



北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-010

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人信意安、主管会计工作负责人赵小彦 及会计机构负责人(会计主管人员)史文翠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经营中可能存在的风险及应对措施，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告.....        | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 6   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 20  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 28  |
| 第五节 重要事项.....           | 36  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 39  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 40  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....    | 41  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 41  |
| 第十节 公司债相关情况.....        | 42  |
| 第十一节 财务报告.....          | 43  |
| 第十二节 备查文件目录.....        | 131 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、天地在线 | 指 | 北京全时天地在线网络信息股份有限公司  |
| 广联先锋        | 指 | 北京广联先锋网络技术有限公司  |
| 四川广联        | 指 | 四川广联先锋网络技术有限公司  |
| 太古时代        | 指 | 天津太古时代网络技术有限公司  |
| 成都未来        | 指 | 成都未来天地广告有限公司  |
| 北京云广        | 指 | 北京云广广告有限公司  |
| 先锋在线        | 指 | 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司  |
| 一飞投资        | 指 | 北京一飞天地投资中心（有限合伙）  |
| 一鸣投资        | 指 | 北京一鸣天地投资中心（有限合伙）  |
| 上海微问家       | 指 | 上海微问家信息技术有限公司   |
| 建元笃信        | 指 | 北京建元笃信投资中心（有限合伙）  |
| 建元天华        | 指 | 建元天华投资管理（北京）有限公司  |
| 汇智易德        | 指 | 汇智易德咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 汇智易成        | 指 | 北京汇智易成投资管理有限公司  |
| 建元泰昌        | 指 | 北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）  |
| 建元时代        | 指 | 北京建元时代投资管理中心（有限合伙）  |
| 富泉一期        | 指 | 北京富泉一期投资基金管理中心（有限合伙）  |
| 瑞兴富泉        | 指 | 北京瑞兴富泉投资管理有限公司  |
| 360         | 指 | 三六零科技集团有限公司，系 360 搜索引擎的运营商                                    |
| 腾讯          | 指 | 深圳市腾讯计算机系统有限公司和北京腾讯文化传媒有限公司                                   |
| 腾讯计算机       | 指 | 深圳市腾讯计算机系统有限公司  |
| 腾讯文化        | 指 | 北京腾讯文化传媒有限公司  |
| 爱奇艺         | 指 | 北京爱奇艺科技有限公司，系爱奇艺视频广告等产品的运营商。                                  |
| 今日头条        | 指 | 公司的供应商，包括深圳今日头条科技有限公司、广东今日头条科技有限公司、湖北今日头条科技有限公司、浙江字节跳动科技有限公司  |
| 腾讯社交广告      | 指 | 腾讯社交广告项目是指依托于腾讯社交网络体系下的 APP 为客户提供的互联网广告营销服务，包括腾讯微信项目和腾讯广点通项目  |
| 腾讯微信        | 指 | 腾讯微信项目是指在腾讯微信 APP 平台上进行的互联网广告营销服务，如微信朋友圈广告、公众号广告、小程序广告等，是公司展示 |

|            |   |   |
|------------|---|---|
|            |   | 类营销服务的主要项目之一  |
| 腾讯广点通、广点通  | 指 | 腾讯广点通项目是指在除腾讯微信朋友圈以外的其他腾讯 APP 平台上进行的互联网广告营销服务，如 QQ、腾讯新闻、天天快报、QQ 浏览器等 APP 上的广告推广服务，是公司展示类营销服务的主要项目之一 |
| 爱奇艺广告      | 指 | 爱奇艺广告项目是指依托于爱奇艺 APP 为客户提供的互联网广告营销服务，是公司展示类营销服务的主要项目之一   |
| 360 竞价     | 指 | 360 竞价项目是指依托于 360 搜索引擎为客户提供的互联网广告营销服务，是公司搜索引擎类营销服务的主要项目之一   |
| 腾讯 SaaS 产品 | 指 | 腾讯 SaaS 产品是指供应商为腾讯计算机的 SaaS 产品的统称，包括企业 QQ、营销 QQ、腾讯企点等 SaaS 产品                                       |
| 爱客 SaaS 产品 | 指 | 爱客 SaaS 产品是指供应商为上海微问家的 SaaS 产品的统称，包括爱客钉钉、爱客 CRM、爱客进销存等 SaaS 产品                                      |
| 公司章程       | 指 | 北京全时天地在线网络信息股份有限公司章程  |
| 中国证监会、证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 证券交易所、深交所  | 指 | 深圳证券交易所   |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 报告期、报告期内   | 指 | 2020 年 1-6 月  |
| 报告期末、本报告期末 | 指 | 2020 年 6 月 30 日   |
| 疫情         | 指 | 新型冠状病毒肺炎疫情  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 天地在线   | 股票代码 | 002995 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 北京全时天地在线网络信息股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 天地在线   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Beijing Quanshi World Online Network Information Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TD Online  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 信意安  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 赵小彦                           | 刘立娟                           |
| 联系地址 | 北京市朝阳区五里桥一街 1 号院（非中心）9 号楼 1 层 | 北京市朝阳区五里桥一街 1 号院（非中心）9 号楼 1 层 |
| 电话   | 010-52343588                  | 010-52343588                  |
| 传真   | 010-52343566                  | 010-52343566                  |
| 电子信箱 | investors@372163.com          | investors@372163.com          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| 公司注册地址              | 北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 B 单元 612 号 |
| 公司注册地址的邮政编码         | 100007                            |
| 公司办公地址              | 北京市朝阳区五里桥一街 1 号院（非中心）9 号楼、11 号楼   |
| 公司办公地址的邮政编码         | 100024                            |
| 公司网址                | http://www.372163.com             |
| 公司电子信箱              | investors@372163.com              |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） |                                   |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 不适用                               |

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn             |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董秘办                         |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有）  |                               |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有）  | 不适用                           |

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,214,678,185.15 | 1,028,751,533.25 | 18.07%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 33,443,458.75    | 34,084,923.31    | -1.88%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 31,784,913.93    | 32,817,623.85    | -3.15%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 73,261,271.13    | -7,028,054.75    | 1,142.42%    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.6896           | 0.7028           | -1.88%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.6896           | 0.7028           | -1.88%       |
| 加权平均净资产收益率                | 7.35%            | 9.27%            | -1.92%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 937,612,538.91   | 806,567,680.52   | 16.25%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 472,286,291.42   | 437,875,469.02   | 7.86%        |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -775.22      |    |
| 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） | 907,629.95   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 652,474.80   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 408,780.62   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 309,565.33   |    |
| 合计  | 1,658,544.82 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务是为客户提供互联网综合营销服务及企业级 SaaS 营销服务。

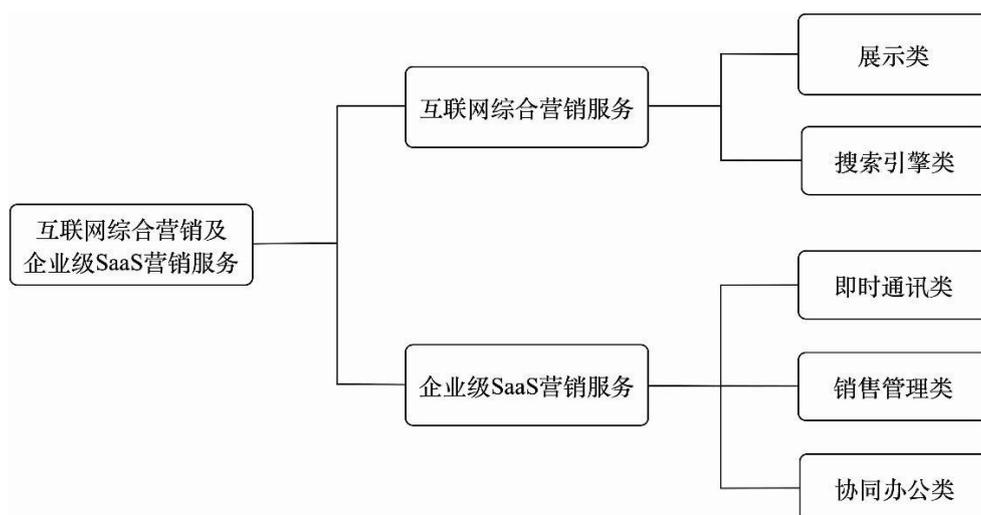
公司的互联网综合营销服务业务，主要是通过互联网媒体平台，为客户提供精准的广告投放服务。其内容主要为通过数据挖掘和分析，帮助客户寻找信息传播的网络目标受众群，并为客户提供互联网广告从数据挖掘和策略制定、媒体资源采购、创意设计和素材制作、投放测试和效果分析、策略优化和投放、效果跟踪和评估的整体解决方案，以提高客户的广告营销效果。公司互联网综合营销服务主要包括展示类和搜索引擎类营销服务。

公司互联网综合营销服务主要内容如下：

| 序号 | 项目        | 服务内容描述   |
|----|-----------|--|
| 1  | 数据挖掘和策略制定 | 在与客户充分沟通的基础上，根据广告主产品特点和需求，结合媒体平台的行业数据、公司内部营销数据，分析目标受众的个性标签，挖掘潜在的广告投放市场，并制定相应的投放策略。   |
| 2  | 媒体资源采购    | 公司目前与腾讯、360、爱奇艺、今日头条、搜狐等多家互联网媒体厂商合作，可以根据投放策略选择合适的媒体平台，采购相应的广告位和排期。   |
| 3  | 创意设计和素材制作 | 根据分析结果和制定的策略，设计基于互联网的创意，制作更具有吸引力的广告素材，如图片、视频等；制作更符合目标受众个性的落地页。   |
| 4  | 投放测试和效果分析 | 在策略制定、媒体资源采购、素材制作的基础上，进行广告的测试投放，并实时分析广告投放数据，对比分析不同投放策略、不同素材对不同受众的广告效果，为稳定投放阶段提供改进方案。   |
| 5  | 策略优化和投放   | 根据测试阶段的分析结果，优化投放策略，挖掘成本低、转化率高的素材和投放策略，进行稳定投放，进一步提高营销效率，降低营销成本，最大化客户的营销效果。  |
| 6  | 效果跟踪和评估   | 每天进行关键数据跟踪分析，如展现量、点击量、点击率、转化率等，实时跟踪优化投放策略，提高投放效果；每月进行回顾分析，总结当月采用的投放策略以及广告效果；拟定下一月的投放策略优化方案。<br>投放期结束制作结案报告，对整个投放期的营销数据和效果进行分析总结，调查客户满意度。 |

企业级 SaaS 营销服务主要是为客户提供针对 SaaS 产品的咨询、培训、购买和维护等全方位服务。

#### （二）主要业务类型



### 1、展示类营销服务

展示类营销服务主要是在社交媒体用户的好友动态、资讯媒体或视听媒体内容流中通过文字、图片、富媒体、视频等形式展示广告内容的营销方式。展示类营销服务是一种基于用户的需求和偏好进行精准定投的互联网综合营销服务。公司为客户提供展示类营销服务，主要内容包括展示类广告图片、视频等素材的创意设计、媒介选择、广告位选择、排期建议，以及为客户提供详细的互联网数据分析研究结果等内容，帮助客户提升广告投放效果和预算使用效率。



公司主要的展示类营销服务包括腾讯社交广告项目和爱奇艺广告项目等。腾讯社交广告项目是指依托于腾讯社交网络体系下的 APP 为客户提供的互联网广告营销服务，按照投放资源和投放管理平台可以分为微信朋友圈和腾讯广点通项目。具体来说，微信朋友圈项目的广告资源包括微信朋友圈广告、公众号广告、小程序广告；腾讯广点通项目的广告资源包括除微信朋友圈以外的腾讯各 APP 的广告位，如腾讯 QQ、腾讯新闻、腾讯视频、QQ 浏览器等 APP 上的广告位。爱奇艺广告项目是指依托于爱奇艺 APP 为客户提供的互

联网广告营销服务。

## 2、搜索引擎类营销服务

搜索引擎类营销服务是通过人们对搜索引擎的依赖和使用习惯，在用户检索信息的时候将与所搜索的关键词相关的广告信息传递给目标用户的营销方式。公司为客户提供的搜索引擎类营销服务，主要包括进行营销目标群体分析，制定营销策略规划，媒体选择及投放，搜索关键词优化，投放效果的跟踪监测和分析。



公司主要的搜索引擎类营销服务为 360 竞价项目等。360 竞价项目是指依托于 360 搜索引擎为客户提供的互联网广告营销服务。

## 3、企业级SaaS营销服务

SaaS 为 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，是在 21 世纪开始兴起的一种完全创新的软件应用模式。它是一种通过互联网提供软件的模式，SaaS 产品供应商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己的实际需求，通过互联网向 SaaS 产品供应商订购所需的应用软件服务，按订购的服务量和服务时间向其支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。目前，行业内根据不同 SaaS 产品的核心功能，可以将其划分为以下几类：企业即时通讯（即企业 IM）、销售管理、协同办公等。

公司通过根据企业级 SaaS 产品的功能与特点，结合客户需求，为客户提供 SaaS 产品的产品咨询、账户开通、使用培训、客服支持等服务。目前，公司提供的 SaaS 产品主要涵盖即时沟通、销售管理、协同办公三大领域类别，包括腾讯 SaaS 产品（企业 QQ、营销 QQ、腾讯企点）、爱客 SaaS 产品、有道云协作等产品。具体如下图：

| 产品类别 | 主要产品                        | 产品图标 | 产品主要功能介绍                            | 公司服务内容       |
|------|-----------------------------|------|-------------------------------------|--------------|
| 即时沟通 | 腾讯SaaS产品，包括企业QQ、营销QQ、腾讯企点、企 |      | 提供相关的办公应用协助企业加强内外沟通，提升企业办公效率和营销管理能力 | 咨询、培训、购买、维护等 |

|      |                              |  |  |              |
|------|------------------------------|--|--|--------------|
|      | 业微信等                         |  营销 QQ<br> 企业 QQ |  |              |
| 销售管理 | 爱客SaaS产品，包括爱客钉钉、爱客CRM、爱客进销存等 |   | 围绕客户开展的线索收集、客户开发、合同签订、数据管理等销售活动提供专业化服务，解决企业销售管理、客户管理和销售协同问题              | 咨询、培训、购买、维护等 |
| 协同办公 | 有道云协作                        |   | 提供即时通信及知识管理等协同办公功能，帮助管理者搭建清晰完整的组织架构，实时掌握各团队工作进展，实现团队内部资源共享和沟通，有效提升团队协作效率 | 咨询、培训、购买、维护等 |

### （三）报告期内公司经营模式

#### 1、商业模式

公司是链接互联网媒体资源供应商、SaaS 产品供应商与企业客户的桥梁，通过与供应商签订区域合作协议获取媒体、SaaS 产品资源，然后向企业客户提供专业的互联网综合营销服务。公司主要通过向客户提供多元综合的互联网综合营销及企业级 SaaS 营销服务获取收入。

在该类商业模式下，互联网营销服务商竞争能力主要体现在为客户提供多元化的产品与服务、充分挖掘客户需求、提供综合化互联网营销方案等增值服务来降低客户营销成本和提升营销效果，同时持续积累行业和客户数据，为客户后续服务提供更好的数据和策略支持，最终增强客户与公司的“黏性”。

#### 2、采购模式

##### （1）采购资源

公司向互联网媒体采购的主要是各类媒体资源，包括展示类媒体的信息流资源、贴片资源，搜索引擎网站的广告位等。公司凭借多年来的行业经验积累，已形成了较为完整的上游资源网络，公司分别与腾讯、360、爱奇艺、今日头条、搜狐、网易有道等多个知名企业、集团建立合作关系，媒体资源较为丰富。

##### （2）采购流程

##### ①互联网综合营销服务

公司在互联网媒体资源供应商平台开立总账户，并在总账户下为公司客户设立子账户。公司根据活跃终端客户数量、消耗量等预计未来一段时期内的消费金额，向互联网媒体资源供应商按量采购并支付款项，公司总账户的可消费金额增加。公司再将总账户的可消费金额分配给公司客户的子账户以进行消费。同时，

公司可使用部分互联网媒体资源供应商提供的信用额度为客户子账户进行充值消费，并在固定期限内与媒体资源供应商进行信用额度的结算。

## ②企业级 SaaS 营销服务

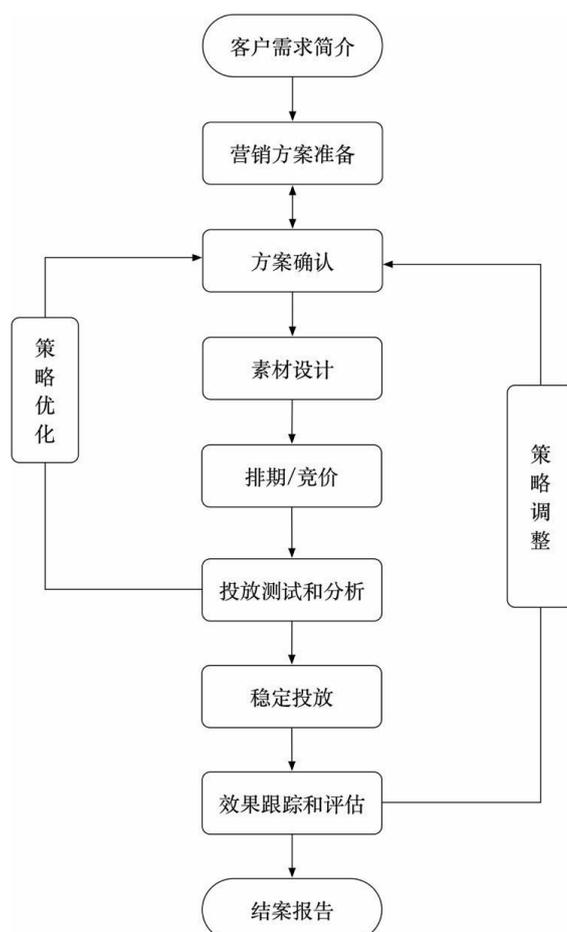
公司根据预计的产品需求量向 SaaS 产品供应商预付款项，当客户购买产品时，供应商根据客户购买的产品类型、数量等从公司预付款项中扣除相应金额。

## 3、服务模式

### (1) 互联网综合营销服务

公司凭借多年来的服务经验积累，已形成了较强的综合服务优势，可以为客户提供营销数据挖掘及策略制定、媒体资源采购、创意设计和素材制作、投放测试和效果分析、策略优化和投放、效果跟踪和评估等全方位、高质量的服务。

公司的服务流程如下图：



### ①营销方案准备

公司营销服务团队通过与客户深入沟通，在了解其产品特点和市场推广需求的基础上，把客户的推广需求转化为可量化的互联网广告指标，并根据相应指标定制可执行的互联网综合营销方案。互联网广告不

同于传统广告形式，一般具有可量化的推广指标进行广告投放效果的评估、跟踪和优化。因此公司营销团队需要与客户进行深入的沟通，了解其目标市场、目标人群、推广时间、推广预算等具体情况后，结合其产品特点、品牌定位等，制定合理的推广目标。然后根据推广目标，结合公司积累多年的广告投放经验和大量的行业营销数据，为客户定制包括预算规划、媒体资源采购、创意设计和素材制作、投放测试和效果分析、策略优化和投放、效果跟踪与评估等全方位的广告营销解决方案。

## ②素材设计

公司营销服务团队根据客户的产品特点、营销需求、目标受众，以及营销经验，按照媒体平台相适应的风格设计制作相应的文字、图片、动画、视频等广告素材。

## ③排期/竞价

公司营销团队根据确定的营销方案按照竞价或者排期的方式进行广告投放。

## ④投放测试和分析

公司营销团队按拟定的营销方案，根据客户的产品及投放媒体的特点设计广告内容和访问链接的落地页。公司营销团队会根据产品类型开发多种主题、多种形式的广告创意，并制作大量广告素材，在方案范围内，进行多品类素材的投放对比和测试。

在测试阶段，服务团队会实时跟踪广告投放的效果，梳理投放效果数据并进行多维度分析。服务团队根据每天发布的广告素材，测试分析每个主题创意的投放效果，以及不同主题的广告在不同广告位、不同地域、不同时段对不同标签用户的推广效果等各种维度的数据，调整广告投放策略。

经过测试阶段的投放和策略调整，可以基本明确广告投放的素材类型和策略，对投放的广告位、地域、时段、受众标签等也可以控制在较为精确的范围。

## ⑤策略优化

服务团队不断对广告投放策略进行跟踪优化，优化的策略不仅包括投放的创意主题、频道和广告位置，还包括投放地域、时间段、受众偏好等维度，做到广告的精准投放，达到最优的营销效果。

服务团队根据测试阶段的投放数据，挑选转化效果较理想的频道、广告位和素材方向。在达成客户考核要求的前提下增流保优，进行频道和广告位的增量测试，以小时为单位进行投放效果监测，整理多维度数据，对多维度数据关联性和影响因素进行再次分析，明确目标用户群并针对性投放。具体包括：

A、整理测试阶段的投放效果等多维度数据进行分析，挑选投放效果理想的频道和广告位采取增量保优策略。针对投放效果不理想及激活成本不理想的广告位置和频道，更换素材设计方向，增加素材和广告位置、频道的匹配度，进行重复优化测试。

B、以小时为单位进行投放效果监控，筛选优质的投放时间段，在优质时间段增量投放，在较差的时间段控制投放量。每日进行不同类型的素材测试，筛选优质素材，及时进行投放素材的更替。全面分析素材的展示量、点击量、点击率、转化率等指标，将推广成本控制在客户要求的范围内。

#### ⑥效果跟踪和评估

公司服务团队按照测试优化后的方案和策略进行稳定投放，同时进行广告投放效果的跟踪、监测和评估。

在稳定投放阶段，公司服务团队会实时调整更新广告素材，以保证在整个营销期间能够保持较高的推广水平。此外，服务团队仍然会跟踪分析广告的投放效果，并按周期向客户反馈相应指标，如果发现指标异常或没有达到预定的标准，服务团队将随时进行投放策略的优化与调整。

#### ⑦策略调整

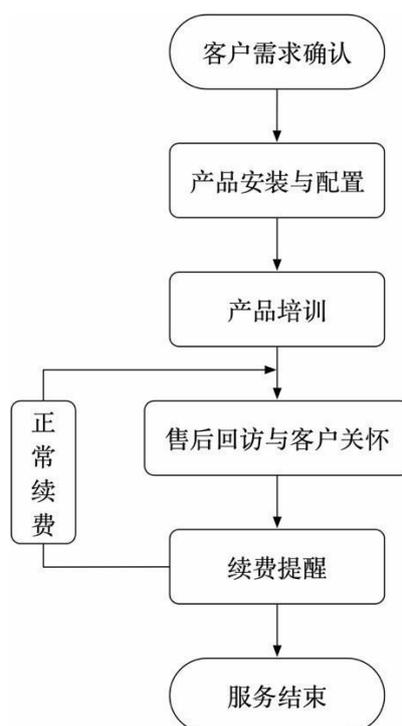
在稳定投放阶段，公司服务团队会根据效果跟踪和评估的情况进行策略优化或调整。如果投放效果与预期有微小差距，那么仅进行策略的优化即可；如果投放效果与预期差距较大，公司服务团队需要对整体策略进行分析调整并与客户重新进行确认。

#### ⑧总结报告和结案报告

投放期间，公司运营团队会以周、月等周期向客户提供阶段性总结报告；重点客户投放结束后，公司运营团队会提供整体项目结案报告。阶段性报告总结当期采用的投放策略、营销数据以及广告效果，并拟定下一月的投放策略优化方案。结案报告则对整个投放期的营销数据和效果进行分析总结。

### (2) 企业级 SaaS 营销服务模式

公司以专业的产品技能及服务能力为 SaaS 产品用户提供产品开通配置安装，功能培训，服务期内各项服务，问题解决，客情关系维护及需求再开发。具体的服务流程如下：



#### ①产品安装与配置

订单提交厂商系统开通后，与客户确定首次沟通时间，以在线方式指导客户登录软件下载页面下载 PC 及手机端 APP，并依据客户网络环境协助调整产品参数，确保产品正常运行。

#### ②产品培训

经与客户确认后，通过在线远程，电话，或上门等方式为客户提供服务实施及产品功能培训，确保客户的具体使用者们均能熟练掌握产品功能，达到流畅使用的目的。

#### ③售后回访与客户关怀

客户正常进入产品使用周期后，会配属专职客服一对一服务，服务内容主要包括实时关注客户产品使用情况、产品问题及漏洞保障处理、日常客情关系维护、客户续费等。

### 4、销售模式

经过多年的发展，公司已经建立了较为成熟的销售体系，公司通过“线上与线下相结合”、“直销与渠道相结合”和“预收结算方式为主”的销售模式对主要产品与服务进行推广。

#### (1) 线上与线下相结合的方式

线上销售模式即公司销售团队主要利用会员服务平台、电话、邮件、微信等方式对有互联网营销需求的潜在客户及现有客户进行线上客户开发、维护以及业务推广。线下销售模式即公司销售人员通过上门拜访、客户见面会、企业宣讲等方式与目标客户洽谈合作意向，并签订相关协议。此外，随着互联网营销市场规模的扩大、SaaS 产品应用度的提升、公司业务规模及品牌影响力的持续扩大和全国性综合营销服务网

的初步建成，客户主动联系公司进行合作的案例也日趋增多。

## （2）直销与渠道相结合的模式

公司采用直销与渠道并重的销售模式。

直销模式即公司向潜在客户及现有客户直接进行推广销售的模式。渠道模式即公司通过与拥有较多企业客户资源的网络广告渠道商进行合作，充分利用其客户资源优势，将公司主要产品与服务通过该渠道商向终端客户进行推广销售，渠道商自主组建业务开展所必需的销售团队且自负盈亏。公司综合考虑渠道商的资质条件、发展阶段、天地在线阶段性推广政策等因素后与各渠道商协商确定价格。

## （3）预收结算方式为主

公司对大部分客户采取预收广告投放款的方式进行结算，对个别大客户给予一定信用账期并在约定期限内与其结算。

## （四）公司所处行业分析

### 1、公司所属行业

公司从事的互联网综合营销服务及企业级 SaaS 营销服务，属于互联网服务行业。根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业（I）”项下的“互联网和相关服务业（I64）”。

### 2、行业发展概况

随着通信基础设施的完善、网民规模的增长和“互联网+”计划的出台，互联网带动了传统产业的变革和创新，广告和互联网相结合的互联网广告行业也在快速发展。互联网广告以其精准度高、互动性强以及营销成本相对较低等显著特性，吸引了越来越多的广告主。互联网广告已成为广告客户的主要投放方式之一，市场规模也在持续高速增长。

中国是仅次于美国的全球第二大互联网广告市场，2018 年总收入达到 567 亿美元，比上年提高了 24.1%。根据 PwC 的预测，未来五年，这一收入将以 14.0% 的年均复合增长率持续增长，并在 2023 年达到 1,092 亿美元。国内互联网广告市场仍有巨大的发展空间。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                               |
|------|--------------------------------------|
| 股权资产 | 较期初增加了 27.39%，主要系公司参股子公司北京云广按权益法核算所致 |

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 固定资产    | 较期初减少了 3.61%，无重大变化                   |
| 无形资产    | 较期初减少了 19.63%，主要系公司无形资产按年限摊销减少账面金额所致 |
| 在建工程    | 不适用                                  |
| 应收账款    | 较期初增加 94.21%，主要系公司账期客户增加所致           |
| 其他流动资产  | 较期初增加 94.95%，主要系公司购买结构性存款所致          |
| 递延所得税资产 | 较期初增加 113.28%，主要系公司递延所得税费用增加所致       |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）综合化服务优势

公司是国内最早专注于互联网领域的营销服务提供商之一，公司始终致力于为客户提供契合自身的一站式、多元化的互联网营销解决方案，经过多年发展与积累，公司已由单一的互联网产品代理商发展成为互联网综合营销服务商，为客户提供互联网综合营销服务及企业级 SaaS 营销服务。公司拥有业内一流的营销服务团队，为客户量身定做专业详细的营销方案及咨询服务，通过及时跟踪和评估广告效果，定期提供专业的推广分析报告，根据数据分析结果为客户提供改进意见和方案，定期组织客户沙龙分享行业营销经验等方式，为客户提供优质、专业的营销服务。

此外，公司通过构建营销服务网络来全面提升公司客户服务能力和会员客户的消费体验，从而提高公司市场竞争力和品牌效应，推动公司业务的进一步发展。目前，公司总部位于北京，并在天津、广东、安徽、河北、山东、四川、陕西、山西等地成立分、子公司，初步建立了覆盖全国的营销服务网。未来，公司拟用募集资金对原有全时服务平台进行整合与升级，逐渐完善辐射全国的综合营销服务网，进一步提升综合服务能力。

### （二）客户资源优势

公司凭借专业的互联网营销行业经验，赢得了广大企业客户的信赖和认可，并与之形成了长期稳定的合作关系。经过多年发展，公司已积累数万家活跃客户资源，不仅为公司带来持续稳定的营收，也为公司提供了第一手的行业营销数据，进一步提升公司向客户提供数据分析、精准投放等增值营销服务的能力。

此外，公司与客户在长期、深入地合作中，充分理解客户的营销需求、发展战略、品牌战略、管理策略等信息为客户制定既符合客户自身定位又符合互联网特性的营销方案，双方之间能够建立起长期稳定的合作关系。目前，与公司合作的知名品牌或客户主要包括百度在线、51Talk、小咖秀、漫灵游戏、火星时代等，提高了公司品牌知名度，奠定公司的行业地位。

### （三）互联网媒体资源优势

公司凭借十余年互联网行业的营销经验、专业优势与优质的客户资源和品牌地位，赢得了国内主流互联网媒体的信任，公司与腾讯、360、爱奇艺、今日头条、搜狐、网易有道等进一步加强合作关系，建立了较为完善的互联网媒体渠道资源。近年来，天地在线荣获了 360 搜索 2017 年度最具实力伙伴奖和 2018 年度金牌搜索团队及 2018 年业绩长虹奖；荣获了腾讯社交广告项目 2017 年度、2018 年度最佳服务商，2019 年度最佳合作伙伴；荣获了爱奇艺广告项目 2017 年最佳客服团队及 2018 年度最佳产品贡献奖，在业内取得了良好的口碑和认可。

### （四）移动端布局优势

近年来，随着移动智能终端设备的普及、移动互联网累计接入流量的增长以及移动互联网用户的增加，互联网营销也随之由 PC 端向移动端迁移。截至 2018 年 12 月，我国手机网民规模增至 8.17 亿，较 2017 年底增加 6,433 万人。公司始终关注并积极进行移动终端营销业务的开发，报告期内，公司已布局移动终端营销业务，如爱奇艺效果推广、腾讯社交广告推广、企业级 SaaS 等，公司已积累了丰富的移动终端营销经验。移动端业务是保证公司后续持续增长的重要动力。

### （五）技术优势

互联网营销服务行业主要依托互联网营销技术为客户提供各项营销服务，技术水平体现服务能力和核心优势。公司专门设立的研发部紧随行业技术发展潮流，结合国内信息化建设进程，以创新思维方式为指导，以提高行业解决方案为目标，以重大软件技术创新为突破点，不断挖掘、提炼技术核心，提升公司的技术水平。公司结合客户特点以及长期积累的行业经验和数据资源，研发出拥有自主知识产权的基于效果营销的互动平台，有效地推动公司互联网营销业务的发展。截至本招股说明书签署日，本公司（含控股子公司）已拥有 136 项计算机软件著作权。

### （六）人才优势

公司拥有一批具有丰富经验的互联网营销专家、服务专家、IT 咨询专家和技术研发人员。公司的高级管理人员多数都具有十年以上的互联网行业经验和丰富的管理经验，公司以战略发展为核心，不断引进高素质的高级职业管理人才，逐渐形成了专业化、职业化的管理团队，为公司快速发展奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 报告期内主要经营成果

报告期内，公司实现营业收入 121,467.82 万元，同比增长 18.07%，总资产 93,761.25 万元，较期初增长 16.25%，净资产 47,228.63 万元，较期初增长 7.86%，实现营业利润 3,824.11 万元，同比下降 3.00%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,344.35 万元，同比下降 1.88%。公司经营状况良好，经营规模持续扩大。

#### (二) 资产质量分析

1、公司资产以货币资金、预付账款、房屋建筑物为主，资产质量较好。截至本报告期末，公司的总资产 93,761.25 万元，净资产 47,228.63 万元，资产负债率由上年末的 45.71%上升为本报告期的 49.63%，偿债能力处于合理水平。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 7,326.13 万元，较上年同期的-702.81 万元，增加了 1,142.42%，主要是因为公司前期业务增长较快，公司使用返点以改善现金流量情况。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因                                   |
|-------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入  | 1,214,678,185.15 | 1,028,751,533.25 | 18.07%   |  |
| 营业成本  | 1,125,156,056.01 | 903,396,612.89   | 24.55%   |  |
| 销售费用  | 20,143,222.64    | 49,700,403.21    | -59.47%  | 主要是因为公司优化销售团队，销售人员及其薪酬减少，疫情期间市场推广等费用减少 |
| 管理费用  | 10,024,604.75    | 12,670,609.32    | -20.88%  |  |
| 财务费用  | -868,081.63      | 331,273.99       | -362.04% | 主要是因为公司减少短期借款                          |
| 所得税费用 | 6,114,100.18     | 6,782,992.80     | -9.86%   |  |
| 研发投入  | 29,669,010.89    | 25,577,740.95    | 16.00%   |  |

|               |                |                |             |                        |
|---------------|----------------|----------------|-------------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,261,271.13  | -7,028,054.75  | 1,142.42%   | 主要是因为公司使用较多返点，减少采购付款支出 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,675,079.84 | -362,352.07    | -11,677.44% | 主要是因为公司购买结构性理财         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                | -25,852,600.00 | 100.00%     | 主要是因为公司偿还银行借款          |
| 现金及现金等价物净增加额  | 30,586,191.29  | -33,243,006.82 | 192.01%     | 主要是因为公司使用返点            |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|               | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|               | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计        | 1,214,678,185.15 | 100%    | 1,028,751,533.25 | 100%    | 18.07%  |
| 分行业           |                  |         |                  |         |         |
| 互联网综合营销服务     | 1,192,521,290.36 | 98.18%  | 1,004,359,685.47 | 97.63%  | 18.73%  |
| 企业级 SaaS 营销服务 | 21,002,046.43    | 1.73%   | 20,740,088.08    | 2.02%   | 1.26%   |
| 其他            | 1,154,848.36     | 0.10%   | 3,651,759.70     | 0.35%   | -68.38% |
| 分产品           |                  |         |                  |         |         |
| 搜索引擎类         | 237,945,923.45   | 19.59%  | 361,604,156.05   | 35.15%  | -34.20% |
| 展示类           | 954,575,366.91   | 78.59%  | 642,755,529.42   | 62.48%  | 48.51%  |
| 企业级 SaaS 营销服务 | 21,002,046.43    | 1.73%   | 20,740,088.08    | 2.02%   | 1.26%   |
| 其他            | 1,154,848.36     | 0.10%   | 3,651,759.70     | 0.35%   | -68.38% |
| 分地区           |                  |         |                  |         |         |
| 华北地区          | 379,781,163.28   | 31.27%  | 409,675,814.27   | 39.82%  | -7.30%  |
| 华东地区          | 493,197,717.08   | 40.60%  | 403,097,375.78   | 39.18%  | 22.35%  |
| 华南地区          | 214,026,515.90   | 17.62%  | 103,435,526.11   | 10.05%  | 106.92% |
| 其他地区          | 127,672,788.89   | 10.51%  | 112,542,817.09   | 10.94%  | 13.44%  |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

|               | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业           |                  |                  |        |             |             |            |
| 互联网综合营销服务     | 1,192,521,290.36 | 1,109,165,876.82 | 6.99%  | 18.73%      | 24.91%      | -4.60%     |
| 企业级 SaaS 营销服务 | 21,002,046.43    | 14,925,637.74    | 28.93% | 1.26%       | 10.45%      | -5.91%     |
| 其他            | 1,154,848.36     | 1,064,541.45     | 7.82%  | -68.38%     | -44.52%     | -39.64%    |
| 合计            | 1,214,678,185.15 | 1,125,156,056.01 | 7.37%  | 18.07%      | 24.55%      | -4.82%     |
| 分产品           |                  |                  |        |             |             |            |
| 搜索引擎类         | 237,945,923.45   | 202,270,964.23   | 14.99% | -34.20%     | -31.44%     | -3.42%     |
| 展示类           | 954,575,366.91   | 906,894,912.59   | 4.99%  | 48.51%      | 52.95%      | -2.75%     |
| 企业级 SaaS 营销服务 | 21,002,046.43    | 14,925,637.74    | 28.93% | 1.26%       | 10.45%      | -5.91%     |
| 其他            | 1,154,848.36     | 1,064,541.45     | 7.82%  | -68.38%     | -44.52%     | -39.64%    |
| 合计            | 1,214,678,185.15 | 1,125,156,056.01 | 7.37%  | 18.07%      | 24.55%      | -4.82%     |
| 分地区           |                  |                  |        |             |             |            |
| 华北地区          | 379,781,163.28   | 324,128,926.50   | 14.65% | -7.30%      | -5.21%      | -1.88%     |
| 华东地区          | 493,197,717.08   | 475,666,184.74   | 3.55%  | 22.35%      | 29.36%      | -5.22%     |
| 华南地区          | 214,026,515.90   | 207,303,866.65   | 3.14%  | 106.92%     | 118.14%     | -4.98%     |
| 其他地区          | 127,672,788.89   | 118,057,078.12   | 7.53%  | 13.44%      | 19.61%      | -4.77%     |
| 合计            | 1,214,678,185.15 | 1,125,156,056.01 | 7.37%  | 18.07%      | 24.55%      | -4.82%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司其他业务主要为中石油广告牌、网站建设等，收入占比较低。目前公司集中进行核心业务的经营，因此其他业务的收入有所下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 249,901,943.23 | 26.65% | 141,941,964.88 | 20.01% | 6.64%  |        |
| 应收账款   | 68,406,410.95  | 7.30%  | 66,563,326.67  | 9.39%  | -2.09% |        |
| 存货     |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 | 4,944,122.40   | 0.53%  | 3,254,957.93   | 0.46%  | 0.07%  |        |
| 固定资产   | 56,471,654.68  | 6.02%  | 60,932,729.23  | 8.59%  | -2.57% |        |
| 在建工程   |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 短期借款   |                | 0.00%  | 15,000,000.00  | 2.12%  | -2.12% |        |
| 长期借款   |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目         | 期初数          | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数          |
|------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------------|
| 金融资产       |              |            |               |         |        |        |      |              |
| 4.其他权益工具投资 | 1,093,213.57 |            |               |         |        |        |      | 1,093,213.57 |
| 上述合计       | 1,093,213.57 |            |               |         |        |        |      | 1,093,213.57 |
| 金融负债       | 0.00         |            |               |         |        |        |      | 0.00         |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司其他流动资产中存在7,000万元结构性存款，需要到期后方可使用。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本       | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额         | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|----------|----------|--------|--------------|------|
| 其他   | 3,305,155.09 | 0.00       | -2,211,941.52 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 1,093,213.57 | 自有资金 |
| 合计   | 3,305,155.09 | 0.00       | -2,211,941.52 | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 1,093,213.57 | --   |

**5、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**6、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**7、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称               | 公司类型 | 主要业务                                   | 注册资本 | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
|--------------------|------|--|------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 北京广联先锋网络技术有限公司     | 子公司  | 腾讯社交广告平台营销服务、腾讯企业产品的销售服务、爱客CRM等产品的销售服务 | 100  | 25,179.04 | 10,616.67 | 38,422.75 | 1,763.62 | 1,776.49 |
| 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司 | 子公司  | 北京地区爱奇艺平台的营销服务                         | 100  | 3,934.58  | 2,862.22  | 4,676.95  | 545.54   | 435.49   |
| 天津太古时代网络技术有限公司     | 子公司  | 腾讯社交广告平台营销服务                           | 500  | 19,906.74 | 625.05    | 35,405.59 | -485.95  | -285.72  |
| 北京玄武时代科技有限公司       | 子公司  | 为腾讯社交广告平台营销服务及中石油北京地区部分加油站广告业务         | 100  | 6,628.27  | 762.97    | 12,166.77 | -228.2   | -149.61  |
| 成都未来天地广告有限公司       | 子公司  | 腾讯社交广告平台及新浪微博的营销服务                     | 100  | 623.14    | 112.55    | 4,198.98  | 60.18    | 81.77    |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）供应商集中的风险

报告期内，公司向前五名供应商采购占全部采购付款总额的比例分别为 94.31%，占比较高。供应商集中的主要原因是上游优质的互联网媒体资源相对集中。公司已经与腾讯、360、爱奇艺、今日头条等建立了稳定的合作关系，形成了多渠道、多业务线的经营模式，同时将通过开发新的互联网媒体渠道进一步丰富服务类型，从而进一步降低公司的采购集中度，但因为上游优质的互联网媒体资源相对集中，短期内公司无法改变采购较为集中的情况。若公司主要供应商发生不利于公司开展业务的情形，公司业务将受到重大不利影响。

应对措施：公司将拓展或加强与更多媒体供应商的合作，逐步降低供应商集中的风险。

### （二）公司取得媒体供应商返点比例下降的风险

公司每年取得上游媒体供应商的返点比例会有所变化，若公司上游媒体供应商的返点政策、返点比例发生变化，而公司无法及时调整或将不利变化向下游传导，将对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将持续提升服务水平，增强公司服务价值，减少供应商返点政策对公司的影响。

### （三）市场竞争风险

互联网营销服务行业市场化程度较高、行业内企业较多、竞争比较激烈。随着企业品牌意识的加强、互联网进一步普及和互联网技术的进一步发展，互联网营销行业市场空间将进一步扩大，但同时会吸引新的竞争者加入，市场竞争将更加激烈。如果公司不能持续把握互联网营销的发展趋势和客户对互联网营销需求的变化，公司将无法保持竞争优势地位。

应对措施：公司将持续提高经营管理水平、引入优秀人才增强公司的竞争优势。

#### （四）新型冠状病毒疫情影响风险

公司部分客户由于疫情影响其经营复工，减少了当期的广告投放预算，从而影响公司短期盈利能力。如果新冠病毒疫情持续时间较长，可能对公司的业务产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司将不断提升组织运行效率并制定相关预案，降低疫情对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------|------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2020 年 01 月 13 日 |      | 不适用  |
| 2019 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 100.00% | 2020 年 04 月 07 日 |      | 不适用  |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                     | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                         | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|---|---------------------------------------|--------------|------|------|
| 公司全资子公司员工张某侵占公司业务款,法院认定的犯罪数额为人民币 193,599.22 元。 | 19.36    | 否        | 该案已于 2020 年 8 月 6 号、2020 年 8 月 12 号开庭审理,目前法院已作出初审判决 | 张某被一审判处有期徒刑一年,退赔广联先锋经济损失 193,599.22 元 | 执行中          |      | 不适用  |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总。                          | 372.07   | 否        | 已立案,部分已开庭   | 无                                     | 暂未判决         |      | 不适用  |

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期公司存在房屋租赁的情况，全部用于公司及分、子公司的日常经营办公使用，具体信息如下：

| 序号 | 承租方            | 出租方                      | 房屋所有权证编号                                     | 房屋坐落                                   | 建筑面积<br>(平方米) | 租期                        |
|----|----------------|--------------------------|--|--|---------------|---------------------------|
| 1  | 天地在线           | 齐晓红                      | 京房权证市东私字第<br>4780049号                        | 东城区安定门东大街28号1<br>号楼B单元612号             | 87.45         | 2020/3/1至<br>2021/3/1     |
| 2  | 天地在线           | 北京中百上河<br>文化旅游发展<br>有限公司 | X京房权证朝字第<br>891033号                          | 朝阳区五里桥一街1号院9号<br>楼1层A-1型研发中心           | 830.77        | 2020/1/1/至<br>2021/8/31/  |
| 3  | 先锋在线           | 北京中百上河<br>文化旅游发展<br>有限公司 | X京房权证朝字第<br>891036号                          | 朝阳区五里桥一街1号院9号<br>楼2层A-2型研发中心           | 880.22        | 2020/1/1/至<br>2021/8/31/  |
| 4  | 天地在线           | 孙群利                      | X京房权证朝字第<br>625243号                          | 朝阳区五里桥一街1号院6号<br>楼2层D-1型研发中心           | 766.00        | 2019/9/1/至<br>2021/8/31/  |
| 5  | 天地在线           | 孙瑶                       | 京(2016)朝阳区不<br>动产权证0145672号                  | 朝阳区五里桥一街1号院6号<br>楼3层D-2型研发中心           | 758.38        | 2019/9/1/至<br>2021/8/31/  |
| 6  | 天地在线陕西<br>分公司  | 陕西亚联电信<br>网络股份有限<br>公司   | 西安市房权证高新区<br>字第<br>1050104013-20-2-340<br>1号 | 高新区科技二路68号西安软<br>件园秦风阁D区四层D401         | 811.78        | 2018/11/19至<br>2020/12/18 |
| 7  | 天地在线石家<br>庄分公司 | 河北富邦实业<br>有限公司           | 石房权证长字第<br>190000338号                        | 石家庄市长安区建设北大街<br>5号富邦大厦富邦大厦主楼<br>二层南边位置 | 756.18        | 2020/6/1至<br>2021/5/31    |
| 8  | 天地在线深圳         | 深圳市中鑫创                   | 深房地字第  | 深圳市南山区科苑路16号东                          | 279           | 2020/3/1至                 |

|    |               |                        |                         |   |        |                           |
|----|---------------|------------------------|-------------------------|---|--------|---------------------------|
|    | 分公司           | 展软件开发有<br>限公司          | 4000611332号             | 方科技大厦2107   |        | 2021/2/28                 |
| 9  | 成都未来          | 成都市安格斯<br>商业管理有限<br>公司 | 成房权证监证字第<br>4042836号    | 成都市高新区府城大道西段<br>399号天府新谷10号楼2212                        | 179.26 | 2020/4/1至<br>2022/3/31    |
| 10 | 四川广联          | 成都市安格斯<br>商业管理有限<br>公司 | 成房权证监证字第<br>4042836号    | 成都市高新区府城大道西段<br>399号天府新谷10号楼2216                        | 375.38 | 2020/4/1至<br>2022/3/31    |
| 11 | 天地在线          | 闫立智                    | X京房权证朝字第<br>683033号     | 北京市朝阳区五里桥一街1<br>号院17号楼1层101                             | 869.66 | 2018/03/13至<br>2021/03/12 |
| 12 | 太古时代          | 京津科技谷产<br>业园有限公司       | 房地证津字第<br>122011400159号 | 天津市武清区京津科技谷产<br>业园高王路西侧2号孵化器<br>12号楼201室                | 50     | 2018/12/4至<br>2021/12/3   |
| 13 | 广联<br>先锋      | 北京云创谷经<br>济开发中心        | 出租方未提供房屋权<br>属证明        | 北京市密云县鼓楼东大街3<br>号山水大厦3层313室-335                         | 40.00  | 2018/11/28至<br>2020/11/27 |
| 14 | 玄武<br>时代      | 北京云创谷经<br>济开发中心        | 出租方未提供房屋权<br>属证明        | 北京市密云县鼓楼东大街3<br>号山水大厦3层313室-594                         | 40.00  | 2020/7/1至<br>2021/6/30    |
| 15 | 广联先锋山西<br>分公司 | 太原清易信息<br>科技有限公司       | 楼宇所在园区正在验<br>收，暂未取得房产证  | 山西综改示范区太远学府园<br>区南中环街529号清控创新<br>基地D座3层清易众创空间<br>第3065号 | 56.67  | 2020/4/1至<br>2021/3/31    |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 9,500   | 7,000 | 0        |
| 合计     |           | 9,500   | 7,000 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司主营业务是为客户提供互联网综合营销服务及企业级 SaaS 营销服务，不涉及原辅材料，没有任何有害物质排放，对周围环境基本没有影响。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 半年度精准扶贫概要

2020 年 5 月 24 日，天地在线与新疆维吾尔自治区墨玉县阿克萨拉依乡友谊村协商达成结对帮扶协议，带动村子脱贫致富。天地在线投入帮扶资金共计人民币 10 万元。

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标                | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|-------------------|------|---------|
| 一、总体情况            | ——   | ——      |
| 其中：1.资金           | 万元   | 10      |
| 2.物资折款            | 万元   | 0       |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数   | 人    | 0       |
| 二、分项投入            | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫          | ——   | ——      |
| 其中：1.1 产业发展脱贫项目类型 | ——   | 农林产业扶贫  |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数    | 个    | 0       |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额  | 万元   | 0       |

|                     |    |    |
|---------------------|----|----|
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数   | 人  | 0  |
| 2.转移就业脱贫            | —— | —— |
| 其中： 2.1 职业技能培训投入金额  | 万元 | 0  |
| 2.2 职业技能培训人数        | 人次 | 0  |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人  | 0  |
| 3.易地搬迁脱贫            | —— | —— |
| 其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数   | 人  | 0  |
| 4.教育扶贫              | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额  | 万元 | 0  |
| 4.2 资助贫困学生人数        | 人  | 0  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额  | 万元 | 0  |
| 5.健康扶贫              | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫            | —— | —— |
| 6.2 投入金额            | 万元 | 0  |
| 7.兜底保障              | —— | —— |
| 其中： 7.1“三留守”人员投入金额  | 万元 | 0  |
| 7.2 帮助“三留守”人员数      | 人  | 0  |
| 7.3 贫困残疾人投入金额       | 万元 | 0  |
| 7.4 帮助贫困残疾人数        | 人  | 0  |
| 8.社会扶贫              | —— | —— |
| 其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 万元 | 0  |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额      | 万元 | 0  |
| 8.3 扶贫公益基金投入金额      | 万元 | 0  |
| 9.其他项目              | —— | —— |
| 其中： 9.1.项目个数        | 个  | 0  |
| 9.2.投入金额            | 万元 | 0  |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数   | 人  | 0  |
| 三、所获奖项（内容、级别）       | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

### 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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 | 48,500,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 48,500,000 | 100.00% |
| 3、其他内资持股  | 48,500,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 48,500,000 | 100.00% |
| 其中：境内法人持股 | 11,972,584 | 24.69%  |             |    |       |    |    | 11,972,584 | 24.69%  |
| 境内自然人持股   | 36,527,416 | 75.31%  |             |    |       |    |    | 36,527,416 | 75.31%  |
| 三、股份总数    | 48,500,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 48,500,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京全时天地在线网络信息股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1146号）核准，公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票 1,617 万股（每股面值 1 元）并已于 2020 年 8 月 5 日在深圳证券交易所中小板上市交易。

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                      |         | 15     | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                    | 0                     |                               |         |    |
|----------------------------------|---------|--------|----------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况   |         |        |                                  |                    |                       |                               |         |    |
| 股东名称                             | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量             | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限售<br>条件的普通<br>股数量 | 持有无<br>限售条<br>件的普<br>通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                  |         |        |                                  |                    |                       |                               | 股份状态    | 数量 |
| 信意安                              | 境内自然人   | 43.68% | 21,184,312                       | 0                  | 21,184,312            | 0                             |         |    |
| 陈洪霞                              | 境内自然人   | 21.48% | 10,417,861                       | 0                  | 10,417,861            | 0                             |         |    |
| 汇智易德咸宁<br>股权投资合伙<br>企业（有限合<br>伙） | 境内非国有法人 | 11.22% | 5,440,000                        | 0                  | 5,440,000             | 0                             |         |    |
| 赵建光                              | 境内自然人   | 6.37%  | 3,090,243                        | 0                  | 3,090,243             | 0                             |         |    |
| 北京一鸣天地<br>投资中心（有限<br>合伙）         | 境内非国有法人 | 5.57%  | 2,700,099                        | 0                  | 2,700,099             | 0                             |         |    |
| 杜成城                              | 境内自然人   | 3.00%  | 1,455,000                        | 0                  | 1,455,000             | 0                             |         |    |
| 北京一飞天地<br>投资中心（有限<br>合伙）         | 境内非国有法人 | 1.86%  | 900,033                          | 0                  | 900,033               | 0                             |         |    |
| 北京建元泰昌<br>股权投资中心<br>（有限合伙）       | 境内非国有法人 | 1.47%  | 712,000                          | 0                  | 712,000               | 0                             |         |    |
| 北京富泉一期<br>投资基金管理<br>中心（有限合<br>伙） | 境内非国有法人 | 1.10%  | 536,000                          | 0                  | 536,000               | 0                             |         |    |
| 北京建元笃信<br>投资中心（有限<br>合伙）         | 境内非国有法人 | 1.02%  | 494,452                          | 0                  | 494,452               | 0                             |         |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新                   | 不适用     |        |                                  |                    |                       |                               |         |    |

|   |   |      |    |
|---|---|------|----|
| 股成为前 10 名普通股股东的情况<br>(如有)(参见注 3)                                |   |      |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 信意安与陈洪霞签订《一致行动协议》，双方一致行动的期限为自《一致行动协议》签订之日起至公司股票上市之日起 36 个月，信意安担任一飞投资和一鸣投资的执行事务合伙人。<br>赵建光直接或通过其控股的建元天华、瑞兴富泉、建元时代担任富泉一期、建元泰昌、建元笃信的执行事务合伙人委派代表，参照《上市公司收购管理办法》的相关规定，认定赵建光与上述合伙企业互为一致行动人。 |      |    |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |   |      |    |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类 |    |
|   |   | 股份种类 | 数量 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 不适用   |      |    |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                            | 不适用   |      |    |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务              | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-----------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 信意安 | 董事长、总经理         | 现任   | 22,509,250 | 0           | 0           | 22,509,250 |                  |                  |                  |
| 陈洪霞 | 董事              | 现任   | 11,081,138 | 0           | 0           | 11,081,138 |                  |                  |                  |
| 王楠  | 董事              | 现任   | 71,470     | 0           | 0           | 71,470     |                  |                  |                  |
| 焦靛  | 监事会主席           | 现任   | 68,261     | 0           | 0           | 68,261     |                  |                  |                  |
| 朱佳  | 监事              | 现任   | 13,541     | 0           | 0           | 13,541     |                  |                  |                  |
| 赵小彦 | 董事会秘书、副总经理、财务总监 | 现任   | 121,416    | 0           | 0           | 121,416    |                  |                  |                  |
| 刘砚君 | 副总经理            | 现任   | 185,387    | 0           | 0           | 185,387    |                  |                  |                  |
| 杨海军 | 副总经理            | 现任   | 122,879    | 0           | 0           | 122,879    |                  |                  |                  |
| 王玲玲 | 副总经理            | 现任   | 66,664     | 0           | 0           | 66,664     |                  |                  |                  |
| 贺娜  | 副总经理            | 现任   | 80,315     | 0           | 0           | 80,315     |                  |                  |                  |
| 郑义弟 | 副总经理            | 现任   | 53,275     | 0           | 0           | 53,275     |                  |                  |                  |
| 合计  | --              | --   | 34,373,596 | 0           | 0           | 34,373,596 | 0                | 0                | 0                |

### 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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 249,901,943.23  | 219,315,751.94   |
| 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      |                 |                  |
| 应收账款      | 68,406,410.95   | 35,223,391.46    |
| 应收款项融资    |                 |                  |
| 预付款项      | 461,386,410.28  | 435,646,053.30   |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 9,404,283.56    | 8,075,694.69     |
| 其中：应收利息   | 0.00            | 0.00             |
| 应收股利      | 0.00            | 0.00             |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 存货          |                |                |
| 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      | 84,172,525.09  | 43,177,012.70  |
| 流动资产合计      | 873,271,573.11 | 741,437,904.09 |
| 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       |                |                |
| 长期股权投资      | 4,944,122.40   | 3,881,149.76   |
| 其他权益工具投资    | 1,093,213.57   | 1,093,213.57   |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 56,471,654.68  | 58,586,626.52  |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 915,382.94     | 1,139,027.59   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 916,592.21     | 429,758.99     |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 64,340,965.80  | 65,129,776.43  |
| 资产总计        | 937,612,538.91 | 806,567,680.52 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 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        | 119,578,002.34 | 60,157,232.62  |
| 预收款项        |                | 275,963,197.46 |
| 合同负债        | 321,017,856.22 |                |
| 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      | 9,905,936.06   | 14,016,914.57  |
| 应交税费        | 7,372,768.87   | 6,848,258.20   |
| 其他应付款       | 7,451,684.00   | 11,706,608.65  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 465,326,247.49 | 368,692,211.50 |
| 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       |                |                |
| 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     | 0.00           | 0.00           |
| 负债合计        | 465,326,247.49 | 368,692,211.50 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 所有者权益：        |                |                |
| 股本            | 48,500,000.00  | 48,500,000.00  |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 102,602,804.67 | 101,635,441.02 |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 19,541,732.48  | 19,541,732.48  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 301,641,754.27 | 268,198,295.52 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 472,286,291.42 | 437,875,469.02 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 472,286,291.42 | 437,875,469.02 |
| 负债和所有者权益总计    | 937,612,538.91 | 806,567,680.52 |

法定代表人：信意安

主管会计工作负责人：赵小彦

会计机构负责人：史文翠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 172,825,803.17 | 155,468,518.23 |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 23,905,485.84  | 12,308,148.30  |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    | 119,220,478.33 | 143,872,947.72 |
| 其他应收款   | 87,733,379.88  | 93,113,597.85  |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      |                |                |
| 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      | 70,575,884.69  | 31,475,850.66  |
| 流动资产合计      | 474,261,031.91 | 436,239,062.76 |
| 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      | 5,060,000.00   | 5,060,000.00   |
| 其他权益工具投资    | 1,051,993.57   | 1,051,993.57   |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 46,680,403.64  | 48,207,411.19  |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 722,947.39     | 930,329.95     |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 239,440.49     | 112,075.22     |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 53,754,785.09  | 55,361,809.93  |
| 资产总计        | 528,015,817.00 | 491,600,872.69 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 20,952,023.13  | 20,386,538.35  |
| 预收款项        |                | 127,542,263.95 |
| 合同负债        | 147,123,970.71 |                |
| 应付职工薪酬      | 6,462,114.70   | 9,238,004.47   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费        | 2,771,799.48   | 3,767,055.37   |
| 其他应付款       | 15,267,933.27  | 11,214,244.67  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 192,577,841.29 | 172,148,106.81 |
| 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       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 192,577,841.29 | 172,148,106.81 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 48,500,000.00  | 48,500,000.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 102,502,804.67 | 101,535,441.02 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 19,541,732.48  | 19,541,732.48  |
| 未分配利润       | 164,893,438.56 | 149,875,592.38 |
| 所有者权益合计     | 335,437,975.71 | 319,452,765.88 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益总计 | 528,015,817.00 | 491,600,872.69 |
|------------|----------------|----------------|

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 1,214,678,185.15 | 1,028,751,533.25 |
| 其中：营业收入            | 1,214,678,185.15 | 1,028,751,533.25 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 1,185,153,125.18 | 992,649,739.75   |
| 其中：营业成本            | 1,125,156,056.01 | 903,396,612.89   |
| 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              | 1,028,312.52     | 973,099.39       |
| 销售费用               | 20,143,222.64    | 49,700,403.21    |
| 管理费用               | 10,024,604.75    | 12,670,609.32    |
| 研发费用               | 29,669,010.89    | 25,577,740.95    |
| 财务费用               | -868,081.63      | 331,273.99       |
| 其中：利息费用            |                  | 852,600.00       |
| 利息收入               | 915,962.29       | 537,680.04       |
| 加：其他收益             | 9,350,936.55     | 3,156,477.41     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 1,715,447.44     | 1,161,387.59     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,062,972.64     | 1,161,387.59     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                  |                  |
| 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)     | -2,349,520.38 | -991,397.49   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |               |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | -775.22       | -5,168.45     |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | 38,241,148.36 | 39,423,092.56 |
| 加: 营业外收入              | 1,416,410.57  | 1,563,084.30  |
| 减: 营业外支出              | 100,000.00    | 118,260.75    |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | 39,557,558.93 | 40,867,916.11 |
| 减: 所得税费用              | 6,114,100.18  | 6,782,992.80  |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润       | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| 2.少数股东损益              |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额         |               |               |
| 归属母公司所有者的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      |               |               |
| 5.其他                  |               |               |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| (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                 |               |               |
| 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             | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |               |               |
| 八、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           | 0.6896        | 0.7028        |
| (二) 稀释每股收益           | 0.6896        | 0.7028        |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：信意安

主管会计工作负责人：赵小彦

会计机构负责人：史文翠

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 702,668,254.53 | 532,774,332.97 |
| 减：营业成本 | 646,873,824.49 | 447,825,245.55 |
| 税金及附加  | 609,909.78     | 725,692.27     |
| 销售费用   | 13,936,625.88  | 30,295,199.56  |
| 管理费用   | 8,404,899.44   | 10,848,698.89  |
| 研发费用   | 20,605,911.45  | 17,334,322.75  |
| 财务费用   | -604,951.93    | 444,494.52     |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用                       |               | 852,600.00    |
| 利息收入                          | 633,244.64    | 413,825.21    |
| 加：其他收益                        | 4,201,291.23  | 1,641,087.67  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 652,474.80    |               |
| 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）             | -849,101.75   | -1,213,714.90 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               | -2,091.31     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 16,846,699.70 | 25,725,960.89 |
| 加：营业外收入                       | 296,317.04    | 53,600.98     |
| 减：营业外支出                       |               | 233,500.18    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 17,143,016.74 | 25,546,061.69 |
| 减：所得税费用                       | 2,125,170.56  | 3,929,600.55  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 15,017,846.18 | 21,616,461.14 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 15,017,846.18 | 21,616,461.14 |
| （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     |               |               |
| 5.其他                 |               |               |
| (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             | 15,017,846.18 | 21,616,461.14 |
| 七、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           |               |               |
| (二) 稀释每股收益           |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 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  | 1,314,350,485.83 | 1,089,988,716.78 |
| 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                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,962,639.96     | 7,650,349.22     |
| 经营活动现金流入小计                | 1,318,313,125.79 | 1,097,639,066.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,154,258,610.84 | 983,340,122.09   |
| 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                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,415,998.25    | 89,501,202.92    |
| 支付的各项税费                   | 8,681,018.32     | 9,484,361.07     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 19,696,227.25    | 22,341,434.67    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,245,051,854.66 | 1,104,667,120.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 73,261,271.13    | -7,028,054.75    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 30,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 903,780.82       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 700.00           |                  |
| 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                | 30,904,480.82    |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 379,560.66       | 362,352.07       |
| 投资支付的现金                   | 73,200,000.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 73,579,560.66  | 362,352.07     |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -42,675,079.84 | -362,352.07    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                |                |
| 偿还债务支付的现金           |                | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                | 852,600.00     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          |                | 25,852,600.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |                | -25,852,600.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 30,586,191.29  | -33,243,006.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 219,315,751.94 | 175,184,971.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 249,901,943.23 | 141,941,964.88 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 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  | 753,320,670.57 | 547,500,107.04 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 42,459,706.01  | 10,614,198.81  |
| 经营活动现金流入小计      | 795,780,376.58 | 558,114,305.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 649,828,401.39 | 495,524,841.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,815,972.39  | 59,725,965.94  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费                   | 4,355,842.53   | 6,126,066.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 42,073,405.49  | 17,737,660.35  |
| 经营活动现金流出小计                | 739,073,621.80 | 579,114,534.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 56,706,754.78  | -21,000,228.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 30,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 903,780.82     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 30,903,780.82  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 253,250.66     | 299,578.86     |
| 投资支付的现金                   | 70,000,000.00  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 70,253,250.66  | 299,578.86     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -39,349,469.84 | -299,578.86    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 852,600.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |                | 25,852,600.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                | -25,852,600.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 17,357,284.94  | -47,152,407.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 155,468,518.23 | 123,005,583.80 |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 172,825,803.17 | 75,853,176.21 |
|----------------|----------------|---------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目             | 2020 年半年度     |             |        |  |                |                       |                        |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                |
|----------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|-----------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|-----------------|----------------|
|                | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |                |                       |                        |                  |                  |                            |                       |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |                |
|                | 股本            | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积           | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 |                |                 | 小<br>计         |
|                | 优<br>先<br>股   | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |                       |                        |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                |
| 一、上年期末余额       | 48,500,000.00 |             |        |  | 101,635,441.02 |                       |                        |                  | 19,541,732.48    |                            | 268,198,295.52        |        | 437,875,469.02 |                 | 437,875,469.02 |
| 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       | 48,500,000.00 |             |        |  | 101,635,441.02 |                       |                        |                  | 19,541,732.48    |                            | 268,198,295.52        |        | 437,875,469.02 |                 | 437,875,469.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 |               |             |        |  | 967,363.65     |                       |                        |                  |                  |                            | 33,443,458.75         |        | 34,410,822.40  |                 | 34,410,822.40  |

|                   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
|-------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|--|---------------|--|
| “一”号填列)           |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  | 33,443,458.75 |  |  | 33,443,458.75 |  |  | 33,443,458.75 |  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  | 967,363.65 |  |  |  |  |  |               |  |  | 967,363.65    |  |  | 967,363.65    |  |
| 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 |  |  |  |  | 967,363.65 |  |  |  |  |  |               |  |  | 967,363.65    |  |  | 967,363.65    |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |
| 3. 对所有            |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |  |               |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 者（或股东）的分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 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 | 48,500,000.00 |  |  |  | 102,602,804.67 |  |  | 19,541,732.48 |  | 301,641,754.27 |  | 472,286,291.42 |  | 472,286,291.42 |

上期金额

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度     |             |        |  |               |               |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                 |
|-------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|-----------------|
|             | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |                            |                  |                  |                            |                       |        |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|             | 股本            | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积          | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计         |                |                 |
| 优<br>先<br>股 |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                |                 |
| 一、上年期末余额    | 48,500,000.00 |             |        |  | 99,700,713.72 |               |                            |                  | 14,470,859.18    |                            | 174,222,639.57        |        | 336,894,212.47 |                | 336,894,212.47  |
| 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              | 48,500,000.00 |  |  |  | 99,700,713.72 |  |  |  | 14,470,859.18 |  | 174,222,639.57 |  | 336,894,212.47 | 336,894,212.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |  |  |  | 967,363.66    |  |  |  |               |  | 34,084,923.31  |  | 35,052,286.97  | 35,052,286.97  |
| (一) 综合收益总额            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | 34,084,923.31  |  | 34,084,923.31  | 34,084,923.31  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |               |  |  |  | 967,363.66    |  |  |  |               |  |                |  | 967,363.66     | 967,363.66     |
| 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     |               |  |  |  | 967,363.66    |  |  |  |               |  |                |  | 967,363.66     | 967,363.66     |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
| (三) 利润                |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |                |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 分配               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 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        | 48,500,000.00 |  |  |  | 100,668,077.38 |  |  | 14,470,859.18 |  | 208,307,562.88 |  | 371,946,499.44 |  | 371,946,499.44 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目     | 2020 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |       |                |                |
|--------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-------|----------------|----------------|
|        | 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 | 其他             | 所有者权益合计        |
|        |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |       |                |                |
| 一、上年期末 | 48,500,000.00 |        |     |    | 101,535,441.02 |       |        |      | 19,541,732.48 |       | 149,875,592.38 | 319,452,765.88 |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 余额                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 48,500,000.00 |  |  |  | 101,535,441.02 |  |  |  | 19,541,732.48 |  | 149,875,592.38 | 319,452,765.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  | 967,363.65     |  |  |  |               |  | 15,017,846.18  | 15,985,209.83  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 15,017,846.18  | 15,017,846.18  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  | 967,363.65     |  |  |  |               |  |                | 967,363.65     |
| 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     |               |  |  |  | 967,363.65     |  |  |  |               |  |                | 967,363.65     |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 48,500,000.00 |  |  |  | 102,502,804.67 |  |  |  | 19,541,732.48 |  | 164,893,438.56 | 335,437,975.71 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度     |        |     |    |               |       |        |      |               |       |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|-------|----------------|----------------|
|                       | 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 | 其他             | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |       |                |                |
| 一、上年期末余额              | 48,500,000.00 |        |     |    | 99,600,713.72 |       |        |      | 14,470,859.18 |       | 104,237,732.66 | 266,809,305.56 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |               |       |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |       |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |               |       |                |                |
| 二、本年期初余额              | 48,500,000.00 |        |     |    | 99,600,713.72 |       |        |      | 14,470,859.18 |       | 104,237,732.66 | 266,809,305.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 967,363.66    |       |        |      |               |       | 21,616,461.14  | 22,583,824.80  |
| (一)综合收                |               |        |     |    |               |       |        |      |               |       | 21,616,461.14  | 21,616,461.14  |

|                   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
|-------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|------------|
| 益总额               |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | 967,363.66 |  |  |  |  |  |  | 967,363.66 |
| 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 |  |  |  |  | 967,363.66 |  |  |  |  |  |  | 967,363.66 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |  |  |            |
| 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           | 48,500,000.00 |  |  |  | 100,568,077.38 |  |  |  | 14,470,859.18 |  | 125,854,193.80 | 289,393,130.36 |

### 三、公司基本情况

北京全时天地在线网络信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京全时天地在线网络信息有限公司（曾用名：北京天地在线广告有限公司）于 2015 年 9 月 30 日整体变更设立的股份有限公司，总部位于北京市。公司前身北京天地在线广告有限公司于 2005 年 12 月 30 日经北京市工商行政管理局核准注册成立。公司现持有统一社会信用代码为 91110101783962889A 的营业执照。2020 年 8 月 5 日，公司在深圳证券交易所中小板上市（股票代码 002995），发行新股 16,170,000 万股，注册资本由 48,500,000 元增加至 64,670,000 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司基本情况如下：

注册资本及股本：48,500,000 元

统一社会信用代码：91110101783962889A

法定代表人：信意安

注册地址：北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 B 单元 612 号

主营业务：信息服务业务(仅限互联网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至 2024 年 02 月 27 日)；网络技术推广、技术咨询；经济信息咨询；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

营业期限：长期

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 28 日批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本节九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

### （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，所有子公司均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合

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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 分步处置子公司

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”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注 6、（2）②1）“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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

#### (1) 合营安排的认定和分类

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

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

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

#### (2) 合营安排的会计处理

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

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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分

类。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债。

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

①预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

③应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本

公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## （6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收账款预期信用损失进行估计。

#### ① 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。 |
| 坏账准备的计提方法   | 将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为信用减值损失，计入当期损益。    |

#### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

| 组合               | 应收款项      |
|------------------|-----------|
| 组合1：应收合并范围内关联方款项 | 个别认定，单项计提 |
| 组合2：保证金及押金       | 个别认定，单项计提 |
| 组合3：账龄组合         | 账龄分析法     |
| 其中：账龄            | 计提比例（%）   |
| 1年以内(含1年)        | 5         |
| 1-2年（含2年）        | 10        |
| 2-3年（含3年）        | 50        |
| 3年以上             | 100       |

### ③单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 一般以“金额100万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项”等为标准。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。    |

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，本公司 2019 年 1 月 1 日起确认标准和计提方法采用预期信用损失的一般模型进行处理。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |  |
|----------------------|--|
| 账龄分析法组合              | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失 |
| 保证金及押金组合             | 个别认定，单项计提  |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失：

| 组合               | 应收款项      |
|------------------|-----------|
| 组合1：应收合并范围内关联方款项 | 个别认定，单项计提 |
| 组合2：保证金及押金       | 个别认定，单项计提 |
| 组合3：账龄组合         | 账龄分析法     |
| 其中：账龄            | 计提比例（%）   |
| 1年以内(含1年)        | 5         |
| 1-2年（含2年）        | 10        |
| 2-3年（含3年）        | 50        |

|      |     |
|------|-----|
| 3年以上 | 100 |
|------|-----|

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 14、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为

其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资的处置

#### ①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|-------|-------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年  | 5.00% | 4.75%         |
| 运输工具   | 年限平均法 | 10 年  | 5.00% | 9.50%         |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5 年 | 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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目   | 摊销年限（年） |
|------|---------|
| 办公软件 | 6、10    |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

③使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属

于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 17、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本公司将在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 19、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 21、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 销售商品

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

### (2) 让渡资产使用权

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

### (3) 本公司收入的具体确认方法

公司收入主要包括互联网综合营销服务收入、企业级 SaaS 营销服务收入和其他收入，收入确认原则如下：

①互联网综合营销服务

公司互联网综合营销服务主要包括搜索引擎类营销服务、展示类营销服务，收入主要为客户支付的营销服务费，根据上游媒体系统显示的客户当月消耗及对应的订单单价确认收入或在服务有效期内分期确认收入。

### ②企业级 SaaS 营销服务

公司向客户提供企业级 SaaS 营销服务时，收入主要为企业级 SaaS 营销服务费。企业级 SaaS 营销服务条款约定试用期的，在试用期满时确认收入；未约定试用期的，在产品交付时确认收入。

### ③其他

其他服务在服务已经提供完成时确认收入。

## 22、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

(4) 政府补助采用净额法：

①与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

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

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直

接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 24、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (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 |
|---|---|----|
| 根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号,以下简称“新收入准则”)文件规定,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。 | 2020 年 3 月 16 日,公司第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 |    |

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),对收入准则进行了修订。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。

按照相关规定,本公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。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) 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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 219,315,751.94   | 219,315,751.94   |     |
| 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        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 35,223,391.46    | 35,223,391.46    |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 435,646,053.30   | 435,646,053.30   |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 8,075,694.69     | 8,075,694.69     |     |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |     |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          |                  |                  |     |
| 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      | 43,177,012.70    | 43,177,012.70    |     |
| 流动资产合计      | 741,437,904.09   | 741,437,904.09   |     |

|           |                |                |                 |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 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     |                |                |                 |
| 长期股权投资    | 3,881,149.76   | 3,881,149.76   |                 |
| 其他权益工具投资  | 1,093,213.57   | 1,093,213.57   |                 |
| 其他非流动金融资产 |                |                |                 |
| 投资性房地产    |                |                |                 |
| 固定资产      | 58,586,626.52  | 58,586,626.52  |                 |
| 在建工程      |                |                |                 |
| 生产性生物资产   |                |                |                 |
| 油气资产      |                |                |                 |
| 使用权资产     |                |                |                 |
| 无形资产      | 1,139,027.59   | 1,139,027.59   |                 |
| 开发支出      |                |                |                 |
| 商誉        |                |                |                 |
| 长期待摊费用    |                |                |                 |
| 递延所得税资产   | 429,758.99     | 429,758.99     |                 |
| 其他非流动资产   |                |                |                 |
| 非流动资产合计   | 65,129,776.43  | 65,129,776.43  |                 |
| 资产总计      | 806,567,680.52 | 806,567,680.52 |                 |
| 流动负债：     |                |                |                 |
| 短期借款      |                |                |                 |
| 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      | 60,157,232.62  | 60,157,232.62  |                 |
| 预收款项      | 275,963,197.46 |                | -275,963,197.46 |
| 合同负债      |                | 275,963,197.46 | 275,963,197.46  |
| 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          | 14,016,914.57  | 14,016,914.57  |  |
| 应交税费            | 6,848,258.20   | 6,848,258.20   |  |
| 其他应付款           | 11,706,608.65  | 11,706,608.65  |  |
| 其中：应付利息         |                |                |  |
| 应付股利            |                |                |  |
| 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<br>负债 |                |                |  |
| 其他流动负债          |                |                |  |
| 流动负债合计          | 368,692,211.50 | 368,692,211.50 |  |
| 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           |                |                |  |
| 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         | 0.00           | 0.00           |  |
| 负债合计            | 368,692,211.50 | 368,692,211.50 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 48,500,000.00  | 48,500,000.00  |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 资本公积          | 101,635,441.02 | 101,635,441.02 |  |
| 减：库存股         |                |                |  |
| 其他综合收益        |                |                |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 19,541,732.48  | 19,541,732.48  |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 268,198,295.52 | 268,198,295.52 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 437,875,469.02 | 437,875,469.02 |  |
| 少数股东权益        |                |                |  |
| 所有者权益合计       | 437,875,469.02 | 437,875,469.02 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 806,567,680.52 | 806,567,680.52 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年01月01日    | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：       |                |                |     |
| 货币资金        | 155,468,518.23 | 155,468,518.23 |     |
| 交易性金融资产     |                |                |     |
| 衍生金融资产      |                |                |     |
| 应收票据        |                |                |     |
| 应收账款        | 12,308,148.30  | 12,308,148.30  |     |
| 应收款项融资      |                |                |     |
| 预付款项        | 143,872,947.72 | 143,872,947.72 |     |
| 其他应收款       | 93,113,597.85  | 93,113,597.85  |     |
| 其中：应收利息     |                |                |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 存货          |                |                |     |
| 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      | 31,475,850.66  | 31,475,850.66  |     |
| 流动资产合计      | 436,239,062.76 | 436,239,062.76 |     |
| 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    | 5,060,000.00   | 5,060,000.00   |                 |
| 其他权益工具投资  | 1,051,993.57   | 1,051,993.57   |                 |
| 其他非流动金融资产 |                |                |                 |
| 投资性房地产    |                |                |                 |
| 固定资产      | 48,207,411.19  | 48,207,411.19  |                 |
| 在建工程      |                |                |                 |
| 生产性生物资产   |                |                |                 |
| 油气资产      |                |                |                 |
| 使用权资产     |                |                |                 |
| 无形资产      | 930,329.95     | 930,329.95     |                 |
| 开发支出      |                |                |                 |
| 商誉        |                |                |                 |
| 长期待摊费用    |                |                |                 |
| 递延所得税资产   | 112,075.22     | 112,075.22     |                 |
| 其他非流动资产   |                |                |                 |
| 非流动资产合计   | 55,361,809.93  | 55,361,809.93  |                 |
| 资产总计      | 491,600,872.69 | 491,600,872.69 |                 |
| 流动负债：     |                |                |                 |
| 短期借款      |                |                |                 |
| 交易性金融负债   |                |                |                 |
| 衍生金融负债    |                |                |                 |
| 应付票据      |                |                |                 |
| 应付账款      | 20,386,538.35  | 20,386,538.35  |                 |
| 预收款项      | 127,542,263.95 |                | -127,542,263.95 |
| 合同负债      |                | 127,542,263.95 | 127,542,263.95  |
| 应付职工薪酬    | 9,238,004.47   | 9,238,004.47   |                 |
| 应交税费      | 3,767,055.37   | 3,767,055.37   |                 |
| 其他应付款     | 11,214,244.67  | 11,214,244.67  |                 |
| 其中：应付利息   |                |                |                 |
| 应付股利      |                |                |                 |
| 持有待售负债    |                |                |                 |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |  |
| 其他流动负债      |                |                |  |
| 流动负债合计      | 172,148,106.81 | 172,148,106.81 |  |
| 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       |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |  |
| 预计负债        |                |                |  |
| 递延收益        |                |                |  |
| 递延所得税负债     |                |                |  |
| 其他非流动负债     |                |                |  |
| 非流动负债合计     |                |                |  |
| 负债合计        | 172,148,106.81 | 172,148,106.81 |  |
| 所有者权益：      |                |                |  |
| 股本          | 48,500,000.00  | 48,500,000.00  |  |
| 其他权益工具      |                |                |  |
| 其中：优先股      |                |                |  |
| 永续债         |                |                |  |
| 资本公积        | 101,535,441.02 | 101,535,441.02 |  |
| 减：库存股       |                |                |  |
| 其他综合收益      |                |                |  |
| 专项储备        |                |                |  |
| 盈余公积        | 19,541,732.48  | 19,541,732.48  |  |
| 未分配利润       | 149,875,592.38 | 149,875,592.38 |  |
| 所有者权益合计     | 319,452,765.88 | 319,452,765.88 |  |
| 负债和所有者权益总计  | 491,600,872.69 | 491,600,872.69 |  |

调整情况说明

**(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说明**

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率      |
|---------|---------|---------|
| 增值税     | 应税收入    | 6%      |
| 消费税     |         |         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 北京全时天地在线网络信息股份有限公司 | 15%   |
| 北京广联先锋网络技术有限公司     | 15%   |
| 北京玄武时代科技有限公司       | 25%   |
| 天津太古时代网络技术有限公司     | 25%   |
| 济南网信广告传媒有限责任公司     | 25%   |
| 济南寒武纪网络科技有限公司      | 25%   |
| 成都未来天地广告有限公司       | 25%   |
| 四川广联先锋网络技术有限公司     | 25%   |
| 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司 | 25%   |
| 北京全时企业在线网络信息科技有限公司 | 25%   |

### 2、税收优惠

#### 1. 企业所得税

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，天地在线公司为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，公司于 2017 年 10 月 25 日，取得了证书编号为 GR201711004565 的《高新技术企业证书》，自 2017-2019 年执行 15% 的企业所得税税率，天地在线已重新申请高新技术企业认定。

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，北京广联先锋网络技术有限公司为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，公司于 2015 年 11 月 24 日，取得了证书编号为 GR201511001284 的《高新技术企业证书》，2017 年执行 15% 的企业所得税税率；公司于 2018 年 10 月 31 日，取得了证书编号为 GR201811004598 的《高新技术企业证书》，2018 年-2020 年执行 15% 的企业所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 20,501.10      | 25,307.50      |
| 银行存款   | 247,993,916.48 | 217,610,855.99 |
| 其他货币资金 | 1,887,525.65   | 1,679,588.45   |
| 合计     | 249,901,943.23 | 219,315,751.94 |

其他说明

注：1.其他货币资金系通过第三方支付平台收取的客户充值款项，不属于使用受限资金。

2.本报告期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3.本报告期末无存放在境外的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |               |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 72,795,484.82 | 100.00% | 4,389,073.87 | 6.03% | 68,406,410.95 | 37,253,560.05 | 100.00% | 2,030,168.59 | 5.45% | 35,223,391.46 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按账龄计提坏账准备      | 72,795,484.82 | 100.00% | 4,389,073.87 | 6.03% | 68,406,410.95 | 37,253,560.05 | 100.00% | 2,030,168.59 | 5.45% | 35,223,391.46 |
| 合计             | 72,795,484.82 | 100.00% | 4,389,073.87 | 6.03% | 68,406,410.95 | 37,253,560.05 | 100.00% | 2,030,168.59 | 5.45% | 35,223,391.46 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称        | 期末余额          |              |        |
|-----------|---------------|--------------|--------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内（含1年） | 67,476,568.19 | 3,374,444.06 | 5.00%  |
| 1-2年（含2年） | 4,387,607.84  | 438,761.01   | 10.00% |

|              |               |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| 2-3 年（含 3 年） | 710,880.23    | 355,440.24   | 50.00%  |
| 3-4 年（含 4 年） | 220,428.56    | 220,428.56   | 100.00% |
| 合计           | 72,795,484.82 | 4,389,073.87 | --      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 67,476,568.19 |
| 1 至 2 年      | 4,387,607.84  |
| 2 至 3 年      | 710,880.23    |
| 3 年以上        | 220,428.56    |
| 3 至 4 年      | 220,428.56    |
| 合计           | 72,795,484.82 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|              |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 本期计提应收账款坏账准备 | 2,030,168.59 | 2,358,905.28 |       |    |    | 4,389,073.87 |
| 合计           | 2,030,168.59 | 2,358,905.28 |       |    |    | 4,389,073.87 |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户一  | 18,077,893.90 | 24.83%          | 903,894.76 |
| 客户二  | 7,718,994.62  | 10.60%          | 386,032.52 |
| 客户三  | 4,342,549.95  | 5.97%           | 217,127.49 |
| 客户四  | 3,825,539.82  | 5.26%           | 191,276.99 |
| 客户五  | 3,648,362.54  | 5.01%           | 182,418.14 |
| 合计   | 37,613,340.83 | 51.67%          |            |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 456,646,885.19 | 98.97% | 430,105,657.86 | 98.73% |
| 1 至 2 年 | 2,640,919.49   | 0.57%  | 3,310,263.78   | 0.76%  |
| 2 至 3 年 | 1,343,807.88   | 0.29%  | 1,594,937.03   | 0.37%  |
| 3 年以上   | 754,797.72     | 0.16%  | 635,194.63     | 0.15%  |
| 合计      | 461,386,410.28 | --     | 435,646,053.30 | --     |

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：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 金额（元）          | 占预付账款总额的比例 |
|------|----------------|------------|
| 供应商一 | 319,477,812.42 | 69.24%     |
| 供应商二 | 66,897,598.80  | 14.50%     |
| 供应商三 | 14,966,976.95  | 3.24%      |
| 供应商四 | 9,723,570.28   | 2.11%      |
| 供应商五 | 6,545,122.65   | 1.42%      |
| 合计   | 417,611,081.10 | 90.51%     |

其他说明：

### 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 0.00         | 0.00         |
| 应收股利  | 0.00         | 0.00         |
| 其他应收款 | 9,404,283.56 | 8,075,694.69 |
| 合计    | 9,404,283.56 | 8,075,694.69 |

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 7,320,522.15 | 6,356,185.35 |
| 企业往来款  | 574,887.77   | 1,807,725.84 |
| 借款及备用金 | 1,689,299.41 | 101,594.17   |
| 合计     | 9,584,709.33 | 8,265,505.36 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 94,385.23      | 95,425.44                |                          | 189,810.67 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                    | -9,384.90      |                          |                          | -9,384.90  |
| 2020 年 6 月 30 日余额       | 85,000.33      | 95,425.44                |                          | 180,425.77 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,421,105.31 |
| 1 至 2 年      | 516,709.80   |
| 2 至 3 年      | 2,022,232.00 |
| 3 年以上        | 624,662.22   |
| 3 至 4 年      | 444,021.90   |
| 4 至 5 年      | 156,000.00   |
| 5 年以上        | 24,640.32    |
| 合计           | 9,584,709.33 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

|               |            |  |          |  |  |            |
|---------------|------------|--|----------|--|--|------------|
| 按账龄分析法计提坏账准备的 | 189,810.67 |  | 9,384.90 |  |  | 180,425.77 |
| 合计            | 189,810.67 |  | 9,384.90 |  |  | 180,425.77 |

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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   |
|----------------|-----------|--------------|---------------------|------------------|------------|
| 北京爱奇艺科技有限公司    | 保证金       | 2,000,000.00 | 1 年以内, 2-3 年, 3-4 年 | 21.27%           |            |
| 北京奇虎科技有限公司     | 企业往来款、保证金 | 1,638,701.49 | 1 年以内               | 17.43%           | 39,480.42  |
| 北京云锐国际文化传媒有限公司 | 保证金       | 1,400,000.00 | 1 年以内               | 14.89%           |            |
| 北京多多喵网络科技有限公司  | 企业往来款     | 1,324,300.00 | 1 年以内               | 14.08%           | 66,215.00  |
| 北京寰宇畅想文化传媒有限公司 | 保证金       | 1,000,000.00 | 2-3 年               | 10.63%           |            |
| 合计             | --        | 7,363,001.49 | --                  | 78.29%           | 105,695.42 |

#### 5、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税  | 521,109.50    | 406,320.18    |
| 待抵扣进项税   | 13,651,415.59 | 12,770,692.52 |
| 理财及结构性存款 | 70,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计       | 84,172,525.09 | 43,177,012.70 |

其他说明：

#### 6、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|       |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |

|                    |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--------------|
| 一、合营企业             |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              |
| 二、联营企业             |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              |
| 北京云广<br>广告有限<br>公司 | 3,881,149.76 |  |  | 1,062,972.64 |  |  |  |  |  | 4,944,122.40 |
| 小计                 | 3,881,149.76 |  |  | 1,062,972.64 |  |  |  |  |  | 4,944,122.40 |
| 合计                 | 3,881,149.76 |  |  | 1,062,972.64 |  |  |  |  |  | 4,944,122.40 |

其他说明

## 7、其他权益工具投资

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 北京汉唐经典文化艺术有限公司 | 41,220.00    | 41,220.00    |
| 上海微问家信息技术有限公司  | 1,051,993.57 | 1,051,993.57 |
| 合计             | 1,093,213.57 | 1,093,213.57 |

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 56,471,654.68 | 58,586,626.52 |
| 合计   | 56,471,654.68 | 58,586,626.52 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 运输工具         | 办公设备         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |              |               |
| 1.期初余额     | 66,276,037.26 | 4,700,854.70 | 8,700,527.97 | 79,677,419.93 |
| 2.本期增加金额   |               |              | 337,487.25   | 337,487.25    |
| (1) 购置     |               |              | 337,487.25   | 337,487.25    |
| (2) 在建工程转入 |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |              | 2,017.24     | 2,017.24      |
| (1) 处置或报废  |               |              | 2,017.24     | 2,017.24      |

|           |               |              |              |               |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额    | 66,276,037.26 | 4,700,854.70 | 9,035,997.98 | 80,012,889.94 |
| 二、累计折旧    |               |              |              |               |
| 1.期初余额    | 14,084,825.20 | 1,756,107.02 | 5,249,861.19 | 21,090,793.41 |
| 2.本期增加金额  | 1,574,019.96  | 224,614.92   | 652,445.57   | 2,451,080.45  |
| (1) 计提    | 1,574,019.96  | 224,614.92   | 652,445.57   | 2,451,080.45  |
| 3.本期减少金额  |               |              | 638.60       | 638.60        |
| (1) 处置或报废 |               |              | 638.60       | 638.60        |
| 4.期末余额    | 15,658,845.16 | 1,980,721.94 | 5,901,668.16 | 23,541,235.26 |
| 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  | 50,617,192.10 | 2,720,132.76 | 3,134,329.82 | 56,471,654.68 |
| 2.期初账面价值  | 52,191,212.06 | 2,944,747.68 | 3,450,666.78 | 58,586,626.52 |

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件         | 合计           |
|----------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |       |     |       |              |              |
| 1.期初余额   |       |     |       | 3,090,032.60 | 3,090,032.60 |
| 2.本期增加金额 |       |     |       |              |              |
| (1) 购置   |       |     |       |              |              |
| (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     |  |  |  | 3,090,032.60 | 3,090,032.60 |
| 二、累计摊销     |  |  |  |              |              |
| 1.期初余额     |  |  |  | 1,951,005.01 | 1,951,005.01 |
| 2.本期增加金额   |  |  |  | 223,644.65   | 223,644.65   |
| (1) 计提     |  |  |  | 223,644.65   | 223,644.65   |
| 3.本期减少金额   |  |  |  |              |              |
| (1) 处置     |  |  |  |              |              |
| 4.期末余额     |  |  |  | 2,174,649.66 | 2,174,649.66 |
| 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   |  |  |  | 915,382.94   | 915,382.94   |
| 2.期初账面价值   |  |  |  | 1,139,027.59 | 1,139,027.59 |

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。

**10、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**

单位：元

| 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    |
| 信用减值损失 | 4,569,499.84 | 916,592.21 | 2,219,979.26 | 429,758.99 |
| 合计     | 4,569,499.84 | 916,592.21 | 2,219,979.26 | 429,758.99 |

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 916,592.21            |                      | 429,758.99            |

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 9,673,636.51  | 8,706,272.85  |
| 可抵扣亏损    | 10,087,244.96 | 6,477,260.35  |
| 合计       | 19,760,881.47 | 15,183,533.20 |

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额         | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|
| 2021 年 | 468,988.91    | 468,988.91   |    |
| 2022 年 | 2,321,997.44  | 2,321,997.44 |    |
| 2023 年 | 1,146,163.33  | 1,146,163.33 |    |
| 2024 年 | 2,540,110.67  | 2,540,110.67 |    |
| 2025 年 | 3,609,984.61  |              |    |
| 合计     | 10,087,244.96 | 6,477,260.35 | -- |

其他说明：

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额          |
|-----|----------------|---------------|
| 采购款 | 119,578,002.34 | 60,157,232.62 |
| 合计  | 119,578,002.34 | 60,157,232.62 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 充值款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计  |      |      |

## 13、合同负债

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 充值款 | 321,017,856.22 | 321,017,856.22 |
| 合计  | 321,017,856.22 | 321,017,856.22 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 14、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |               |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 13,273,320.12 | 57,276,556.82 | 60,643,940.88 | 9,905,936.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 743,594.45    | 518,445.88    | 1,262,040.33  | 0.00         |
| 合计             | 14,016,914.57 | 57,795,002.70 | 61,905,981.21 | 9,905,936.06 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,572,209.80 | 51,455,074.17 | 54,493,361.35 | 9,533,922.62 |
| 2、职工福利费       | 6,083.45      | 1,843,603.48  | 1,849,686.93  | 0.00         |
| 3、社会保险费       | 638,774.81    | 1,880,801.68  | 2,211,579.83  | 307,996.66   |
| 其中：医疗保险费      | 563,933.42    | 1,833,262.40  | 2,133,282.14  | 274,941.46   |
| 工伤保险费         | 37,946.12     | 18,199.93     | 33,124.17     | 23,021.88    |
| 生育保险费         | 36,895.27     | 29,339.35     | 45,173.52     | 10,033.32    |
| 4、住房公积金       | 12,096.43     | 2,015,022.57  | 2,016,273.00  | 10,846.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 44,155.63     | 82,054.92     | 73,039.77     | 53,170.78    |
| 合计            | 13,273,320.12 | 57,276,556.82 | 60,643,940.88 | 9,905,936.06 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 705,533.86 | 497,132.16 | 1,202,666.02 | 0.00 |
| 2、失业保险费  | 38,060.59  | 21,313.72  | 59,374.31    | 0.00 |
| 合计       | 743,594.45 | 518,445.88 | 1,262,040.33 | 0.00 |

其他说明：

## 15、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 348,877.84   | 936,979.63   |
| 企业所得税 | 6,169,032.04 | 4,254,227.29 |
| 个人所得税 | 601,360.31   | 1,487,453.73 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 21,882.16    | 28,622.94    |
| 教育费附加   | 16,985.15    | 24,542.60    |
| 其他      | 214,631.37   | 116,432.01   |
| 合计      | 7,372,768.87 | 6,848,258.20 |

其他说明：

## 16、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 7,451,684.00 | 11,706,608.65 |
| 合计    | 7,451,684.00 | 11,706,608.65 |

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 业务保证金 | 6,736,000.00 | 7,141,000.00  |
| 待付费用款 | 715,684.00   | 1,345,248.97  |
| 企业往来款 |              | 3,220,359.68  |
| 合计    | 7,451,684.00 | 11,706,608.65 |

## 17、股本

单位：元

|      | 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 | 48,500,000.00 |             |    |       |    |    | 48,500,000.00 |

其他说明：

## 18、资本公积

单位：元

| 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） | 92,929,168.17 |            |      | 92,929,168.17 |
| 其他资本公积     | 8,706,272.85  | 967,363.65 |      | 9,673,636.50  |

|    |                |            |  |                |
|----|----------------|------------|--|----------------|
| 合计 | 101,635,441.02 | 967,363.65 |  | 102,602,804.67 |
|----|----------------|------------|--|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年度其他资本公积增加主要系股份支付确认资本公积所致。

## 19、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 19,541,732.48 |      |      | 19,541,732.48 |
| 合计     | 19,541,732.48 |      |      | 19,541,732.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 20、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 268,198,295.52 | 174,222,639.57 |
| 调整后期初未分配利润        | 268,198,295.52 | 174,222,639.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,443,458.75  | 99,046,529.25  |
| 减：提取法定盈余公积        | 0.00           | 5,070,873.30   |
| 期末未分配利润           | 301,641,754.27 | 268,198,295.52 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 21、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,214,675,921.00 | 1,125,156,056.01 | 1,028,751,533.25 | 903,396,612.89 |
| 其他业务 | 2,264.15         |                  |                  |                |
| 合计   | 1,214,678,185.15 | 1,125,156,056.01 | 1,028,751,533.25 | 903,396,612.89 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 22、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 189,141.85   | 286,185.28 |
| 教育费附加   | 139,454.36   | 205,604.87 |
| 房产税     | 256,071.72   | 256,071.82 |
| 土地使用税   | 3,095.34     | 3,095.43   |
| 印花税     | 432,149.50   | 205,392.43 |
| 其他      | 8,399.75     | 16,749.56  |
| 合计      | 1,028,312.52 | 973,099.39 |

其他说明：

## 23、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 13,698,369.49 | 36,723,888.79 |
| 办公费差旅费 | 3,665,137.16  | 5,360,492.23  |
| 广告宣传费  | 2,311,594.21  | 6,694,900.31  |
| 机构服务费  | 100,992.30    |               |
| 其他     | 367,129.48    | 921,121.88    |
| 合计     | 20,143,222.64 | 49,700,403.21 |

其他说明：

## 24、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 6,060,067.89 | 7,902,122.69 |
| 办公费差旅费 | 2,758,392.75 | 3,419,097.66 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 机构服务费 | 236,496.00    | 378,116.45    |
| 税费    | 2,284.46      | 3,908.86      |
| 股份支付  | 967,363.65    | 967,363.66    |
| 合计    | 10,024,604.75 | 12,670,609.32 |

其他说明：

## 25、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 27,703,509.58 | 22,196,529.68 |
| 公共费用  | 1,879,015.85  | 2,831,234.70  |
| 技术服务费 | 63,386.67     | 438,519.34    |
| 其他    | 23,098.79     | 111,457.23    |
| 合计    | 29,669,010.89 | 25,577,740.95 |

其他说明：

## 26、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------|-------------|------------|
| 利息支出    | 0.00        | 852,600.00 |
| 减：利息收入  | 915,962.29  | 537,680.04 |
| 金融机构手续费 | 47,880.66   | 16,354.03  |
| 合计      | -868,081.63 | 331,273.99 |

其他说明：

## 27、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税加计抵减   | 9,350,936.55 | 3,156,477.41 |

## 28、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,062,972.64 | 1,161,387.59 |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 理财及结构性存款利息收益 | 652,474.80   |              |
| 合计           | 1,715,447.44 | 1,161,387.59 |

其他说明：

## 29、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 9,384.90      | 116,419.41    |
| 应收账款坏账损失  | -2,358,905.28 | -1,107,816.90 |
| 合计        | -2,349,520.38 | -991,397.49   |

其他说明：

## 30、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额   | 上期发生额     |
|-----------|---------|-----------|
| 固定资产处置收益  | -775.22 | -5,168.45 |

## 31、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 907,629.95   | 1,442,370.61 |                   |
| 其他   | 508,780.62   | 120,713.69   |                   |
| 合计   | 1,416,410.57 | 1,563,084.30 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目       | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型                                      | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------|------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 税款补助       | 广联先锋 | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助 | 是              | 否          | 905,000.00 | 684,000.00 | 与收益相关           |
| 企业扶植基<br>金 | 太古时代 | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性                   | 是              | 否          | 2,629.95   | 458,370.61 | 与收益相关           |

|  |  |  |            |  |  |  |  |  |
|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 扶持政策而获得的补助 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|

其他说明：

### 32、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 100,000.00 |            |               |
| 其他   |            | 118,260.75 |               |
| 合计   | 100,000.00 | 118,260.75 |               |

其他说明：

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,600,933.40 | 6,890,193.34 |
| 递延所得税费用 | -486,833.22  | -107,200.54  |
| 合计      | 6,114,100.18 | 6,782,992.80 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | 39,557,558.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 5,933,633.84  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 1,229,466.67  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | -562,167.11   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -486,833.22   |
| 所得税费用                   | 6,114,100.18  |

其他说明

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入   | 915,962.29   | 537,680.04   |
| 公司往来款  | 1,373,654.53 | 4,582,313.28 |
| 个人往来款  | 40,873.13    | 106,834.27   |
| 政府补助   | 1,261,240.48 | 1,563,084.30 |
| 保证金及押金 | 132,000.00   | 446,000.00   |
| 其他     | 238,909.53   | 414,437.33   |
| 合计     | 3,962,639.96 | 7,650,349.22 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 付现费用款  | 14,761,112.19 | 17,945,472.92 |
| 保证金及押金 | 1,064,994.86  | 1,262,964.62  |
| 公司往来款  | 3,832,322.08  | 2,934,389.34  |
| 个人往来款  | 28,487.99     | 80,347.04     |
| 其他     | 9,310.13      | 118,260.75    |
| 合计     | 19,696,227.25 | 22,341,434.67 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                         | 33,443,458.75 | 34,084,923.31 |
| 加：资产减值准备                    | 2,349,520.38  | 991,397.49    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧 | 2,451,080.45  | 2,497,119.30  |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                           | 223,644.65     | 223,644.66     |
| 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） | -775.22        | 5,168.45       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                | 852,600.00     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,715,447.44  | -1,161,387.59  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -486,833.22    | -107,200.54    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -63,805,344.61 | -35,752,918.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 99,834,603.74  | -9,628,764.99  |
| 其他                               | 967,363.65     | 967,363.66     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 73,261,271.13  | -7,028,054.75  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 249,901,943.23 | 141,941,964.88 |
| 减：现金的期初余额                        | 219,315,751.94 | 175,184,971.70 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 30,586,191.29  | -33,243,006.82 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 249,901,943.23 | 219,315,751.94 |
| 其中：库存现金        | 20,501.10      | 25,307.50      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 247,993,916.48 | 217,610,855.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,887,525.65   | 1,679,588.45   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 249,901,943.23 | 219,315,751.94 |

其他说明：

## 36、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类     | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|--------|------------|-------|------------|
| 企业扶持补助 | 907,629.95 | 营业外收入 | 907,629.95 |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质              | 持股比例    |         | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|-------------------|---------|---------|------|
|                    |       |     |                   | 直接      | 间接      |      |
| 济南网信广告传媒有限责任公司     | 济南    | 济南  | 设计、制作、代理、发布广告     | 100.00% |         | 收购   |
| 北京广联先锋网络技术有限公司     | 北京    | 北京  | 设计、制作、代理、发布广告     | 100.00% |         | 设立   |
| 北京玄武时代科技有限公司       | 北京    | 北京  | 设计、制作、代理、发布广告     |         | 100.00% | 设立   |
| 济南寒武纪网络科技有限公司      | 济南    | 济南  | 设计、制作、代理、发布广告     |         | 100.00% | 设立   |
| 北京全时企业在线网络信息科技有限公司 | 北京    | 北京  | 设计、制作、代理、发布广告     | 60.00%  |         | 设立   |
| 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司 | 北京    | 北京  | 设计、制作、代理、发布广告     | 60.00%  |         | 设立   |
| 成都未来天地广告有限公司       | 成都    | 成都  | 设计、制作、代理、发布广告     | 100.00% |         | 设立   |
| 四川广联先锋网络技术有限公司     | 成都    | 成都  | 设计、制作、代理、发布广告     |         | 100.00% | 设立   |
| 天津太古时代网络科技有限公司     | 天津    | 天津  | 技术推广服务、会议及展览、广告业务 |         | 100.00% | 设立   |

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接     |                     |
| 北京云广广告有限公司  | 北京    | 北京  |      |      | 32.00% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产           | 96,787,751.55  | 103,834,227.07 |
| 资产合计           | 96,787,751.55  | 103,834,227.07 |
| 流动负债           | 80,710,136.49  | 101,019,204.00 |
| 负债合计           | 80,710,136.49  | 101,019,204.00 |
| 归属于母公司股东权益     | 16,077,615.06  | 2,815,023.07   |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 5,144,836.82   | 900,807.38     |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,944,122.40   | 3,881,149.76   |
| 营业收入           | 171,936,848.24 | 220,737,983.99 |
| 净利润            | 3,321,788.26   | 3,629,336.21   |
| 综合收益总额         | 3,321,788.26   | 3,629,336.21   |

其他说明

**九、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

**(一) 信用风险**

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

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，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。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## （二）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

（三）市场风险市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

### 1、利率风险

本公司报告期内未面临市场利率变动的风险

### 2、汇率风险

本公司报告期内未面临外汇变动风险。

### 3、权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资风险之下。

## 十、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

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |              |              |
|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量   | 合计           |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --           | --           |
| （三）其他权益工具投资  | 0.00       | 0.00       | 1,093,213.57 | 1,093,213.57 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --           | --           |

### 2、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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资中的权益工具投资主要为本

公司持有的非上市公司股权。对于非上市公司股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、收益法、市场法等。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 北京云广广告有限公司 | 联营     |

其他说明

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系   |
|----------------------|---|
| 赵建光                  | 持有本公司 5% 以上股份的股东  |
| 北京一鸣天地投资中心（有限合伙）     | 持有本公司 5% 以上股份的股东  |
| 汇智易德威宁股权投资合伙企业（有限合伙） | 持有本公司 5% 以上股份的股东  |
| 公司董监高                | 其他  |
| 北京一飞天地投资中心（有限合伙）     | 信意安担任普通合伙人、出资 57.50% 的有限合伙企业                            |
| 建元阳光投资管理（北京）有限公司     | 5% 以上的自然人股东赵建光持股 99.00%、担任执行董事兼经理，赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任监事并持股 1% |
| 北京裕恒特投资管理有限公司        | 5% 以上的自然人股东赵建光持股 99.00%、担任执行董事兼经理                       |
| 建元天华投资管理（北京）有限公司     | 5% 以上的自然人股东赵建光持股 99.00%、担任经理，赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任监事            |
| 北京建元时代投资管理中心（有限合伙）   | 5% 以上的自然人股东赵建光出资 70.00%、担任执行事务合伙人                       |
| 北京建元时代投资顾问有限公司       | 5% 以上的自然人股东赵建光持股 70.00%、担任执行董事兼经理                       |
| 北京建元笃信投资中心（有限合伙）     | 5% 以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表                             |
| 北京瑞兴富泉投资管理有限公司       | 5% 以上的自然人股东赵建光持股 65.00%、担任董事长兼经理，赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事并持股 15% |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 和泰银龄（北京）科技发展有限公司     | 5%以上的自然人股东赵建光持股 28.46%，并通过多个基金持有该公司股权  |
| 中留联创（北京）投资管理有限公司     | 5%以上的自然人股东赵建光担任董事                      |
| 北京建元金诺投资中心（有限合伙）     | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元铂睿股权投资中心（有限合伙）   | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元鑫铂股权投资中心（有限合伙）   | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）   | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元超虹投资管理中心（有限合伙）   | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元博一投资管理合伙企业（有限合伙） | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元泓康投资管理合伙企业（有限合伙） | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元众智投资管理合伙企业（有限合伙） | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元开艳股权投资合伙企业（有限合伙） | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 北京建元成长股权投资中心（有限合伙）   | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 南京建源智金投资中心（有限合伙）     | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 上海巽尼投资中心（有限合伙）       | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表             |
| 合肥凯丰投资咨询有限公司         | 5%以上的自然人股东赵建光之母彭守芬持股 90.00%、担任执行董事兼总经理 |
| 合肥通富微电子有限公司          | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事               |
| 合肥兴泰资本管理有限公司         | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事兼总经理           |
| 合肥兴泰光电智能创业投资有限公司     | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事               |
| 合肥诚兴航空产业投资有限公司       | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事               |
| 安徽安华创新风险投资基金有限公司     | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事               |
| 合肥和泰产业投资有限公司         | 5%以上的自然人股东赵建光弟弟之配偶张虹担任董事               |
| 江阴莱恩创科自清洁玻璃有限公司      | 5%以上的自然人股东赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事              |
| 莱恩创科领航（北京）科技有限公司     | 5%以上的自然人股东赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事              |
| 莱恩创科（北京）轨道科技有限公司     | 赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事                        |
| 莱恩佳辰（苏州）纳米科技有限公司     | 赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事                        |
| 南京圣德医疗科技有限公司         | 赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事                        |
| 北京元石智和商业运营管理有限公司     | 独立董事郑凌持股 58.00%、担任法定代表人、执行董事           |
| 北京三体空间科技发展有限公司       | 独立董事郑凌持股 60.00%、担任法定代表人、执行董事、经理        |
| 莱恩创科（北京）科技有限公司       | 5%以上的自然人股东赵建光妹妹之配偶朱冠宇担任董事              |
| 北京汉唐经典文化艺术有限公司       | 子公司北京广联先锋网络技术有限公司持有其 15%的股份            |
| 上海微问家信息技术有限公司        | 天地在线持有其 2.51%的股份的参股公司                  |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 北京和智胜财务咨询有限公司        | 独立董事魏爽之配偶杨风光持股 90.00%、担任法定代表人、执行董事兼经理     |
| 北京泽悦天昱企业管理中心（有限合伙）   | 高级管理人员赵小彦持股 30%，赵小彦之配偶张涛杰持股 70%并担任执行事务合伙人 |
| 大同市云都家政服务服务有限公司      | 高级管理人员赵小彦之父赵富民持股 100.00%、担任执行董事兼总经理，已注销   |
| 北京元石信和投资管理有限公司       | 独立董事郑凌持股 51.00%、担任法定代表人、执行董事、经理           |
| 北京励荷人力资源有限公司         | 5%以上的自然人股东赵建光持股 85.00%、担任监事               |
| 和泰银龄（北京）科技发展有限公司     | 赵建光持股 28.46%，并通过多个基金间接持股 31.54%           |
| 北京富泉一期投资基金管理中心（有限合伙） | 5%以上的自然人股东赵建光担任执行事务合伙人委派代表                |
| 上海微问家信息技术有限公司        | 公司持有其 2.51%的股份的参股公司                       |
| 杭州生彩网络科技有限公司         | 2018 年 8 月离任董事杨越担任董事的公司，建元泓赓持股 7.7693%    |

其他说明

#### 4、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

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|---------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 上海微问家信息技术有限公司 | 采购商品   | 116,856.35 | 1,500,000.00 | 否        | 264,222.18 |
| 北京云广广告有限公司    | 采购商品   | 702.93     | 1,000,000.00 | 否        | 159,705.66 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------|--------|-----------|------------|
| 上海微问家信息技术有限公司 | 销售商品   | 21,335.84 |            |
| 北京云广广告有限公司    | 销售商品   | 59,064.82 | 749,654.82 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,253,956.97 | 2,414,467.88 |
|----------|--------------|--------------|

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|------|----------------|------------|------|------------|------|
|      |                | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付款项 | 北京汉唐经典文化艺术有限公司 | 2,814.07   |      | 2,814.07   |      |
| 预付款项 | 北京云广广告有限公司     | 630,043.57 |      | 699,705.03 |      |
| 预付款项 | 上海微问家信息技术有限公司  | 218,750.80 |      | 207,351.91 |      |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|---------------|------------|------------|
| 预收款项 | 北京云广广告有限公司    | 7,827.87   | 47,309.05  |
| 预收款项 | 杭州生彩网络科技有限公司  | 379,555.84 | 388,923.70 |
| 预收款项 | 上海微问家信息技术有限公司 | 52,077.84  | 0.00       |

## 十二、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

单位：元

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 以引入外部机构或战略投资者公允价格确认 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 9,673,636.51        |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 967,363.65          |

其他说明

2015年6月，天地在线公司通过股东会决议，同意员工持股平台北京一飞天地投资中心（有限合伙）、

北京一鸣天地投资中心（有限合伙）增资，增资价格 5.26 元/股，增加实收资本 869,600.00 元，构成股份支付。

天地在线公司根据与赵建光、北京建元笃信投资中心（有限合伙）等外部投资机构增资价格确定股权公允价值为 17.00 元/股，并根据员工持股平台的合伙协议约定的服务期以及《企业会计准则第 11 号-股份支付》对低于股权公允价值的员工的出资行为确定为股份支付。

### 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

公司报告期内无股份支付的修改、终止的情况。

### 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |               |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 25,439,246.91 | 100.00% | 1,533,761.07 | 6.03% | 23,905,485.84 | 12,955,514.31 | 100.00% | 647,366.01 | 5.00% | 12,308,148.30 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |

|           |               |         |              |       |               |               |         |            |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 合并范围内关联方  | 467,349.62    | 1.84%   |              |       | 467,349.62    | 486,556.65    | 3.76%   |            |       | 486,556.65    |
| 按账龄计提坏帐准备 | 24,971,897.29 | 98.16%  | 1,533,761.07 | 6.03% | 23,438,136.22 | 12,468,957.66 | 96.24%  | 647,366.01 | 5.19% | 11,821,591.65 |
| 合计        | 25,439,246.91 | 100.00% | 1,533,761.07 | 6.03% | 23,905,485.84 | 12,955,514.31 | 100.00% | 647,366.01 | 5.00% | 12,308,148.30 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称        | 期末余额          |              |        |
|-----------|---------------|--------------|--------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内(含1年) | 22,590,954.09 | 1,106,379.19 | 4.90%  |
| 1-2年(含2年) | 2,491,911.85  | 249,191.36   | 10.00% |
| 2-3年      | 356,380.97    | 178,190.52   | 50.00% |
| 合计        | 25,439,246.91 | 1,533,761.07 | --     |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 22,590,954.09 |
| 1至2年      | 2,491,911.85  |
| 2至3年      | 356,380.97    |
| 合计        | 25,439,246.91 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别           | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额         |
|--------------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
|              |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 本期计提应收账款坏账准备 | 647,366.01 | 886,395.06 |       |    |    | 1,533,761.07 |
| 合计           | 647,366.01 | 886,395.06 |       |    |    | 1,533,761.07 |

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户一  | 3,825,539.82  | 15.04%          | 191,276.99 |
| 客户二  | 3,665,736.59  | 14.41%          | 183,286.82 |
| 客户三  | 3,648,362.54  | 14.34%          | 182,418.14 |
| 客户四  | 2,540,415.80  | 9.99%           | 127,020.68 |
| 客户五  | 1,593,777.69  | 6.27%           | 79,688.88  |
| 合计   | 15,273,832.44 | 60.05%          |            |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 87,733,379.88 | 93,113,597.85 |
| 合计    | 87,733,379.88 | 93,113,597.85 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 2,233,286.00  | 1,995,076.00  |
| 企业往来款  | 85,292,035.96 | 91,202,757.24 |
| 借款及备用金 | 270,566.67    | 15,566.67     |
| 合计     | 87,795,888.63 | 93,213,399.91 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |           |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 89,802.06      | 10,000.00                |                          | 99,802.06 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —         |
| 本期计提                | 62,508.75      |                          |                          | 62,508.75 |
| 2020 年 6 月 30 日余额   | 27,293.31      | 10,000.00                |                          | 37,293.31 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 86,854,514.96 |
| 1至2年      | 364,073.00    |
| 2至3年      | 470,386.00    |
| 3年以上      | 106,914.67    |
| 3至4年      | 20,774.35     |
| 4至5年      | 86,140.32     |
| 合计        | 87,795,888.63 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别            | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    |    | 期末余额      |
|---------------|-----------|--------|-----------|----|----|-----------|
|               |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他 |           |
| 按账龄分析法计提坏账准备的 | 99,802.06 |        | 62,508.75 |    |    | 37,293.31 |
| 合计            | 99,802.06 |        | 62,508.75 |    |    | 37,293.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|----------------|-------|---------------|-----------|------------------|----------|
| 北京玄武时代科技有限公司   | 关联方往来 | 41,480,000.00 | 1年以内，1-2年 | 47.28%           |          |
| 天津太古时代网络技术有限公司 | 关联方往来 | 24,982,983.09 | 1年以内      | 28.48%           |          |
| 北京广联先锋网络技术有限公司 | 关联方往来 | 14,783,186.68 | 1年以内      | 16.85%           |          |
| 济南网信广告传媒有      | 关联方往来 | 2,216,432.12  | 1年以内      | 2.53%            |          |

|                    |       |               |              |        |  |
|--------------------|-------|---------------|--------------|--------|--|
| 限责任公司              |       |               |              |        |  |
| 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司 | 关联方往来 | 1,211,174.16  | 1 年以内, 1-2 年 | 1.38%  |  |
| 合计                 | --    | 84,673,776.05 | --           | 96.51% |  |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 5,060,000.00 |      | 5,060,000.00 | 5,060,000.00 |      | 5,060,000.00 |
| 合计     | 5,060,000.00 |      | 5,060,000.00 | 5,060,000.00 |      | 5,060,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)   | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------------|--------|------|--------|----|--------------|----------|
|                    |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 济南网信广告传媒有限责任公司     | 2,900,000.00 |        |      |        |    | 2,900,000.00 |          |
| 北京广联先锋网络技术有限公司     | 1,000,000.00 |        |      |        |    | 1,000,000.00 |          |
| 北京全时先锋在线网络信息科技有限公司 | 600,000.00   |        |      |        |    | 600,000.00   |          |
| 北京全时企业在线网络信息科技有限公司 | 60,000.00    |        |      |        |    | 60,000.00    |          |
| 成都未来天地广告有限公司       | 500,000.00   |        |      |        |    | 500,000.00   |          |
| 合计                 | 5,060,000.00 |        |      |        |    | 5,060,000.00 |          |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |
|    |       |    |       |    |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 702,169,557.28 | 646,873,824.49 | 532,447,060.27 | 447,825,245.55 |
| 其他业务 | 498,697.25     |                | 327,272.70     |                |
| 合计   | 702,668,254.53 | 646,873,824.49 | 532,774,332.97 | 447,825,245.55 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------------|------------|-------|
| 理财及结构性存款利息收益 | 652,474.80 |       |
| 合计           | 652,474.80 |       |

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -775.22      |    |
| 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） | 907,629.95   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 652,474.80   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 408,780.62   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 309,565.33   |    |
| 合计  | 1,658,544.82 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.35%      | 0.6896      | 0.6896      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.99%      | 0.6554      | 0.6554      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2019年半年度报告文本。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。