



亿玛在线

NEEQ : 836346

北京亿玛在线科技股份有限公司

Beijing Emar Online Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

2018半年度 公司大事记

01

布局

围绕“效果营销平台、精准营销平台、媒体内容营销平台”，打造智慧营销产业链。

业务

618电商大促期间订单数超9600万单，同比增长逾70%。其中互动推和易博DSP均取得不俗表现。

02

03

技术

加大AI算法研发投入，通过技术赋能有效提升运营效率及投放精准度。

荣誉

荣获“腾讯社交广告KA服务商最佳贡献奖”；
斩获“新三板未来之星金鲨鱼奖”殊荣；
斩获“中国金融科技创新能力TOP30”行业大奖；
再次入选新三板创新层名单。

04



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	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、亿玛在线	指	北京亿玛在线科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
本报告	指	2018年半年度报告
有限公司、亿玛有限	指	公司前身“北京亿玛在线科技有限公司”
股东大会	指	北京亿玛在线科技股份有限公司股东大会
股东会	指	北京亿玛在线科技有限公司股东会
董事会	指	北京亿玛在线科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京亿玛在线科技股份有限公司监事会
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京亿玛在线科技股份有限公司》公司章程
北京亿合	指	北京亿合技术开发中心(有限合伙), 系公司股东
北京清投	指	北京清投管理咨询中心(有限合伙), 系公司股东
科理资本	指	北京科理资本管理咨询中心(有限合伙), 系公司股东
天津亿玛	指	天津亿玛科技有限公司, 系公司子公司
中登	指	中国证券登记结算有限责任公司
互联网广告	指	广告主基于互联网所投放的广告。包括展示广告、搜索引擎
互动推	指	公司效果营销事业群创新推出的互动式效果营销平台产品
DSP	指	Demand Side Platform, 需求方平台。为广告主提供跨平台、跨媒介的广告程序化购买平台
DMP	指	Data Management Platform, 数据管理平台。把分散的第一方、第三方数据进行整合纳入统一的技术平台, 并对这些数据进行标准化、规范化、标签化管理, 为 DSP、SSP 等提供数据支持
CPC	指	Cost Per Click, 是指按照广告投放点击数收费的计费模式
CPA	指	Cost Per Activation, 是指按照有效激活用户数计算信息咨询费用
CPS	指	Cost Per Mille, 是指按照每千次广告展示曝光收费的收费
CPM	指	Cost Per Mille, 是指按照每千次广告展示曝光收费的收费

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。

公司负责人柯细兴、主管会计工作负责人杨洋及会计机构负责人（会计主管人员）杨洋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：期末应收账款金额前五公司名称、预付款项金额前五公司名称。

理由：为了进一步保护公司商业机密，保护公司的核心客户及重要供应商信息，遵守与客户及供应商之间的协议约定，减少不良竞争对手的侵扰，公司已向股转公司申请对公司应收账款、预付账款期末余额中涉及的公司名称进行豁免披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座 3 层
备查文件	1、北京亿玛在线科技股份有限公司 2018 年半年度报告； 2、北京亿玛在线科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议； 3、北京亿玛在线科技股份有限公司第一届监事会第十次会议决议； 4、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京亿玛在线科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Emar Online Technology Co., Ltd
证券简称	亿玛在线
证券代码	836346
法定代表人	柯细兴
办公地址	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	程雯
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-89508058
传真	010-89508059
电子邮箱	chengwen@emar.com
公司网址	www.emar.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座 3 层 (100024)
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	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座 3 层

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 年 2 月 8 日
挂牌时间	2016 年 3 月 23 日
分层情况	创新层
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-64 互联网和相关服务-642-6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	亿玛在线是互联网营销领域智慧营销的领航者，通过自有核心技术研发优势形成基于效果、精准、内容媒体三大营销平台，服务于全球广告客户方和内容媒体方。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	75,440,698
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	柯细兴（安小晶、麦瑞钿、罗杭林、科理资本）

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	911101147855454052	否
注册地址	北京市昌平区中关村科技园区昌平园超前路5号4幢A座4层407室	是
注册资本（元）	75,440,698	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 188 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	911,724,970.27	467,168,350.46	95.16%
毛利率	9.41%	16.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,660,548.87	10,529,736.63	115.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,843,690.93	9,579,259.15	96.71%
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）	7.31%	3.83%	-
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）	6.08%	3.48%	-
基本每股收益	0.30	0.14	115.21%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	540,034,609.48	436,332,200.80	23.77%
负债总计	227,465,889.69	135,774,912.83	67.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	312,568,719.79	300,557,287.97	4.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.14	3.98	4.00%
资产负债率（母公司）	28.06%	27.92%	-
资产负债率（合并）	42.12%	31.12%	-
流动比率	2.31	3.01	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,668,199.16	-3,008,651.00	687.25%
应收账款周转率	4.45	4.80	-
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	23.77%	4.61%	-
营业收入增长率	95.16%	33.76%	-
净利润增长率	115.21%	-44.32%	-

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	75,440,698	75,440,698.00	-
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

亿玛在线为一家互联网营销公司，致力于通过互联网大数据技术与应用，大规模使用移动端和PC端的各种媒体包括APP和广告网络的流量，为客户带去消费用户及访客。亿玛在线是中国互联网智慧营销创新者和领航者，拥有独特的效果营销、精准营销、媒体内容营销三大营销平台的创新业务模式。

亿玛在线的业务主要涵盖了效果营销平台（效果营销联盟亿起发、电商移动社交营销运营平台易购和互动式营销平台互动推）、精准营销平台（易博DSP）和媒体内容营销平台，是国内互联网智慧营销领航者，也是国内少数覆盖互联网广告效果营销全产业链的公司。我们的客户主要是国内外大型B2C电商、在线品牌商家以及互联网金融、游戏等泛电商企业，我们的服务以满足客户“效果”为目标。

亿玛在线通过积极布局互联网营销产业链关键环节，面向百万网络媒体、千万在线商家和亿万网络用户提供优质服务，不断打造一个面向未来的开放、共赢的“互联网+”产业生态。亿玛在线大力发展大数据应用技术创新，以适应日新月异的媒体流量环境和客户的需求变化，以及占据更大的所在市场份额。

亿玛在线主要通过三大营销平台开展业务，主要是按照广告投放的效果或展示曝光次数向广告主收取广告费，并向媒体资源方支付广告投放费用或流量费用，亿玛在线主要通过提供数据分析和效果优化服务提高投放效果及服务水平并获得客户的认可，同时也实现了互联网媒体的流量变现和价值提升。亿玛在线与客户主要根据广告投放的效果进行结算，以CPS、CPC、CPA、CPM等为主要计费方式。

报告期内、报告期后至本报告披露日，亿玛在线的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司致力于移动互联网营销业务创新，丰富公司产品业务线，加强移动媒体战略布局增强核心竞争优势，提高公司收入，提升利润率。

报告期内，公司精准营销平台、效果营销平台和媒体内容营销平台不断加强产品业务创新；易购创新升级电商移动社交营销运营平台，亿起发联盟业务、互动式效果营销互动推业务稳定增长，精准营销平台业务快速增长，公司整体经营稳健，业绩有较好提升。

报告期内，公司各主营业务市场开拓顺利，整体业绩有明显增长。

1、营业收入较上年同比增长95.16%至91,172.50万元。主要原因为：报告期内，公司精准营销平台、效果营销平台和媒体内容营销平台不断加强产品业务创新。互动式效果营销互动推、移动效果营销平台等创新产品业务快速发展壮大，公司整体业务迅速增长。

2、营业成本较上年同比增长111.37%至82,590.31万元，毛利率9.41%，较上年同比减少42.46%。毛利率下降的主要原因为：营业成本增速较高于营业收入，增速主要由于移动效果营销业务对媒体资源大力投入所致。

3、净利润2,266.05万元，较上年同期1,052.97万元增长115.21%；扣除非经常性损益后的净利润为1,884.38万元，较上年同期的957.93万元增长96.71%。净利润的大幅增长主要系营业收入快速增长、费用有效控制所致。

4、现金流量情况：报告期内经营活动产生的现金净流量1,766.82万元，较上年同期-300.87万元，增加2,067.69万元，增长687.25%，主要系公司营业收入增加和加强回款管理所致。

投资活动产生的现金净流量-876.06万元，主要系公司购买银行理财产品所致。

筹资活动产生的现金净流量-1,131.61万元，主要系公司2017年年度利润分配所致。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧的风险

从互联网广告行业和市场发展规律来看，尽管整个行业市场规模庞大，其市场一直保持稳定持续增长，但市场变化带来的不确定性和互联网不断涌现的新媒体、新流量、新产品，都影响着未来市场的发展变化。基于互联网的广告形式也日趋丰富多样，客户对于互联网广告的认识和要求也在不断提高，国际公司正在加快进入互联网营销领域，公司所在的互联网广告长尾市场存在非常多的竞争公司，未来集中度会不断提升，规模化运营效率将成为行业内企业稳定持续发展重要因素。亿玛在线如果不能持续提升技术水平、引进优秀人才、拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力、准确把握互联网及互联网广告行业的发展趋势和客户对互联网广告需求的变化，将无法继续保持领先的行业竞争地位，进而对亿玛在线经营业绩产生不利影响。

公司对策：公司会不断发挥产品技术、资源优势、服务能力等竞争优势不断调整经营策略与市场变化相适应，加强同行业上下游战略合作，加大在产品技术研发投入和移动营销创新，确保公司在业务创新、产品技术创新等符合市场需求和行业发展大趋势，提升经营业绩。公司将不断提高自身核心技术研发能力和创新能力，快速跟进行业市场发展趋势。

2、 技术更新的风险

公司主营的互联网精准营销属于技术密集型行业。虽然目前公司已经掌握的大数据管理平台（DMP）、精准投放平台（AdWiser）、广告管理平台等技术，具有较高的技术含量，但行业内技术升级和产品更新换代速度较快，商业模式持续创新，公司面临一定的技术升级风险。未来如公司不能及时实现技术的升级或革新，或开发出满足市场需求的新技术、新产品，公司将不能保持领先地位，从而给公司经营带来不利影响。

公司对策：亿玛在线一直积极的保持科技创新及技术创新的精神，不断的开发出满足市场需求的新技术、新产品。公司在 2018 年聘用了数名移动营销领域的技术专家，提升公司产品技术研发创新能力。

3、 媒体渠道成本上升的风险

公司主要的经营成本是购买互联网媒体渠道流量的成本，但未来受经济发展、互联网广告位需求不断增加等因素的影响，公司的渠道成本存在持续增长的风险。虽然公司通过多种形式不断扩充自有渠道资源，并凭借大数据分析、多维定向、精准匹配等方式，不断提高现有广告渠道的利用率。但如果未来互联网媒体渠道成本上升速度过快，将会对公司未来盈利能力产生一定的影响。

公司对策：公司通过多种形式不断扩充自有渠道资源，并凭借大数据分析、多维定向、精准匹配等方式，不断提高现有广告渠道的利用率。同时针对上述风险公司努力增强自身经营，提升核心竞争力，提高盈利水平，减少对媒体流量费用增长对公司的影响。

4、 人才流失的风险

互联网行业属于知识密集型行业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司在行业内保持现有市场地位和具有持续发展能力的关键。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人才流失的风险。如果该等专业人才或核心人员出现大规模流失，将给公司经营带来较大的冲击，影响服务质量和持续性。

公司对策：公司十分重视核心技术人员成长和激励，对于核心技术人员进行报酬、股权等激励，并提供良好的培训机会及积极进取的企业文化和工作氛围。积极培育公司发展所需密切相关的技术及运营人才，为公司未来的经营情况、盈利水平和可持续发展能力提供人才上的保证。

5、 收入季节性波动风险

公司的主要客户为以京东、淘宝、唯品会等为代表的国内主要电商企业，公司业绩与电商行业销售情况呈正相关的关系。而由于居民网上消费习惯的养成使电商销售在“双十一”、“双十二”等活动

日达到高峰，在春节前后则相对平淡。因此，亿玛在线的收入情况亦随之呈现较为明显的季节波动性特征，每年的第一季度是收入淡季，每年第四季度——特别是 11、12 两月为收入旺季。尽管近年来，亿玛在线逐步重视非电商客户的培育并加大了相关投入，特别是在精准营销领域覆盖了大量互联网金融等行业，在一定程度上缓解了收入的季节性波动对公司业绩造成的影响，但公司收入的季节性波动特征仍将较为明显。

公司对策：亿玛在线逐步重视非电商客户的培育并加大了相关投入，特别是在精准营销领域覆盖了大量互联网金融等行业，在一定程度上缓解了收入的季节性波动对公司业绩造成的影响，对上述风险公司努力增强自身经营，提升核心竞争力，提高盈利水平，减少季节性波动对公司的影响。

6、 合规经营风险

相对于传统媒体，互联网（包括移动互联网）作为新兴的媒体传播渠道，所受到的政策监管相对宽松，行业进入门槛不高，行业竞争较为充分，媒体资源量巨大，为互联网营销行业的持续快速发展提供了良好的外部环境。随着国家相关监管部门对互联网营销行业监管力度的持续增强，行业的准入门槛和监管标准将会有所提高，互联网领域内的创新、竞争或信息传播可能会受到影响。亿玛在线广告投放的主要媒体是否具备相关资质，是否符合所属国相关法律法规的监管要求，仍对亿玛在线业务经营的合法性、稳定性、安全性有重要影响。

公司对策：公司严格遵守相关法律法规，法务部门会在所有关键流程上进行合规性审查，完善加强公司内部业务合同等相关的管理过程，从而降低合规性风险。

7、 公司治理风险

公司于 2015 年 11 月整体变更为股份公司，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理机构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则及其他内部控制管理制度。由于公司所处行业的特殊性，仍需要公司管理层不断深化公司治理理念，提高规范运作的意识，进一步提高公司治理机制的执行效率。另外公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并进入创新层后，交易规则对公司的治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制以适应公司的发展需要，公司仍存在一定的治理风险。

公司对策：随着股份公司的建立并在全国中小企业股份转让系统完成挂牌，公司已开始逐步建立规范的治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系，建立了较为健全的公司治理机制。公司建立披露了《亿玛在线信息披露制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，里面明确规范了公司的管理控制制度。

8、 税收优惠变动风险

公司子公司天津亿玛科技有限公司（“天津亿玛”）、亿玛创新网络(天津)有限公司（“亿玛创新(天津)”）享受到以下税收优惠：

(1) 亿玛创新(天津)于 2014 年 12 月 29 日取得天津市工业和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受“两免三减半”的税收优惠政策，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税。

(2) 天津亿玛于 2014 年 12 月 29 日取得天津市工业和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，自 2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受“两免三减半”的税收优惠政策，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

(3) 天津亿玛和亿玛创新(天津)于 2013 年 1 月 20 日与天津滨海新区高新技术产业开发区管理委员会（开发区管委会）签订了《天津亿玛科技有限公司及亿玛创新网络(天津)有限公司落户天津滨海新区高新技术产业开发区框架协议》，三方于 2017 年 6 月签订上述协议的《补充协议》及《备忘录》，约定自 2016-2017 年期间，每年开发区管委会对天津亿玛和亿玛创新(天津)缴纳的企业所得税、增值税进行核算，给予等值于开发区管委会留成部分 80%的资金奖励(即研发补贴)，用以鼓励企业加大研发力度、提高核心竞争力。

如果公司两家子公司未来不能享受所在地上述税收优惠政策，将对公司经营业绩产生一定影响。

公司对策：对上述风险公司将努力增强自身经营，提升核心竞争力，提高盈利水平，减少对税收返还的依赖。

9、应收账款和其他应收款金额较高且占比较大的风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 234,620,447.94 元，其他应收款余额为 12,778,271.39 元，两项合计占同期流动资产比例为 49.70%。针对应收账款和其他应收款金额较高且占比较大的问题，公司已经采取了加强应收账款账期管理等措施。

公司对策：针对应收账款和其他应收款金额较高且占比较大的问题，公司已经采取了加强应收账款账期管理等措施。公司目前合作的主要客户均为包括国内主要电商在内的大型互联网企业，其经营状况和付款信誉良好，且互联网广告行业的回款规律基本为广告投放后 1-3 月内回款，公司近年来坏账率较小。

10、租赁房产未取得房产证的风险

公司属于“轻资产”公司，通过租赁物业从事经营活动为“轻资产”公司普遍采用的经营方式。公司主要办公场所之一意菲克大厦，系北京市朝阳区三间房乡人民政府所有，暂未办理相关产权证书。根据北京市朝阳区三间房乡人民政府出具的证明：“位于北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲 1 号原三间房乡政府综合楼产权属三间房乡人民政府所有。北京诚信腾远投资管理有限公司是三间房乡直属企业。三间房乡政府授权北京诚信腾远投资管理有限公司将该房屋出租给北京意菲克科技有限公司，出租期限为 20 年。并同意北京意菲克科技有限公司将所租赁的房屋可以部分转租，且协助配合北京意菲克科技有限公司给予第三方在企业注册经营上的必要支持。北京意菲克科技有限公司承租三间房乡政府综合楼后，具有该房屋的转租权，物业管理权和经营权。期限为 2012 年 11 月 1 日至 2032 年 10 月 31 日。”

公司对策：实际控制人柯细兴出具了承诺函，承诺“为保证亿玛在线的稳定经营，本人承诺若因该租赁房产产权事宜影响亿玛在线的正常运营，将由本人承担因此造成的全部损失”。公司主营互联网广告业务，为轻资产公司，因此并不依赖单一特定办公场所进行业务经营。公司最重要的固定资产为服务器，承担了公司网络广告推送、追踪、记录存贮等方面作用。根据业务需要，这些服务器除意菲克大厦外，分布于公司的主要子公司、分公司的经营场所，从而在一定程度上分散了意菲克大厦未取得房产证所产生的法律风险，避免对公司生产经营产生不利影响。

11、知识产权侵权或被侵权的风险

公司主营的互联网广告行业技术属性较强，业务经营中所涉及的互联网及其他领域的专利技术、非专利技术、软件著作权等知识产权数量较多、范围较广。公司的大数据管理平台（DMP）、营销效果监控平台（AdWiser）、定向智能投放系统（Displayer）等核心技术是公司核心竞争力的重要体现。尽管亿玛在线一贯遵守知识产权相关的法律法规，注意保护自身的知识产权，但如果遭遇与知识产权相关的诉讼、纠纷或索赔，或者公司自身知识产权受到不法侵害，如果解决不力，可能会影响公司的市场声誉，并对公司经营产生不利影响。

公司对策：公司已通过申请计算机软件著作权保护公司已有的知识产权；就非专利技术，公司通过计算机信息数据技术保护、签署保密协议等内部制度进行有效保护。如公司知识产权受到不法侵害，公司将通过诉讼、仲裁等手段充分维护自身权益。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工购买商业险、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	2,500,103.71
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	820,580.93
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
合计	12,000,000.00	3,320,684.64

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于2018年4月20日召开了第一届董事会第十九次会议、以及2018年5月10日召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于补充确认2018年已发生委托理财事项暨设定2018年度委托理财额度的议案》。

报告期内，为了提高公司的资金利用率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司利用部分自有闲置资金购买低风险保本型银行委托理财产品。

根据实际经营情况的需要，公司将会在 2018 年利用自有闲置资金购买低风险保本型银行委托理财产品，委托投资理财额度设定为不超过人民币 2 亿元，授权使用期限至股东大会审议通过之日起一年。

在保障公司日常经营、项目建设等资金需求，并有效控制风险的前提下，使用部分闲置的资金购买保本固定收益型理财产品，可以提高公司闲置资金使用效率，提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司已投资标的基本情况如下：

序号	购买日期	产品名称	产品代码	产品风险评级	购买理财产品金额(万元)	赎回日期	预期年化收益率
01	2018-1-17	黄金周	1299	PR2	1500	2018-2-7	4.2%
02	2018-1-24	黄金周	1299	PR2	5000	2018-4-25/2018-5-16/2018-5-30/2018-7-11	4.2%
03	2018-1-24	黄金周	1299	PR2	1000	2018-3-7	4.2%
04	2018-1-31	黄金周	1299	PR2	500	2018-2-28	4.2%
05	2018-1-31	黄金周	1299	PR2	700	2018-5-23/2018-6-13/2018-6-20	4.2%
06	2018-1-31	黄金周	1299	PR2	400	2018-2-7	4.2%
07	2018-2-2	黄金周	1288	PR1	5000	2018-2-9	3.75%
08	2018-3-14	黄金周	1299	PR2	1000	2018-3-28/2018-4-18	4.2%
09	2018-3-16	黄金周	1288	PR1	700	2018-3-23	3.75%
10	2018-4-13	黄金周	1288	PR1	1400	2018-5-4	3.75%
11	2018-1-4	本金保障-固收鑫稳享 940 号	JT1604	低风险	2000	2018-1-18	3.8%
12	2018-1-19	本金保障-固收鑫稳享 1038 号	JT1749	低风险	2000	2018-2-6	4.5%
13	2018-2-7	本金保障-固收鑫稳享 1142 号	JT1885	低风险	2000	2018-3-13	4.2%
14	2018-2-12	本金保障-固收鑫稳	JT1921	低风险	1000	2018-3-7	4%

		享 1164 号					
15	2018-3-15	本金保障-固收鑫稳享 1295 号	JT2104	低风险	4000	2018-4-11	4.5%
16	2018-3-23	本金保障-固收鑫稳享 1347 号	JT2180	低风险	1000	2018-4-2	4.8%
17	2018-5-2	本金保障-固收鑫稳享 1592 号	JT2567	低风险	5800	2018-5-17	4.3%
18	2018-5-28	本金保障-固收鑫稳享 1753 号	JT2836	低风险	6000	2018-6-5	4.2%
19	2018-6-8	本金保障-固收鑫稳享 1831 号	JT2965	低风险	1500	2018-7-3	4.7%
20	2018-6-25	本金保障-固收鑫稳享 1930 号	JT3126	低风险	3000	2018-7-12	5.5%
21	2018-6-25	本金保障-固收鑫稳享 1941 号	JT3145	低风险	2000	2018-7-4	6.7%
22	2018-6-1	黄金周	1288	PR1	500	2018-7-13	3.45%
23	2018-6-6	黄金周	1299	PR2	2000	2018-6-13	4.1%

(三) 承诺事项的履行情况

一. 避免同业竞争的承诺

公司挂牌时，为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人柯细兴先生出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，内容如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本人除持有亿玛在线股份外，未持有其他任何公司股份，未控制其他任何企业，也不存在通过投资关系、协议或者其他安排控制其他企业的情形，与亿玛在线不存在同业竞争的情况。

2、在本人持有亿玛在线股份期间，本人承诺将不直接或间接从事与亿玛在线相同或相竞争的业务。若本人控制的其他企业与亿玛在线的产品或业务产生竞争，本人将以立即停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到亿玛在线，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

4、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在亿玛在线存续且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券业监督管理委员会或证券交易所相关规定，本人被认定为不得从事与亿玛在线相同或相似业务的关联人期间内有效。”

二. 减少和规范关联交易的承诺

公司挂牌时，公司实际控制人柯细兴及公司董事、监事及其高级管理人员签订了《关于规范和减

少与北京亿玛在线科技股份有限公司关联交易的承诺》，承诺在作为亿玛在线股东期间以及在亿玛在线任职期间和离任后十二个月内，其本人及其控制的下属企业或公司将尽量避免与亿玛在线发生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，并严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为；严格遵守亿玛在线《公司章程》及《关联交易管理办法》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照亿玛在线关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，敦促亿玛在线及时对关联交易事项进行披露；保证不会利用关联交易转移亿玛在线利润，不会通过关联交易损害亿玛在线及其他股东的合法权益。

三. 实际控制人关于租赁房产未取得房产证的承诺

公司挂牌时，公司主要办公场所之一为当地政府所有，未依法办理房产证，存在法律风险。针对此风险，实际控制人柯细兴出具了承诺函，承诺“为保证亿玛在线的稳定经营，本人承诺若因该租赁房产权事宜影响亿玛在线的正常运营，将由本人承担因此造成的全部损失”。

四. 一致行动人承诺

柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于 2015 年 10 月 8 日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后 10 年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 29 日	1.50	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2017 年度权益分派：2018 年 5 月 10 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案》：以公司现有总股本 75,440,698 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.500000 元（含税），共计派发现金人民币 11,316,104.7 元（含税）。本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 28 日，除权除息日为：2018 年 5 月 29 日。本次公司全部股份的现金红利已于 2018 年 5 月 29 日由中登代派完成。

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	51,958,047	68.87%	0	51,958,047	68.87%
	其中：控股股东、实际控制人	4,163,841	5.52%	0	4,163,841	5.52%
	董事、监事、高管	5,296,442	7.02%	0	5,296,442	7.02%
	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	23,482,651	31.13%	0	23,482,651	31.13%
	其中：控股股东、实际控制人	12,491,524	16.56%	0	12,491,524	16.56%
	董事、监事、高管	15,889,329	21.06%	0	15,889,329	21.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		75,440,698	-	0	75,440,698	-
普通股股东人数		72				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津兰馨投资管理有限公司	18,939,221	3,000	18,936,221	25.10%	0	18,936,221
2	柯细兴	16,655,365	0	16,655,365	22.08%	12,491,524	4,163,841
3	北京亿合技术开发中心（有限合伙）	7,064,502	0	7,064,502	9.36%	2,354,834	4,709,668
4	北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）	7,701,855	1,090,000	6,611,855	8.76%	3,223,619	3,388,236
5	共青城尚瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	5,006,107	0	5,006,107	6.64%	0	5,006,107
6	安小晶	4,530,406	0	4,530,406	6.01%	3,397,805	1,132,601
7	麦瑞钿	2,453,895	0	2,453,895	3.25%	817,965	1,635,930
8	罗杭林	2,402,262	0	2,402,262	3.18%	800,754	1,601,508

9	新余市晨御投资中心（有限合伙）	2,020,000	214,000	2,234,000	2.96%	0	2,234,000
10	姜军	1,254,202	4,000	1,250,202	1.66%	0	1,250,202
合计		68,027,815	1,311,000	67,144,815	89.00%	23,086,501	44,058,314

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东柯细兴分别持有有限合伙北京亿合、北京清投 0.0014%和 0.0084%的合伙权益，且为北京亿合、北京清投的普通合伙人。柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于 2015 年 10 月 8 日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后 10 年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。

除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

根据《公司法》第二百一十六条关于控股股东的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。目前，公司股东的各自持股比例均达不到 50%，也没有单一股东可以依其享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，故公司没有控股股东。

报告期内未发生变动。

（二） 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，柯细兴先生直接持有公司 22.08%的股权，且分别作为北京清投、北京亿合的普通合伙人间接控制公司 1.58%和 9.36%的股权。柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于 2015 年 10 月 8 日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后 10 年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。据此，柯细兴实际控制了公司合计 54.22%的股权，为本公司的实际控制人。

柯细兴先生，出生于 1971 年 8 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，1993 年毕业于上海交通大学热能动力机械与装置专业，获得工学学士学位。1999 年毕业于对外经贸大学中法国际管理学院（CFCM），获得法国 POITIER 大学工商管理硕士文凭（MBA—DESS）。2013 年至今就读于新华都商学院 EMBA。1993 年 7 月至 1995 年 9 月就职于首钢集团公司动力设备设计研究院；1995 年 9 月至 1997 年 9 月合伙承包经营清华大学华丰公司工业器材进口部；1999 年 7 月至 1999 年 12 月在 FIMATEX 公司（兴业银行子公司）巴黎总部实习工作；2000 年至 2004 年，就职于和讯信息科技有限公司（hexun.com），历任网上交易部经理、移动互联网事业部经理、销售部经理、公司副总经理、公司常务副总经理；2004 年初至今创立亿玛公司，任董事长兼总裁。目前担任公司董事长、总经理。柯细兴先生在报告期内直接参与本公司的重大经营决策，履行本公司的实际经营管理权，是本公司实际控制人，其在本公司实际控制公司经营管理的状况近两年来未发生变更。因此，报告期内本公司实际控制人未发生变更。

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
柯细兴	董事长、总经理	男	1971年8月12日	硕士	2015年10月30日至2018年10月29日	是
安小晶	副董事长	男	1974年9月3日	硕士	2015年10月30日至2018年10月29日	否
蔡亮华	董事	男	1962年9月7日	本科	2015年10月30日至2018年10月29日	否
秦令今	董事、副总经理	男	1979年2月1日	本科	2015年10月30日至2018年10月29日	是
熊育竹	董事	男	1977年2月20日	本科	2015年10月30日至2018年10月29日	否
罗洪滨	董事，副总经理	男	1973年12月23日	本科	2018年3月16日至2018年10月29日	是
黄韬	董事	男	1984年4月4日	本科	2015年10月30日至2018年10月29日	否
张赞	监事会主席	女	1982年4月7日	硕士	2015年10月30日至2018年10月29日	是
张建勇	监事	男	1981年3月11日	本科	2016年5月19日至2018年10月29日	是

					日	
汤凯	监事	男	1979年7月17日	大专	2015年10月30日至2018年10月29日	是
程雯	董事会秘书	女	1982年7月3日	硕士	2018年2月12日至2018年10月29日	是
杨洋	财务总监	女	1985年6月25日	本科	2018年2月28日至2018年10月29日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于2015年10月8日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后10年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。

除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
柯细兴	董事长、总经理	16,655,365	0	16,655,365	22.08%	0
安小晶	副董事长	4,530,406	0	4,530,406	6.01%	0
合计	-	21,185,771	0	21,185,771	28.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
伍欣	董事会秘书	离任	无	个人原因
程雯	法务经理	新任	董事会秘书	原董秘离任

Zhang Rong	董事、副总经理、财务总监	离任	无	个人原因
杨洋	财务负责人	新任	财务总监	原财务总监离任
魏志良	副总经理	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

程雯女士，出生于1982年7月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于中国政法大学中美法学院，已取得法律职业资格证书、新三板董事会秘书资格证书。2006年7月至2007年9月任北京市泽元律师事务所律师助理；2010年3月至2011年2月，任海南正和实业集团股份有限公司证券事务专员；2011年3月至2012年2月，任西安亚森通信股份有限公司董事长助理、法务负责人；2012年2月至2016年3月，任安世亚太科技股份有限公司法务经理；2016年3月至今，任亿玛在线法务经理、内控法务部负责人。2018年2月至今，任亿玛在线董事会秘书。

杨洋女士，出生于1985年6月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学国际经济与贸易专业，获得学士学位，拥有中国注册会计师证书。2007年至2013年，在安永华明会计师事务所北京分所担任审计员、高级审计员、审计经理职务；2014年至2018年2月，任亿玛在线财务部负责人，负责财务管理工作；2018年2月至今，任亿玛在线财务总监。

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	23	29
销售人员	165	221
技术人员	90	71
财务人员	17	17
员工总计	295	338

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	5
硕士	10	9
本科	206	236
专科	72	86
专科以下	4	2
员工总计	295	338

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、薪酬政策

年度采取如下激励工具结构与组合：

1. 固定工资
2. 附加年薪
3. 业务提成与机动奖励
4. 公司利润分享奖励

二、培训计划

公司每周、每月、每季度，针对不同人群有不同的培训课程及活动。

三、需公司承担的离退休职工人数

报告期内，公司无需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

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张建勇	公司高级技术总监	0

核心人员的变动情况：

报告期内，未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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、1	78,295,918.53	80,034,344.13
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	234,620,447.94	167,077,767.87
预付款项	六、3	58,554,400.00	33,444,694.46
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	12,778,271.39	6,683,540.38
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、5	113,546,858.22	105,573,609.53
流动资产合计		497,795,896.08	392,813,956.37
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	六、6	36,740,629.52	36,495,755.59
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	3,892,763.83	5,074,555.88
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	167,560.55	248,678.89
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	六、9	191,561.80	588,253.66
递延所得税资产	六、10	1,246,197.70	1,111,000.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		42,238,713.40	43,518,244.43
资产总计		540,034,609.48	436,332,200.80
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、11	118,372,988.23	48,713,430.96
预收款项	六、12	67,677,124.35	52,406,213.52
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	5,649,488.52	6,182,164.00
应交税费	六、14	7,151,212.57	6,441,194.32
其他应付款	六、15	17,091,539.89	16,617,516.81
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		215,942,353.56	130,360,519.61
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	六、16	11,523,536.13	5,414,393.22
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,523,536.13	5,414,393.22
负债合计		227,465,889.69	135,774,912.83
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	六、17	75,440,698.00	75,440,698.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	175,552,871.42	175,552,871.42
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、19	980,957.30	313,969.65
专项储备		-	-
盈余公积	六、20	648,844.18	648,844.18
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、21	59,945,348.89	48,600,904.72
归属于母公司所有者权益合计		312,568,719.79	300,557,287.97
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		312,568,719.79	300,557,287.97
负债和所有者权益总计		540,034,609.48	436,332,200.80

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

(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		2,368,422.44	2,925,773.21
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	十六、1	9,797,305.85	10,677,563.66
预付款项		2,945,389.17	4,193,983.63
其他应收款	十六、2	202,870,899.22	151,724,148.31
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		-	43,133,276.44
流动资产合计		217,982,016.68	212,654,745.25
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	十六、3	211,625,833.10	211,378,816.70
投资性房地产		-	-
固定资产		1,840,244.30	2,745,902.46
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	7,122.54

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		126,836.86	507,347.50
递延所得税资产		215,527.94	344,330.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		213,808,442.20	214,983,519.98
资产总计		431,790,458.88	427,638,265.23
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		2,294,206.32	2,917,499.93
预收款项		12,616,715.22	12,254,408.26
应付职工薪酬		1,436,166.26	732,185.23
应交税费		1,989,576.73	2,082,329.57
其他应付款		102,814,277.87	101,426,888.86
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		121,150,942.40	119,413,311.85
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		121,150,942.40	119,413,311.85
所有者权益：			
股本		75,440,698.00	75,440,698.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		216,364,592.73	216,364,592.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积		648,844.18	648,844.18
一般风险准备		-	-
未分配利润		18,185,381.57	15,770,818.47
所有者权益合计		310,639,516.48	308,224,953.38
负债和所有者权益合计		431,790,458.88	427,638,265.23

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

(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		911,724,970.27	467,168,350.46
其中：营业收入	六、22	911,724,970.27	467,168,350.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		893,689,297.78	458,622,553.60
其中：营业成本	六、22	825,903,130.75	390,737,087.66
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、23	1,303,122.69	886,642.85
销售费用	六、24	32,986,653.78	40,787,634.41
管理费用	六、25	14,769,431.63	13,306,901.01
研发费用	六、26	17,844,482.59	13,132,216.18
财务费用	六、27	22,394.89	63,870.50
资产减值损失	六、28	860,081.45	-291,799.01
加：其他收益	六、31	2,768,108.16	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	1,751,531.91	1,350,613.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30	-3,268.26	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-329,250.40	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,222,793.90	9,896,410.56
加：营业外收入	六、32	648,878.03	1,030,203.38
减：营业外支出	六、33	0.68	79,725.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,871,671.25	10,846,888.04
减：所得税费用	六、34	211,122.38	317,151.41

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,660,548.87	10,529,736.63
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		22,660,548.87	10,529,736.63
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	
2. 归属于母公司所有者的净利润		22,660,548.87	10,529,736.63
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		22,660,548.87	10,529,736.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,660,548.87	10,529,736.63
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	十七、1	0.30	0.14
（二）稀释每股收益	十七、1	0.30	0.14

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

（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	十六、4	39,988,371.34	43,361,620.07
减：营业成本	十六、4	9,727,521.36	14,240,689.50
税金及附加		4,531.20	297,408.95
销售费用		5,748,050.34	17,878,421.80
管理费用		6,467,515.77	4,284,479.74

研发费用		5,249,332.97	3,176,592.50
财务费用		-27,845.64	-3,029.27
其中：利息费用		-	-
利息收入		-34,555.91	-6,939.79
资产减值损失		-515,211.37	-117,514.55
加：其他收益		13,054.52	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	304,304.07	1,221,853.70
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）		-3,268.26	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,648,567.04	4,826,425.10
加：营业外收入		210,903.98	671,084.55
减：营业外支出		0.38	78,107.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,859,470.64	5,419,402.24
减：所得税费用		128,802.84	29,378.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,730,667.80	5,390,023.60
（一）持续经营净利润		13,730,667.80	5,390,023.60
（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		13,730,667.80	5,390,023.60
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

(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		915,959,638.23	510,324,282.24
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	六、39	2,722,231.00	58,867.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	783,204.70	10,753,819.90
经营活动现金流入小计		919,465,073.93	521,136,969.50
购买商品、接受劳务支付的现金		830,499,558.12	452,658,624.87
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		42,688,733.28	28,870,423.11
支付的各项税费		5,847,674.11	4,342,850.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	22,760,909.26	38,273,722.11
经营活动现金流出小计		901,796,874.77	524,145,620.50
经营活动产生的现金流量净额	六、35	17,668,199.16	-3,008,651.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		73,000,000.00	112,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,506,657.98	1,350,613.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,640.00	-
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		74,513,297.98	113,350,613.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,902.03	79,909.39
投资支付的现金		83,000,000.00	101,600,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		83,273,902.03	101,679,909.39
投资活动产生的现金流量净额		-8,760,604.05	11,670,704.31
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,316,104.70	-
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		11,316,104.70	-
筹资活动产生的现金流量净额		-11,316,104.70	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		670,083.99	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、35	-1,738,425.60	8,662,053.31
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	80,034,344.13	60,588,133.77
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	78,295,918.53	69,250,187.08

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

(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		11,278,988.99	20,742,221.99
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		152,599,519.10	23,071,926.59
经营活动现金流入小计		163,878,508.09	43,814,148.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,099,374.81	26,554,336.85
支付给职工以及为职工支付的现金		8,694,343.19	5,801,286.56
支付的各项税费		5,343.40	1,764,535.79
支付其他与经营活动有关的现金		181,326,367.97	16,538,296.62
经营活动现金流出小计		196,125,429.37	50,658,455.82
经营活动产生的现金流量净额		-32,246,921.28	-6,844,307.24
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		43,000,000.00	107,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	1,221,853.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,675.21	-
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		43,005,675.21	108,221,853.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	101,600,000.00
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		-	101,600,000.00
投资活动产生的现金流量净额		43,005,675.21	6,621,853.70
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,316,104.70	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		11,316,104.70	-
筹资活动产生的现金流量净额		-11,316,104.70	-
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		-557,350.77	-222,453.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,925,773.21	3,791,474.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,368,422.44	3,569,021.37

法定代表人：柯细兴

主管会计工作负责人：杨洋

会计机构负责人：杨洋

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计估计变更

2018年6月27日公司召开了第一届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。公司决定将对2018年6月27日起采用账龄分析法计算坏账准备的计提比例进行调整,并对押金采取单项认定计提坏账。

2、 合并报表的合并范围

2018年5月2日,公司子公司亿玛创新网络(天津)有限公司设立了全资子公司余江县易发信息科技有限公司,注册资本100万元人民币。

二、 报表项目注释

北京亿玛在线科技股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京亿玛在线科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为北京亿玛在线科技有限

公司，系2006年2月8日经北京市工商行政管理局昌平分局核准，取得注册号为11011400930604的《企业法人营业执照》，注册资本为120.00万元，上述出资业经北京嘉盛达会计师事务所有限公司出具的京嘉会验Y字（2006）第014号验资报告进行了审验，其中柯细兴出资637,500.00元，安小晶335,000.00元，姜军32,500.00元，罗杭林97,500.00元，麦瑞钿97,500.00元。

2010年11月18日，依中国国家工商行政管理总局《工商行政管理注册号编制规则》的规定，公司工商注册号由1102212930604变更为110114009306041。

2014年5月16日，柯细兴与安小晶签订股权转让协议，安小晶同意将持有5.15%股权转让给柯细兴，转让价格每股1元，上述股权转让后，出资情况为：柯细兴出资额为人民币699,072.00元，占注册资本的58.2560%；安小晶出资额为人民币273,428.00元，占注册资本的22.7857%；姜军出资额为人民币32,500.00元，占注册资本的2.7083%；罗杭林出资额为人民币97,500.00元，占注册资本的8.1250%；麦瑞钿出资额为人民币97,500.00元，占注册资本的8.1250%；2014年6月13日，北京亿玛在线就本次股权转让在北京市工商局昌平分局办理了相应的工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。

2015年6月13日，经公司股东会决议，同意增加新股东北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）、北京清投管理咨询中心（有限合伙）、北京亿合技术开发中心（有限合伙），同意股东柯细兴将其持有公司3.0728%的股权，对应实缴36,874.00元的货币出资转让给新股东北京科理资本管理咨询中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东柯细兴将其持有公司2.6261%的股权，对应实缴31,512.00元的货币出资转让给新股东北京清投管理咨询中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东柯细兴将其持有公司15.6094%的股权，对应实缴187,313.00元的货币出资转让给新股东北京亿合技术开发中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东柯细兴将其持有公司0.1468%的股权，对应实缴1,762.00元的货币出资转让给股东姜军，每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东安小晶将其持有公司12.7754%的股权，对应实缴153,305.00元的货币出资转让给新股东北京科理资本管理咨询中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东麦瑞钿将其持有公司2.703%的股权，对应实缴32,436.00元的货币出资转让给新股东北京科理资本管理咨询中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；股东罗杭林将其持有公司2.8171%的股权，对应实缴33,805.00元的货币出资转让给新股东北京科理资本管理咨询中心（有限合伙），每1.00元出资额转让价格为1.00元；上述股权转让后，公司注册资本为人民币1,200,000.00元，其中：柯细兴出资额为人民币441,611.00元，占注册资本的36.8009%；安小晶出资额为人民币120,123.00元，占注册资本的10.0103%；麦瑞钿出资额为人民币65,064.00元，占注册资本的5.4220%；罗杭林出资额为人民币63,695.00元，占注册资本的5.3079%；姜军出资额为人民币34,262.00元，占注册资本的2.8552%；北京亿合技术开发中心（有限合伙）出资额为人民币187,313.00元，占注册资本的15.6094%；北京清投管理咨询中心（有限合伙）出资额为人民币31,512.00元，占注册资本的2.6260%；北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）出资额为人民币256,420.00元，占注册资本的21.3683%。2015年7月14日，北京亿玛在线就本次股权转让在北京市工商局昌平分局办理了相应的工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。

2015年7月15日，经公司股东会决议，同意增加新股东“共青城尚瑞投资管理合伙企业（有限合伙）、天津兰馨投资管理有限公司”；同意新股东共青城尚瑞投资管理合伙企业（有限合伙）投资39,289,389.00元人民币（132,735.00元计入公司的注册资本，39,156,654.00元计入公司资本公积）认购公司的

132,735.00元人民币的增资款；同意新股东天津兰馨投资管理有限公司投资152,377,160.00元人民币（514,789.00元计入公司的注册资本，15,1862,371.00元计入公司的资本公积）认购公司的514,789.00元人民币的增资款。上述股权变更后，公司注册资本为人民币1,847,524.00元，其中：柯细兴出资额为人民币441,611.00元，占注册资本的23.9029%；安小晶出资额为人民币120,123.00元，占注册资本的6.5018%；姜军出资额为人民币34,262.00元，占注册资本的1.8545%；罗杭林出资额为人民币63,695.00元，占注册资本的3.4476%；麦瑞钿出资额为人民币65,064.00元，占注册资本的3.5217%；北京亿合技术开发中心（有限合伙）出资额为人民币187,313.00元，占注册资本的10.1386%；北京清投管理咨询中心（有限合伙）出资额为人民币31,512.00元，占注册资本的1.7056%；北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）出资额为人民币256,420.00元，占注册资本的13.8791%；天津兰馨投资管理有限公司出资额为人民币514,789.00元，占注册资本的27.8637%；共青城尚瑞投资管理合伙企业（有限合伙）出资额为人民币132,735.00元，占注册资本的7.1845%。2015年7月21日，公司就本次增资在北京市工商行政管理局昌平分局办理了相应的工商变更登记。

2015年10月14日，公司召开第一届第七次股东会会议并作出决议，决议以2015年7月31日为改制基准日，以经审计净资产为基础整体变更为股份有限公司，按原持股比例折合成股份有限公司股本，共计69,679,265股，每股面值1元，净资产大于股本部分计入公司资本公积；上述出资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京会兴验字第05010015号验资报告进行了审验。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2015）京会兴审字第05010116号审计报告，截至2015年7月31日，公司经审计净资产为120,354,569.49元。同时，北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司出具了国融兴华评报字第010277号评估报告。

股改完成后公司各股东持股情况如下：

序号	发起人姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	柯细兴	16,655,365.00	23.9029
2	安小晶	4,530,406.00	6.5018
3	麦瑞钿	2,453,895.00	3.5217
4	罗杭林	2,402,262.00	3.4476
5	姜军	1,292,202.00	1.8545
6	北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）	9,670,855.00	13.8791
7	北京清投管理咨询中心（有限合伙）	1,188,450.00	1.7056
8	北京亿合技术开发中心（有限合伙）	7,064,502.00	10.1386
9	共青城尚瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	5,006,107.00	7.1845
10	天津兰馨投资管理有限公司	19,415,221.00	27.8637
	<u>合计</u>	<u>69,679,265.00</u>	<u>100.00</u>

经公司2015年12月20日召开的第一届董事会第三次会议决议和公司2016年第一次临时股东大会会议决议，本公司申请增加注册资本2,161,433.00元，截至2016年01月04日止，变更后累计注册资本为人民币71,840,698.00元，总股本为人民币71,840,698.00元，上述出资业经北京兴华会计师事务所（特殊

普通合伙)出具了(2016)京会兴验字第05010001号验资报告进行了审验;公司变更后的股权结构如下:

股东	股份数量 (股)	出资比例(%)
天津兰馨投资管理有限公司	19,415,221.00	27.0254
柯细兴	16,655,365.00	23.1837
北京科理资本管理咨询中心(有限合伙)	9,670,855.00	13.4615
北京亿合技术开发中心(有限合伙)	7,064,502.00	9.8336
共青城尚瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	5,006,107.00	6.9683
安小晶	4,530,406.00	6.3062
麦瑞钿	2,453,895.00	3.4157
罗杭林	2,402,262.00	3.3439
姜军	1,292,202.00	1.7987
北京清投管理咨询中心(有限合伙)	1,188,450.00	1.6543
元达信资本管理(北京)有限公司(代表“元达信资本-聚宝1号专项资产管理计划”)	558,000.00	0.7767
董征	348,500.00	0.4851
张栋	348,500.00	0.4851
吴镝	348,433.00	0.4850
华夏资本管理有限公司(代表“华夏资本-新三板聚宝1号专项资产管理计划”)	279,000.00	0.3884
华夏资本管理有限公司(代表“华夏资本-新三板聚宝2号专项资产管理计划”)	279,000.00	0.3884
合 计	71,840,698.00	100.00

2016年4月11日,公司召开2016年第二届临时股东大会会议并作出决议,同意发行普通股3,600,000股,每股面值1元,发行价格为每股25.06元,融资额为90,216,000元,其中3,600,000.00元计入公司注册资本,剩余86,616,000.00元计入资本公积,公司注册资本增至人民币75,440,698.00元;上述出资业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了(2016)京会兴验字第05010003号验资报告进行了审验,公司的股权结构如下:

股东	股份数量(股)	出资比例(%)
天津兰馨投资管理有限公司	19,415,221.00	25.7357
柯细兴	16,655,365.00	22.0774
北京科理资本管理咨询中心(有限合伙)	9,670,855.00	12.8191
北京亿合技术开发中心(有限合伙)	7,064,502.00	9.3643
共青城尚瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	5,006,107.00	6.6358
安小晶	4,530,406.00	6.0053
麦瑞钿	2,453,895.00	3.2527
罗杭林	2,402,262.00	3.1843

股东	股份数量（股）	出资比例（%）
姜军	1,292,202.00	1.7129
北京清投管理咨询中心（有限合伙）	1,188,450.00	1.5753
元达信资本管理（北京）有限公司（代表“元达信资本-聚宝1号专项资产管理计划”）	558,000.00	0.7397
董征	348,500.00	0.4620
张栋	348,500.00	0.4620
吴镛	348,433.00	0.4619
华夏资本管理有限公司（代表“华夏资本-新三板聚宝1号专项资产管理计划”）	279,000.00	0.3698
华夏资本管理有限公司（代表“华夏资本-新三板聚宝2号专项资产管理计划”）	279,000.00	0.3698
中信证券股份有限公司	1,100,000.00	1.4581
中泰证券股份有限公司	1,000,000.00	1.3255
太平洋证券股份有限公司	100,000.00	0.1326
东方证券股份有限公司	1,000,000.00	1.3255
申万宏源证券有限公司	200,000.00	0.2651
东北证券股份有限公司	200,000.00	0.2651
<u>合 计</u>	<u>75,440,698.00</u>	<u>100.00</u>

截止2018年6月30日，公司实收资本无变动。

公司住所：北京市昌平区科技园区超前路5号4幢A座4层407室；

公司法定代表人：柯细兴；

公司组织形式：股份有限公司；

统一社会信用代码：911101147855454052。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗、保健、药品、医疗器械以外的内容）；技术推广服务；设计、制作、代理、发布广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

无。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

财务报告的批准报出机构：公司董事会。

财务报告批准报出日：2018年8月24日。

5. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，

是指被本公司控制的企业或主体。

2018年1-6月纳入合并财务报表范围的主体共8家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 经营周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净

资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控

制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产

有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融

资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>一般以“期末余额前五名且金额 50.00 万元以上（含）的应收款项”等为标准。</p>
	<p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>
	<p>单项金额重大是指：期末余额前五名且大于 50.00 万元的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p>

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
押金、保证金、备用金组合	单项认定计提坏账

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	1.00	1.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有迹象表明收回可能性较低
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对

具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法分类计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	3

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 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。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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十六）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十七）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计

入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%/5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
防洪费	应缴流转税税额	1%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/12.5%

注：亿玛在线（香港）有限公司的税种主要是利得税，税率为 16.5%。

亿玛创新网络（天津）有限公司企业所得税税率为 12.5%。

除上述两家公司外，所得税税率均为 25%。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 亿玛创新网络（天津）有限公司

本公司的子公司亿玛创新网络（天津）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《工业和信息化部 国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发《软件企业认定管理办法》的通知》（工信部联软〔2013〕64号）、《工业和信息化部 国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发《集成电路设计企业认定管理办法》的通知》（工信部联电子〔2013〕487号）、《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 19 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）、《国家税务总局关于 2014 年度软件企业所得税优惠政策有关事项的通知》（工信部联软函〔2015〕273 号），于 2014 年 12 月 29 日取得工业和信息化部颁发的软件企业认定证书，自 2014 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日，享受 2014 年至 2015 年免征所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税，两免三减半的税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

2018 年 6 月 27 日公司召开了第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。公司决定将对 2018 年 6 月 27 日起采用账龄分析法计算坏账准备的计提比例进行调整，并对押金采取单项认定计提坏账。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，上期指2017年度1-6月，本期指2018年度1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	19,934.07	8,573.67
银行存款	77,186,167.00	79,777,024.43
其他货币资金	1,089,817.46	248,746.03
合计	<u>78,295,918.53</u>	<u>80,034,344.13</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末不存在存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大但单独计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	240,145,190.80	99.99	5,527,990.60	2.30	234,617,200.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款	3,247.74	0.01			3,247.74
合计	<u>240,148,438.54</u>	<u>100.00</u>	<u>5,527,990.60</u>	<u>2.30</u>	<u>234,620,447.94</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,366,994.41	100.00	2,289,226.54	1.35	167,077,767.87
合计	169,366,994.41	100.00	2,289,226.54	1.35	167,077,767.87

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	210,965,810.13	2,109,658.10	1.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	16,416,420.67	820,821.03	5.00
1-2 年	7,508,743.16	750,874.32	10.00
2-3 年	4,259,474.61	851,894.92	20.00
3 年以上	994,742.23	994,742.23	100.00
合计	240,145,190.80	5,527,990.60	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	3,239,325.15

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	561.09

本期无重要的应收账款核销情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

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
第一名	业务款	52,734,138.20	0-6 月	21.96	527,341.38
第二名	业务款	23,881,206.54	0-6 月	9.94	238,812.07
第三名	业务款	20,153,870.94	0-6 月	8.39	201,538.71
第四名	业务款	15,237,319.97	0-6 月	6.34	152,373.20
第五名	业务款	12,552,768.15	0-6 月	5.23	125,527.68
合计		124,559,303.80		51.86	1,245,593.04

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	55,085,815.59	94.08	31,371,983.49	93.80
1-2年(含2年)	3,451,603.28	5.89	2,055,729.84	6.15
2-3年(含3年)			16,981.13	0.05
3-4年(含4年)	16,981.13	0.03		
合计	58,554,400.00	100.00	33,444,694.46	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其预付款项 总额的比例 (%)
第一名	货款	22,253,103.85	1年以内	38.00
第二名	货款	9,018,624.58	1年以内	15.40
第三名	货款	8,079,529.14	1年以内	13.80
第四名	租金	4,821,467.63	1年以内	8.23
第五名	货款	2,296,061.37	1年以内	3.92
合计		46,468,786.57		79.35

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>12,782,829.42</u>	<u>100.00</u>	<u>4,558.03</u>	<u>0.04</u>	<u>12,778,271.39</u>
其中：账龄分析组合	455,802.91	3.57	<u>4,558.03</u>	1	451,244.88
押金、保证金、备用金组合	12,327,026.51	96.43			12,327,026.51
合计	12,782,829.42	100.00	4,558.03	0.04	12,778,271.39

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,067,342.11	100.00	2,383,801.73	26.29	6,683,540.38
合计	9,067,342.11	100.00	2,383,801.73	26.29	6,683,540.38

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6 个月以内	455,802.91	4,558.03	1.00
合计	455,802.91	4,558.03	1.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-2,379,243.70

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收款核销情况。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,482,249.51	7,342,031.46
往来款及其他	455,802.91	828,783.74
个人借款	844,777.00	896,526.91
合计	12,782,829.42	9,067,342.11

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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
media_tianqiwang@163.com	押金保证金	3,850,000.00	0-6 个月	30.12	
北京百度网讯科技有限公司	押金保证金	1,054,346.45	3 年以上	8.25	
media_weathercn@126.com	押金保证金	750,000.00	0-6 个月	5.87	
土豆(中国)广告有限公司	押金保证金	300,000.00	3 年以上	2.35	
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	押金保证金	300,000.00	3 年以上	2.35	
合计		6,254,346.45		48.94	

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	83,000,000.00	73,000,000.00
待抵扣增值税进项税	65.64	3,980,037.80
供应商返点积分	30,546,792.58	28,321,153.13
预缴所得税		272,418.60
合计	<u>113,546,858.22</u>	<u>105,573,609.53</u>

6. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
深圳市蓝莓聚数科技有限公司	303,137.65		
上海子丑六合网络科技有限公司	6,220,715.64		
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	29,971,902.30		
合计	<u>36,495,755.59</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他权益 变动	现金 红利
深圳市蓝莓聚数科技有限公司	-2,142.47			
上海子丑六合网络科技有限公司	328,000.02			
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	-80,983.62			
合计	<u>244,873.93</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
深圳市蓝莓聚数科技有限公司			300,995.18	
上海子丑六合网络科技有限公司			6,548,715.66	
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司			29,890,918.68	
合计			<u>36,740,629.52</u>	

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	21,947,086.11	21,947,086.11
2. 本期增加金额	<u>235,209.97</u>	<u>235,209.97</u>
(1) 购置	235,209.97	235,209.97
3. 本期减少金额	<u>55,490.24</u>	<u>55,490.24</u>
(1) 处置或报废	55,490.24	55,490.24
4. 期末余额	22,126,805.84	22,126,805.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	16,872,530.23	16,872,530.23
2. 本期增加金额	<u>1,408,058.55</u>	<u>1,408,058.55</u>
(1) 计提	1,408,058.55	1,408,058.55
3. 本期减少金额	<u>46,546.77</u>	<u>46,546.77</u>
(1) 处置或报废	46,546.77	46,546.77
4. 期末余额	18,234,042.01	18,234,042.01
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>3,892,763.83</u>	<u>3,892,763.83</u>
2. 期初账面价值	<u>5,074,555.88</u>	<u>5,074,555.88</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	1,078,247.84	1,078,247.84
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,078,247.84	1,078,247.84
二、累计摊销		
1. 期初余额	829,568.95	829,568.95
2. 本期增加金额	<u>81,118.34</u>	<u>81,118.34</u>
(1) 计提	81,118.34	81,118.34
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	910,687.29	910,687.29
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>167,560.55</u>	<u>167,560.55</u>
2. 期初账面价值	<u>248,678.89</u>	<u>248,678.89</u>

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修及消防工程	588,253.66		396,691.86		191,561.80
<u>合计</u>	<u>588,253.66</u>		<u>396,691.86</u>		<u>191,561.80</u>

10. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,532,548.63	1,246,197.70	4,673,028.27	1,111,000.41
<u>合计</u>	<u>5,532,548.63</u>	<u>1,246,197.70</u>	<u>4,673,028.27</u>	<u>1,111,000.41</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	34,556,383.25	34,556,383.25
<u>合计</u>	<u>34,556,383.25</u>	<u>34,556,383.25</u>

11. 应付账款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	118,234,847.40	46,233,664.18
1-2年(含2年)	115,418.40	1,592,845.56
2-3年(含3年)	22,722.43	886,921.22
<u>合计</u>	<u>118,372,988.23</u>	<u>48,713,430.96</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

12. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	63,253,837.26	50,381,648.64
1-2年(含2年)	2,807,176.82	1,729,372.92
2-3年(含3年)	1,433,336.11	295,191.96
3年以上	182,774.16	
<u>合计</u>	<u>67,677,124.35</u>	<u>52,406,213.52</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,558,340.84	39,160,032.30	40,048,606.39	4,669,766.75
离职后福利中-设定提存计划负债	623,823.16	3,917,099.53	3,861,200.92	679,721.77
辞退福利		639,484.00	339,484.00	300,000.00
<u>合计</u>	<u>6,182,164.00</u>	<u>43,716,615.83</u>	<u>44,249,291.31</u>	<u>5,649,488.52</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,167,441.34	33,665,009.18	34,610,556.96	4,221,893.56
二、职工福利费		359,194.44	359,194.44	
三、社会保险费	<u>350,335.14</u>	<u>2,201,090.13</u>	<u>2,170,688.94</u>	<u>380,736.33</u>
其中：1. 医疗保险费	317,837.60	1,994,938.58	1,967,444.72	345,331.46
2. 工伤保险费	7,070.62	45,049.22	44,357.44	7,762.40
3. 生育保险费	25,426.92	161,102.33	158,886.78	27,642.47
四、住房公积金		2,391,909.44	2,401,179.44	-9,270.00
五、工会经费和职工教育经费	40,564.36	542,829.11	506,986.61	76,406.86
六、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>5,558,340.84</u>	<u>39,160,032.30</u>	<u>40,048,606.39</u>	<u>4,669,766.75</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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	598,618.18	3,760,048.29	3,706,355.95	652,310.52
2. 失业保险费	25,204.98	157,051.24	154,844.97	27,411.25
<u>合计</u>	<u>623,823.16</u>	<u>3,917,099.53</u>	<u>3,861,200.92</u>	<u>679,721.77</u>

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
1、因解除劳动关系给予的补偿	339,484.00	300,000.00
<u>合计</u>	<u>339,484.00</u>	<u>300,000.00</u>

14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-90,552.41	447.47
2. 增值税	2,789,613.96	2,960,439.22

税费项目	期末余额	期初余额
3. 城市维护建设税	181,162.64	518,419.91
4. 教育费附加	146,261.71	417,280.34
5. 代扣代缴个人所得税	3,969,244.49	2,408,686.46
6. 印花税	70,938.40	58,260.90
7. 防洪费	7,418.21	38,219.98
8. 其他	77,125.57	39,440.04
<u>合计</u>	<u>7,151,212.57</u>	<u>6,441,194.32</u>

15. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
业务押金	13,617,068.89	12,739,104.20
往来款	1,997,184.90	2,549,765.59
工会经费	544,503.53	594,172.62
社会保险	337,480.83	421,053.66
其他	595,301.74	313,420.74
<u>合计</u>	<u>17,091,539.89</u>	<u>16,617,516.81</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

16. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
给客户返点	5,414,393.22	12,222,185.33	6,113,042.42	11,523,536.13	合同约定积分
<u>合计</u>	<u>5,414,393.22</u>	<u>12,222,185.33</u>	<u>6,113,042.42</u>	<u>11,523,536.13</u>	

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>23,482,651.00</u>						<u>23,482,651.00</u>
1. 其他内资持股	23,482,651.00						23,482,651.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
其中：境内法人持股	5,974,603.00						5,974,603.00
境内自然人持股	17,508,048.00						17,508,048.00
二、无限售条件流通股份	51,958,047.00						51,958,047.00
1. 人民币普通股	51,958,047.00						51,958,047.00
股份合计	75,440,698.00						75,440,698.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	175,552,871.42			175,552,871.42
合计	175,552,871.42			175,552,871.42

19. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				税后归 属于少 数股东	期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司		
一、以后将重分类进 损益的其他综合收益							
1. 外币财务报表折算 差额	313,969.65	666,987.65			666,987.65		980,957.30
合计	313,969.65	666,987.65			666,987.65		980,957.30

20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	648,844.18			648,844.18
合计	648,844.18			648,844.18

21. 未分配利润

项目	本期金额
上期期末未分配利润	48,600,904.72
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	48,600,904.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,660,548.87
减：提取法定盈余公积	

项目	本期金额
分配利润	11,316,104.70
期末未分配利润	<u>59,945,348.89</u>

22. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	911,724,970.27	467,168,350.46
<u>合计</u>	<u>911,724,970.27</u>	<u>467,168,350.46</u>
主营业务成本	825,903,130.75	390,737,087.66
<u>合计</u>	<u>825,903,130.75</u>	<u>390,737,087.66</u>

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	316,113.45	280,388.57	流转税的 5%或 7%
教育费附加	135,477.20	130,903.62	流转税的 3%
印花税	354,828.90	361,109.00	
应交防洪费	41,912.19	26,972.58	流转税的 1%
文化事业费	364,472.82		计费销售额的 3%
地方教育费附加	90,318.13	87,269.08	流转税的 2%
<u>合计</u>	<u>1,303,122.69</u>	<u>886,642.85</u>	

24. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
市场费用	7,312,800.81	25,501,030.45
职工薪酬	22,364,898.30	13,259,282.79
招待费	1,225,743.16	1,305,218.14
差旅费	598,733.00	334,006.09
办公费	1,344,126.06	196,941.57
折旧及摊销费	140,352.45	191,155.37
<u>合计</u>	<u>32,986,653.78</u>	<u>40,787,634.41</u>

25. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,597,697.13	3,673,634.47
租赁费	3,617,666.69	3,857,269.00
中介机构费	3,193,085.07	2,677,736.30

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	653,727.29	1,747,351.98
办公费	595,757.49	416,213.67
差旅费	452,814.87	139,240.56
业务费	278,062.86	
其他	380,620.23	795,455.03
<u>合计</u>	<u>14,769,431.63</u>	<u>13,306,901.01</u>

26. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,754,020.40	11,789,269.63
摊销和折旧	1,091,789.01	408,639.06
服务器托管费	842,299.94	688,010.76
测试费及系统服务费	113,053.46	205,701.73
办公费	43,319.78	40,595.00
<u>合计</u>	<u>17,844,482.59</u>	<u>13,132,216.18</u>

27. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-263,304.46	-53,259.58
手续费	220,907.36	31,100.96
汇兑损益	64,791.99	86,029.12
<u>合计</u>	<u>22,394.89</u>	<u>63,870.50</u>

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	860,081.45	-291,799.01
<u>合计</u>	<u>860,081.45</u>	<u>-291,799.01</u>

29. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	244,873.93	
理财产品投资收益	1,506,657.98	1,350,613.70
<u>合计</u>	<u>1,751,531.91</u>	<u>1,350,613.70</u>

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,268.26	
<u>合计</u>	<u>-3,268.26</u>	

31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
天津滨海高新技术产业开发区财政局产业与创新政策专户政府补助	2,722,231.00	
个税返还	45,877.16	
<u>合计</u>	<u>2,768,108.16</u>	

32. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 非流动资产处置利得合计		3,007.00	
其中：固定资产处置利得		3,007.00	
2. 政府补助		1,026,864.36	
3. 其他	648,878.03	332.02	648,878.03
<u>合计</u>	<u>648,878.03</u>	<u>1,030,203.38</u>	<u>648,878.03</u>

33. 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
非流动资产处置损失合计		79,725.82	
其中：固定资产处置损失		79,725.82	
其他	0.68	0.08	0.68
<u>合计</u>	<u>0.68</u>	<u>79,725.90</u>	<u>0.68</u>

34. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>211,122.38</u>	<u>317,151.41</u>
其中：当期所得税	346,319.67	243,794.47
递延所得税	-135,197.29	73,356.94

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额
利润总额	22,660,548.87

项目	本期发生额
按法定税率计算的所得税费用	5,665,137.22
某些子公司适用不同税率的影响	-154,077.46
对以前期间当期所得税的调整	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	
利用以前年度可抵扣亏损	-5,551,952.33
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	252,014.95
其他调整影响	
所得税费用	<u>211,122.38</u>

35. 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
政府补助	45,877.16	58,867.36
利息收入	263,304.46	53,259.58
往来款及其他	474,023.08	10,641,692.96
<u>合计</u>	<u>783,204.70</u>	<u>10,753,819.90</u>

(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
费用支出	19,998,083.42	13,448,272.89
手续费	220,907.36	31,100.96
往来款及其他	2,541,918.48	24,794,348.26
<u>合计</u>	<u>22,760,909.26</u>	<u>38,273,722.11</u>

36. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,660,548.87	10,529,736.63
加：资产减值准备	860,081.45	-291,799.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,408,058.55	1,871,453.25

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	81,118.34	93,212.22
长期待摊费用摊销	396,691.86	380,510.64
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)	3,268.26	76,718.82
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)	-3,096.34	
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,751,531.91	-1,350,613.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-135,197.29	-73,356.94
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)	-97,580,446.76	-3,048,497.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	91,728,704.13	-11,196,015.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>17,668,199.16</u>	<u>-3,008,651.00</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	78,295,918.53	69,250,187.08
减：现金的期初余额	80,034,344.13	60,588,133.77
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	<u>-1,738,425.60</u>	<u>8,662,053.31</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>78,295,918.53</u>	<u>80,034,344.13</u>
其中：1. 库存现金	19,934.07	8,573.67
2. 可随时用于支付的银行存款	77,186,167.00	79,777,024.43
3. 可随时用于支付的其他货币资金	1,089,817.46	248,746.03
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
6. 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	<u>78,295,918.53</u>	<u>80,034,344.13</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37. 所有者权益其他项目注释

无。

38. 所有权或使用权受到限制的资产

无。

39. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	<u>29,319,841.37</u>		<u>53,385,641.9</u>
其中：美元	3,386,122.75	6.6166	22,404,619.79
欧元	1,338,978.90	7.6515	10,245,197.05
港币	24,594,739.72	0.8431	20,735,825.06

(2) 重要境外经营实体的情况

无。

40. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	2,768,108.16	其他收益	2,768,108.16
<u>合计</u>	<u>2,768,108.16</u>		<u>2,768,108.16</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额
天津滨海高新技术产业开发区财政局产业与创新政策专户政府补助	2,722,231.00
个税返还	45,877.16
<u>合计</u>	<u>2,768,108.16</u>

(3) 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

公司报告期未发生非同一控制下企业合并的事项。

2. 同一控制下企业合并

公司报告期未发生同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

2018年5月，公司子公司亿玛创新网络(天津)有限公司，设立了全资子公司余江县易发信息科技有限公司，注册资本100万元人民币。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京亿玛联盟传媒广告 有限公司	北京市	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意 菲克大厦A座302号	因特网信息服务业务	100.00		100.00	设立
北京亿玛创新网络科技 有限公司	北京市	北京市海淀区知春路51号5层5025室	研究、开发计算机及网络软件； 开发电子商务信息技术	100.00		100.00	同一控制 合并
天津亿玛科技有限公司	天津市	天津滨海高新区梅苑路5号金座广场-2012	电子信息技术开发、咨询、服务、 转让；广告	100.00		100.00	同一控制 合并
亿玛创新网络(天津) 有限公司	天津市	天津滨海高新区梅苑路5号金座广场-2013	电子与信息技术开发、咨询、服 务、转让	100.00		100.00	同一控制 合并
亿玛在线(香港)有限 公司	中国香港	Suite 1203, 12/F Ruttonjee HSE, 11 Duddell St, Central, Hong Kong	因特网信息服务业务	100.00		100.00	设立
上海亿玛网络科技有限 公司	上海市	嘉定区金沙江路3065号三楼中区F座	网络技术、软件技术领域内的技 术开发、咨询、转让、服务，计 算机、软件及辅助设备的销售	100.00		100.00	同一控制 合并
吉安亿玛科技有限公司	江西省	江西省吉安市地址管委会大楼五楼507	云计算服务；网上贸易代理；软 件开发；贸易咨询服务；信息技 术服务；互联网信息服务；广告 设计、制作、代理	100.00		100.00	设立

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比 例（%）	取得方式
				直接	间接		
余江县易发信息科技有 限公司	江西省	江西省鹰潭市余江县创意产业园三楼 324 室	云计算服务、软件开发、技术服 务、数据分析、技术开发、技术 转让、技术咨询；网上贸易代理； 贸易咨询服务；信息技术咨询服 务；电子商务、互联网信息服务； 广播影视制作、发行、交易、播 映、出版；设计、制作、代理、 发布广告	100.00		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例 （%）		本公司在被投资单 位表决权比例 （%）	对集团活动是 否具有战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
1. 上海子丑六合网 络科技有限公司	上海市	上海市闵行区 东川路 55 号戊 楼 4178 室	软件和信 息技术服 务业	12%		12%	是

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	上海子丑六合网络科技有限公司	
流动资产	21,039,774.19	
非流动资产	315,745.23	
资产合计	<u>21,355,519.42</u>	
流动负债	6,982,888.96	

项目	期末余额或本期发生额	
	上海子丑六合网络科技有限公司	
非流动负债		
负债合计		<u>6,982,888.96</u>
净资产		14,372,630.46
按持股比例计算的净资产份额		1,724,715.66
对联营企业权益投资的账面价值		
营业收入		9,318,940.51
净利润		2,733,333.49
其他综合收益		
综合收益总额		<u>2,733,333.49</u>
收到的来自联营企业的股利		
接上表：		

项目	期初余额或上期发生额	
	上海子丑六合网络科技有限公司	
流动资产		18,672,090.26
非流动资产		68,680.85
资产合计		<u>18,740,771.11</u>
流动负债		2,701,474.14
非流动负债		
负债合计		<u>2,701,474.14</u>
净资产		16,039,296.97
按持股比例计算的净资产份额		1,924,715.64
对联营企业权益投资的账面价值		6,220,715.64
营业收入		7,801,107.04
净利润		2,078,362.16
其他综合收益		
综合收益总额		<u>2,078,362.16</u>
收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		

项目	期末余额	期初余额
投资账面价值合计	29,890,918.68	30,275,039.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-83,126.09	-53,325.00
其他综合收益		
综合收益总额	<u>-83,126.09</u>	<u>-53,325.00</u>

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	
货币资金			78,295,918.53		<u>83,295,918.53</u>
应收账款			234,620,447.94		<u>234,620,447.94</u>
其他应收款			12,778,271.39		<u>12,778,271.39</u>
其他流动资产			108,546,858.22		<u>108,546,858.22</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	
货币资金			80,034,344.13		<u>80,034,344.13</u>
应收账款			167,077,767.87		<u>167,077,767.87</u>
其他应收款			6,683,540.38		<u>6,683,540.38</u>
其他流动资产			105,573,609.53		<u>105,573,609.53</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	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	合计
应付账款		118,372,988.23	<u>118,372,988.23</u>
其他应付款		17,091,539.89	<u>17,091,539.89</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	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	合计
应付账款		48,713,430.96	<u>48,713,430.96</u>
其他应付款		16,617,516.81	<u>16,617,516.81</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本公司的应收账款客户群较为广泛，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

4. 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无利率变动风险。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合

约以达到规避外汇风险的目的。

本公司无市场汇率变动的风险。

十、公允价值

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

公司本期无公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

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。

2. 本公司的母公司有关信息

无。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1. 在子公司中的权益。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2. 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
上海子丑六合网络科技有限公司	长期股权投资
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	长期股权投资
深圳市蓝莓聚数科技有限公司	长期股权投资

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
EMAR(Cayman)	同受最终方同一控制

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海子丑六合网络科技有限公司	接受劳务	2,500,103.71	1,436,704.73
<u>合计</u>		<u>2,500,103.71</u>	<u>1,436,704.73</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海子丑六合网络科技有限公司	提供劳务	820,580.93	
<u>合计</u>		<u>820,580.93</u>	

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

无。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	上海子丑六合网络科技有限公司	4,239.57	
<u>合计</u>		<u>4,239.57</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海子丑六合网络科技有限公司	616,870.27	521,450.92

其他应付款	EMAR (Cayman)	401,406.31	427,949.66
	<u>合计</u>	<u>1,018,276.58</u>	<u>949,400.58</u>

8. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露而未予披露的承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

无。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额

计入当期汇兑损益的差额为-329,250.40元。

(2) 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响
无。

8. 租赁

无。

9. 关联方承诺事项

本公司报告期内未发生关联方承诺事项。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大但单独计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	10,659,417.61	100.00	862,111.76	8.09	9,797,305.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款					
合计	10,659,417.61	100.00	862,111.76	8.09	9,797,305.85

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收账款	10,745,724.19	99.55	116,960.53	1.09	10,628,763.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	48,800.00	0.45			48,800.00

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>10,794,524.19</u>	<u>100.00</u>	<u>116,960.53</u>	<u>1.08</u>	<u>10,677,563.66</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	1,368,237.67	13,682.38	1.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	2,325,513.28	116,275.66	5.00
1-2 年 (含 2 年)	6,925,477.87	692,547.79	10.00
2-3 年 (含 3 年)	728.57	145.71	20.00
3 年以上	39,460.22	39,460.22	100.00
<u>合计</u>	<u>10,659,417.61</u>	<u>862,111.76</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	745,151.23
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

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
浙江天猫技术有限公司	业务款	8,249,592.90	6 个月/1-2 年	77.39	705,782.43
北京顺丰电子商务有限公司	业务款	333,148.04	6 个月-1 年	3.13	16,657.40
武汉亚太调味食品有限公司	业务款	111,320.75	6 个月-1 年	1.04	5,566.04
上海久虎广告有限公司	业务款	60,000.00	6 个月-1 年	0.56	3,000.00
淘鞋 (厦门) 网络科技有限公司	业务款	52,907.35	6 个月-1 年	0.50	2,645.37
<u>合计</u>		<u>8,806,969.04</u>		<u>82.62</u>	<u>733,651.24</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	202,379,105.39	99.76			202,379,105.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	330,886.08	0.16			330,886.08
其中：押金保证金备用金组合	330,886.08	0.16			330,886.08
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	160,907.75	0.08			160,907.75
合计	<u>202,870,899.22</u>	<u>100.00</u>			<u>202,870,899.22</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	150,102,498.99	98.12			150,102,498.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,882,011.92	1.88	1,260,362.60	43.73	1,621,649.32
合计	<u>152,984,510.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,260,362.60</u>	<u>0.82</u>	<u>151,724,148.31</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
北京亿玛联盟传媒广告有限公司	75,722,481.34			关联方不计提
亿玛创新网络(天津)有限公司	42,890,983.38			关联方不计提
天津亿玛科技有限公司	82,803,452.28			关联方不计提
EMAR ONLINE(HK)LIMITED	962,188.39			关联方不计提
合计	<u>202,379,105.39</u>			

(3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海亿玛网络科技有限公司	22,457.34			关联方不计提
天津亿玛科技有限公司北京分公司	36,945.03			关联方不计提
天津亿玛科技有限公司上海分公司	51,505.38			关联方不计提
天津亿玛科技有限公司广州分公司	50,000.00			关联方不计提
合计	160,907.75			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-1,260,362.60
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	202,540,013.14	150,102,498.99
押金及保证金	225,986.08	2,543,261.90
个人借款	104,900.00	330,000.00
其他		8,750.02
合计	202,870,899.22	152,984,510.91

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

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
天津亿玛科技有限公司	关联方往来	82,803,452.28	0-6 个月	40.86	
北京亿玛联盟传媒广告有限公司	关联方往来	75,722,481.34	0-6 个月	37.37	
亿玛创新网络(天津)有限公司	关联方往来	42,890,983.38	0-6 个月	21.17	
EMAR ONLINE(HK)LIMITED	关联方往来	962,188.39	0-6 个月	0.47	
杭州乐港科技有限公司	押金保证金	250,000.00	0-6 个月	0.12	
合计		202,629,105.39		99.99	

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
北京亿玛创新网络科技有限公司	94,195,548.05		
北京亿玛联盟传媒广告有限公司	10,000,000.00		
亿玛创新网络（天津）有限公司	70,990,650.71		
天津亿玛科技有限公司	-		
上海子丑六合网络科技有限公司	6,220,715.64		
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	29,971,902.30		
<u>合计</u>	<u>211,378,816.70</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他权益 变动	现金 红利
北京亿玛创新网络科技有限公司				
北京亿玛联盟传媒广告有限公司				
亿玛创新网络（天津）有限公司				
天津亿玛科技有限公司				
上海子丑六合网络科技有限公司	328,000.02			
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	-80,983.62			
<u>合计</u>	<u>247,016.40</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
北京亿玛创新网络科技有限公司			94,195,548.05	
北京亿玛联盟传媒广告有限公司			10,000,000.00	
亿玛创新网络（天津）有限公司			70,990,650.71	
天津亿玛科技有限公司				
上海子丑六合网络科技有限公司			6,548,715.66	
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司			29,890,918.68	
<u>合计</u>			<u>211,625,833.10</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	39,988,371.34	43,361,620.07
<u>合计</u>	<u>39,988,371.34</u>	<u>43,361,620.07</u>
主营业务成本	9,727,521.36	14,240,689.50
<u>合计</u>	<u>9,727,521.36</u>	<u>14,240,689.50</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,287.67	249,403.46
理财产品投资收益	247,016.40	1,221,853.70
<u>合计</u>	<u>304,304.07</u>	<u>1,471,257.16</u>

十七、补充资料

1. 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
归属于公司普通股股东的净利润	7.31%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	0.25	0.25

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,268.26	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,768,108.06	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	1,506,657.98	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	648,877.35	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	4,920,375.13	
减：所得税影响金额	1,103,517.19	
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,816,857.94	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		
归属于少数股东的非经常性损益		

北京亿玛在线科技股份有限公司

二零一八年八月二十四日