变更，截至 2018 年 6 月 30 日公司注册资本为 3,850 万元，其公司股东为冯静等二十六名自然人和北京嘉众广利投资顾问有限公司、北京黑岩资本管理有限公司、上海证券有限责任公司、以及天风证券股份有限公司构成，其具体股权结构如下：

序号	股东	股本金额（万元）	持有数量	持股比例（%）	出资方式
合计		3,850.00	38,500,000.00	100.00	
1	冯静	1,687.50	16,875,000	43.83117	货币出资

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	股东	股本金额（万元）	持有数量	持股比例（%）	出资方式
2	北京黑岩资本管理有限公司—睿华私募投资基金	625.00	6,250,000	16.23377	货币出资
3	赵复军	313.75	3,137,500	8.149351	货币出资
4	张畅	312.50	3,125,000	8.116883	货币出资
5	北京嘉众广利投资顾问有限公司	254.05	2,540,500	6.598701	货币出资
6	李祥祥	121.08	1,210,750	3.144805	货币出资
7	陶俊敏	115.62	1,156,249	3.003244	货币出资
8	天风证券股份有限公司	50.00	500,000	1.298701	货币出资
9	上海证券有限责任公司	50.00	500,000	1.298701	货币出资
10	高微微	35.20	352,000	0.914286	货币出资
11	郑淑芬	31.25	312,500	0.811688	货币出资
12	肖良镗	31.25	312,500	0.811688	货币出资
13	武志洋	31.25	312,500	0.811688	货币出资
14	樊志明	31.25	312,500	0.811688	货币出资
15	潘培全	31.25	312,500	0.811688	货币出资
16	赵翔玲	25.00	250,000	0.649351	货币出资
17	董萍	25.00	250,000	0.649351	货币出资
18	许佩佩	15.63	156,251	0.405847	货币出资
19	王丽华	14.63	146,250	0.37987	货币出资
20	赵睿智	11.88	118,750	0.308442	货币出资
21	徐勇	10.50	105,000	0.272727	货币出资
22	蔡荣伟	6.25	62,500	0.162338	货币出资
23	刘佰玲	4.28	42,750	0.111039	货币出资
24	尹红梅	3.78	37,750	0.098052	货币出资
25	王荣芳	2.90	29,000	0.075325	货币出资
26	程万里	2.50	25,000	0.064935	货币出资
27	盘锦赛富投资咨询有限公司	2.25	22,500	0.058442	货币出资
28	李德均	2.18	21,750	0.056494	货币出资
29	卢思美	2.00	20,000	0.051948	货币出资
30	北京黑岩资本管理有限公司	0.30	3,000	0.007792	货币出资

公司于 2015 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 833306。

（二）注册情况、经营范围及组织结构

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司法定代表人：赵复军；注册地址：北京市西城区裕民路 18 号 1603 室（德胜园区），经营地址：北京市海淀区西二旗大街 39 号 易兰规划设计院 2 层；企业统一社会信用代码：91110102785537931F；经营范围：技术推广、服务、开发、转让；资产管理；投资管理；投资咨询；项目投资；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；企业管理；软件开发；计算机系统服务；互联网信息服务。

本公司设立股东大会、董事会和监事会，按照公司法的规定行使各自的职责，公司董事会下设董事会秘书。公司根据生产经营需要设置了财务部、人事行政部、运营部及技术部，负责公司的日常经营管理和生产运营工作。

（三）营业期限

本公司营业期限：2006 年 02 月 13 日至长期

（四）公司业务性质和主要经营活动

公司属于社会经济咨询业。主要经营活动为提供贷款咨询服务。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司股东会于 2018 年 4 月 26 日批准。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

5、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和

北京六行君通信科技股份有限公司
财务报表附注
2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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证据，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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在

北京六行君通信科技股份有限公司
财务报表附注
2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

6、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。

7、合并财务报表的编制方法

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

8、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。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	关联方、职工借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账准备

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（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

10、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（3）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注三、13。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
家具	20	5.00	4.75
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数

北京六行君通信科技股份有限公司
财务报表附注
2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

12、无形资产

（1）无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。
研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

13、长期资产减值

本公司对固定资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

15、收入

（1）收入确认一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

② 提供劳务

提供劳务为提供技术服务，该收入在服务提供时按照权责发生制确认。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

① 贷款咨询业务：给客户介绍最有利的贷款产品及帮助客户与银行沟通，银行批贷完

成后，按贷款额的一定百分比收取服务费，收入的确认时点为：银行下发批贷函且与客户结算。

② 补贴咨询业务：给客户提供政府专项资金申报咨询服务，申报材料编写完毕后，按申报总金额的一定百分比收取服务费，收入的确认时点为：客户确认收到申报材料出具确认函。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的

账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本企业的母公司；
- 2、本企业的子公司；
- 3、与本企业受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本企业实施共同控制的投资方；
- 5、对本企业施加重大影响的投资方；
- 6、本企业的合营企业；
- 7、本企业的联营企业；
- 8、本企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

四、主要会计政策、会计估计的变更

（一）、会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日后存在的持有待售的非流动资产对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的与收益相关的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，

计入营业外收入。

②财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制 2017 年度财务报表时执行上述规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

此项会计政策变更采用追溯调整法，对本期财务报告无影响。

本公司报告期末未发生其他会计政策变更事项。

(二)、会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

(三) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、

资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认

定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

（一）、公司主要税种和税率

税目	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税销售收入	6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：本公司于 2018 年 4 月 3 日取得企业所得税优惠事项备案，认定税收优惠事项如下：

- （1）安置一名残疾人就业，享受该职工实发工资税前加计扣除；
- （2）高新企业资格证书，2017 年度企业所得税减按 15%征收；
- （3）研发项目立项文件，自主研发项目研究开发费用加计扣除。

六、财务报表项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	-	-
银行存款	2,361,493.45	6,733,821.56
其他货币资金	947.25	4,552.65
合 计	2,362,440.70	6,738,374.21

注 1：其他货币资金主要为证券交易户存款。

2：货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3：由于上半年加强研发能力，资金投入较大，导致货币资金余额减少。

注释 2、应收票据及应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
坏账准备的应收账款					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00

续

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,103,500.00	211,035.00	1.00
合计	21,103,500.00	211,035.00	1.00

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中贸视界（北京）传媒有限公司	咨询服务费	2,100,000.00	1 年以内	9.95%	21,000.00
北京九玖文化传媒有限公司	咨询服务费	1,700,000.00	1 年以内	8.06%	17,000.00
北京星美盈动文化传播有限公司	咨询服务费	1,600,000.00	1 年以内	7.58%	16,000.00
北京丹青引文化有限公司	咨询服务费	1,500,000.00	1 年以内	7.11%	15,000.00
北京名可自成文化产业有限公司	咨询服务费	975,000.00	1 年以内	4.62%	9,750.00
合 计	-	7,875,000.00	-	37.32%	78,750.00

注释 3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,997,971.44	100.00	1,263,059.65	100.00
合 计	1,997,971.44	100.00	1,263,059.65	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
百度时代网络技术（北京）有限公司	791,400.00	39.61%
西二旗办公区（易兰（北京）规划设计股份有限公司）	246,942.86	12.36%
盛大新业（北京）传媒有限公司	242,320.00	12.13%
北环 103（殷杰）	115,522.85	5.78%
北环 104（谭礞）	115,053.75	5.76%
合 计	1,511,239.46	75.64%

注：由于百度的预付款大幅增加导致预付款较上年增加较大

注释 4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	419,413.94	100.00	13,005.23	100.00	406,408.71
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金组合	30,402.78	7.25			30,402.78
账龄组合	389,011.16	92.75	13,005.23	100.00	376,005.93
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	419,413.94	-	13,005.23	-	406,408.71

续

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账	604,837.63	100.00	8,191.16	100.00	596,646.47

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
准备的其他应收款					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金组合	182,873.56	30.48			182,873.56
账龄组合	421,964.07	69.52	8,191.16	100.00	413,772.91
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	604,837.63	-	8,191.16	-	596,646.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	287,732.16	2,877.33	1%
1-2 年	101,279.00	10,127.90	10%
合 计	389,011.16	13,005.23	-

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
员工备用金	30,402.78	182,873.56
保证金及押金	364,281.97	364,476.07
单位往来	24,729.19	57,488.00
合 计	419,413.94	604,837.63

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
易兰（北京）规划设计股份有限公司	押金	143,917.50	1 年以内	34.31	1,439.18
金融街融拓（天津）置业有限公司	押金	78,225.72	1 年以内	18.65	782.26
101-104 押金	押金	67,879.00	1-2 年	16.18	6,787.90
百度时代网络技术（北京）有限公司	押金	33,400.00	1-2 年	7.96	3,340.00
公积金个人部分	垫付公积金	20,637.80	1 年以内	4.92	206.38
合 计		344,060.02		82.03	12,555.72

注释 5、存货

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
E 聊赚手机	591,953.46		591,953.46			
合 计	591,953.46		591,953.46			

注释 6、可供出售金融资产

（1）、可供出售金融资产情况

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22
其中：按成本计量的	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22
合 计	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22

（2）、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备	净值
	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京联飞翔科技有限公司	400,487.10			400,487.10		400,487.10
北京东方明康医用设备有限公司	300,000.00			300,000.00	-	300,000.00
北京天翔昌运节能科技股份有限公司	1,129,178.84			1,129,178.84	-	1,129,178.84
北京鼎能开源电池公司	247,827.28			247,827.28	-	247,827.28
北京阿思恩特软件技术有限公司	1,180,138.00			1,180,138.00	1,180,138.00	-
合 计	3,257,631.22			3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22

注：本公司于 2017 年 5 月与北京阿思恩特软件技术有限公司签订债转股协议，约定将对北京阿思恩特软件技术有限公司 1,180,138.00 元的债权转为对其的投资，投资占其实收资本比重 15%。经查北京阿思恩特软件技术有限公司分别于 2017 年 05 月 16 日、2017 年 08 月 02 日因失信被法院强制执行，已无可执行的资产，本公司认为该项投资可收回金额为 0.00 元，故将对其全额计提减值准备。

注释 7、固定资产

项 目	家具	办公家	电子设	合计
一、账面原值	-	-	-	-

北京六行君通信科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	家具	办公家	电子设	合计
1、2017 年 12 月 31 日余额	2,744,307.68	133,695.70	353,649.61	3,231,652.99
2、2018 年增加金额	-	500.00	5,736.33	6,236.33
购置	-	500.00	5,736.33	6,236.33
3、2018 年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2018 年 6 月 30 日余额	2,744,307.68	134,195.70	359,385.94	3,237,889.32
二、累计折旧	-	-	-	-
1、2017 年 12 月 31 日余额	489,337.61	55,125.83	258,934.31	803,397.75
2、2018 年增加金额	65,515.68	18,898.51	38,359.45	122,773.64
计提	65,515.68	18,898.51	38,359.45	122,773.64
3、2018 年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2018 年 6 月 30 日余额	554,853.29	74,024.34	297,293.76	926,171.39
三、减值准备	-	-	-	-
1、2017 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
2、2018 年增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3、2018 年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2018 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
2017 年 12 月 31 日账面价值	2,254,970.07	78,569.87	94,715.30	2,428,255.24
2018 年 6 月 30 日账面价值	2,189,454.39	60,171.36	62,092.18	2,311,717.93

注释 8、无形资产

项 目	办公软件	软件著作权	合计
一、账面原值	-	-	-
1、2017 年 12 月 31 日余额	894,339.62	13,173,204.28	14,067,543.90
2、2018 年增加金额	-	10,856,855.72	10,856,855.72
内部研发	-	10,856,855.72	10,856,855.72
3、2018 年减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、2018 年 6 月 30 日余额	894,339.62	24,030,060.00	24,924,399.62
二、累计摊销	-	-	-
1、2017 年 12 月 31 日余额	357,735.90	3,241,742.25	3,599,478.15
2、2018 年增加金额	44,716.98	2,240,886.17	2,285,603.15
计提	44,716.98	2,240,886.17	2,285,603.15
3、2018 年减少金额	-	-	-

北京六行君通科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	办公软件	软件著作权	合计
处置或报废	-	-	-
4、2018 年 6 月 30 日余额	402,452.88	5,482,628.42	5,885,081.30
三、减值准备	-	-	-
1、2017 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2、2018 年增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3、2018 年减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4. 2018 年 6 月 30 日余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
2017 年 12 月 31 日账面价值	536,603.72	9,931,462.03	10,468,065.75
2018 年 6 月 30 日账面价值	491,886.74	18,547,431.58	19,039,318.32

注：报告期内公司将完工的资本化研发费用确认为无形资产，因此本期无形资产增加金额较大。

注释 9、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				
贷诊断贷款机构管理系统	696,383.93	-	-	-	-	696,383.93	Feb-16	项目计划书	95
贷诊断贷款需求管理系统	642,465.35	-	-	-	-	642,465.35	Aug-16	项目计划书	95
贷诊断攻略管理系统	2,785,324.90	-	-	-	2,785,324.90	-	Jan-17	项目计划书	95
贷诊断信贷经理管理系统	1,602,451.87	-	-	-	1,602,451.87	-	Mar-17	项目计划书	95
贷诊断贷款产品管理系统	2,105,918.18	-	-	-	2,105,918.18	-	May-17	项目计划书	95
贷诊断智能大数据搜索系统 v2.1	-	3,517,466.25	-	-	-	3,517,466.25	Dec-17	项目计划书	95
飞单红包营销管理系统	1,497,397.85	-	-	-	1,497,397.85	-	Feb-17	项目计划书	95
玩赚代理商智能管理系统	1,363,022.70	-	-	-	1,363,022.70	-	Jan-17	项目计划书	95
玩赚任务发布系统	204,382.51	-	-	-	204,382.51	-	Jun-17	项目计划书	95
飞单平台财务管理系统	376,287.99	-	-	-	-	376,287.99	Dec-16	项目计划书	95
飞单平台发单管理系统	72,064.00	-	-	-	-	72,064.00	Jan-16	项目计划书	95
信托 360android 移动客户端软件	1,022,516.14	-	-	-	-	1,022,516.14	Apr-15	项目计划书	90
飞单平台活动管理系统	-	688,047.28	-	-	-	688,047.28	Dec-17	项目计划书	95
飞单平台数据包管理系统 v2.0	-	1,229.77	-	-	-	1,229.77	Jun-18	项目计划书	5
共享话务云平台-E 聊赚 APP	163,935.66	19,857.38	-	-	183,793.04	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云接入系统—企业接入平台	228,845.94	-	-	-	228,845.94	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云平台—E 聊赚扫码 App	62,462.87	-	-	-	62,462.87	-	Sep-17	项目计划书	100

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资 本 化 开 始 时 点 (年 月)	资 本 化 具 体 依 据	截至 期 末 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				
共享话务云代理商智能管理系统	115,450.23	-	-	-	115,450.23	-	Nov-17	项目计划书	100
共享话务云经销商智能分销系统	46,651.97	-	-	-	46,651.97	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云客户 crm 接入系统	76,642.62	-	-	-	76,642.62	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云平台-话务员结算系统	213,538.16	-	-	-	213,538.16	-	Nov-17	项目计划书	100
共享话务云平台-企业结算系统	103,508.77	-	-	-	103,508.77	-	Nov-17	项目计划书	100
共享话务云平台-硬件扫码接入系统	29,533.17	-	-	-	29,533.17	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云平台-任务发布系统	64,180.69	-	-	-	64,180.69	-	Oct-17	项目计划书	100
共享话务云平台-录音管理系统	75,573.45	-	-	-	75,573.45	-	Oct-17	项目计划书	100
共享话务云平台-企业销售管理系统	98,176.80	-	-	-	98,176.80	-	Sep-17	项目计划书	100
共享话务云平台-智能话务审核系统	235,097.72	1,391,346.93	-	-	-	1,626,444.65	Nov-17	项目计划书	95
共享话务云平台-话务数据智能分析系统	41,370.62	1,244,160.86	-	-	-	1,285,531.48	Nov-17	项目计划书	95
小 e 机器人外呼管理系统	-	141,871.61	-	-	-	141,871.61	Jun-18	项目计划书	1
e 聊赚手机工具版	-	118,971.30	-	-	-	118,971.30	Jun-18	项目计划书	1
合 计	13,923,184.09	7,122,951.38	-	-	10,856,855.72	10,189,279.75	-	-	

注释 10、长期待摊费用

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房租	196,011.01		196,011.01			
合 计	196,011.01		196,011.01			

注释 11、递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
资产减值损失	208,672.42	1,391,149.44	210,119.90	1,400,799.28
合 计	208,672.42	1,391,149.44	210,119.90	1,400,799.28

注释 12、应付票据及应付账款

应付账款按账龄披露

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	3,344.73	6,644.73
合 计	3,344.73	6,644.73

注释 13、预收账款

（1）预收款项按账龄披露

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	976,883.98	801,013.98
1-2 年	372,860.98	158,600.00
合 计	1,349,744.96	959,613.98

注:1-2 年的预收款为客户交来的定金及评估费

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
山东快富电子科技有限公司	预收服务费	100,012.00	1 年以内	7.41
富国天诚（北京）投资有限公司	预收服务费	99,160.00	1 年以内	7.35
李俊达	预收服务费	64,056.98	1 年以内	4.75
天津云达企业信息咨询有限公司	预收服务费	50,000.00	1 年以内	3.70
北京灵泽宇通科技有限责任公司	预收服务费	50,000.00	1 年以内	3.70
合 计	-	363,228.98	-	-

注释 14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项 目	2017 年 12 月	本期增	本期减少	2018 年 6 月
短期薪酬	1,472,495.47	7,141,374.69	7,140,650.10	1,473,220.06
离职后福利-设定提存计划	-	417,280.84	417,280.84	-
合 计	1,472,495.47	7,558,655.53	7,557,930.94	1,473,220.06

（2）短期薪酬

项 目	2017 年 12 月	本期增加	本期减	2018 年 6 月
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,472,495.47	6,482,054.74	6,481,330.15	1,473,220.06
（2）职工福利费	-	-	-	-
（3）社会保险费	-	339,275.85	339,275.85	-
其中：①医疗保险费	-	306,282.04	306,282.04	-

北京六行君通科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2017 年 12 月	本期增加	本期减	2018 年 6 月
②工伤保险费	-	8,268.86	8,268.86	
③生育保险费	-	24,724.95	24,724.95	
(4) 住房公积金	-	320,044.10	320,044.10	
(5) 辞退福利	-			
合 计	1,472,495.47	7,141,374.69	7,140,650.10	1,473,220.06

(3) 离职后福利-设定提存计划

	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1、养老保险费	-	399,555.43	399,555.43	-
2、失业保险费	-	17,725.41	17,725.41	-
合 计	-	417,280.84	417,280.84	-

注释 15、应交税费

税 种	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	1,037,554.31	833,121.08
印花税		
企业所得税	541,024.04	2,589,143.87
城市维护建设税	72,443.16	72,347.67
个人所得税	98,615.37	80,554.95
教育费附加	31,047.07	20,670.77
地方教育费附加	20,698.05	31,006.15
合 计	1,801,382.00	3,626,844.49

注释 16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
资金拆借	8,470,700.00	2,694,700.00
员工垫付款		230,494.46
往来款	584,384.75	311,495.69
合 计	9,055,084.75	3,236,690.15

注:其他应付款较期初有大幅增加,主要是公司间资金拆借.

(2) 其他应付款项按账龄披露

账 龄	2018 年 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	8,772,566.77	96.88
1-2 年	282,517.98	3.12

账 龄	2018 年 6 月 30 日	
	金额	比例（%）
合 计	9,055,084.75	100.00

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比 例（%）
北京海博丰泰科技有限公司	拆借款	8,320,700.00	1 年以内	91.89
贷款服务费定金	押金	282,517.98	1-2 年	3.12
谭 礪	租金款	219,150.00	1 年以内	2.42
北京联跃恒畅科技有限公司	拆借款	150,000.00	1 年以内	1.66
李俊达	往来款	68,150.00	1 年以内	0.75
合 计	-	9,040,517.98	-	99.84

注释 17、股本

本期股本情况如下：

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	
股份总数	38,500,000.00						38,500,000.00

注释 18、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	193,727.89			193,727.89
合 计	193,727.89			193,727.89

注释 19、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,935,903.69			1,935,903.69
合 计	1,935,903.69			1,935,903.69

注释 20、未分配利润

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
年初未分配利润	8,876,931.50	5,102,394.01
调整期初未分配利润合计数（调整+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,876,931.50	

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
加：本期净利润	-2,903,409.25	9,491,236.06
减：提取法定盈余公积		1,096,698.57
所有者权益其他内部结转		-4,620,000.00
期末未分配利润	5,973,720.63	8,876,931.50

注释 21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

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	5,866,852.03	2,579,414.56	5,836,480.86	618,067.57
贷款咨询服务	2,973,440.75	1,142,448.44	5,836,480.86	618,067.57
企业咨询服务	283,018.87	416,626.19	-	-
企业信息服务	781,132.04	575,906.14		
其他服务	182,926.37	444,433.79		
合 计	5,866,852.03	2,579,414.56	5,836,480.86	618,067.57

公司快速发展过程中，开拓了大数据、精准营销等新的业务体系，从人工成本角度看新业务人工成本较高。2017 年公司原有业务基本属于信息咨询类业务成本较低，而新开拓的 e 聊赚、大数据、精准营销等人工成本较高，造成主营业务成本同比大幅上升。

注释 22、税金及附加

税 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70.79	18,987.54
教育费附加	30.34	8,137.52
地方教育附加	20.23	5,425.02
印花税		4.61
合 计	121.36	32,554.69

注释 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	689,537.73	902,238.23
差旅费	17,535.95	8,235.81
推广费	92,583.00	
办公费	7,173.73	133,333.96
会议费	47,048.88	
电话费	19,349.96	242,824.14
汽车费用	23,876.07	
交通费	47,668.93	66,663.52

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	17,351.50	96,237.37
房租	14,936.38	90,618.59
团建费	5,301.00	
快递费	4,923.00	
劳务费	40,561.14	185,500.54
咨询费	143,050.82	193,721.33
劳保费	10,302.85	
培训费	443.00	4,380.00
其他	6,455.00	3,470.00
合 计	1,188,098.94	1,927,223.49

由于上年传统销售人员较多，在今年贷款咨询业务整体转型，销售人员整体减少。业务受到宏观政策影响，所以，报告期内销售费用同比减少。

注释 24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,385,755.36	778,827.15
办公费	43,170.52	19,028.82
房租	367,237.40	209,997.55
折旧	103,180.23	92,626.03
印花税	20.00	
设备租赁费	17,581.58	
交通费	45,741.12	
快递费	1,575.00	
差旅费	9,707.51	6,751.00
汽车费	102,947.72	58,906.65
业务招待费	13,874.25	31,652.25
电话费	13,481.76	4,980.00
律师费	47,169.81	
招聘费	26,526.64	93,375.24
咨询服务费	41,170.79	
审计费	169,811.32	116,207.54
其他	72,376.00	33.00
合 计	2,461,327.01	1,412,385.23

本期管理费用增加了 74.27%，由于公司招聘了高学历的管理人员及房租、汽车、律师、审计等费用的增加。

注释 25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	2,285,603.15	1,098,693.12
直接投入研发费	161,564.39	246,066.84
研发设备折旧费	14,877.43	1,468.86
合 计	2,462,044.97	1,346,228.82

本期研发费用增加了 82.88%，由于公司在 e 聊赚、贷诊断、精准营销、大数据等方面投入费用增加。

注释 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,602.75	
减：利息收入	3,363.51	167,799.18
手续费支出	21,714.61	29,976.67
减：汇兑收益		
减：减现金折扣收入		
合 计	74,953.85	-137,822.51

注释 27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,804.07	-418,543.27
可供出售金融资产减值损失		
合 计	2,804.07	-418,543.27

注释 28、投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		92,486.11
合 计		92,486.11

注释 29、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		6,778.35
递延所得税调整	1,496.52	62,883.81
合 计	1,496.52	69,662.16

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,901,912.73	1,149,082.65
按法定/适用税率计算的所得税费用		287,270.66
适用不同税率的影响		-114,908.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		-34,643.44
调整以前期间所得税影响		-130,940.61
递延所得税调整	1,496.52	62,883.81
所得税费用	1,496.52	69,662.16

注释 30、现金流量表项目注释

（1）收到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
利息收入	8,332.41	12,105.22
合 计	8,332.41	12,105.22

（2）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
支付费用	4,046,550.16	2,950,817.87
合 计	4,046,550.16	2,950,817.87

本期新业务支付的付现费用同比大幅增加。

注释 31、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	-2,903,409.25	1079420.49
加：资产减值准备	2,804.07	-418,543.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,773.64	112,032.07
无形资产摊销	3,529,824.36	1,098,693.12
长期待摊费用摊销	162,300.31	
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）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	11,242.60	
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-92,486.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1447.48	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
	-	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-591,953.46	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,666,971.56	-146,869.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,022,238.95	-3,672,776.89
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-7,354,180.76	-1,977,646.58
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	2,362,440.70	606,834.58
减：现金的期初余额	6,738,374.21	1,149,823.97
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	-4,375,933.51	-542,989.39

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,362,440.70	606,834.58
其中：库存现金		1,000.00
可随时用于支付的银行存款	2,361,493.45	605,323.55
可随时用于支付的其他货币资金	947.25	511.03
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,362,440.70	606,834.58

七、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	实收资本持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京六行普惠投资管理有限公司	北京	北京	服务业	100%		设立
天津飞单堂信息科技有限公司	天津	天津	服务业	100%		设立
北京一点万象科技有限公司	北京	北京	服务业	68.44%		设立

注 1：北京一点万象科技有限公司于 2017 年 07 月 31 日成立，注册资本 50 万人民币，实收资本 388,100.00 元，母公司实际出资 265,600.00 元，公司经营范围包括：技术开发；销售通讯设备；仪器仪表维修；办公设备维修；承办展览展示活动；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；企业管理咨询；商标代理服务；版权代理服务；从事互联网文化活动等。

注 2：天津飞单堂信息科技有限公司截至 2018 年 6 月 30 日尚未实际出资。

八、关联方关系及其交易

（一）本企业的实际控制人

冯静持有本公司 43.83% 股权，为本公司的实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

（1）其他持有公司 5% 以上股份的股东

关联方名称	与本公司关系
北京黑岩资本管理有限公司-睿华私募投资基金	非控股股东（持有本公司 16.23% 股权）
北京嘉众广利投资顾问有限公司	非控股股东（持有本公司 6.60% 股权）
张畅	自然人股东（持有本公司 8.12% 股权）
赵复军	自然人股东（持有本公司 8.15% 股权）

（2）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天风证券股份有限公司	非控股股东（持有本公司 1.30% 股权）
上海证券有限责任公司	非控股股东（持有本公司 1.30% 股权）
李祥祥	自然人股东（持有本公司 3.14% 股权）
赵复军	自然人股东、董事长
高微微	自然人股东（持有本公司 0.91% 股权）、董事
樊志明	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）、董事
陶俊敏	公司股东、监事会主席并持有公司 3.00% 股权
滕洁	董事
杨绪	监事
潘培全	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）、监事
赵睿智	自然人股东（持有本公司 0.31% 股权）、职工监事代表
许佩佩	自然人股东（持有本公司 0.41% 股权）、职工监事代表
武志洋	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑淑芬	自然人股东（持有本公司 0.81%股权）
肖良镠	自然人股东（持有本公司 0.81%股权）
赵翔玲	自然人股东（持有本公司 0.65%股权）
董萍	自然人股东（持有本公司 0.65%股权）
王丽华	自然人股东（持有本公司 0.38%股权）
徐勇	自然人股东（持有本公司 0.27%股权）
刘佰玲	自然人股东（持有本公司 0.11%股权）
蔡荣伟	自然人股东（持有本公司 0.16%股权）
卢思美	自然人股东（持有本公司 0.05%股权）
尹红梅	自然人股东（持有本公司 0.10%股权）
程万里	自然人股东（持有本公司 0.06%股权）
李德均	自然人股东（持有本公司 0.06%股权）
王荣芳	自然人股东（持有本公司 0.08%股权）
盘锦赛富投资咨询有限公司	非控股股东（持有本公司 0.06%股权）

注：本期未发生关联交易，截止期末无应收应付关联款项

九、 承诺及或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释 1、应收票据及应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00

北京六行君通信息科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
坏账准备的应收账款					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	21,103,500.00	100.00	211,035.00	1.00	20,892,465.00

续

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	21,304,500.00	100.00	213,045.00	1.00	21,091,455.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,103,500.00	211,035.00	1.00
合 计	21,103,500.00	211,035.00	1.00

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中贸视界（北京）传媒有限公司	咨询服务费	2,100,000.00	1 年以内	9.95%	21,000.00
北京九玖文化传媒有限公司	咨询服务费	1,700,000.00	1 年以内	8.06%	17,000.00
北京星美盈动文化传播有限公司	咨询服务费	1,600,000.00	1 年以内	7.58%	16,000.00
北京丹青引文化有限公司	咨询服务费	1,500,000.00	1 年以内	7.11%	15,000.00
北京名可自成文化产业有限公司	咨询服务费	975,000.00	1 年以内	4.62%	9,750.00
合 计	-	7,875,000.00	-	37.32%	78,750.00

注释 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,242,583.23	100.00	12,172.72	100.00	15,230,410.51
其中：关联方组合	14,929,314.92	97.94			14,929,314.92
备用金组合	7,507.64	0.05			7,507.64
账龄组合	305,760.67	2.01	12,172.72	100.00	293,587.95
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	15,242,583.23		12,172.72		15,230,410.51

续

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,389,683.43	100.00	7,616.28	100.00	13,382,067.15
其中：关联方组合	12,872,773.30	96.14	-	-	-
备用金组合	152,434.06	1.14	-	-	-
账龄组合	364,476.07	2.72	7,616.28	100.00	356,859.79
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	13,389,683.43	-	7,616.28	-	13,382,067.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	204,481.67	2,044.82	1%
1 至 2 年	101,279.00	10,127.90	10%
合 计	305,760.67	12,172.72	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
员工备用金	7,507.64	152,434.06
保证金及押金	305,760.67	364,476.07
单位往来	14,929,314.92	12,872,773.30

合 计

15,242,583.23

13,389,683.43

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京六行普惠投资管理 有限公司	关联方	10,387,526.16	1-2 年	68.15	
北京一点万象科技 有限公司	关联方	4,520,969.74	1 年以内	29.66	
易兰（北京）规划 设计股份有限公司	押金	86,430.00	1 年以内	0.57	864.30
金融街融拓（天津） 置业有限公司	押金	78,225.72	1 年以内	0.51	782.26
101-104 押金	押金	67,879.00	1-2 年	0.45	6,787.90
合计	-	13,152,624.08	-	99.33	8,434.46

注释 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	3,265,600.00	-	3,265,600.00	3,265,600.00	-	3,265,600.00
合 计	3,265,600.00	-	3,265,600.00	3,265,600.00	-	3,265,600.00

(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
北京六行普惠投 资管理有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
北京一点万象科 技有限公司	265,600.00		-	265,600.00	-	-
天津飞单堂信息 科技有限公司						
合 计	3,265,600.00		-	3,265,600.00	-	-

注 1：天津飞单堂信息科技有限公司于 2016 年 04 月 27 日成立，注册资本 100 万元，截至 2018 年 6 月 30 日未实缴注资。

注释 4、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	3,713,063.36	1,806,490.69	5,829,490.56	618,067.57
贷款咨询服务	2,973,440.75	1,142,448.44	5,829,490.56	618,067.57
企业咨询服务	283,018.87	416,626.19	-	-

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
企业信息服务	456,603.74	247,416.06		
其他服务				
合 计	3,713,063.36	1,806,490.69	5,829,490.56	618,067.57

十三、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）		
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
4. 所得税影响额		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
6. 少数股东影响额		
合 计		

（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	
	率		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-5.75	5.02	-0.07	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.75	4.66	-0.07	0.08

北京六行君通信息科技股份有限公司
 二〇一八年八月三十日