

公司代码：605168

公司简称：三人行

三人行传媒集团股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱俊冬、主管会计工作负责人陈胜及会计机构负责人（会计主管人员）蒋运常声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告涉及行业风险、市场风险等风险因素的详细描述，请投资者查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	138

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期/报告期内	指	2020年1月1日-2020年6月30日
三人行、公司、本公司、股份公司	指	三人行传媒集团股份有限公司
西安多多	指	西安多多投资管理有限公司
西安众行	指	西安众行投资管理有限合伙企业
宁波君度	指	宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）
科大讯飞	指	科大讯飞股份有限公司
北京天然道	指	北京天然道兴融投资基金（有限合伙）
共青城银汐	指	共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙），曾用名西藏银汐企业管理合伙企业（有限合伙）
珠海光控	指	珠海光控众明产业投资基金合伙企业（有限合伙）
宿迁新锐扬	指	宿迁新锐扬股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆诚维佳	指	新疆诚维佳创业投资合伙企业（有限合伙）
深圳酷开	指	深圳市酷开网络科技有限公司
共青城安丰	指	共青城安丰投资管理合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	三人行传媒集团股份有限公司
公司的中文简称	三人行
公司的外文名称	Three's Company Media Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SRX
公司的法定代表人	钱俊冬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李达	谢娇
联系地址	北京市海淀区知春路7号致真大厦C座12层	北京市海淀区知春路7号致真大厦C座12层
电话	010-57648016	010-57648016
传真	010-57648019	010-57648019
电子信箱	investors@topsrx.com	investors@topsrx.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市高新区科技二路72号西安软件园唐乐阁E401
--------	------------------------------

公司注册地址的邮政编码	710075
公司办公地址	陕西省西安市高新区科技二路72号西安软件园唐乐阁E401
公司办公地址的邮政编码	710075
公司网址	http://www.topsrx.com/
电子信箱	investors@topsrx.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董秘办
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三人行	605168	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,149,487,542.89	712,953,246.41	61.23
归属于上市公司股东的净利润	102,721,503.39	45,101,635.68	127.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,659,936.37	40,145,645.12	155.72
经营活动产生的现金流量净额	-206,809,458.40	-123,267,865.92	-67.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,363,784,860.52	376,395,738.70	262.33
总资产	2,225,894,683.77	849,542,812.03	162.01

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	1.88	0.87	116.09
稀释每股收益(元/股)	1.88	0.87	116.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.88	0.78	141.03
加权平均净资产收益率(%)	17.34	15.94	增加1.4个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	17.33	14.18	增加3.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	52,106.37	
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免		
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	466,504.39	
计入当期损益的对非金融企业收 取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支 出、整合费用等		
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		
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		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-457,897.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		853.55
合计		61,567.02

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司是专业从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，公司主要向客户提供数字营销服务、场景活动服务和校园媒体营销服务，能够为客户多场景、广覆盖、高效率地传播营销信息，满足其全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求。

数字营销服务是指公司针对客户在互联网媒体上的营销传播需求，为客户提供以创意策划、媒介策略、媒体资源采购、营销效果评估为主要内容的专业化服务。公司数字营销服务按类别可以分为广告投放代理、广告方案策划与执行两类。

场景活动服务是指在文艺赛事、节目、会展、路演以及会议、发布会或座谈会等各种

场景活动中，为客户提供创意策划、文案撰写、场地租赁、物料采购、活动现场管理协调等专业化服务。公司已积累了丰富的活动策划与执行经验，能够为客户设计出互动性、体验性及感染性较强的活动营销方案。通过在不同场景中植入客户品牌及产品服务信息，增强传播效果，满足广告主的品牌推广、产品营销等多样化营销需求；或者依托专业的会议组织及管理能力，圆满完成客户会议活动方案的执行工作，实现客户高标准的会议组织要求。

校园媒体营销服务主要包括校园公告栏、运动场围栏等校园媒体资源运营，以及在此基础上的创意策划等相关服务。公司构建了覆盖范围较为广泛的校园媒体网络，具有较强的校园媒体资源先发优势及规模优势。目前公司运营的校园媒体包括校园公告栏、校园运动场围栏，以及校园食堂餐桌桌贴、新生手册、校园内灯箱、车棚、休息座椅棚、候车亭等，覆盖了在校学生的课外活动、就餐及出行等多种场景，有能力满足客户在校园领域多场景传播营销信息的需求。数量众多、品类丰富、分布较为广泛的校园媒体网络是公司在校园媒体营销领域的核心竞争力，目前公司在该领域已处于国内领先的市场竞争地位。

（二）经营模式

公司的经营模式包括销售模式和采购模式两部分。

1、销售模式

公司主要采用直接销售的销售模式。公司具备专业的整合营销服务能力，以及线上线下广泛覆盖的媒体资源网络。在业务开拓过程中，公司能够深入发掘客户在数字营销、场景活动、校园媒体营销等领域中的不同营销需求，并通过部门间协作获取客户多种类型的营销业务机会，为客户提供整合营销服务，提升客户服务满意度与黏性。例如，公司为中国电信同时提供了数字营销服务、场景活动服务和校园媒体营销服务，为中国工商银行同时提供了数字营销服务和场景活动服务，为伊利集团同时提供了数字营销服务和校园媒体营销服务，能够满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品推广的营销需求。

2、采购模式

对于数字营销服务及场景活动服务，公司采用以销定购的采购模式；对于校园媒体营销服务，公司主要通过自建的方式取得自有媒体资源，并依据客户需求向其他供应商采购部分校园媒体资源。

（1）数字营销服务

公司数字营销服务的采购模式为以销定购，即根据客户的广告投放需求进行互联网媒体采购。公司主要通过商务洽谈的方式对外采购互联网媒体资源，主要包括字节跳动、新浪、网易、腾讯、爱奇艺等互联网媒体的视频贴片广告、创意中插广告、顶部通栏广告、画中画广告、擎天柱广告、信息流广告等多种形式广告资源。公司通常与供应商采取协商确定的方式签订采购合同，合同类型包括年度合作协议、项目协议、排期表及单项合同等。

（2）场景活动服务

公司场景活动服务主要采用以销定购的采购模式，根据与客户协商确定的场景活动方案，按需采购专业服务、物料、场地租赁等内容。公司主要通过商务洽谈的方式租赁场地并对外采购。

（3）校园媒体营销服务

公司主要通过校园公告栏、运动场围栏等校园媒体开展校园媒体营销服务。此外，公司还向供应商采购相关广告图文印刷服务。

（三）行业情况

公司是专业从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，所处行业为广告行业。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（L72）；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（L72）；根据国家统计局颁布的《文化及相关产业分类（2018）》，公司所处行业为“创意设计服务”之“广告服务”。

根据《Global Intelligence》的数据，2018年及2021年（预测），全球广告费用支出前十名国家的广告市场规模合计分别为4,753亿美元及5,336亿美元，占全球广告市场规模的比例分别为77.8%及77.1%，全球广告行业的市场集中度较高。另一方面，2018年至2021年（预测），全球广告费用支出增长最多的前十名国家的广告市场规模增长合计为666亿美元，占全球新增广告市场规模的78.5%。其中，中国将新增广告费用支出87亿美元，占全球新增广告市场规模的10.3%，中国广告市场新增空间较大。

我国现有及新增广告支出均位列全球第二，市场空间广阔。我国广告行业市场规模持续增长，公司所处细分领域市场规模及其发展趋势呈现数字营销市场规模增长迅速、场景活动市场规模不断增长、校园营销市场规模稳定可期。广告行业对整合营销服务能力和创意策划能力要求越来越高，在国家相关政策支持下广告行业维持健康可持续发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）专业的整合营销服务能力

随着科技的进步，媒体内容不断丰富，热点营销话题频繁转换，媒体形式和传播方式多样化发展，使得营销受众注意力呈现分散化和碎片化的特征。而大中型广告主一般由多个部门共同协作实施整体的营销战略方案，为了更好地将公司营销战略方案与多样性、不断变化的媒体形式、传播方式、营销热点密切结合，提高营销方案实施效果，广告主对广告公司的整合营销服务能力的要求越来越高。

公司具有专业的整合营销服务能力，在洞察客户品牌的市场定位、发掘客户产品或服

务的营销亮点的基础上，结合自身在数字营销、场景活动和校园媒体营销等业务领域的布局，能够为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务，高效地满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求。

（2）覆盖线上线下的媒体资源网络

公司协同整合了媒体与场景、线上与线下等营销信息传播渠道，可以多场景、广覆盖、高效率地传播客户营销信息，协助客户实现吸引营销受众注意并促成购买行为、进而维持消费忠诚度的营销目标。

在线下媒体资源方面，公司拥有数量众多、分布较为广泛的校园媒体资源网络。截至2019年末，公司校园媒体网络已覆盖全国31个省（自治区、直辖市）的800余所高校。依托分布较为广泛的校园媒体资源，公司能够为客户提供全国范围内目标受众精准的营销信息传播渠道，满足客户营销信息大范围、快速传播的营销需求。

在线上媒体资源方面，公司已与国内众多知名互联网媒体建立了良好的业务合作关系，包括字节跳动（运营今日头条、抖音等APP）、腾讯、新浪（含新浪微博）、搜狐、网易、爱奇艺、优酷、人民网、凤凰网等国内众多知名互联网优势媒体。近年来，公司获得了字节跳动“2018 仓颉·高效传播奖”、今日头条“2017 年度优秀合作伙伴”、搜狐“TOP 品牌营销代理商伙伴大奖”、搜狐“智能数字营销创新大奖”、凤凰网“最佳媒介代理奖”等，在业内取得了良好的口碑和认可。在与媒体方的合作过程中，公司积累了丰富的媒体资源整合经验，有能力满足客户跨媒体投放数字营销信息的需求。

（3）众多合作良好的知名客户

目前，公司凭借专业的整合营销服务能力，已经在广告行业建立了较高的品牌知名度，得到了国民经济重要领域众多大型知名企业客户的长期认可，持续为其提供整合营销服务。公司主要客户包括中国电信、中国移动、中国联通等电信运营商领域客户，中国工商银行、中国农业银行、中国建设银行、中国人保集团等金融领域客户，京东、滴滴等互联网领域客户，伊利、农夫山泉、青岛啤酒等快速消费品领域客户，一汽-大众汽车领域客户。

公司的优质客户保证了业务的可持续性，同时公司凭借已经积累的优质客户营销案例不断开拓新客户资源，发掘新的业务机会，进一步拓展营销服务对象。

（4）高素质的复合型人才团队

公司在经营过程中十分注重人才团队的建设，建立健全了符合公司特点的人才培养制度，自主培养了一批高素质的人才团队。此外，公司还积极通过对外招聘的方式提升员工整体素质水平，招聘了一批曾在奥美、电通、智威汤逊、群邑集团等国际知名4A广告公司任职的专业人才。目前，公司建立了一支包括高层管理人员、中层业务骨干人员在内的高素质的人才队伍，在创意策划、内容制作、媒介策略及媒体资源采购等专业领域均有较强的复合型人才储备。

公司创始人、董事长兼总经理钱俊冬先生长期致力于广告行业，拥有丰富的经营及管理经验。公司管理层及核心业务骨干人员长期就职于公司，并通过西安众行持有公司股份，人才团队较为稳定。

公司业务骨干曾获得众多行业知名奖项，如法国戛纳广告节创意媒体类铜狮奖、法国戛纳广告节户外广告类铜狮奖、英国伦敦广告节设计类金奖、美国克里奥广告节设计类铜奖、亚太广告节设计类金奖、新加坡亚太广告节设计类金奖、艾菲实效奖金奖、长城奖金奖等，体现出公司人才队伍丰富的营销经验及较强的创意策划能力。

（5）较高知名度的品牌形象

公司在不断发展过程中，通过优质的服务、高素质的人才团队获得了众多客户、供应商的信赖，在广告行业内建立了较高知名度的品牌形象。公司获得了中国广告协会“数字营销类一级广告企业”认证，并获得多项广告行业奖项，包括长城奖“互动创意奖”、长城奖“媒介营销奖”、金网奖“互联网传播奖”、金网奖“场景营销奖”、金网奖“移动营销奖”、金网奖“体育营销奖”、金网奖“电商 O2O 奖”、金鼠标“创意传播奖”、金鼠标“社会化营销奖”、虎啸奖“营销创意奖”、现代广告奖“AI 营销类金奖”、现代广告奖“整合营销类-营销效果类金奖”、现代广告奖“整合营销类-内容营销类金奖”、金印奖“创意奖”、金印奖“营销奖”等，体现了公司专业的整合营销服务能力和较强的品牌知名度。品牌形象已成为了公司的重要竞争优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 1,149,487,542.89 元，同比增长 61.23%；归属于上市公司股东的净利润实现 102,721,503.39 元，同比增长 127.76%；截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 2,225,894,683.77 元，比上年末增长 162.01%；净资产 1,363,784,860.52 元，比上年末增长 262.33%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、完成首次公开发行股票并上市。公司于 2020 年 5 月 28 日成功在上海证券交易所主板上市，公开发行股份 1,726.67 万股，发行价格 60.62 元/股，作为专业从事整合营销服务的综合型广告传媒公司正式登陆资本市场，开启新征程。

2、积极应对疫情影响，争取原有客户增量预算。公司主要客户包括中国移动、中国电信、中国联通等电信运营商领域客户，中国工商银行、中国农业银行、中国建设银行、中国人保集团等金融领域客户，京东、滴滴等互联网领域客户，伊利等快速消费品领域客户等。2020 年上半年，全球新冠疫情的爆发对互联网媒体市场格局、广告受众的偏好、广告传播的形式均带来了深远的影响。公司持续提升创意和品牌策划能力，对媒体格局的变化

形势和最新的市场营销热点进行有效洞察，为客户提供更有效的品牌曝光和产品营销内容投放，伊利、中国移动等客户通过公司在字节跳动、腾讯、新浪微博等互联网媒体的投放金额大幅提升，推动公司营业收入和利润规模快速增长。

3、全面加强服务能力，努力开拓布局增量头部客户。公司持续提升自身跨媒介资源整合能力，补充优化专业队伍，在服务现有各国民经济重要领域重点客户的基础上，凭借大型客户的服务经验，大力拓展汽车等行业的头部客户，新增一汽、快手等客户为公司带来增量收入，未来，公司将在服务各行业头部客户的同时，加快技术、创意和服务驱动跨媒介资源整合能力提升，有望持续开拓新行业的头部客户，实现以数字营销为核心的整合营销业务持续高速增长。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,149,487,542.89	712,953,246.41	61.23
营业成本	964,196,436.15	593,190,857.64	62.54
销售费用	46,612,810.14	49,068,126.77	-5.00
管理费用	15,671,984.70	14,630,023.65	7.12
财务费用	1,143,645.06	1,274,124.64	-10.24
研发费用	867,697.86	603,793.57	43.71
经营活动产生的现金流量净额	-206,809,458.40	-123,267,865.92	-67.77
投资活动产生的现金流量净额	-139,306,255.00	-1,607,317.17	-8,567.00
筹资活动产生的现金流量净额	972,716,998.69	-3,499,895.09	27,892.75

(1) 营业收入变动原因说明:主要系公司积极把握数字营销行业发展机遇，自身跨媒体资源整合能力不断增强，大力拓展汽车行业新客户，原有大客户的投放金额提升，收入规模及占比提高；

(2) 营业成本变动原因说明:营业收入增加相应营业成本增加；

(3) 销售费用变动原因说明:主要系疫情期间相关费用降低及减免社保费所致；

(4) 管理费用变动原因说明:主要系公司上市发行相关费用增加所致；

(5) 财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入较去年同期增加较多，抵减了利息支出所致；

(6) 研发费用变动原因说明:主要系公司规模扩大研发投入增加所致；

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司营业收入快速增长，

二季度收入相应回款集中在下半年。从经营活动产生的现金流量净额与净利润的比率来说，2020年上半年为-201.33%，较上年同期的-273.31%，同比提升71.98个百分点，经营现金净流量较去年同期有所改善；

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系闲置资金购买理财及对外投资所致；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系募集资金到账所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	948,686,818.06	42.62	109,305,636.99	0.13	767.92	募集资金到账
应收账款	986,087,916.25	44.30	598,398,628.97	0.73	64.79	销售规模扩大
预付款项	94,163,641.13	4.23	42,886,642.82	0.05	119.56	预付采购款
其他流动资产	112,447,026.55	5.05	3,547,855.37	0.00	3,069.44	购买结构性存款理财产品
长期应收款	521,216.05	0.02	6,737,644.32	0.01	-92.26	主要系回款
其他权益工具投资	27,717,600.00	1.25		0.00	不适用	新增对外股权投资
短期借款	52,000,000.00	2.34	37,000,000.00	0.05	40.54	银行贷款增加
应付账款	641,627,306.38	28.83	430,137,978.02	0.53	49.17	采购规模

款						增加
预收款项			6,832,227.30	0.01	不适用	执行《企业会计准则第14号—收入》
合同负债	24,465,215.91	1.10				执行《企业会计准则第14号—收入》
应交税费	17,949,049.38	0.81	12,015,724.64	0.01	49.38	应交所得税增加
其他应付款	104,545,701.78	4.70	79,981,902.45	0.10	30.71	主要系会计科目重分类
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	0.18		0.00	不适用	产业发展资金转入
长期应付款	10,000,000.00	0.45	14,000,000.00	0.02	-28.57	产业发展资金转出
股本	69,066,700.00	3.10	51,800,000.00	0.06	33.33	公开发行新股
资本公积	989,677,305.80	44.46	18,676,337.37	0.02	5,199.10	公开发行新股
盈余公积	44,741,458.12	2.01	25,826,833.87	0.03	73.24	净利润增加所致
未分配利润	260,299,396.60	11.69	131,571,149.15	0.16	97.84	净利润增加

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

货币资金包含保证金存款 702,500 元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本期增加投资为：公司以自有资金人民币 2,800 万元受让华龙证券原股东谢龙强持有的华龙证券 1,000 万股。

(1) 重大的股权投资适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用

根据公司 2020 年 6 月 4 日披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-007）以及 2020 年 6 月 29 日披露的《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-023），公司使用闲置募集资金购买招商银行保本浮动收益型结构存款 11,000 万元，收益起算日为 2020 年 6 月 30 日，购买期限为 92 天。

(3) 以公允价值计量的金融资产适用 不适用

公司以自有资金人民币 2,800 万元受让华龙证券原股东谢龙强持有的华龙证券 1,000 万股，占华龙证券注册资本的 0.1578%，受让价格 2.80 元/股，本次股份转让已于 2020 年 6 月 29 日通过甘肃股权交易中心办理完成划转手续。公司支付的对价扣除已宣告尚未支付的股利 30 万元，加上支付股权变更手续费 1.76 万元，最终投资成本为 2771.76 万元，在其他权益工具投资项目列示。

(五) 重大资产和股权出售适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**适用 不适用**(二) 可能面对的风险**适用 不适用

1、市场竞争加剧风险。公司已发展成为我国广告行业内具有一定综合竞争优势的企业，能够为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务，但由于我国广告行业的市场集中度相对较低，且科技进步造成营销环境复杂多变，如果公司未来不能持续满足客户在全国范围内跨媒体、多

渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求，则将面临市场竞争不断加剧的风险，对公司行业地位和经营业绩造成不利影响。

2、客户集中风险。公司是从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，凭借专业的整合营销服务能力，已经在广告行业建立了较高的品牌知名度，得到了国民经济重要领域众多大型知名企业客户的长期认可，持续为其提供整合营销服务，公司服务的客户均为各自领域内的大型知名企业，每个客户每年的营销预算规模较高，造成公司报告期内客户集中度较高。虽然报告期内公司主要客户均具有较高的行业竞争地位和较强的抗风险能力，但如果未来其经营业绩产生波动导致其在营销方面的预算金额减少，或者其营销需求发生重大变化，可能会给公司的业务发展带来不利影响。

3、媒体资源采购价格上涨风险。我国互联网媒体的集中度较高，优势媒体集中于少数几家媒体资源运营商。随着我国数字营销市场需求的持续快速增长，以及新技术的逐渐应用，优势媒体的市场份额及议价能力可能进一步提升，并推动互联网广告资源价格上涨。若将来互联网广告资源的价格水平持续上涨，且公司未能采取有效措施对其进行传导或消化，公司的经营业绩将受到不利影响。

4、人才流失风险。公司凭借专业的人才团队，在数字营销、场景活动和校园媒体营销等业务领域，为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务。上述服务的质量和效果与从业人员的素质密切相关，虽然公司已经通过提供良好的薪酬待遇、合理的培训体系和晋升机制、开放的协作氛围来吸引和培养人才，但若不能持续保持良好的人才培养机制，公司将面临人才流失的风险，从而对公司的经营状况造成不利影响。

5、经营业绩季节性波动风险。公司服务的知名客户通常执行较为严格的采购制度，其中，采购计划、立项、预算、审批一般集中在上半年，招标、协议签署及最终投放则主要集中在下半年。由于其严格的内部控制制度，上述各项流程一般需要较长时间，导致该类客户在上半年的营销投放金额相对较低。同时，由于高校假期因素，为提高营销效果，客户通常选择在高校开学季进行校园媒体营销投放或开展营销活动。因此，受到客户采购流程及投放周期的影响，公司下半年收入明显高于上半年，导致公司面临着经营业绩随季节波动的风险。

6、综合毛利率下降风险。近年来，互联网媒体快速发展，已经成为主流的媒体形式之一。公司顺应行业趋势大力发展数字营销业务，收入规模及占比迅速提高；同时公司不断开拓不同行业的客户，造成报告期内综合毛利率有所下降。未来，随着互联网广告市场规模的不断扩大，公司数字营销业务收入占比可能进一步提高，客户所处行业也将更加多样化，同时广告行业的市场竞争在不断加剧，因此公司综合毛利率存在继续下降的风险。

7、行业政策变化风险。广告行业是我国现代服务业的重要组成部分之一，与国民经济重要领域的商品或服务的生产及消费密切相关。若广告主所处领域内的广告宣传法律法规

或政策发生调整变化，可能会影响到该行业广告主的广告投放需求及营销行为。目前，我国广告相关主管部门推出了一系列鼓励政策，推动着我国广告行业的快速发展。如果未来相关行业的广告政策发生较大变动，将对整个广告行业的发展产生较大影响，并进而影响公司经营业绩。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

有关公司股东大会的详细情况，请查阅公司披露的相关公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东西安多多投资管理有限公司、持股 5% 以上的股东西安众行投资管理有限合伙企业、实际控制人钱俊冬和崔蕾	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该等股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）低于发行价，其持有的公司股份的锁定期自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 所持公司股份如在锁定期满两年内减持，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整；</p> <p>(4) 实际控制人承诺不因本人不再作为公司实际控制人而终止。</p>	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：自公司股票上市之日起 36 个月内。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	股份限售	实际控制人钱俊冬	钱俊冬作为公司董事、高级管理人员上述承诺外同时承诺：任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：任职期间</p>	是	是	不适用	不适用

承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	自然人股东马勇、范兴红、韩小舟、吴德海、燕宁、王道远	<p>(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已经直接或者间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 因三人行进行权益分派等导致本人持有三人行的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：自公司股票上市之日起 12 个月内。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	非自然人股东宁波君度、科大讯飞、北京天然道、共青城银汐、珠海光控、宿迁新锐扬、新疆诚维佳、深圳酷开、共青城安丰	<p>(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 因公司进行权益分派等导致本企业直接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>(3) 如届时中国证监会对上述锁定期有其他要求，则上述锁定期将按照中国证监会有关规定和要求进行相应调整。</p>	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：自公司股票上市之日起 12 个月内。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东西安多多投资管理公司、持股 5% 以上的股东西安众行投资管理有限合伙企业、实际控制人（钱俊冬、崔蕾）	<p>(1) 本企业（含本企业控制的其他企业、组织或机构）/本人目前没有从事任何与三人行（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同、相似或者构成竞争关系的业务；也未以自营、合营、联营或其它形式经营或为他人经营任何与三人行的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。</p> <p>(2) 自承诺函签署之日起，在本企业/本人直接或间接持有三人行的股份（权益）的期间，本企业（含本企业控制的其他企业、组织或机构）/本人不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或者联营）参与任何与三人行（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p> <p>(3) 自承诺函签署之日起，若三人行将来开拓新的业务领域，而导致本企业</p>	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：长期有效。</p>	是	是	不适用	不适用

			<p>(含本企业控制的其他企业、组织或机构)/本人所从事的业务与三人行构成竞争,本企业(含本企业控制的其他企业、组织或机构)将终止从事该业务,或由三人行在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权(权益),或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(4)如被证明未被遵守本承诺,本企业/本人将向三人行赔偿一切直接和间接损失,且承担相应的法律责任。</p> <p>(5)本承诺函自出具之日起生效,并在本企业/本人作为持有三人行 5%以上股份的股东/实际控制人整个期间持续有效。</p> <p>(6)本企业/本人以上本事项如有变化,本企业/本人将立即通知三人行和三人行作为本次上市聘请的中介机构。因上述本事项发生变化而需要重新签署承诺函的,本企业/本人将重新签署承诺函以替换本承诺函。</p> <p>(7)本企业/本人在本承诺函中所述情况均客观真实,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	<p>控股股东西安多多投资管理有限公司、持股 5% 以上的股东西安众行投资管理有限公司、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)、全体非独立董事、监事和高管</p>	<p>(1)自本承诺函签署之日起,本企业/本人将尽可能地避免和减少本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业、组织或机构(以下简称“本企业/本人控制的其他企业”)与三人行及其下属企业之间的关联交易。</p> <p>(2)对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易,本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及三人行公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,履行法定程序与三人行签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护三人行及其股东(特别是中小股东)的利益。</p> <p>(3)本企业/本人保证不利用在三人行中的地位 and 影响,通过关联交易损害三人行及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业保证不利用本企业在三人行中的地位 and 影响,违规占用或转移三人行资金、资产及其他资源,或违规要求三人行提供担保。</p> <p>(4)如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本企业/本人将向三人行赔偿一切直接和间接损失,且承担相应的法律责任。</p>	<p>(1)承诺时间:2019年4月26日;</p> <p>(2)承诺期限:三人行存续且本企业/本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三行人的关联方期间内有效。</p>	是	是	不适用	不适用

			(5) 本承诺函自本企业签字盖章之日即行生效并不可撤销,并在三人行存续且本企业/本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三人行关联方期间内有效。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东西安多多投资管理有限公司、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)、全体董事、监事及高管	<p>(1) 自公司股票上市之日起三年内,一旦公司股票出现连续二十个交易日收盘价均低于公司最近一期末经审计的每股净资产值(公司最近一期审计基准日后,因派息、送股、资本公积转增股本、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的,则每股净资产相应进行调整,下同),非因不可抗力,则在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定且公司股权分布符合上市条件的前提下,控股股东、本公司及董事(不含独立董事,下同)和高级管理人员等相关主体将启动稳定公司股价的措施。上述收盘价低于公司每股净资产的第二个交易日为触发稳定股价措施日(简称“触发日”)。</p> <p>(2) 触发日后,如股票收盘价连续十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产,则可中止实施该次稳定股价措施,中止实施稳定股价措施后,如再次出现公司股票收盘价格连续二十个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产值的情况,则应继续实施上述稳定股价措施。</p> <p>(3) 具体措施包括:公司回购本公司股份,控股股东增持公司股份,公司的董事和高级管理人员增持公司股份。</p>	<p>(1) 承诺时间:2019年4月26日;</p> <p>(2) 承诺期限:自公司股票上市之日起三年内。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东西安多多投资管理有限公司、持股5%以上的股东西安众行投资管理有限公司、实际控制人钱俊冬和崔蕾	<p>(1) 本企业/本人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后拟减持股票的,将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要,审慎制定股票减持计划,在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>(2) 本企业/本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。在锁定期满后两年内减持公司股份的,减持价格不低于发行价(如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项,发行价将相应进行调整)。</p> <p>(3) 本企业/本人所持有的股份锁定期届满后,采取集中竞价交易方式或大宗</p>	<p>(1) 承诺时间:2019年4月26日;</p> <p>(2) 承诺期限:长期有效。</p>	是	是	不适用	不适用

		<p>交易方式减持公司股份的，应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。</p> <p>(4) 本企业/本人采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出公司股份的 15 个交易日前将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告，并按照法律、法规及交易所规定披露减持进展情况。本企业/本人通过集中竞价交易以外的方式减持公司股份时，本企业/本人将提前 3 个交易日将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(5) 因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。</p> <p>(6) 本企业/本人如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票，承诺接受以下约束措施：①将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持；③因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的收益归公司所有。</p> <p>(7) 钱俊冬作为公司董事、高级管理人员同时承诺：在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。</p>					
与首次公开发行的承诺	其他	<p>公司、控股股东西安多多投资管理有 限公司、实际控制人（钱俊冬、崔蕾）、全体董事、监事及高管、证</p> <p>(1) 保证本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，本公司/本人对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 公司：若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极</p>	<p>(1) 承诺时间：2019 年 4 月 26 日；</p> <p>(2) 承诺期限：长期有效。</p>	是	是	不适用	不适用

		<p>券服务机构</p> <p>赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> <p>(3) 控股股东、实际控制人、董监高：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(4) 控股股东：若违反承诺，本企业将依法承担相应赔偿责任；如本企业持有公司股份的，则本企业持有的公司股份将不得转让，直至本企业实际履行上述承诺义务为止。</p> <p>(5) 实际控制人、董监高：若违反承诺，本人将依法承担相应赔偿责任；如本人持有公司股份或领取薪酬的，则本人持有的公司股份将不得转让，同时公司有权暂时扣留应付本人的现金分红或薪酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。</p> <p>(6) 董监高：上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。</p> <p>(7) 保荐机构：本公司为三人行首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。</p> <p>(8) 律师：本所为三人行首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。若因本所未能依照法律法规及行业准则的要求勤勉尽责、存在过错致使本所为公司首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，本所将依生效的仲裁裁决书或司法判决书赔偿投资者损失。</p> <p>(9) 会计师：如承诺人为公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，承诺人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。</p> <p>(10) 评估机构、验资机构：本所为三人行首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为公司首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东西安多多投资管理有 限公司、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)、 全体董事、监事及高管	<p>(1) 公司：公司承诺将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺；</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人：本企业/本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。本企业/本人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本企业违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本企业/本人将按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员：为充分保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益并承诺：①承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；②承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；③承诺对本人职务消费行为进行约束；④承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；⑤承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑥如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相</p>	(1) 承诺时间：2019年4月26日； (2) 承诺期限：长期有效。	是	是	不适用	不适用

			<p>挂钩；⑦在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期回报填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求。</p> <p>若本人违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人 (钱俊冬、崔蕾)	三人行及其控股子公司自成立以来遵守国家及地方有关社会保险制度的法律、法规和其他规范性文件，并已为其员工足额缴纳社会保险和住房公积金。如因未足额缴纳社会保险或住房公积金，导致三人行及其控股子公司受到劳动及社会保障、住房公积金等有权机关处以的罚款、滞纳金、停业等处罚，或被要求补缴相应款项，承诺人愿承担连带赔偿责任，并以现金方式全额补偿三人行及其控股子公司。	<p>(1) 承诺时间：2019年4月26日；</p> <p>(2) 承诺期限：长期有效。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、全体董事、监事和高管	公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。	<p>(1) 承诺时间：2020年5月27日；</p> <p>(2) 承诺期限：长期有效。</p>	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司在首次公开发行股票募集资金到位后一个月内与募集资金三方监管账户所在的商业银行、本次发行的保荐机构兴业证券股份有限公司签订募集资金专户存储三方监管协议。	<p>(1) 承诺时间：2019年4月26日；</p> <p>(2) 承诺期限：募集资金到账后一个月内。</p>	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股	(1) 公司：本公司承诺，本公司将严格履行关于公司首次公开发行股票的招	(1) 承诺时	是	是	不适用	不适用

	<p>东西安多多投资管理有 限公司、持股 5%以上的股 东西安众行 投资管理有 限合伙企业、 实际控制人 (钱俊冬、崔 蕾)、全体董 事监事及高 管</p>	<p>股说明书中披露的相关承诺事项,并严格遵守下列约束措施:①如本公司未履 行相关承诺事项,本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上 及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。② 如本公司未履行相关承诺事项,未能依照承诺履行其中的义务或责任,本公司 将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺,以尽可能保护本公司 及其投资者的权益。③如果因本公司未履行相关承诺事项,未能依照承诺履行 其中的义务或责任,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法向投 资者赔偿相关损失:A、在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说 明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后30日内,公司将启动赔偿投 资者损失的相关工作。B、投资者损失根据与投资者协商确定的金额,或者依 据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。④公司将对出现该等 未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪 酬或津贴等措施(如该等人员在公司领薪)。</p> <p>(2)控股股东及持股5%以上股东、实际控制人、董监高:本公司/本人将严 格履行在公司首次公开发行股票招股说明书中披露的承诺事项,并严格遵守 下列约束措施:①本公司/本人将依法履行三人行首次公开发行股票招股说明 书披露的承诺事项。②如果未履行三人行首次公开发行股票招股说明书披露 的承诺事项,本公司/本人将在三人行股东大会及中国证监会指定报刊上公开 说明未履行承诺的具体原因并向三人行股东和社会公众投资者道歉。③如本 公司/本人未履行相关承诺事项,未能依照承诺履行其中的义务或责任,本公 司将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺,以尽可能保护三 人行及其投资的权益。如果因未履行三人行首次公开发行股票招股说明书披 露的相关承诺事项给三人行或者其他投资者造成损失的,本公司将向三人行 或者其他投资者依法承担赔偿责任。④为切实履行上述承诺,本公司/本人 同意采取如下措施保证上述承诺的实施:在违反上述承诺事实认定当年度及 以后年度通过三人行所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任,且本公 司/本人持有的三人行股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让。</p>	<p>间:2019年4 月26日; (2)承诺期 限:长期有 效。</p>				
--	--	---	---	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行的法院生效判决，不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京北方科技园有限公司	北京橙色风暴数字技术有限公司	北京市海淀区知春路7号致真大厦C座12层	21,010,068.00	2020年1月1日	2022年12月31日	-21,010,068.00	/	/	否	
西安软件园发展中心	三人行传媒集团股份有限公司	西安高新区科技二路72号西安软件园唐乐阁E401	1,131,000.00	2018年1月15日	2021年1月14日	-1,131,000.00	/	/	否	
上海新曹杨(集团)有限公司	上海盛浩网络科技有限公司	上海市普陀区金沙江路980号11楼西侧半层	2,508,456.82	2018年10月16日	2020年10月15日	-2,508,456.82	/	/	否	
广州开发区投	三人行传媒集团股份	广州天河区天河路490号壬	2,214,621.00	2019年9月11日	2022年9月10日	-2,214,621.00	/	/	否	

资 团 有 限 公 司	集 有 限 公 司	丰 大 厦 1401 、 1402 自编 1 房											
-------------	-----------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

租赁情况说明
不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						10,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						10,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.66							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						10,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						10,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年7月5日，财政部修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

本次会计政策变更是因按照国家财政部发布的相关企业会计准则而进行的变更，因此无需提交公司董事会、股东大会审议。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新收入准则的新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新准则，根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	51,800,000	100.00	0	0	0	0	0	51,800,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,800,000	100.00	0	0	0	0	0	51,800,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	37,367,588	72.14	0	0	0	0	0	37,367,588	54.10
境内自然人持股	14,432,412	27.86	0	0	0	0	0	14,432,412	20.90
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	0	0	17,266,700	0	0	0	17,266,700	17,266,700	25.00
1、人民币普通股	0	0	17,266,700	0	0	0	17,266,700	17,266,700	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,800,000	100.00	17,266,700	0	0	0	17,266,700	69,066,700	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会核准及上海证券交易所批准，公司公开发行股份 1,726.67 万股，并于 2020 年 5 月 28 日在上海证券交易所主板上市。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初 限售股数	报告期解除 限售股数	报告期增加 限售股数	报告期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
西安多多投资管理有限公司	0	0	18,316,112	18,316,112	首发限售	2023年5月28日
西安众行投资管理有限合伙企业	0	0	8,658,300	8,658,300	首发限售	2023年5月28日
钱俊冬	0	0	8,425,500	8,425,500	首发限售	2023年5月28日
崔蕾	0	0	3,340,400	3,340,400	首发限售	2023年5月28日
宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）	0	0	2,244,520	2,244,520	首发限售	2021年5月28日
科大讯飞股份有限公司	0	0	2,205,000	2,205,000	首发限售	2021年5月28日
北京天然道兴融投资基金（有限合伙）	0	0	1,726,520	1,726,520	首发限售	2021年5月28日
马勇	0	0	1,110,288	1,110,288	首发限售	2021年5月28日
共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	1,036,000	1,036,000	首发限售	2021年5月28日
珠海光控众明产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	1,035,912	1,035,912	首发限售	2021年5月28日
范兴红	0	0	601,424	601,424	首发限售	2021年5月28日
宿迁新锐扬股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	555,144	555,144	首发限售	2021年5月28日
新疆诚维佳创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	554,080	554,080	首发限售	2021年5月28日
深圳市酷开网络科技有限公司	0	0	518,000	518,000	首发限售	2021年5月28日

共青城安丰投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	518,000	518,000	首发限售	2021年5月28日
韩小舟	0	0	280,000	280,000	首发限售	2021年5月28日
吴德海	0	0	259,000	259,000	首发限售	2021年5月28日
燕宁	0	0	240,800	240,800	首发限售	2021年5月28日
王道远	0	0	175,000	175,000	首发限售	2021年5月28日
合计	0	0	51,800,000	51,800,000	/	/

二、股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,882
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
西安多多投资管理有限公司	0	18,316,112	26.52	18,316,112	无	0	境内非国有法人
西安众行投资管理有限合伙企业	0	8,658,300	12.54	8,658,300	无	0	境内非国有法人
钱俊冬	0	8,425,500	12.20	8,425,500	无	0	境内自然人
崔蕾	0	3,340,400	4.84	3,340,400	无	0	境外自然人
宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）	0	2,244,520	3.25	2,244,520	无	0	境内非国有法人
科大讯飞股份有限公司	0	2,205,000	3.19	2,205,000	无	0	境内非国有法人
北京天然道兴融投资基金（有限合伙）	0	1,726,520	2.50	1,726,520	无	0	境内非国有法人
马勇	0	1,110,288	1.61	1,110,288	无	0	境内自然人
全国社保基金一一八组合	1,079,658	1,079,658	1.56	0	无	0	其他

共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）	0	1,036,000	1.50	1,036,000	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
全国社保基金一一八组合	1,079,658	人民币普通股	1,079,658				
林素珍	860,000	人民币普通股	860,000				
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	512,200	人民币普通股	512,200				
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	442,191	人民币普通股	442,191				
孙定勋	305,305	人民币普通股	305,305				
何秀丽	265,200	人民币普通股	265,200				
上海合锦投资管理有限公司—合锦稳健私募基金	200,000	人民币普通股	200,000				
毕树真	180,200	人民币普通股	180,200				
苏军锋	147,400	人民币普通股	147,400				
张建成	130,000	人民币普通股	130,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱俊冬和崔蕾为夫妻关系，为公司的共同实际控制人；西安多多和西安众行为钱俊冬控制的企业；崔蕾持有西安多多30%的股权，崔蕾为西安众行的有限合伙人。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	西安多多投资管理有限公司	18,316,112	2023年5月28日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
2	西安众行投资管理有限合伙企业	8,658,300	2023年5月28日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
3	钱俊冬	8,425,500	2023年5月28日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
4	崔蕾	3,340,400	2023年5月28日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
5	宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心(有限合伙)	2,244,520	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
6	科大讯飞股份有限公司	2,205,000	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
7	北京天然道兴融投资基金(有限合伙)	1,726,520	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
8	马勇	1,110,288	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
9	共青城银汐投资管理合伙企业(有限合伙)	1,036,000	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
10	珠海光控众明产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,035,912	2021年5月28日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		钱俊冬和崔蕾为夫妻关系，为公司的共同实际控制人；西安多多和西安众行为钱俊冬控制的企业；崔蕾持有西安多多30%的股权，崔蕾为西安众行的有限合伙人。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：三人行传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	948,686,818.06	322,028,032.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	540,000.00	540,000.00

应收账款	七、5	986,087,916.25	437,178,880.81
应收款项融资			
预付款项	七、7	94,163,641.13	27,988,347.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	40,698,597.14	33,465,731.40
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,817,362.85	9,823,823.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	112,447,026.55	3,616,624.41
流动资产合计		2,188,441,361.98	834,641,440.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	521,216.05	5,322,096.83
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	27,717,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,718,840.33	2,956,842.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	730,041.82	871,433.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,770,144.93	4,448,085.10
递延所得税资产	七、30	1,995,478.66	1,302,913.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,453,321.79	14,901,371.60
资产总计		2,225,894,683.77	849,542,812.03
流动负债：			
短期借款	七、32	52,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	641,627,306.38	300,810,410.43
预收款项	七、37		37,177,554.88
合同负债	七、38	24,465,215.91	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,522,549.80	16,251,058.25
应交税费	七、40	17,949,049.38	37,131,673.85
其他应付款	七、41	104,545,701.78	776,375.92
其中：应付利息		19,999.98	
应付股利		103,600,050.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		852,109,823.25	459,147,073.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	10,000,000.00	14,000,000.00
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		10,000,000.00	14,000,000.00
负债合计		862,109,823.25	473,147,073.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	69,066,700.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	989,677,305.80	18,676,337.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	44,741,458.12	44,741,458.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	260,299,396.60	261,177,943.21
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,363,784,860.52	376,395,738.70
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		1,363,784,860.52	376,395,738.70
负债和所有者权益（或股		2,225,894,683.77	849,542,812.03

东权益) 总计			
---------	--	--	--

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：三人行传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		883,147,229.45	271,655,975.76
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		540,000.00	540,000.00
应收账款	十七、1	902,185,805.55	368,844,530.27
应收款项融资			
预付款项		91,971,927.33	20,290,741.42
其他应收款	十七、2	82,393,171.63	189,182,656.17
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	
存货		5,817,362.85	9,823,823.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			280.00
流动资产合计		1,966,055,496.81	860,338,006.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	182,422,729.99	52,755,329.99
其他权益工具投资		27,717,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		590,884.54	454,001.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		619,505.36	792,598.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,793,023.25	2,992,860.80
递延所得税资产		1,642,392.59	1,047,658.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		215,786,135.73	58,042,450.09
资产总计		2,181,841,632.54	918,380,456.88

流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	63,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		647,830,541.22	425,822,044.69
预收款项			36,580,386.61
合同负债		24,157,841.56	
应付职工薪酬		3,672,874.59	8,963,444.94
应交税费		8,636,623.87	27,031,554.92
其他应付款		154,375,685.86	26,663,542.06
其中：应付利息		19,999.98	
应付股利		103,600,050.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		882,673,567.10	588,060,973.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,000,000.00	14,000,000.00
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		10,000,000.00	14,000,000.00
负债合计		892,673,567.10	602,060,973.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		69,066,700.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		989,677,305.80	18,676,337.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,741,458.12	44,741,458.12
未分配利润		185,682,601.52	201,101,688.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,289,168,065.44	316,319,483.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,181,841,632.54	918,380,456.88

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,149,487,542.89	712,953,246.41
其中：营业收入	七、61	1,149,487,542.89	712,953,246.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,031,441,640.73	661,346,008.21
其中：营业成本	七、61	964,196,436.15	593,190,857.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,949,066.82	2,579,081.94
销售费用	七、63	46,612,810.14	49,068,126.77
管理费用	七、64	15,671,984.70	14,630,023.65
研发费用	七、65	867,697.86	603,793.57
财务费用	七、66	1,143,645.06	1,274,124.64
其中：利息费用		1,824,334.99	1,365,345.09
利息收入		940,548.20	282,276.43
加：其他收益	七、67	6,909,460.11	5,892,196.77
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,841,248.84	-3,793,943.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	52,106.37	-2,709.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,166,219.80	53,702,781.49
加：营业外收入	七、74	2,102.63	0.99
减：营业外支出	七、75	459,999.92	11,225.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,708,322.51	53,691,556.49

填列)			
减：所得税费用	七、76	16,986,819.12	8,589,920.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		102,721,503.39	45,101,635.68
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		102,721,503.39	45,101,635.68
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		102,721,503.39	45,101,635.68
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		102,721,503.39	45,101,635.68
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		102,721,503.39	45,101,635.68
(二)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(元/股)			
		1.88	0.87
(二)稀释每股收益(元/股)			
		1.88	0.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十七、4	1,057,538,419.74	658,053,093.69
减：营业成本	十七、4	917,255,493.16	569,762,563.02
税金及附加		2,534,351.79	1,712,957.34
销售费用		27,199,598.11	34,511,975.21
管理费用		7,968,114.51	7,774,483.36
研发费用			
财务费用		1,436,880.13	1,333,260.62
其中：利息费用		1,757,199.98	1,361,350.71
利息收入		558,747.61	201,246.22
加：其他收益		6,323,067.38	4,773,255.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		5,447,186.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,964,890.85	-2,522,268.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,638.06	-2,187.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,500,520.51	50,653,840.69
加：营业外收入		2,102.63	0.82
减：营业外支出		459,999.92	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,042,623.22	50,643,841.51
减：所得税费用		14,861,659.87	6,779,496.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,180,963.35	43,864,344.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,180,963.35	43,864,344.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		88,180,963.35	43,864,344.59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		643,949,741.36	462,422,846.48
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			93,198.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,685,659.46	17,385,630.72
经营活动现金流入小计		651,635,400.82	479,901,675.88
购买商品、接受劳务支付的现金		725,328,863.31	472,622,129.19
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		56,697,744.20	55,217,492.59
支付的各项税费		42,815,960.32	33,315,191.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	33,602,291.39	42,014,728.44
经营活动现金流出小计		858,444,859.22	603,169,541.80
经营活动产生的现金流量净额		-206,809,458.40	-123,267,865.92
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		74,570.00	2,030.00
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		74,570.00	2,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,363,225.00	1,609,347.17
投资支付的现金		138,017,600.00	
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		139,380,825.00	1,609,347.17
投资活动产生的现金流量净额		-139,306,255.00	-1,607,317.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		990,447,287.30	
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		20,000,000.00	17,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,010,447,287.30	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,526,588.61	1,365,345.09
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	七、78	203,700.00	134,550.00
筹资活动现金流出小计		37,730,288.61	30,499,895.09
筹资活动产生的现金流量净额		972,716,998.69	-3,499,895.09
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		626,601,285.29	-128,375,078.18
加：期初现金及现金等价物余额		321,383,032.77	237,013,715.17
六、期末现金及现金等价物余额		947,984,318.06	108,638,636.99

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		561,492,413.46	384,423,317.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		280,758,962.44	137,176,122.68
经营活动现金流入小计		842,251,375.90	521,599,439.93
购买商品、接受劳务支付的现金		806,312,160.77	379,672,457.85
支付给职工及为职工支付的现金		29,705,069.60	37,502,622.39
支付的各项税费		36,132,493.19	27,378,537.50
支付其他与经营活动有关的现金		164,667,051.35	161,961,636.86
经营活动现金流出小计		1,036,816,774.91	606,515,254.60
经营活动产生的现金流量净额		-194,565,399.01	-84,915,814.67
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			7,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,390.00	400.00
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		1,390.00	7,000,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,101,371.00	1,258,907.17
投资支付的现金		157,685,000.00	
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		158,786,371.00	1,258,907.17
投资活动产生的现金流量净额		-158,784,981.00	5,741,492.83
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		990,447,287.30	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,447,287.30	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,459,453.60	1,361,350.71
支付其他与筹资活动有关的现金		203,700.00	134,550.00
筹资活动现金流出小计		35,663,153.60	30,495,900.71
筹资活动产生的现金流量净额		964,784,133.70	-5,495,900.71
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		611,433,753.69	-84,670,222.55
加:期初现金及现金等价物余额		271,010,975.76	168,762,313.79
六、期末现金及现金等价物余额		882,444,729.45	84,092,091.24

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	51,800,000.00				18,676,337.37				44,741,458.12		261,177,943.21		376,395,738.70		376,395,738.70
加: 会计政策变 更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合并															
其他															
二、本年期初余 额	51,800,000.00				18,676,337.37				44,741,458.12		261,177,943.21		376,395,738.70		376,395,738.70
三、本期增减变 动金额 (减少以 “-”号填列)	17,266,700.00				971,000,968.43						-878,546.61		987,389,121.82		987,389,121.82
(一) 综合收益 总额											102,721,503.39		102,721,503.39		102,721,503.39
(二) 所有者投 入和减少资本	17,266,700.00				971,000,968.43								988,267,668.43		988,267,668.43
1. 所有者投入的 普通股	17,266,700.00				971,000,968.43								988,267,668.43		988,267,668.43
2. 其他权益工具 持有者投入资本															

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期 末余额	51,800,000.00				18,676,337.37				25,826,833.87		164,169,513.47		260,472,684.71		260,472,684.71
加：会计政 策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业 合并															
其他															
二、本年期 初余额	51,800,000.00				18,676,337.37				25,826,833.87		164,169,513.47		260,472,684.71		260,472,684.71
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											-32,598,364.32		-32,598,364.32		-32,598,364.32
(一)综合 收益总额											45,101,635.68		45,101,635.68		45,101,635.68
(二)所有 者投入和减 少资本															
1.所有者投 入的普通股															
2.其他权益 工具持有者 投入资本															
3.股份支付															

(六) 其他													
四、本期末余额	51,800,000.00			18,676,337.37			25,826,833.87		131,571,149.15		227,874,320.39		227,874,320.39

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,800,000.00				18,676,337.37				44,741,458.12	201,101,688.17	316,319,483.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,800,000.00				18,676,337.37				44,741,458.12	201,101,688.17	316,319,483.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,266,700.00				971,000,968.43					-15,419,086.65	972,848,581.78
（一）综合收益总额										88,180,963.35	88,180,963.35
（二）所有者投入和减少资本	17,266,700.00				971,000,968.43						988,267,668.43
1. 所有者投入的普通股	17,266,700.00				971,000,968.43						988,267,668.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-103,600,050.00	-103,600,050.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-103,600,050.00	-103,600,050.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	69,066,700.00				989,677,305.80				44,741,458.12	185,682,601.52	1,289,168,065.44

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,800,000.00				18,676,337.37				25,826,833.87	108,570,069.94	204,873,241.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,800,000.00				18,676,337.37				25,826,833.87	108,570,069.94	204,873,241.18

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-33,835,655.41	-33,835,655.41
（一）综合收益总额										43,864,344.59	43,864,344.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-77,700,000.00	-77,700,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-77,700,000.00	-77,700,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	51,800,000.00				18,676,337.37				25,826,833.87	74,734,414.53	171,037,585.77

法定代表人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

三人行传媒集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由西安三人行信息通讯有限公司整体变更设立的股份有限公司，原名为西安三人行传媒网络科技股份有限公司。由钱俊冬和崔蕾两位自然人共同出资组建，于 2003 年 8 月 13 日取得了西安市工商行政管理局核发的 6101012114722 号《企业法人营业执照》（2008 年 8 月 1 日，公司注册号由西安市工商行政管理局统一变更为 610131100016579 号），2020 年 5 月 28 日，三人行在上海证券交易所主板上市（股票代码 605168），发行新股 17,266,700.00 股，注册资本由 51,800,000.00 元增加至 69,066,700.00 元。

注册地址：陕西省西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 E401

总部地址：北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 C 座 12 层

法定代表人：钱俊冬

经营范围：一般项目：组织文化艺术交流活动；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；平面设计；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；市场调查；会议及展览服务；项目策划与公关服务；电子产品销售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机及通讯设备租赁；信息系统集成服务；计算机系统服务；信息系统运行维护服务；机械设备租赁；教学专用仪器销售；教学用模型及教具销售；家具销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务；演出经纪。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本节九“在其他主体中的权益”。本公司 2020 年上半年合并范围的变化详见本节八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

详见本附注“五、38 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司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,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初

始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债 以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务

工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 180 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

除了单独评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组

别，在组合的基础上评估信用风险。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

执行新金融准则，对应收票据进行重分类。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额大于 100.00 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内关联方
组合 2	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项和房租押金之外，其余应收款项按账龄划分组合
组合 3	房租押金
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
组合 1	个别认定法
组合 2	账龄分析法
组合 3	按固定比率 5%计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.50	0.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	30.00	30.00
2 至 3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本

公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：单项金额重大的判断依据或金额准：单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的判断依据或金额标准：其他应收款余额前五名。单项金额重大其他应收款坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的其他应收款，除特殊情况外，则按账龄分析法计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.50	0.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	30.00	30.00
2 至 3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。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计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

库存商品、项目执行过程中未结转的项目成本、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者

劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。公司按

照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本

法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
经营权	3-5	合同约定
软件	3-5	可使用寿命
专利权	3-5	合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**1、 收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

(1) 广告投放代理：该业务按与客户签订的合同及客户确认的排期表，在互联网上进行广告投放，并按客户确认的排期表分期确认收入。

(2) 广告方案策划与执行：该业务根据与客户签订的合同，为客户提供常年服务的，在约定的服务期间分期确认收入；为客户提供单项服务的，在项目完成并交付客户使用时确认收入。

(3) 场景活动服务：该业务按与客户签订合同的约定，以服务提供完毕或商品移交，并经客户验收后确认收入。

(4) 校园媒体营销服务：该业务按与客户签订的合同及客户确认的排期，在校园媒体上发布广告，并按客户确认的排期分期确认收入。

(5) 软件开发与系统集成业务：该业务在软件或系统集成产品交付客户并经其验收后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2、确认时点

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

以上条件同时具备时为政府补助确认的时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计

入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“预收账款”调整为“合同负债”	无需审批	“预收账款”调整为为“合同负债”，期末余额为24,157,841.56元。

其他说明：

①执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准

则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

②执行《企业会计准则解释第 13 号》财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
三人行传媒集团股份有限公司	15%

西安酷软网络科技有限公司	20%
西安三人行广告传媒有限公司	20%
北京橙色风暴文化传播有限公司	15%
合肥三人行教育科技有限公司	20%
上海盛浩网络科技有限公司	20%
陕西荣誉策划咨询有限公司	20%
西安众点广告文化传播有限公司	20%
江西荣耀传媒广告有限公司	25%
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	20%
霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 三人行传媒集团股份有限公司于 2017 年 10 月 18 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201761000321），有效期三年。根据国家税收政策，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业所得税税收优惠，企业所得税税率为 15%；高新技术企业资格期满当年通过重新认定前，暂按 15% 的税率预缴。

(2) 本公司之子公司西安酷软网络科技有限公司于 2017 年 10 月 18 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201761000166），有效期三年。根据国家税收政策，西安酷软网络科技有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业所得税税收优惠，企业所得税税率为 15%；高新技术企业资格期满当年通过重新认定前，暂按 15% 的税率预缴。

(3) 本公司之子公司北京橙色风暴文化传播有限公司于 2018 年 9 月 10 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201811003779），有效期三年。根据国家税收政策，北京橙色风暴文化传播有限公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业所得税税收优惠，企业所得税税率为 15%。

(4) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业所得税对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司西安酷软网络科技有限公司、西安三人行广告传媒有限公司、合肥三人行教育科技有限公司、上海盛浩网络科技有限公司、陕西荣誉策划咨询有限公司、西安众点广告文化传播有限公司、武汉众行荣耀互动传媒有限公司符合上述规定，2020 年减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,701.72	114,617.11
银行存款	947,942,616.34	321,268,415.66
其他货币资金	702,500.00	645,000.00
合计	948,686,818.06	322,028,032.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金存款	257,500.00	200,000.00
质量保函保证金存款	445,000.00	445,000.00
合计	702,500.00	645,000.00

公司在编制现金流量表时已将上述保证金从“现金及现金等价物余额”中剔除。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	540,000.00	540,000.00
商业承兑票据		
合计	540,000.00	540,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	959,293,396.29
6 个月至 1 年（含 1 年）	29,163,429.03
1 年以内小计	988,456,825.32
1 至 2 年	3,169,565.04
2 至 3 年	3,334,067.70
3 年以上	1,564,241.60
合计	996,524,699.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	5,309,712.85	5,127,070.56				10,436,783.41
合计	5,309,712.85	5,127,070.56				10,436,783.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	2020. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	494, 449, 484. 72	49. 62	2, 472, 247. 42
广西京东新杰电子商务有限公司	95, 318, 522. 71	9. 57	476, 592. 61
一汽--大众销售有限责任公司	92, 337, 477. 05	9. 27	461, 687. 39
中国电信股份有限公司	61, 642, 293. 21	6. 19	308, 211. 47
北京达佳互联信息技术有限公司	25, 554, 194. 79	2. 56	127, 770. 97
合计	769, 301, 972. 48	77. 21	3, 846, 509. 86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	93, 604, 407. 26	99. 41	26, 785, 392. 83	95. 70
1 至 2 年	465, 423. 03	0. 49	797, 416. 55	2. 85
2 至 3 年	65, 630. 84	0. 07	377, 358. 49	1. 35
3 年以上	28, 180. 00	0. 03	28, 180. 00	0. 10
合计	94, 163, 641. 13	100. 00	27, 988, 347. 87	100. 00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京微梦创科网络技术有限公司	78,625,205.42	83.5
新华网股份有限公司	3,151,687.00	3.35
北京玉腾东方贸易有限公司	1,141,000.00	1.21
西安快展广告展示器材有限公司	913,413.75	0.97
西部机场集团广告传媒(西安)有限公司	801,886.84	0.85
合计	84,633,193.01	89.88

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	300,000.00	
其他应收款	40,398,597.14	33,465,731.40
合计	40,698,597.14	33,465,731.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华龙证券股份有限公司	300,000.00	
合计	300,000.00	

华龙证券 2020 年 6 月 12 日股东大会审议通过《关于 2019 年度利润分配的议案》，2019 年度利润分配方案为每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），三人行持有华龙证券 1000 万股，确认应收股利 300,000.00 元，该分红已于 2020 年 7 月 29 日到账。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	35,156,196.08
6 个月至 1 年（含 1 年）	2,303,678.73
1 年以内小计	37,459,874.81
1 至 2 年	1,894,223.86
2 至 3 年	1,795,569.12
3 年以上	2,954,836.36
合计	44,104,504.15

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	41,818,746.55	35,216,672.84
员工备用金	1,021,508.91	680,981.48
代垫款	491,232.32	786,789.44
其他	773,016.37	773,016.37
合计	44,104,504.15	37,457,460.13

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,991,728.73			3,991,728.73
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	285,821.72			285,821.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,705,907.01			3,705,907.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	3,218,712.36		285,821.72			2,932,890.64
单项金额不重大但单独计提的坏账准备	773,016.37					773,016.37
合计	3,991,728.73		285,821.72			3,705,907.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	保证金	30,000,000.00	0-6个月	68.02	150,000.00
北京北航科技园有限公司	押金	2,050,839.00	6个月至1年, 2-3年, 3年以上	4.65	1,494,996.15
中国移动通信集团陕西有限公司	保证金	986,280.24	0-6个月, 6个月-1年, 1-2年, 2-3年	2.24	149,380.12
西安投融资担保有限公司	保证金	900,000.00	3年以上	2.04	900,000.00
众星娱乐文化艺术传播(江苏)有限公司	其他	773,016.37	2-3年	1.75	773,016.37
合计	/	34,710,135.61	/	78.70	3,467,392.64

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						

在产品						
库存商品	24,675.39		24,675.39	24,675.39		24,675.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
项目成本	5,792,687.46		5,792,687.46	9,799,147.78		9,799,147.78
合计	5,817,362.85		5,817,362.85	9,823,823.17		9,823,823.17

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	696,187.55	1,732,662.08
房租、物业费等	1,750,839.00	1,883,962.33
理财产品	110,000,000.00	
合计	112,447,026.55	3,616,624.41

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	521,216.05		521,216.05	5,322,096.83		5,322,096.83	
分期收款提供劳务							
合计	521,216.05		521,216.05	5,322,096.83		5,322,096.83	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华龙证券股份有限公司	27,717,600.00	
合计	27,717,600.00	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,718,840.33	2,956,842.42
固定资产清理		
合计	2,718,840.33	2,956,842.42

其他说明：
无。

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,582,194.02	4,064,330.74	136,614.00	5,783,138.76
2. 本期增加金额		330,097.12		330,097.12
(1) 购置		330,097.12		330,097.12
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	196,486.54	81,209.68		277,696.22
(1) 处置或报废	196,486.54	81,209.68		277,696.22
4. 期末余额	1,385,707.48	4,313,218.18	136,614.00	5,835,539.66
二、累计折旧				
1. 期初余额	186,662.21	2,510,194.69	129,439.44	2,826,296.34
2. 本期增加金额	131,642.16	422,384.54	187.72	554,214.42
(1) 计提	131,642.16	422,384.54	187.72	554,214.42
3. 本期减少金额	186,662.21	77,149.22		263,811.43
(1) 处置或报废	186,662.21	77,149.22		263,811.43
4. 期末余额	131,642.16	2,855,430.01	129,627.16	3,116,699.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,254,065.32	1,457,788.17	6,986.84	2,718,840.33
2. 期初账面价值	1,395,531.81	1,554,136.05	7,174.56	2,956,842.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				3,833,096.05	3,833,096.05
2. 本期增加金额		32,075.47		9,708.74	41,784.21
(1) 购置		32,075.47		9,708.74	41,784.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		32,075.47		3,842,804.79	3,874,880.26
二、累计摊销					
1. 期初余额				2,961,662.15	2,961,662.15
2. 本期增加金额		1,603.77		181,572.52	183,176.29
(1) 计提		1,603.77		181,572.52	183,176.29
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		1,603.77		3,143,234.67	3,144,838.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		30,471.70		699,570.12	730,041.82
2. 期初账面价值				871,433.90	871,433.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,450,221.08		473,099.40		977,121.68
校园公告栏	2,997,864.02	597,389.64	802,230.41		2,793,023.25
合计	4,448,085.10	597,389.64	1,275,329.81		3,770,144.93

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,142,690.42	1,995,478.66	9,301,441.58	1,302,913.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	14,142,690.42	1,995,478.66	9,301,441.58	1,302,913.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	52,000,000.00	47,000,000.00
信用借款		
合计	52,000,000.00	67,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	639,705,637.22	300,039,269.63
1至2年（含2年）	1,224,634.48	59,531.90
2至3年（含3年）	129,064.08	142,619.75
3年以上	567,970.60	568,989.15
合计	641,627,306.38	300,810,410.43

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		37,144,054.88
1至2年（含2年）		
2至3年（含3年）		
3年以上		33,500.00
合计		37,177,554.88

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	24,173,668.98	
1至2年（含2年）	258,046.93	
2至3年（含3年）		
3年以上	33,500.00	
合计	24,465,215.91	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,655,467.98	46,849,991.96	54,974,960.24	7,530,499.70
二、离职后福利-设定提存计划	595,590.27	758,957.89	1,362,498.06	-7,949.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,251,058.25	47,608,949.85	56,337,458.30	7,522,549.80

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,191,769.97	42,248,590.54	50,168,903.92	7,271,456.59
二、职工福利费				
三、社会保险费	405,872.85	1,749,300.42	1,941,803.32	213,369.95
其中：医疗保险费	361,957.72	1,714,694.68	1,862,995.27	213,657.13
工伤保险费	13,216.00	18,108.93	31,426.16	-101.23
生育保险费	30,699.13	16,496.81	47,381.89	-185.95
四、住房公积金	57,825.16	2,852,101.00	2,864,253.00	45,673.16
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,655,467.98	46,849,991.96	54,974,960.24	7,530,499.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	569,190.19	727,415.42	1,304,349.96	-7,744.35

2、失业保险费	26,400.08	31,542.47	58,148.10	-205.55
3、企业年金缴费				
合计	595,590.27	758,957.89	1,362,498.06	-7,949.90

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,377,936.21	16,599,147.57
企业所得税	7,248,466.15	18,073,938.76
个人所得税	319,105.48	1,156,560.44
城市维护建设税	260,134.62	62,526.23
教育费附加	185,810.43	44,661.57
印花税	481,566.60	125,885.90
文化事业建设费		999,881.16
水利建设基金	76,029.89	69,072.22
合计	17,949,049.38	37,131,673.85

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,999.98	
应付股利	103,600,050.00	
其他应付款	925,651.80	776,375.92
合计	104,545,701.78	776,375.92

其他说明：

根据 2020 年 6 月 24 日三人行股东大会审议通过的《2019 年度利润分配预案》，公司 2019 年度拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数分配利润，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 15.00 元（含税），预计共分配利润 103,600,050 元（含税），该分红已于 2020 年 7 月 13 日分配完成。

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,999.98	

企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	19,999.98	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	103,600,050.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	103,600,050.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	199,811.06	194,241.06
代收代付款	725,840.74	582,134.86
合计	925,651.80	776,375.92

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	4,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债		
合计	4,000,000.00	

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	10,000,000.00	14,000,000.00
合计	10,000,000.00	14,000,000.00

其他说明：
详见专项应付款

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业发展资金	14,000,000.00		4,000,000.00	10,000,000.00	见说明
合计	14,000,000.00		4,000,000.00	10,000,000.00	/

其他说明：

依据《中华人民共和国合同法》、财政部《政府投资基金暂行管理办法》、《西安高新区战略性新兴产业扶持引导基金管理办法》、《西安国家自主创新示范区关于科技企业梯度培育的若干政策》和西安高新区管委会主任办公会议纪要（11）（2018年7月3日）的规定，经双方协商，特订立如下协议书：

1、根据《西安高新区战略性新兴产业扶持引导基金管理办法》，西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）作为西安高新区战略性新兴产业引导基金的实施主体，对本公司进行资金投入，并履行出资人职责；

2、西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）以现金人民币1000万元进行出资，双方同意将此部分资金投入设置为产业扶持引导基金的有偿使用。资金的使用期限为3年，自资金拨付至乙方银行账户之日起计算；

3、本公司以西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）投入的有偿使用资金为基础，按照中国人民银行同期贷款基准利率的80%计算有偿使用费，在本协议签订时，有偿使用费率为3.8%；

4、资金的使用期限为3年，自资金拨付至乙方银行账户之日起计算，本公司须于资金使用期届满前6个月，向西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）递交还款计划，并可开始向西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）清偿资金，本公司应于资金使用期届满日前偿还全部资金及使用费。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,800,000.00	17,266,700.00				17,266,700.00	69,066,700.00

其他说明：

2020年5月28日，三人行在上海证券交易所主板上市（股票代码605168），发行新股17,266,700.00股，注册资本由51,800,000.00元增加至69,066,700.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,460,802.83	971,000,968.43		985,461,771.26
其他资本公积	4,215,534.54			4,215,534.54
合计	18,676,337.37	971,000,968.43		989,677,305.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系公司上市募集资金增加所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,741,458.12			44,741,458.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,741,458.12			44,741,458.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	261,177,943.21	164,169,513.47
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	261,177,943.21	164,169,513.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,721,503.39	193,623,053.99
减：提取法定盈余公积		18,914,624.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	103,600,050.00	77,700,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	260,299,396.60	261,177,943.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,149,487,542.89	964,196,436.15	712,953,246.41	593,190,857.64
其他业务				
合计	1,149,487,542.89	964,196,436.15	712,953,246.41	593,190,857.64

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	994,139.76	753,289.44
教育费附加	708,690.29	537,623.42
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		660.00
印花税	904,607.50	408,429.90
文化事业建设费	459.05	622,205.59
水利建设基金	341,170.22	256,873.59
合计	2,949,066.82	2,579,081.94

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,708,409.65	40,110,841.85
办公支出	338,530.85	835,334.78
差旅交通费	672,786.12	1,690,824.65
招待费	2,557,065.09	2,934,267.60
投标宣传支出	1,126,187.34	1,749,932.78
维修费	90,880.08	92,495.08
摊销折旧支出	93,634.32	92,206.99
房租物业费	1,440,976.05	1,497,005.56
其他	584,340.64	65,217.48
合计	46,612,810.14	49,068,126.77

其他说明：

受 2020 年 2 月份开始执行的阶段性减免企业社会保险费政策影响，本报告期内职工薪酬较上年有所降低。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,247,829.09	6,251,954.12
招待费	951,556.40	292,552.86

差旅费	921,568.78	1,104,265.38
办公费	833,810.28	1,096,484.79
房租物业水电费	3,522,802.24	3,208,640.56
中介咨询费	726,505.33	33,657.71
维修费	382,219.32	413,217.32
无形资产摊销	183,176.29	119,845.44
折旧	460,580.10	314,531.10
其他	441,936.87	1,794,874.37
合计	15,671,984.70	14,630,023.65

其他说明：
无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	867,697.86	603,793.57
合计	867,697.86	603,793.57

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,824,334.99	1,365,345.09
利息收入	-940,548.20	-282,276.43
汇兑损失	112.00	26.00
其他	259,746.27	191,029.98
合计	1,143,645.06	1,274,124.64

其他说明：
无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
江西省抚州市高新区财政补贴		93,198.68
合肥市蜀山区财政国库支付中心财政奖励		100,000.00
办公用房补贴、经营贡献奖励等政策性扶持基金		854,425.00
2018年度西安市总部企业奖励		2,071,700.00
2019年企业表彰大会奖励	300,000.00	
进项税加计抵减	6,316,905.68	2,759,038.53

稳岗补贴	166,504.39	11,334.56
个税手续费返还	126,050.04	2,500.00
合计	6,909,460.11	5,892,196.77

其他说明：
无。

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-285,821.72	-272,916.13
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	5,127,070.56	4,066,859.90
合计	4,841,248.84	3,793,943.77

其他说明：
无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	54,069.48	403.50
固定资产处置损失	-1,963.11	-3,113.21
合计	52,106.37	-2,709.71

其他说明：
适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,102.63	0.99	2,102.63
合计	2,102.63	0.99	2,102.63

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	260,000.00	10,000.00	260,000.00
其他	199,999.92	1,225.99	199,999.92
合计	459,999.92	11,225.99	459,999.92

其他说明：

其他为投标保证金无法收回产生的营业外支出；

报告期内公司对外捐款 26 万元，其中西安市高新区管委会和武汉市江汉区慈善会各捐赠 10 万元用于新冠疫情防控，北京荣德利慈善基金会捐款 5 万元，陕西青少年发展基金会捐款 1 万元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,679,384.43	9,029,022.55
递延所得税费用	-692,565.31	-439,101.74
合计	16,986,819.12	8,589,920.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,708,322.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,956,248.38
子公司适用不同税率的影响	-276,982.46
调整以前期间所得税的影响	118.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-692,565.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	16,986,819.12

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	6,525,092.73	14,063,394.73
专项补贴、补助款	466,504.39	3,039,959.56
利息收入	694,062.34	282,276.43
合计	7,685,659.46	17,385,630.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及员工借款	15,923,976.04	24,869,921.00
期间费用支出	17,360,841.54	17,077,101.47
营业外支出	250,000.00	11,225.99
手续费	67,473.81	56,479.98
合计	33,602,291.39	42,014,728.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费	203,700.00	134,550.00
合计	203,700.00	134,550.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,721,503.39	45,101,635.68
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,841,248.84	3,793,943.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	554,214.42	398,613.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	183,176.29	119,845.44
长期待摊费用摊销	677,940.17	972,732.54
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）	-52,106.37	2,709.71
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）	1,824,334.99	1,365,345.09
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-692,565.31	-439,101.74
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）	4,006,460.32	-5,378,059.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-763,550,216.48	-285,549,732.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	442,676,551.34	116,344,203.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,809,458.40	-123,267,865.92
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	947,984,318.06	108,638,636.99
减：现金的期初余额	321,383,032.77	237,013,715.17
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	626,601,285.29	-128,375,078.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	947,984,318.06	321,383,032.77
其中：库存现金	41,701.72	114,617.11
可随时用于支付的银行存款	947,942,616.34	321,268,415.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	947,984,318.06	321,383,032.77
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	257,500.00	履约保函保证金存款
货币资金	445,000.00	质量保函保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	702,500.00	/

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

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	
西安酷软网络科技有限公司	西安	西安	软件	100.00		设立
西安三人行广告传媒有限公司	西安	西安	广告	100.00		同一控制下企业合并
北京橙色风暴文化传播有限公司	北京	北京	广告	100.00		同一控制下企业合并
合肥三人行教育科技有限公司	合肥	合肥	广告	100.00		同一控制下企业合并
上海盛浩网络科技有限公司	上海	上海	广告	100.00		设立
陕西荣誉策划咨询有限公司	西安	西安	广告	100.00		同一控制下企业合并
西安众点广告文化传播有限公司	西安	西安	广告	100.00		同一控制下企业合并
江西荣耀传媒广告有限公司	南昌	南昌	广告	100.00		设立
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	武汉	武汉	广告	100.00		设立
霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，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。本公司金融资产主要包括：货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等，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。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司目前无银行借款及应付债券。公司目前的政策是尽可能通过自有资金解决资金需求，以规避利率风险。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西安多多投资管理有限公司	西安市	资产管理	800 万元	26.52	26.52

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是钱俊冬、崔蕾。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钱俊冬	公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有公司 12.20%的股份，其控制的西安多多持有公司 26.52%的股份，担任执行事务合伙人的西安众行持有公司 12.54%的股份
崔蕾	公司实际控制人、报告期内的董事，直接持有公司 4.85%的股份，其控制的西安多多持有公司 26.52%的股份
钱俊冬、郭献维、张昊、王川、丁俊杰、刘守豹、廖冠民、代秀菊、王蕾、张珊、	公司董事、监事及高级管理人员

陈胜、李达

其他说明
无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	10,000,000.00	2020年6月30日	债务履行期届满之日起两年	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
-----	------	-------	-------	--------

				履行完毕
三人行传媒集团股份有限公司、钱俊冬、崔蕾、王川、张昊、陈胜、郭献维、睢继东	10,000,000.00	2019/4/19	债务履行期届满之日起两年	否
西安投融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾	18,000,000.00	2019/7/19	债务履行期届满之日起两年	否
陕西省中小企业融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾	5,000,000.00	2019/9/17	债务履行期届满之日起两年	否
北京首创融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾	2,000,000.00	2019/9/20	债务履行期届满之日起两年	否
西安创新融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾	15,000,000.00	2019/9/26	债务履行期届满之日起两年	否
西安创新融资担保有限公司	10,000,000.00	2020/1/15	债务履行期届满之日起两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

崔蕾为本公司实际控制人钱俊冬先生之配偶。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	373.65	356.58

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司于 2019 年 4 月 19 日取得西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）的产业扶持引导基金 1,000.00 万元，资金使用期限为 3 年。公司以部分应收账款提供质押担保；王川、张昊、陈胜提供房产抵押担保；钱俊冬、崔蕾、王川、张昊、陈胜、郭献维、睢继东提供无限连带责任保证。

本公司于 2019 年 7 月 19 日向交通银行股份有限公司陕西省分行借款 1,800.00 万元，期限至 2020 年 7 月 18 日。西安投融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。同时，公司以部分应收账款向西安投融资担保有限公司提供质押反担保；钱俊冬、崔蕾、郭献维、陈胜向西安投融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

本公司于 2019 年 9 月 17 日向北京银行股份有限公司西安分行借款 500.00 万元，期限为自首次提款日起 12 个月。陕西省中小企业融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。同时北京橙色风暴数字技术有限公司、钱俊冬、崔蕾向陕西省中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

本公司子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于 2019 年 9 月 20 日向中国工商银行股份有限公司北京市分行借款 200.00 万元，借款期限为自实际提款日起 12 个月。北京首创融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为上述借款本息提供连带责任保证担保。同时，本公司、钱俊冬、崔蕾向北京首创融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

本公司于 2019 年 9 月 26 日向北京银行股份有限公司西安分行借款 1,500.00 万元,期限为自首次提款日起 12 个月。西安创新融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。同时本公司、西安多多投资管理有限公司、西安三人行广告传媒有限公司、北京橙色风暴数字技术有限公司、合肥三人行教育科技有限公司、武汉众行荣耀互动传媒有限公司、钱俊冬、崔蕾、王川、张昊、郭献维、陈胜向西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证反担保,崔蕾向西安创新融资担保有限公司提供房产抵押反担保。

本公司于 2020 年 1 月 15 日向中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市分行借款 1,000.00 万元,贷款期限为 12 个月。西安创新融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为上述借款本息提供连带责任保证担保。同时,公司以软件著作权“智臻卓越数字整合营销服务平台 V1.0”向西安创新融资担保有限公司提供质押反担保。同时,西安三人行广告传媒有限公司、北京橙色风暴数字技术有限公司、合肥三人行教育科技有限公司、武汉众行荣耀互动传媒有限公司、西安多多投资管理有限公司、钱俊冬、崔蕾、王川、张昊、郭献维、陈胜向西安创新融资担保有限公司提供保证反担保;崔蕾向西安创新融资担保有限公司提供房产抵押反担保。

本公司子公司武汉众行荣耀互动传媒有限公司于 2020 年 6 月 30 日向汉口银行股份有限公司江汉支行借款 1,000.00 万元,期限至 2021 年 6 月 30 日。本公司向汉口银行股份有限公司江汉支行提供保证担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司子公司西安酷软网络科技有限公司于 2020 年 7 月 13 日向交通银行股份有限公司陕西省分行借款 500.00 万元,借款期限为自实际提款日起 12 个月。西安创新融资担保有限公司、钱俊冬、崔蕾为上述借款本息提供连带责任保证担保。同时,本公司以软件著作权“智酷微信业务推广活动管理系统【简称:微信业务推广活动管理系统】”向西安创新融资担保有限公司提供质

押反担保。同时，本公司、钱俊冬及其配偶崔蕾、王科委及其配偶向西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	892,599,122.21
6 个月至 1 年（含 1 年）	12,718,116.50
1 年以内小计	905,317,238.71
1 至 2 年	2,810,665.04
2 至 3 年	
3 年以上	1,526,861.60
合计	909,654,765.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	909,654,765.35	100.00	7,468,959.80	0.82	902,185,805.55	372,040,364.36	100.00	3,195,834.09	0.86	368,844,530.27
其中：										
合计	909,654,765.35	100.00	7,468,959.80	0.82	902,185,805.55	372,040,364.36	100.00	3,195,834.09	0.86	368,844,530.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	892,599,122.21	4,462,992.86	0.50
6个月至1年	12,718,116.50	635,905.83	5.00
1至2年	2,810,665.04	843,199.51	30.00
2至3年			
3年以上	1,526,861.60	1,526,861.60	100.00
合计	909,654,765.35	7,468,959.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	3,195,834.09	4,273,125.71				7,468,959.80

备						
合计	3,195,834.09	4,273,125.71				7,468,959.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	494,449,484.72	54.36	2,472,247.42
广西京东新杰电子商务有限公司	95,318,522.71	10.48	476,592.61
一汽-大众销售有限责任公司	92,337,477.05	10.15	461,687.39
中国电信股份有限公司	61,642,293.21	6.78	308,211.47
北京达佳互联信息技术有限公司	25,554,194.79	2.81	127,770.97
合计	769,301,972.48	84.58	3,846,509.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	300,000.00	
其他应收款	82,093,171.63	189,182,656.17
合计	82,393,171.63	189,182,656.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华龙证券股份有限公司	300,000.00	
合计	300,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	78,985,579.91
6 个月至 1 年（含 1 年）	1,875,884.57
1 年以内小计	80,861,464.48
1 至 2 年	1,620,711.80
2 至 3 年	1,495,569.12
3 年以上	1,595,750.36
合计	85,573,495.76

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	38,697,402.72	32,944,727.15
员工备用金	953,721.11	610,020.00
代垫款	45,149,355.56	158,643,451.64
其他	773,016.37	773,016.37
合计	85,573,495.76	192,971,215.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,788,558.99			3,788,558.99
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	308,234.86			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,480,324.13			3,480,324.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他变	

				核销	动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	3,015,542.62		308,234.86			2,707,307.76
单项金额不重大但单独计提的坏账准备	773,016.37					773,016.37
合计	3,788,558.99		308,234.86			3,480,324.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	保证金	30,000,000.00	0-6 个月	35.06	150,000.00
北京橙色风暴数字技术有限公司	代垫款	22,000,000.00	0-6 个月	25.71	
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	代垫款	18,630,000.00	0-6 个月	21.77	
西安酷软网络科技有限公司	代垫款	5,300,931.69	0-6 个月	6.19	
北京北航科技园有限公司	押金	2,050,839.00	6 个月-1 年, 2-3 年, 3 年以上	2.40	1,494,996.15
合计	/	77,981,770.69	/	91.13	1,644,996.15

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,422,729.99		182,422,729.99	52,755,329.99		52,755,329.99
合计	182,422,729.99		182,422,729.99	52,755,329.99		52,755,329.99

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安酷软网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
西安三人行广告传媒有限公司	3,970,734.67			3,970,734.67		
北京橙色风暴文化传播有限公司	9,905,079.71	129,667,400.00		139,572,479.71		
合肥三人行教育科技有限公司	5,942,053.68			5,942,053.68		
上海盛浩网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西荣誉策划咨询有限公司	841,161.93			841,161.93		
西安众点广告文化传播有限公司	1,096,300.00			1,096,300.00		
江西荣耀传媒广告有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	52,755,329.99	129,667,400.00		182,422,729.99		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,057,538,419.74	917,255,493.16	658,053,093.69	569,762,563.02
其他业务				
合计	1,057,538,419.74	917,255,493.16	658,053,093.69	569,762,563.02

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		5,447,186.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		5,447,186.50

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,106.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	466,504.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-457,897.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	853.55	
少数股东权益影响额		
合计	61,567.02	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	17.34%	1.88	1.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.33%	1.88	1.88

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、载有董事长签名的半年度报告文本。
	3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的文稿。

董事长：钱俊冬

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 6 日

修订信息

适用 不适用