

证券代码：837825

证券简称：联华盛世

主办券商：中泰证券



联华盛世

NEEQ :837825

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司

Linksense Communication Corp.,Ltd.

半年度报告

2017

公司半年度大事记

<p>1. 2017 年 3 月，公司完成了股票发行，本次股票发行 1,680,000 股，发行募集资金金额为 4,200,000 元。</p>	 <p>全国中小企业股份转让系统文件</p> <p>股转系统函〔2017〕1420号</p> <p>关于北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司 股票发行股份登记的函</p> <p>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司： 北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司股票发行的备案申请 经我司审查，我司已予以确认。北京联华盛世品牌管理顾问股份有 限公司本次股票发行 1,680,000 股，其中限售 1,260,000 股，不予限 售 420,000 股，请办理登记手续。 此函。</p> <p>附件：本次股票发行新增股份登记明细表</p> 
<p>2. 2017 年 6 月，在公司快消品客户“金锣集团”2017 半年度金锣熟制品经销商大会上，联华盛世被评为“最佳合作伙伴”。</p>	 <p>金锣</p> <p>2017 半年度金锣熟制品经销商大会</p> <p>联华盛世传播机构 LIANHUASHENSHI COMMUNICATION GROUP</p> <p>北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司</p> <p>最佳合作伙伴</p> <p>临沂金锣文瑞食品有限公司 2017年7月</p>

目录

声明与提示.....	1
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	5
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	8
第五节 股本变动及股东情况.....	10
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	12
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	14
第八节 财务报表附注.....	25

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
	2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司
英文名称及缩写	Linksense Communication Corp.,Ltd.
证券简称	联华盛世
证券代码	837825
法定代表人	陈勇
注册地址	北京市海淀区阜石路甲 69 号院 1 号楼 5 层 2 单元 522 室
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 12 号 1 号楼 14 层 1401 室
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	张谨
电话	010-67706181
传真	010-67795123
电子邮箱	dongmi@linksense.com.cn
公司网址	www.linksense.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东三环中路 12 号现代佰利大厦 14 层； 100022

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-06-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业（L72）
主要产品与服务项目	公共关系管理服务和广告代理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,352,000
控股股东	陈勇
实际控制人	陈勇
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,736,845.89	23,180,709.21	6.71%
毛利率	38.42%	47.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	860,554.39	1,280,783.69	-32.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	860,554.39	1,280,175.48	-32.78%
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)	4.69%	9.33%	-
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)	4.69%	9.32%	-
基本每股收益(元/股)	0.06	0.09	-33.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	31,690,392.06	32,522,864.40	-2.56%
负债总计	10,271,533.16	15,792,427.05	-34.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,769,818.66	15,954,547.29	30.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.27	1.60	-20.63%
资产负债率(母公司)	32.67%	49.31%	-
资产负债率(合并)	32.41%	48.56%	-
流动比率	288.37%	193.26%	-
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	-5,679,847.68	-3,577,712.75	-
应收账款周转率	0.96	1.43	-
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	-2.56%	-5.73%	-

营业收入增长率	6.71%	47.03%	-
净利润增长率	-38.43%	52.64%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司作为一家以提供公共关系管理及广告代理服务为主要业务的专业机构，已拥有 11 年的行业积累，基于联华盛世自主研发的“4M”理论体系的公关传播全链条服务，已帮助互联网、快消、地产、家电、生活服务、娱乐、金融等 10 多个行业的 100 多家客户，在声誉管理、营销管理、资源管理，风险管理等方面获得认同。联华盛世的服务能力不断得到客户认可，公司在行业内的影响持续提升。

本公司秉承建设强大数字营销整合服务商的发展战略，以营销策略与内容创意为核心，整合公关传播、数字营销、新媒体运营、活动体验、程序化广告等全链条营销传播服务。公司将以内生与外延并行的方式来实现战略的落地。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日期间公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

2015 年来，联华盛世研发并实践了以“内容构建”（Content）、“受众连接”（Connect）、“社群运营”（Community）、“交易促成”（Contract）为核心内容的“4C”服务体系，并在此基础上孵化了以分享众包模式解决中小企业传播需求的传播管家，提出了打造“生态化品牌传播管理平台”和“企业传播众包第一服务平台”的双平台战略。其中，4M 体系指导下的品牌传播管理平台承接成熟业务，4C 体系指导下的传播众包第一平台，致力于开拓数字整合营销新业务。

在双平台战略下，公司以内生与外延并行的方式来实现战略的落地，通过资源整合与创意营销，撬动更大的市场需求和资源配置，公司媒介中心升级为资源管理中心，传播业务从媒体渠道扩散到社交网络、电商平台、知识分享社区、搜索引擎、移动新媒体，短视频平台及其他流量渠道，不断引入“超级合伙人”实现公司发展空间的快增长。联华盛世的定位，也由“企业的品牌雕刻师”升级为“数字时代品牌势能构建者”，实现了自身发展与时代趋势的共振。

报告期内，公司在快消、房地产、互联网及泛汽车服务等几个主要领域中，凭借卓越的战略规划能力、深厚的媒体关系、高效的活动与传播执行、扎实的危机公关能力以及专业的市场调研与分析能力，不断赢得新的客户（优信、学霸君、途家等）。在服务万科，优信、北京现代、北汽新能源、快手、学霸君等优质客户的过程中，在获取服务利润的同时，还在数字营销、新媒体运营、程序化广告、O2O 活动体验等方面，实现了与数字整合营销的全面对接。

1、公司财务状况

报告期期末资产总额 31,690,392.06 元，较上年年末减少 832,472.34 元，减少 2.56%，主要变动原因系：（1）报告期公司货币资金较上年年末减少 1,637,240.84 元（2）应收账款账面价值为 21,332,376.76 元，较上年年末增加 1,332,847.10 元，增加 6.66%，主要系本期新增应收账款及上年年末部分客户应收账款未收回所致；（3）预付账款期末余额为 42,000.00 元，较上年年末减少 646,357.66 元，减少 93.90%，主要系报告期内对供应商付款方式由预付方式调整为见票付款方式，减少了预付款项。

负债总额期末为 10,271,533.16 元，较上年年末减少 5,520,893.89 元，减少 34.96%。

负债减少主要系：（1）预收账款较上年年末减少了 3,081,000.00 元，系上年年末预收云南浙滇置业有限公司 3,200,000.00 元于本期确认收入；（2）应付职工薪酬较上年年末减少了 676,484.59 元，系上年年末计提 2016 年终奖 599,857.00 元本期已发放；（3）应交税费较上年年末减少了 1,431,837.97 元，系本期缴纳了期初企业所得税所致。

归属于母公司股东的所有者权益期末总额 20,769,818.66 元，较上年年末增加了 4,815,271.37 元，增加了 30.18%，主要系（1）本期股东投入增加了 4,200,000.00 元；（2）本期盈利，归属于母公司净利润为 860,554.39 元。

2、公司经营成果

报告期内公司整体经营状况良好，实现营业收入 24,736,845.89 元，较上年同期增加 1,556,136.68 元，同比增长 6.71%。公司报告期收入增长原因是：报告期内广告代理业务收入增长了 2,713,773.58 元，同比增长了 889.49%，主要原因系本期增加云南浙滇置业有限公司广告代理业务。公关业务收入较同期下降了 1,157,636.90 元，同比下降了 5.06%。公司上半年业务较上年同期基本持平。

报告期内，营业成本为 15,233,575.19 元，较上年同期增加了 2,987,218.44 元，同比增长 24.39%，主要是由于广告收入增加导致广告代理成本增加 2,567,676.42 元，致整体成本增加。

报告期内公司毛利率为 38.42%，上年同期毛利率为 47.17%，毛利率下降主要原因：

（1）广告代理业务毛利率较低，本期毛利率较低的广告代理收入占整体收入的比例较上年同期增加，本期广告代理收入占比为 12.20%，上年同期为 1.32%；（2）公关代理收入毛利率因自媒体投放业务增加，成本上涨致本期毛利率较上年同期 47.68%降低至 42.96%。

虽报告期内毛利率较上年同期降低，致毛利较上年同期减少 1,431,081.76 元，但管理费用因服务费较上年同期大幅减少致管理费用较上年同期下降 1,087,020.32 元，致本期归属于挂牌公司股东的净利润为 860,554.39 元，较上年同期减少 420,229.30 元，同比减少 32.81%。

3、现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-5,679,847.68 元，较上年同期净支出增加 2,102,134.93 元，主要变动原因系：（1）报告期销售商品、提供劳务收到的现金 21,807,209.55 元，较上年同期减少 1,060,911.91 元，主要系部分客户账期延长所致；（2）购买商品、接受劳务支付的现金增加了 2,886,348.68 元，主要系本期成本增加支付的外部服务成本增加；（3）报告期支付其他与经营活动有关的现金 1,912,448.80 元，较上年同期减少 2,073,889.05 元，主要系上年同期因新三板挂牌公司支付了评估费用、审计费用、券商财务顾问费用、法律顾问费等费用，本期发生的服务费用主要是年度审计费及券商持续督导费用，费用减少现金流支出减少。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-22,393.16 元，较上年同期净支出增加 1,020,194.13 元，主要系上期收回北京联华盛世旅游管理服务有限公司借款，而本期没有大额投资活动。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为 4,065,000.00 元，较上年同期增加了 3,715,000.00 元，主要系本期股东增资所致。

三、风险与价值

1、市场竞争加剧风险

随着新媒体时代的来临，传统营销、广告类企业纷纷进入公关领域，借助其传统媒介渠道，为客户提供创意性地宣传和品牌推广，树立品牌形象。行业之间的边界趋于模糊、

竞争越来越激烈。与此同时，随着行业内已上市的北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司、北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司等公共关系服务企业不断加快的并购步伐，对中小型公关公司则将带来巨大的竞争压力。公司面临着更加激烈的市场竞争风险。

应对措施：继续提升全链条服务能力，在灵活运用独有的“4M 传播管理”和“4C 服务体系”，为客户提供品牌管理、媒介代理、活动管理、数字营销、危机管理等公关服务之外，同时坚持“创意+技术+整合”的战略，用优秀的创意，施展于最新的 VR、AR、直播等数字营销技术，跨界多领域整合资源，为客户提供全链条的服务价值。

2、人才流失的风险

公共关系行业是高度依赖专业人才的行业，人才是该行业最重要的生产要素。由于该行业为新兴行业，专业人才较为紧缺，特别是中高级管理人员非常紧俏。随着公司发展规模的不断扩大，对人才的需求将进一步加大，公司管理团队及员工队伍能否保持稳定是决定公司长期发展的重要因素。虽然公司拥有良好的企业文化、经营机制，但随着市场竞争的加剧，公司仍然可能面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，进而对公司业绩带来一定影响。

应对措施：重视人员培养和管理，完善绩效体系制度，加大薪资方面投入，实行股权激励。

3、不当代理广告业务受到行政处罚的风险

公司的业务包括广告代理。根据《广告法》的规定，广告经营者、广告发布者明知或者应知广告虚假仍设计、制作、代理、发布的，将受到行政处罚；构成犯罪的，将被追究刑事责任。公司代理广告过程中，对客户提供的广告样稿，均会审查广告内容和表现形式。但若公司未能对《广告法》内容正确解读，则公司可能存在因代理虚假广告而受到行政处罚的风险。

应对措施：严格执行审查程序，提高审查人员业务能力。

4、应收账款风险

报告期末，公司应收账款账面价值为21,332,376.76元，占报告期末资产总额的67.31%。公司主要服务的客户都是国际国内大型客户，实力强并且信誉好，应收账款余额较大，是现阶段行业的特点。如果部分客户的资金状况发生重大不利变化，有可能造成公司的应收账款不能收回，出现坏账损失的风险。公司已经按照收回风险、坏账政策计提了坏账准备金。

应对措施：加强对客户回款信用的管理，对于第一次合作的客户，要求客户预付一定比例的预付款；对于账期较长金额较大的款项，短频多次的与客户联系，加大催款力度，防止坏账损失的发生。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	是	二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
2017 年 6 月 12 日	-	1	3

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 11,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.000000 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.000000 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 0.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 3.000000 股，需要纳税）。本次权益分派权益登记日为：2017 年 6 月 9 日，除权除息日为：2017 年 6 月 12 日。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-12-27	2017-03-27	2.50	1,680,000	4,200,000.00	补充流动资金

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	247,572.82
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	3,000,000.00	247,572.82

（四）承诺事项的履行情况

1、实际控制人陈勇、公司董事、监事、高级管理人员在申请挂牌时曾作出避免同业竞争的承诺。公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、股东孙伟琦就所持股份作出自愿锁定二年的承诺，自股份公司成立之日起算；报告期内股东孙伟琦严格履行该承诺，未有违背承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

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	-	-	588,000	588,000	3.60%
	其中：控股股东、实 际控制人	-	-	425,460	425,460	2.60%
	董事、监事、 高管	-	-	588,000	588,000	3.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	5,764,000	15,764,000	96.40%
	其中：控股股东、实 际控制人	6,085,800	60.86%	3,710,700	9,796,500	59.91%
	董事、监事、高管	9,319,800	93.20%	5,491,920	14,811,720	90.58%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	100.00%	6,352,000	16,352,000	100.00%
普通股股东人数		6				

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	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	陈勇	6,085,800	4,136,160	10,221,960	62.51%	9,796,500	425,460
2	李静	1,960,000	784,000	2,744,000	16.78%	2,744,000	-
3	顾伟	980,000	714,560	1,694,560	10.36%	1,613,920	80,640
4	张谨	294,000	445,200	739,200	4.52%	657,300	81,900
5	上海联者 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	480,200	192,080	672,280	4.11%	672,280	-
6	孙伟琦	200,000	80,000	280,000	1.71%	280,000	-
合计		10,000,000	6,352,000	16,352,000	100.00%	15,764,000	588,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈勇持有上海联者投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“联者投资”）98%的合伙份额，并为联者投资的执行事务合伙人，除此之外，公司各股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

陈勇直接持有公司 10,221,960 股股份，占公司股本比例的 62.51%，通过联者投资间接持有公司 4.11% 的表决权，合计直接、间接持有公司 66.62% 的表决权，能够实际支配公司的经营决策，是公司的控股股东、实际控制人。

陈勇，男，1974 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 10 月，担任中国外文局人事部科员；1998 年 11 月至 2000 年 2 月，担任联想（北京）有限公司人力资源高级主任；2000 年 2 月至 2000 年 10 月，担任北京博士伦眼睛护理产品有限公司人力资源经理；2000 年 10 月至 2005 年 12 月，担任搜狐爱特信信息技术（北京）有限公司副总编辑；2005 年 12 月至今，历任北京联华盛世广告传媒有限公司董事长、经理、执行董事；2006 年 3 月出资设立北京联华盛世文化传播有限公司，担任董事长兼总经理，2016 年 1 月至今担任股份公司董事长兼总经理，任期三年；2010 年 10 月至今，担任凌想广告（上海）有限公司执行董事；2015 年 10 月至今，担任北京阅客网络科技有限公司执行董事；2015 年 11 月，出资设立联者投资，并担任执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈勇	董事长兼总经理	男	43	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
顾伟	董事兼副总经理	男	44	本科	2016年1月19日至2019年1月18日 日本科	是
徐茂丽	董事兼副总经理	男	46	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
张谨	董事兼财务负责人兼董事会秘书	女	44	专科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
李静	董事	女	45	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	否
石小勇	监事会主席	男	42	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
向玮	监事	男	34	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
李溪	职工监事	女	47	专科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
陈勇	董事长兼总经理	6,085,800	4,136,160	10,221,960	62.51%	-
顾伟	董事兼副总经理	980,000	714,560	1,694,560	10.36%	-
徐茂丽	董事兼副总经理	-	-	-	-	-

张谨	董事兼财务负责人兼董事会秘书	294,000	445,200	739,200	4.52%	-
李静	董事	1,960,000	784,000	2,744,000	16.78%	-
石小勇	监事会主席	-	-	-	-	-
向玮	监事	-	-	-	-	-
李溪	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	9,319,800	6,079,920	15,399,720	94.17%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	98	78

核心员工变动情况:

公司未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表（未经审计）

（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	第八节、二、（四）、1	7,626,154.85	9,263,395.69
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、（四）、2	21,332,376.76	19,999,529.66
预付款项	第八节、二、（四）、3	42,000.00	688,357.66
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（四）、4	619,612.28	569,609.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	29,620,143.89	30,520,892.61
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	第八节、二、(四)、5	435,712.77	450,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(四)、6	104,821.02	116,509.56
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(四)、7	60,080.87	67,750.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节、二、(四)、8	1,469,633.51	1,367,711.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,070,248.17	2,001,971.79
资产总计	-	31,690,392.06	32,522,864.40
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	-	-	-
应付账款	第八节、二、(四)、9	7,780,869.40	8,072,043.06
预收款项	第八节、二、(四)、10	150,000.00	3,231,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(四)、11	889,901.14	1,566,385.73
应交税费	第八节、二、(四)、12	1,450,762.62	2,882,600.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(四)、13	-	40,397.67
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,271,533.16	15,792,427.05
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	10,271,533.16	15,792,427.05
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、（四）、14	16,352,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（四）、15	2,585,030.37	3,814,313.39
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（四）、16	224,730.75	224,730.75
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（四）、17	1,608,057.54	1,915,503.15
归属于母公司所有者权益合计	-	20,769,818.66	15,954,547.29
少数股东权益	-	649,040.24	775,890.06
所有者权益合计	-	21,418,858.90	16,730,437.35
负债和所有者权益总计	-	31,690,392.06	32,522,864.40

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张谨

会计机构负责人：张谨

(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	-	6,415,080.41	7,671,303.21
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、(十二)、1	21,332,376.76	19,999,529.66
预付款项	-	42,000.00	685,357.66
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(十二)、2	593,189.40	541,165.55
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	28,382,646.57	28,897,356.08
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	第八节、二、(十二)、3	1,495,712.77	1,510,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	86,889.86	94,810.10
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	60,080.87	67,750.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,301,069.87	1,285,514.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,943,753.37	2,958,075.33
资产总计	-	31,326,399.94	31,855,431.41
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	-	-	-
应付账款	-	7,780,869.40	8,072,043.06
预收款项	-	150,000.00	3,231,000.00
应付职工薪酬	-	855,512.27	1,525,688.92
应交税费	-	1,448,611.39	2,880,464.89
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,234,993.06	15,709,196.87
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	10,234,993.06	15,709,196.87
所有者权益：	-		
股本	-	16,352,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,669,644.04	3,898,927.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	224,730.75	224,730.75
未分配利润	-	1,845,032.09	2,022,576.73
所有者权益合计	-	21,091,406.88	16,146,234.54
负债和所有者权益合计	-	31,326,399.94	31,855,431.41

(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	第八节、二、(四)、18	24,736,845.89	23,180,709.21
其中：营业收入	第八节、二、(四)、18	24,736,845.89	23,180,709.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节、二、(四)、18	23,707,973.35	21,577,983.08
其中：营业成本	第八节、二、(四)、18	15,233,575.19	12,246,356.75
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	第八节、二、(四)、19	123,899.79	107,202.00
销售费用	第八节、二、(四)、20	4,503,788.91	4,222,539.57
管理费用	第八节、二、(四)、21	3,792,757.10	4,879,777.42
财务费用	第八节、二、(四)、22	-8,333.82	-5,806.84
资产减值损失	第八节、二、(四)、23	62,286.18	127,914.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(四)、24	-14,287.23	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,014,585.31	1,602,726.13
加：营业外收入	第八节、二、(四)、25	-	1,975.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(四)、26	-	500.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,014,585.31	1,604,201.55
减：所得税费用	第八节、二、(四)、27	280,880.74	412,536.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	733,704.57	1,191,664.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	860,554.39	1,280,783.69
少数股东损益	-	-126,849.82	-89,118.86
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	-	733,704.57	1,191,664.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	860,554.39	1,280,783.69
归属于少数股东的综合收益总额	-	-126,849.82	-89,118.86
八、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	0.06	0.09
(二)稀释每股收益	-	0.06	0.09

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张谨

会计机构负责人：张谨

(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	第八节、二、(十二)、4	24,697,243.94	22,229,431.34
减：营业成本	第八节、二、(十二)、4	15,233,575.19	11,601,336.75
税金及附加	-	110,786.73	104,190.51
销售费用	-	4,472,911.59	3,773,258.61
管理费用	-	3,476,922.98	3,967,759.21
财务费用	-	-6,439.69	-4,599.78
资产减值损失	-	62,221.71	125,170.18
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“一”号填列）	第八节、二、(十二)、5	-14,287.23	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-	1,332,978.20	2,662,315.86

加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	100.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,332,978.20	2,662,215.86
减：所得税费用	-	342,522.84	675,893.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	990,455.36	1,986,321.87
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	-	990,455.36	1,986,321.87
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(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	-	21,807,209.55	22,868,121.46
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	-	-	1,975.40
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(四)、28、(1)	10,392.52	8,743.02
经营活动现金流入小计	-	21,817,602.07	22,878,839.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,703,573.28	12,817,224.60
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	-	7,107,491.49	6,746,799.14
支付的各项税费	-	2,773,936.18	2,906,191.04
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(四)、28、(2)	1,912,448.80	3,986,337.85
经营活动现金流出小计	-	27,497,449.75	26,456,552.63
经营活动产生的现金流量净额	第八节、二、(四)、28、(2)	-5,679,847.68	-3,577,712.75
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	第八节、二、(四)、28、(3)	-	1,074,500.00
投资活动现金流入小计	-	-	1,074,500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,393.16	76,699.03
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	22,393.16	76,699.03
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,393.16	997,800.97
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	4,200,000.00	350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	350,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,200,000.00	350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	第八节、二、(四)、28、(4)	135,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	135,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,065,000.00	350,000.00
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	-	-1,637,240.84	-2,229,911.78
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、(四)、29、(3)	9,263,395.69	7,222,288.69
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、(四)、29、(3)	7,626,154.85	4,992,376.91

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张谨

会计机构负责人：张谨

(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	-	21,765,231.48	22,099,755.25
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,270.84	6,799.78
经营活动现金流入小计	-	21,773,502.32	22,106,555.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,647,684.93	12,401,373.60
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,859,324.04	6,119,304.42
支付的各项税费	-	2,772,651.55	2,888,130.76
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,792,671.44	4,226,111.68

经营活动现金流出小计	-	27,072,331.96	25,634,920.46
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,298,829.64	-3,528,365.43
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	1,074,500.00
投资活动现金流入小计	-	-	1,074,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,393.16	76,699.03
投资支付的现金	-	-	750,000.00
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	-	22,393.16	826,699.03
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,393.16	247,800.97
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	4,200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,200,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	135,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	135,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,065,000.00	-
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	-	-1,256,222.80	-3,280,564.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,671,303.21	5,998,455.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,415,080.41	2,717,890.84

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

1、财政部于 2017 年修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则规定，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2、报告期合并报表范围新增 1 家：子公司上海美章文化传播有限公司。子公司成立于 2017 年 3 月 15 日，公司持有 100% 的股权，自成立之日起将其纳入合并报表范围。

二、报表项目注释

2017 年半年度财务报表附注

（除特别说明外，本附注金额单位均为人民币元）

（一）财务报表批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 8 月 21 日批准。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的子公司情况

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例%	取得方式
-------	------	-----	------	-------	------

	地			直接	间接	
成都联华盛世 科技有限公司 (以下简称“成 都联华”)	成都	成都	服务业	51.00	--	投资设立
沈阳联华盛网 络科技有限公司 (以下简称 “沈阳联华盛”)	沈阳	沈阳	服务业	55.00	--	投资设立
上海美章文化 传播有限公司 (以下简称“美 章文化”)	上海	上海	服务业	100.00	--	投资设立

(三) 财务报表注释说明

财务报表的编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。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。

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 期初指 2016 年 12 月 31 日, 期末指 2017 年 6 月 30 日; 本期系指 2017 年 1-6 月, 上期系指 2016 年 1-6 月。

(四) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	250,493.56	86,707.45
银行存款	7,375,661.29	9,176,688.24
合计	7,626,154.85	9,263,395.69

期末, 本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款	3,702,619.81	13.96	3,702,619.81	100.00	--
按组合计提坏账准 备的应收账款					

其中：账龄组合	22,627,428.06	85.29	1,295,051.30	5.72	21,332,376.76
组合小计	22,627,428.06	85.29	1,295,051.30	5.72	21,332,376.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.75	200,000.00	100.00	--
合计	26,530,047.87	100.00	5,197,671.11	19.59	21,332,376.76

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,960,619.81	15.75	3,702,619.81	93.49	258,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
组合小计	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.80	200,000.00	100.00	--
合计	25,137,669.45	100.00	5,138,139.79	20.44	19,999,529.66

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	1,923,332.81	100.00	无法收回
辽宁牧合家牛业科技有限公司	1,779,287.00	1,779,287.00	100.00	无法收回
合计	3,702,619.81	3,702,619.81	100.00	--

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	21,837,830.05	96.51	1,091,891.50	5.00	20,745,938.55
1至2年	651,598.01	2.88	65,159.80	10.00	586,438.21
5年以上	138,000.00	0.61	138,000.00	100.00	--
合计	22,627,428.06	100.00	1,295,051.30	--	21,332,376.76

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	19,727,699.63	94.04	986,384.98	5.00	18,741,314.65
1至2年	1,111,350.01	5.30	111,135.00	10.00	1,000,215.01
5年以上	138,000.00	0.66	138,000.00	100.00	--
合计	20,977,049.64	100.00	1,235,519.98	--	19,741,529.66

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
民尚（北京）传媒广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,531.32 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京阳光印易科技有限公司	2,800,000.00	10.55	140,000.00
北京现代汽车有限公司	2,648,890.00	9.98	132,444.50
北京麦迪逊大道传媒广告有限公司	2,060,000.00	7.76	103,000.00
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	7.25	1,923,332.81
辽宁牧合家牛业科技有限公司	1,779,287.00	6.71	1,779,287.00
合计	11,211,509.81	42.25	4,078,064.31

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	42,000.00	100.00	688,357.66	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京中新网信息科技有限公司	42,000.00	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金、备用金组合	562,828.89	89.87	--	--	562,828.89
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	63,456.20	10.13	6,672.81	10.52	56,783.39
组合小计	626,285.09	100.00	6,672.81	1.07	619,612.28
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	626,285.09	100.00	6,672.81	1.07	619,612.28

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金、备用金组合	535,168.55	93.31	--	--	535,168.55
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	38,359.00	6.69	3,917.95	10.21	34,441.05
组合小计	573,527.55	100.00	3,917.95	0.68	569,609.60
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	573,527.55	100.00	3,917.95	0.68	569,609.60

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	53,456.20	84.24	2,672.81	5.00	50,783.39

3至4年	5,000.00	7.88	1,500.00	30.00	3,500.00
4至5年	5,000.00	7.88	2,500.00	50.00	2,500.00
合计	63,456.20	100.00	6,672.81	--	56,783.39

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	28,359.00	73.94	1,417.95	5.00	26,941.05
2至3年	5,000.00	13.03	1,000.00	20.00	4,000.00
3至4年	5,000.00	13.03	1,500.00	30.00	3,500.00
合计	38,359.00	100.00	3,917.95	--	34,441.05

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金组合	562,828.89	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,754.86 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	166,316.39	141,256.05
押金	396,512.50	393,912.50
保证金	40,000.00	35,600.00
代收代付款	23,456.20	2,759.00
合计	626,285.09	573,527.55

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准 备 期末余 额
北京现代佰利物业管理 有限公司	押金	380,512.50	1-2年	60.76	--
边洋洋	备用金	48,100.00	1年以内	7.68	--
北京国际贸易公司	保证金	20,000.00	1年以内	3.19	1,000.00
李洁	备用金	18,798.00	1年以内	3.00	--

上海容承企业管理 有限公司	代收代付款	16,006.00	1年以内	2.56	800.30
合 计		483,416.50		77.19	1,800.30

5、长期股权投资

被投 资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值 准备 期末 余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
联 营 企 业 张 家 口 阅 客 网 络 科 技 有 限 公 司	450,000.00	-	--	-14,287.23	--	--	--	--	--	435,712.77	-

6、固定资产

项目	电子设备	交通设备	电器设备	家具设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	174,233.90	508,868.00	15,708.00	48,200.00	747,009.90
2.本期增加金额	22,393.16	--	--	--	22,393.16
购置	22,393.16	--	--	--	22,393.16
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	196,627.06	508,868.00	15,708.00	48,200.00	769,403.06
二、累计折旧					
1.期初余额	94,795.42	483,424.60	12,850.02	39,430.30	630,500.34
2.本期增加金额	24,377.46	--	2,072.58	7,631.66	34,081.70
计提	24,377.46	--	2,072.58	7,631.66	34,081.70
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--

(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	119,172.88	483,424.60	14,922.60	47,061.96	664,582.04
三、减值准备	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	77,454.18	25,443.40	785.40	1,138.04	104,821.02
2.期初账面价值	79,438.48	25,443.40	2,857.98	8,769.70	116,509.56

说明：(1) 本公司不存在抵押、质押、闲置或其他所有权受限的固定资产。

(2) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 600,511.00 元。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值迹象。

7、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	76,699.03
2.本期增加金额	--
购置	--
3.本期减少金额	--
处置	--
4.期末余额	76,699.03
二、累计摊销	
1.期初余额	8,948.24
2.本期增加金额	7,669.92
计提	7,669.92
3.本期减少金额	--
处置	--
4.期末余额	16,618.16
三、减值准备	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	60,080.87
2.期初账面价值	67,750.79

8、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	5,204,343.92	1,301,085.98	5,142,057.74	1,285,514.44
可抵扣亏损	674,190.08	168,547.53	328,787.99	82,197.00
合计	5,878,534.00	1,469,633.51	5,470,845.73	1,367,711.44

9、应付账款

项目	期末数	期初数
发布费	2,341,139.34	2,238,543.38
新媒体服务费	1,204,442.00	1,377,163.68
搜索引擎营销服务费	1,534,239.00	1,571,150.00
活动服务费	2,032,832.50	2,481,786.00
监测费	137,500.00	256,000.00
其他服务费	530,716.56	147,400.00
合计	7,780,869.40	8,072,043.06

10、预收款项

项目	期末数	期初数
服务款	150,000.00	3,231,000.00

注：预收账款较上年年末减少了 3,081,000.00 元，下降 95.36%，主要原因系上年年末预收云南浙滇置业有限公司 3,200,000.00 元于本期确认收入。

11、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,521,497.55	6,178,850.08	6,852,529.02	847,818.61
离职后福利-设定提存计划	44,888.18	252,156.82	254,962.47	42,082.53
合计	1,566,385.73	6,431,006.90	7,107,491.49	889,901.14

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,448,822.56	5,670,553.45	6,330,852.11	788,523.90
职工福利费	--	19,513.80	19,513.80	--
社会保险费	36,857.26	304,863.12	307,244.29	34,476.09
其中：医疗保险费	32,612.76	188,544.33	190,670.33	30,486.76
工伤保险费	1,270.83	7,689.81	7,774.87	1,185.77
生育保险费	2,603.16	15,011.09	15,181.20	2,433.05
补充医疗保险	370.51	93,617.89	93,617.89	370.51
住房公积金	25,661.00	174,473.00	175,975.00	24,159.00
工会经费和职工教育经费	10,156.73	9,446.71	18,943.82	659.62
合计	1,521,497.55	6,178,850.08	6,852,529.02	847,818.61

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	43,025.00	241,910.60	244,602.90	40,332.70
2. 失业保险费	1,863.18	10,246.22	10,359.57	1,749.83
合计	44,888.18	252,156.82	254,962.47	42,082.53

注：应付职工薪酬较上年年末减少了 676,484.59 元，下降 43.19%，主要原因系上年年末计提 2016 年终奖 599,857.00 元，本期已发放。

12、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,174,422.73	1,132,029.50
企业所得税	40,124.61	1,489,631.40
个人所得税	69,660.19	99,862.23
城市维护建设税	97,171.23	93,932.68
印花税	6.09	50.00
教育费附加	69,377.77	67,094.78
合计	1,450,762.62	2,882,600.59

注：应交税费较上年年末减少了 1,431,837.97 元，下降 49.67%，主要原因系本期缴纳了期初企业所得税所致。

13、其他应付款

项目	期末数	期初数
代扣代缴	--	2,530.67
房租	--	14,000.00
开办费	--	23,867.00
合计	--	40,397.67

14、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)			小计	期末数
		发行新股	公积金转股	其他		
股份总数	10,000,000.00	1,680,000.00	3,504,000.00	1,168,000.00	6,352,000.00	16,352,000.00

注：经 2017 年公司第一次临时股东大会决议，公司注册资本由 10,000,000.00 元增加至 11,680,000.00 元。股东增加投资 4,200,000.00 元，其中 1,680,000.00 元计入股本，2,520,000.00 元计入股本溢价。本次增资由致同会计师事务所出具致同验字(2017)第 110ZC0060 号验资报告予以验证。经 2016 年年度股东大会决议，公司以总股本 11,680,000 股为基数，向全体股

东每 10 股送红股 1 股，股本增加 1,168,000.00 元，未分配利润减少 1,168,000.00 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，股本增加 3,504,000.00 元，资本公积减少 3,504,000.00 元。

15、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	3,814,313.39	2,520,000.00	3,749,283.02	2,585,030.37

注：本期增加资本公积为股东投入溢价，本期转增股本减少资本公积 3,504,000.00 元，股票发行费用抵减资本公积 245,283.02 元。

16、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	224,730.75	--	--	224,730.75

17、未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,915,503.15	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	1,915,503.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	860,554.39	--
减：提取法定盈余公积	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	1,168,000.00	--
其他	--	--
期末未分配利润	1,608,057.54	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

18、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
主营业务	24,736,845.89	15,233,575.19	23,180,709.21	12,246,356.75
主营业务（分业务）				
业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

公关服务	21,717,977.97	12,388,540.28	22,875,614.87	11,968,998.26
广告代理服务	3,018,867.92	2,845,034.91	305,094.34	277,358.49
合计	24,736,845.89	15,233,575.19	23,180,709.21	12,246,356.75

19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	71,056.29	62,534.51
教育费附加	50,695.11	44,667.49
印花税	1,398.39	--
车船税	750.00	--
合计	123,899.79	107,202.00

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,082,342.04	3,800,666.15
交通费	89,646.02	91,748.09
业务招待费	57,064.87	92,165.26
差旅费	59,822.20	92,930.09
办公费	77,473.49	55,311.32
汽车费	50,589.09	51,247.69
其他	86,851.20	38,470.97
合计	4,503,788.91	4,222,539.57

注：销售费用较上年同期增加 281,249.34 元，增幅 6.66%，具体原因如下：

①人工成本增加 28.17 万元，较上年同期增长 7.41%，主要原因为员工薪资上调所致。

②业务招待费下降 3.51 万元，较上年同期下降 38.08%，主要系本期公司加大内控机制，严控成本支出所致。

③差旅费下降 3.31 万元，较上年同期下降 35.63%，主要系本期公司加大内控机制，出台新的差旅费用报销细则导致差旅费降低。

④办公费增加 2.22 万元，较上年同期增长 40.07%，主要系销售部门日常办公支出增加所致。

⑤其他费用增加 4.84 万元，较上年同期增长 125.76%，主要系本年度子公司沈阳联华盛网络科技有限公司运营公众号产生的推广费所致。

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工成本	2,338,216.27	1,573,135.20
房租	764,963.75	917,170.69
服务费	302,540.10	1,614,567.27
办公费	136,017.89	101,417.12
长期待摊费用摊销	--	67,550.00
招聘费	14,905.66	14,905.66
差旅费	14,976.90	39,617.90
会议费	4,249.07	79,530.97
折旧及摊销	41,751.62	27,184.32
研发费	--	287,940.00
其他	175,135.84	156,758.29
合计	3,792,757.10	4,879,777.42

注：管理费用较上年同期减少 1,087,020.32 元，下降 22.28%，具体原因如下：

①人工成本增长 76.51 万元，较上年同期增长 48.63%，主要系公司成立创意设计中心人员增加致员工薪酬增加。

②服务费减少 131.20 万元，较上年同期下降 81.26%，主要系上年同期因新三板挂牌公司支付了评估费用、审计费用、券商财务顾问费用、法律顾问费等费用，本期发生的服务费用主要是年度审计费及券商持续督导费用。

③办公费增长 3.46 万元，较上年同期增长 34.12%，主要系公司日常办公支出增加所致。

④长期待摊费用减少 6.76 万元，较上年同期下降 100%，主要系装修费已在上年同期摊销完成。

⑤差旅费减少 2.46 万元，较上年同期下降 62.20%，主要系本年公司加大内控机制，出台新的差旅费用报销细则导致差旅费降低。

⑥会议费减少 7.53 万元，较上年同期下降 94.66%，主要系本期公司年度会议未外出召开导致相关会议费降低。

⑦折旧和摊销增长 1.46 万元，较上年同期增长 53.59%，主要系 2016 年 6 月购入新的财务软件及创意设计人员专业电脑摊销所致。

⑧研发费减少 28.79 万元，较上年同期下降 100%，主要系原子公司北京阅客网络科技有限公司不再合并报表范围内。

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	10,392.52	8,743.00
手续费及其他	2,058.70	2,936.16

合计	-8,333.82	-5,806.84
----	-----------	-----------

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	62,286.18	127,914.18

24、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,287.23	--

25、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个税返还	--	1,975.40	--
其他	--	0.02	--
合计	--	1,975.42	--

26、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	--	--	--
其中：固定资产处置损失	--	--	--
罚款支出	--	500.00	--
合计	--	500.00	--

27、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	382,802.81	707,186.54
递延所得税费用	-101,922.07	-294,649.82
合计	280,880.74	412,536.72

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,014,585.31	1,604,201.55
按法定税率计算的所得税费用	253,646.33	401,050.39

对以前期间当期所得税的调整	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	27,234.41	11,486.33
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	--	--
所得税费用	280,880.74	412,536.72

28、现金流量表项目注释

(1) 收到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	10,392.52	8,743.00
其他	--	0.02
合计	10,392.52	8,743.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	1,860,232.56	3,514,719.98
往来款	--	102,931.71
职工借款及备用金	5,060.33	26,737.50
代收代付款	40,697.21	--
手续费	2,058.70	2,936.16
保证金、押金	4,400.00	338,512.50
其他	--	500.00
合计	1,912,448.80	3,986,337.85

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联公司还款	--	1,074,500.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票定增服务费	135,000.00	--

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	733,704.57	1,191,664.83
加：资产减值准备	62,286.18	127,914.18
固定资产折旧	34,081.70	25,906.00
无形资产摊销	7,669.92	1,278.32
长期待摊费用摊销	--	67,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	--
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）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	14,287.23	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,922.07	-294,649.82
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）	-798,778.30	-643,268.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,631,176.91	-4,054,107.47
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-5,679,847.68	-3,577,712.75

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	7,626,154.85	4,992,376.91
减：现金的期初余额	9,263,395.69	7,222,288.69
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	-1,637,240.84	-2,229,911.78

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	7,626,154.85	9,263,395.69

其中：库存现金	250,493.56	86,707.45
银行存款	7,375,661.29	9,176,688.24
其他货币资金		--
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	7,626,154.85	9,263,395.69

(五) 合并范围的变动

1、本期新纳入合并报表范围的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
上海美章文化传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00	--	投资设立

2、处置子公司

无

(六) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
成都联华	成都	成都	服务业	51.00	--	投资设立
沈阳联华盛	沈阳	沈阳	服务业	55.00	--	投资设立
美章文化	上海	上海	服务业	100.00	--	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都联华	49.00	-2,277.54	--	438,707.69
沈阳联华盛	45.00	-124,572.28	--	210,332.55

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

成都联华	901,636.65	18,409.70	920,046.35	--	--	--
沈阳联华盛	335,860.67	168,085.10	503,945.77	36,540.10	--	36,540.10

续(1):

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都联华	923,543.40	--	923,543.40	23,573.54	--	23,573.54
沈阳联华盛	699,993.13	103,896.46	803,889.59	59,656.64	--	59,656.64

续(2):

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都联华	--	-4,648.05	-4,648.05	-13,344.20	43,327.37	-2,240.11	-2,240.11	7,760.69
沈阳联华盛	39,601.95	-276,827.28	-276,827.28	-367,673.84	--	-25,084.33	-25,084.33	-17,676.78

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
张家口阅客网络科技有限公司(以下简称张家口阅客)	张家口	张家口	服务业	42.86	--	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

项目	张家口阅客
----	-------

	期末数	期初数
流动资产	4,740,008.92	10,002.29
非流动资产	489,909.02	450,000.00
资产合计	5,229,917.94	460,002.29
流动负债	4,961,771.68	0.23
非流动负债	--	--
负债合计	4,961,771.68	0.23
净资产	268,146.26	460,002.06
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有者权益	268,146.26	460,002.06
按持股比例计算的净资产份额	114,922.01	197,156.88
调整事项	320,790.76	252,843.12
其中：商誉	--	--
未实现内部交易损益	--	--
减值准备	--	--
其他	320,790.76	252,843.12
对联营企业权益投资的账面价值	435,712.77	450,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--

续：

项目	张家口阅客	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,014,506.28	--
净利润	-33,336.24	--
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-33,336.24	--
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--

(七) 金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司会采用对账、催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为32.41%（2016年12月31日：48.56%）。

（八）关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	与本公司关系
陈勇	实际控制人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见第八节、二、（六）、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见第八节、二、（六）、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京联华盛世旅游管理服务有限公司	同一最终控制方
北京阅客网络科技有限公司	参股公司控股的子公司
张家口阅客网络科技有限公司	参股公司
勇阅图文设计（上海）有限公司	同一最终控制方
凌想（天津）商贸有限公司	同一最终控制方
北京凌想图文设计有限公司	公司股东近亲属控制公司
顾伟	董事兼副总经理
徐茂丽	董事兼副总经理
张谨	董事兼财务负责人兼董事会秘书

说明：勇阅图文设计（上海）有限公司原名为凌想广告（上海）有限公司，于2016年6月2日进行工商变更，变更后名称为勇阅图文设计（上海）有限公司。

5、关联交易情况

（1）采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

北京阅客网络科技有限公司	服务费	247,572.82	--
--------------	-----	------------	----

(2) 关联方资金拆借情况

无

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 4 人，上期关键管理人员 4 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	783,036.64	596,790.32

6、关联方应收应付款项

无

(九) 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,702,619.81	13.96	3,702,619.81	100.00	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	22,627,428.06	85.29	1,295,051.30	5.72	21,332,376.76
组合小计	22,627,428.06	85.29	1,295,051.30	5.72	21,332,376.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.75	200,000.00	100.00	--
合计	26,530,047.87	100.0	5,197,671.11	19.59	21,332,376.76

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,960,619.81	15.75	3,702,619.81	93.49	258,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
组合小计	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.80	200,000.00	100.00	--
合计	25,137,669.45	100.00	5,138,139.79	20.44	19,999,529.66

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	1,923,332.81	100.00	无法收回
辽宁牧合家牛业科技有限公司	1,779,287.00	1,779,287.00	100.00	无法收回
合计	3,702,619.81	3,702,619.81	100.00	--

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	21,837,830.05	96.51	1,091,891.50	5.00	20,745,938.55
1至2年	651,598.01	2.88	65,159.80	10.00	586,438.21
5年以上	138,000.00	0.61	138,000.00	100.00	--

合计	22,627,428.06	100.00	1,295,051.30	--	21,332,376.76
----	---------------	--------	--------------	----	---------------

续:

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	19,727,699.63	94.04	986,384.98	5.00	18,741,314.65
1至2年	1,111,350.01	5.30	111,135.00	10.00	1,000,215.01
5年以上	138,000.00	0.66	138,000.00	100.00	--
合计	20,977,049.64	100.00	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
民尚(北京)传媒广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,531.32 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
北京阳光印易科技有限公司	2,800,000.00	10.55	140,000.00
北京现代汽车有限公司	2,648,890.00	9.98	132,444.50
北京麦迪逊大道传媒广告有限公 司	2,060,000.00	7.76	103,000.00
辽宁辉山控股(集团)有限公司	1,923,332.81	7.25	1,923,332.81
辽宁牧合家牛业科技有限公司	1,779,287.00	6.71	1,779,287.00
合计	11,211,509.81	42.25	4,078,064.31

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的
其他应收款

其中：押金、备用金组合	537,630.94	89.64	--	--	537,630.94
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	62,166.80	10.36	6,608.34	10.63	55,558.46
组合小计	599,797.74	100.00	6,608.34	1.10	593,189.40
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	599,797.74	100.00	6,608.34	1.10	593,189.40

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
其中：押金、备用金组合	506,724.50	92.96	--	--	506,724.50
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	38,359.00	7.04	3,917.95	10.21	34,441.05
组合小计	545,083.50	100.00	3,917.95	0.72	541,165.55
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	545,083.50	100.00	3,917.95	0.72	541,165.55

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	52,166.80	83.91	2,608.34	5.00	49,558.46
3至4年	5,000.00	8.04	1,500.00	30.00	3,500.00
4至5年	5,000.00	8.04	2,500.00	50.00	2,500.00
合计	62,166.80	100.00	6,608.34	--	55,558.46

续：

账龄 期初数

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	28,359.00	73.94	1,417.95	5.00	26,941.05
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	5,000.00	13.03	1,000.00	20.00	4,000.00
3至4年	5,000.00	13.03	1,500.00	30.00	3,500.00
合计	38,359.00	100.00	3,917.95	--	34,441.05

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金组合	537,630.94	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,690.39 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	147,518.44	126,212.00
押金	390,112.50	380,512.50
保证金	40,000.00	35,600.00
代收代付款	22,166.80	2,759.00
合计	599,797.74	545,083.50

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京现代佰利物业管理 有限公司	押金	380,512.50	1-2年	63.44	--
边洋洋	备用金	48,100.00	1年以内	8.02	--
北京国际贸易公司	保证金	20,000.00	1年以内	3.33	1,000.00
上海容承企业管理有 限公司	代收代 付款	16,006.00	1年以内	2.67	800.30
张鹤	备用金	13,082.00	1年以内	2.18	--
合计		477,700.50		79.64	1,800.30

3、长期股权投资

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	1,060,000.00	--	1,060,000.00	1,060,000.00	--	1,060,000.00
对联营企业投资	435,712.77	--	435,712.77	450,000.00	--	450,000.00
合计	1,495,712.77	--	1,495,712.77	1,510,000.00	--	1,510,000.00

(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
成都联华	510,000.00	--	--	510,000.00	--	--
沈阳联华盛	550,000.00	--	--	550,000.00	--	--
合计	1,060,000.00	--	--	1,060,000.00	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业 张家口阅客	450,000.00	--	--	-14,287.23	--	--	--	--	--	435,712.77	--

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
主营业务	24,697,243.94	15,233,575.19	22,229,431.34	11,601,336.75

主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公关服务	21,678,376.02	12,388,540.28	21,924,337.00	11,323,978.26
广告代理服务	3,018,867.92	2,845,034.91	305,094.34	277,358.49
合计	24,697,243.94	15,233,575.19	22,229,431.34	11,601,336.75

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,287.23	--

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

无

2、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%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.06

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司

董事会

2017年8月21日