

公司代码：603825

公司简称：华扬联众

华扬联众数字技术股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人苏同、主管会计工作负责人郭建军及会计机构负责人(会计主管人员)杨翮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	151

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华扬联众、公司	指	华扬联众数字技术股份有限公司。
华扬企管	指	上海华扬联众企业管理有限公司，系公司股东。
金卓恒邦	指	金卓恒邦科技（北京）有限公司，系公司股东。
搜狐互联	指	北京搜狐互联网信息服务有限公司，系公司股东。
百度网讯	指	北京百度网讯科技有限公司，系公司股东。
东方富海	指	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙），系公司股东。
东方富海二号	指	东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙），系公司股东。
南海创新	指	南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东。
上海华扬	指	上海华扬联众数字技术有限公司，系公司全资子公司。
华扬创想	指	北京华扬创想广告有限公司，系公司全资子公司。
捷报指向	指	北京捷报指向科技有限公司，系公司全资子公司。
旗帜创想	指	北京旗帜创想科技发展有限公司，系公司全资子公司。
旗帜传媒	指	旗帜（上海）数字传媒有限公司，系公司全资子公司。
博大网联	指	北京博大网联信息技术有限公司，系公司全资子公司。
派择网络	指	北京派择网络科技有限公司，系公司全资子公司。
华扬阿佩	指	成都华扬阿佩互动营销有限责任公司，系公司控股子公司。
华扬盛鼎	指	福建华扬盛鼎数字技术有限公司，系公司控股子公司。
广州同钧	指	广州同钧网络科技有限公司，系公司控股子公司。
华扬大浙	指	杭州华扬大浙网络科技有限公司，系上海华扬控股子公司。
华扬时尚	指	上海华扬时尚数字技术有限公司（原名上海华扬掌尚数字技术有限公司），系上海华扬全资子公司。
华扬海纳	指	辽宁华扬海纳文化传媒有限公司，系上海华扬全资子公司。
上海用宏	指	上海用宏信息技术有限公司，系公司控股子公司。
口碑互联	指	北京口碑互联传媒广告有限公司，系公司控股子公司。
上海数行	指	上海数行营销策划有限公司，系公司控股子公司。
华扬优逸	指	福建华扬优逸数字技术有限公司，系公司控股子公司。
华扬投资	指	Hylink Investment Holdings Co., Ltd., 系公司全资子公司。
华扬香港	指	Hylink (HK) Digital Solution Co., Limited., 系华扬投资的全资子公司。
华扬韩国	指	株式会社华扬创想韩国公司，系华扬投资控股子公司。
美国实验室	指	Hylink Digital Laboratory, Inc., 系华扬投资的全资子公司。
华扬英国	指	Hylink (UK) Digital Solution Limited, 系华扬投资的全资子公司。
杭州腾媒	指	杭州腾媒网络科技有限公司，系上海华扬控股子公司。
华扬美国	指	Hylink (USA) Digital Solution Co., Ltd., 系华扬投资的全资子公司。
香港旗帜	指	旗帜创想（香港）有限公司（Uniclick (HK) Digital Solution Co., Limited），系华扬投资的全资子公司。
威朋有限	指	Vpon Ltd., 中文名称为威朋有限公司，系公司参股公司。
从容影视	指	浙江从容影视制作有限公司，系公司参股公司。
皇氏集团	指	皇氏集团股份有限公司，系公司参股的上市公司。
乐创投资	指	浙江乐创投资管理有限公司，系公司参股公司。
无穹创投	指	上海无穹创业投资中心（有限合伙），系公司参股企业。
晶萃数字	指	杭州晶萃数字技术有限公司，系派择网络参股企业。

Counect Holding	指	Counect Holding Co., Ltd, 系公司参股企业。
青稞万维	指	青稞万维（北京）数字技术有限公司，系派择网络参股企业。
链塔科技	指	北京链塔科技有限公司，系公司参股企业。
骞虹文化	指	上海骞虹文化传媒有限公司，系公司参股公司。
上海奇禧	指	上海奇禧电影制作有限公司，系公司参股公司。
抢先文化	指	杭州抢先文化传媒有限公司，系旗帜传媒参股公司。
隐逸数字	指	北京隐逸数字技术有限公司，系公司参股公司。
喜悦动漫	指	喜悦动漫（杭州）股份有限公司，系公司参股公司。
一动信息	指	上海一动信息科技有限公司，系公司参股公司。
中关村实验室	指	中关村互动营销实验室，系公司出资设立的其他组织（非企业法人）。
音悦畅想	指	音悦畅想网络科技（北京）有限公司，曾系公司实际控制人参股公司。
宽客网络	指	北京宽客网络技术有限公司，系公司实际控制人参股公司。
霍尔果斯旗帜传媒	指	霍尔果斯旗帜数字传媒有限公司，系旗帜传媒全资子公司。
善易影视	指	霍尔果斯善易影视传媒有限公司。
重庆金卡	指	重庆金卡联智数字技术有限公司。
国址地信息	指	北京国址地信息咨询有限责任公司。
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日。
元	指	人民币元。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华扬联众数字技术股份有限公司
公司的中文简称	华扬联众
公司的外文名称	Hylink Digital Solutions Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Hylink
公司的法定代表人	苏同

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭建军	罗耀菲
联系地址	北京市东城区建国门贡院西街六号E座15层	北京市东城区建国门贡院西街六号E座15层
电话	010-65648122	010-65648122
传真	010-65648123	010-65648123
电子信箱	investors@hylinkad.com	investors@hylinkad.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区上地东路5号院3号楼4层419室
公司注册地址的邮政编码	100085
公司办公地址	北京市东城区贡院西街6号E座15层
公司办公地址的邮政编码	100005
公司网址	http://www.hylink.com

电子信箱	investors@hylinkad.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华扬联众	603825	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,249,113,199.61	4,922,383,278.97	6.64
归属于上市公司股东的净利润	54,782,903.06	38,591,580.87	41.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	51,034,141.90	45,328,618.68	12.59
经营活动产生的现金流量净额	349,219,563.98	-543,699,757.90	164.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,510,922,271.34	1,342,929,051.42	12.51
总资产	6,713,386,852.67	6,212,051,568.29	8.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.17	41.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.20	10.00
加权平均净资产收益率(%)	4.01	3.08	增加0.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.74	3.63	增加0.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-19,596.58	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	200,234.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,077,765.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	36,008.79	
所得税影响额	-545,651.40	
合计	3,748,761.16	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内公司从事的主要业务：

公司一直专注于为客户提供互联网整合营销服务，公司在深入了解客户业务与品牌发展战略的基础上针对客户的营销需求制定符合客户品牌与业务发展战略规划的互联网整合营销整体解决方案，并通过设计制作相应的营销内容、采购互联网媒体资源进行全面的营销活动；同时通过自主研发的智能平台系统运用大数据分析手段挖掘、提取、预测、监测、比对和分析营销活动商业数据结果，并对客户下一阶段的互联网营销策略提出调整优化建议。

公司基于多年来与业内媒体的良好合作基础，打通优质媒体的渠道数据，破解媒体数据孤岛化的难题，通过多年持续不断的技术投入和行业经验积累，以切实有效的技术手段做到投放优化管理，真正做到全面的人群洞察和完整的人群画像，有效找到核心人群，提高营销精准度。同时公司以自主研发的程序化购买平台和数据管理系统等，匹配客户营销数据系统进行多维度数据分析、有效管理数据资产和分析报告进而引导后期策略规划调整，协助客户在各个营销活动中进行数据营销应用，助力提升营销效果。

作为一家在国内互联网营销服务领域内具有一定竞争力的老牌企业，单纯追求媒体购买规模是无法在激烈的行业竞争中保持长期生存和发展的，特别是在技术发展日新月异的互联网行业领域。营销服务公司必须具备强有力的技术研发和储备能力，运用大数据技术，整合用户大事件、社交行为等数据，实现 360 度标签画像和建模，根据当前用户需求以及客户产品生命周期内的重大事件，设计制作个性化定制的智慧型营销方式，通过优质媒体的有效点位投放配合、历史数据积累分析，不断优化广告投放策略，提高广告投放 ROI，达到或者超过客户的营销预期效果，从而赢得客户的长期信赖和合作。

2、公司经营模式有两类，互联网广告服务和电商运营服务。

互联网广告服务内容主要是品牌咨询及策略创意服务，互联网整合营销服务。其中互联网整合营销服务就是按照统一的营销目标，系统化把各种独立营销方式综合在一起更有效地向消费者传递和表达客户的品牌形象和产品信息。公司可以按照不同客户的不同需求，单独或者系统性提供部分或者全部各种互联网营销方式，包括但不限于：品牌咨询、策略策划、创意制作、全域媒体投放、内容合作、公关、双微运营、程序化购买和监测分析等。

电商运营服务主要内容是向知名品牌企业采购商品，通过不同的电商平台销售给消费者，同时利用自身互联网广告服务的长期优势经验协助该品牌企业共同制定线上店铺和产品的包装策划、美化和倒流方案，努力提升搜索量、促进产品销量，同时根据电商平台和店铺销售数据，及时分析改进运营等。

3、行业情况说明：

报告期内，中国互联网领域AI、区块链、大数据、云计算、5G等技术的迅速发展与突破，带动各行各业的快速发展，不断涌现出各种创新商业模式，催生了一批新兴科技公司。信息科技的力量使得行业内优秀公司更加注重提升服务产业整体的综合能力水平，服务范围扩大到产业链各个环节，建立起“大而全”的内部服务部门，通过技术最终横向打通所有服务能力，以大数据融合线上和线下营销方式、驱动全渠道商业模式，帮助优质客户挖掘出更多的销售场景和潜在消费者。科技和行业经验融合形成了新的竞争壁垒，让行业后进者或者小型公司的生存难度越来越高，呈现“强者恒强”的产业布局。

公司有信心通过优化客户行业结构，挖掘逆势增长型新客户来降低传统广告“金主”削减广告预算对公司整体营业额的影响，同时通过持续提升整合营销服务水平，以灵活多变的服务模式和创新能力，从容应对新的营销需求和来自产业链上下游各方的业务竞争挑战，赢得合作伙伴的长期信任，以优秀的创新营销模式和全域资源整合能力，帮助合作伙伴在快速变化的新商业环境中获得持续增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、行业经验与分析方法优势

公司长期专注于互联网行业的发展，积累了丰富的营销服务经验，通过持续投入技术研发，将互联网的技术、内容制作和广告投放进行有效整合，全面指导和协助客户品牌形象传播和产品销售宣传的互联网营销战略，以优质的专业服务和营销效果增加粘性，吸引住客户并保持长期合作关系。公司目前已发展成为业内业务布局和技术储备完整，极具竞争力的企业之一。

同时，业内领先的长期的互联网营销服务历史和出色的市场口碑，也给公司积累了大量成功案例。公司多年来一直是各种重量级行业评选中的常青树，各种优秀获奖案例数量已经在业内遥遥领先。公司内部经常组织经验交流和梯级培训学习，通过对优秀案例和前沿技术的总结和分享，有力地提升公司整体的业务水平，也为进一步的业务创新开辟了最佳途径。

2、创新能力优势

公司长期注重对行业专业知识的研究和积累，不断投入人力、物力进行技术研发和产品开发，通过互动创意实验室和数字营销研究院两大机构对互联网热门前沿技术开展深入研究，开发相应的技术产品，紧密跟踪互联网发展的趋势，有力保证了公司持续具备为客户提供创新服务，以及基于前沿技术和大数据才能实现的特定营销手段。

3、数据资源优势

公司每年为客户策划和执行大量的互联网广告活动，多年来积累了丰富的消费者特征、行为和反馈数据，每日可分析大量的互联网用户的行为数据。通过技术系统自动化的数据积累，结合先进的技术分析能力，公司在数据资源方面已建立起一定的竞争优势。

4、人才优势

公司已建立起一支包含从行业知名高级管理人员、业务负责人到中层业务骨干在内的人才梯队，在业务、技术和财务管理服务等各方面均拥有一批较为优秀的员工，同时公司注重培养后备力量，做好“传、帮、带”工作。公司董事长、总经理、副总经理、业务总监等中高层成员大多具有多年的行业经验，每年都带领团队为公司获得众多重大的行业评审奖项。

公司还与国内多所著名顶级高等院校、行业协会合作建立了“人才实习基地”，在完成企业社会责任的同时，也保证了外部优秀人才的不断发现和补充。

5、技术优势

公司拥有庞大的技术团队，每年均能孵化一批新技术和应用平台，在激烈的行业竞争中始终保持强大的技术优势。另外，公司在业务辅助系统的技术领域也具有一定竞争优势，这些自行研发的业务辅助系统较好地帮助公司实现了业务数据管理系统化、自动化，能够高效地辅助业务人员完成数据统计分析和日常运营管理工作，对降低公司运营成本、保证优质服务水平有重要帮助。

6、客户资源优势

公司的主要客户均是各自行业的领军企业，对互联网行业的价值和影响力认知水平高，每年与公司合作金额保持稳定增长，为公司在互联网营销领域持续快速发展奠定了良好的基础。同时优质的客户资源大多拥有国际化视野，其复杂多样化的营销理念和服务要求，不仅帮助公司拓展眼界，更要求公司要不断综合学习各行各业先进的数字营销传播理念与应用的成功经验，使得公司始终保持、并进一步提升服务的水平与质量，共同形成良性合作循环。

7、互联网媒体合作优势

公司合作的互联网媒体包括了所有国内知名的互联网公司。公司与这些互联网公司合作的时间相对较长，合作较为稳定，合作金额巨大。多年稳定的合作关系与强大的创新和技术研发优势支撑，促使这些互联网媒体愿意与公司共同探讨、尝试全新的营销技术应用、更多创新的营销表现形式，不断探索互联网行业发展的方向，从而可以形成行业内独有的媒体合作优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司实现营业收入 5,249,113,199.61 元，同比增长 6.64%；归属于上市公司股东的净利润实现 54,782,903.06 元，同比增长 41.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 51,034,141.89 元，同比增长 12.59%。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 6,713,386,852.67 元，比上年末增长 8.07%；净资产 1,510,755,862.26 元，比上年末增长 12.51%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1. 积极引入新战略投资人。2019 年 4 月 1 日，公司原股东南海创新以大宗交易方式转让 2% 的公司股权给北京翠微集团，后者正式成为公司十大流通股股东之一。北京翠微集团系北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会 100% 持股企业。新的战略投资人可以为公司带来潜在商业和投资性合作，对公司及其控股、参股企业的稳步发展起到了积极的推动作用。公司未来会继续努力引入具备优势资源或者协同效应的新型战略投资人，继续优化股东结构，完善公司治理。

2. 持续优化客户结构。虽然自去年下半年开始汽车行业整体销售低迷，但是与公司长期合作的优质汽车客户仍在营销预算上有稳定增长。同时，公司的日化美妆及快消类客户营销预算快速上扬，有力地保证了公司的营业额和营业利润同比稳中有升。

3. 公司顺利完成技术产品 HYMIS（媒体智能规划系统），DOI（电视剧洞察系统），SOM（奢侈品及品牌舆情分析系统）一期开发，全面进入服务应用，为公司的主营业务提供全面的大数据和技术支撑，提升服务质量，减少人力支出。同时公司也同步开始扩大技术服务收入。

4. 海外布局持续加速。在欧洲市场，继伦敦办公室之后，法国巴黎办公室于六月正式营业，并在短时间内与多个高端时尚客户展开了合作探讨。公司未来会继续选择欧美重点国家首都设立办公室，完善全球服务布局，引入更多海外客户到中国市场开展品牌宣传和产品推广，同时也能满足国内大客户对海外营销服务的需求。

5. 继续扩大在 IP 内容营销上的优势。专业内容制作团队成长迅速，例如：《人生一串 2》等自制内容因优质的制作水准及良好的收视口碑开始收获众多主流消费品牌青睐，商业合作规模不断扩大；参与投资的电视剧《麦香》，在央视黄金档播出，收视口碑双丰收。公司在报告期内已完成多项优质 IP 合作项目，新增大客户开展 IP 营销，相关 IP 权益类项目合作金额超过 3 亿元以上，为客户创造新的营销价值，同时也为公司创造新的利润增长点。

6. 公司不断在行业评选活动中斩获标杆性荣誉，节选如下：

1) 2019 年 1 月，互联网周刊发布“2018 年度数字营销公司排行榜”，公司连续十一年稳居榜首；

2) 2019 年 4 月，以“驭势聚变·合力共赢”为主题的 2019 年百度 KA 渠道精英大会在珠海顺利召开。公司凭借 OPPO《Omni 助力 Find X 旗舰回归 找到“TA”》再度获得品牌营销金奖。在过去的五届百度 KA 渠道案例大赛中，公司四度获此殊荣；

3) 2019 年 5 月，由广告门主办的 2019 金瞳内容盛典暨金瞳奖颁奖典礼在北京举行，公司参赛作品获得娱乐营销组全场大奖及 4 金 1 银 1 铜的佳绩。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,249,113,199.61	4,922,383,278.97	6.64
营业成本	4,695,477,563.19	4,398,996,127.72	6.74
销售费用	234,161,836.42	180,463,900.13	29.76
管理费用	72,670,475.02	70,656,846.82	2.85
财务费用	30,998,399.20	27,592,492.54	12.34
研发费用	129,883,450.95	126,929,337.60	2.33
归属于上市公司股东的净利润	54,782,903.06	38,591,580.87	41.96
经营活动产生的现金流量净额	349,219,563.98	-543,699,757.90	164.23
投资活动产生的现金流量净额	-37,458,748.79	-34,404,161.31	-8.88
筹资活动产生的现金流量净额	-369,705,678.13	662,378,298.71	-155.81

营业收入变动原因说明：业务的自然增长所致

营业成本变动原因说明：业务的自然增长所致

销售费用变动原因说明：业务人员成本增加、经营面积增加所致

管理费用变动原因说明：业务的自然增长所致

财务费用变动原因说明：较上年同期的银行贷款的平均规模增长较大，且贷款利率升高所致

研发费用变动原因说明：研发持续投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期加大对客户欠款的催收力度所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期新增对外投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期信贷规模增加，以及上半年归还部分到期贷款所致

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：本期营业利润增加，非经常性损益增加所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	16,596,846.06	0.25	632,087,018.98	10.18	-97.37	应收票据到期所致
存货	357,324,150.12	5.36	215,702,048.41	3.47	65.66	电商业务存货增加所致
其他流动资产			12,229,149.26	0.20	-100.00	科目重分类所致
可供出售金融资产			76,995,874.22	1.24	-100.00	执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》所致
其他非流动金融资产	111,770,906.06	1.66				执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》所致
递延所得税资产	28,294,155.02	0.42	55,730,110.65	0.90	-49.23	执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》所致
预收款项	40,649,937.03	0.61	103,624,631.40	1.67	-60.77	预收的客户款业务已经执行所致
应交税费	110,143,861.27	1.64	187,369,910.59	3.02	-41.22	上年税款汇算清缴以及减税降费政策所致
应付利息	27,918.59	0.00	2,010,977.97	0.03	-98.61	年初所欠贷款利息还清所致
应付股利	3,055,328.30	0.05	1,089,762.50	0.02	180.37	未解禁的限售利润分配个税所致
其他综合收益	-652,854.34	-0.01	-464,695.03	-0.01	-40.49	汇率差异变动所致
未分配利润	631,932,559.09	9.41	479,189,552.35	7.71	31.88	执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和

						计量》所致
少数股东权益	-166,409.08	0.00	-102,867.72	0.00	-61.77	少数股东权益减少所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司的使用权受到限制的货币资金为人民币 18,800,000.00 元，系为子公司银行借款提供担保。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末公司对外投资总额 205,674,292.31 元，比年初 169,901,172.65 元增加 35,773,119.66 元，增幅为 21.06%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	控股 / 参股	持股比例 (%)	主营业务	注册资本 (万元)	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
北京口碑互联传媒广告有限公司	控股	70.00	设计、制作、发布、代理广告等	500.00	9,540.41	2,752.76	3,270.69	72.42
成都华扬阿佩互动营销有限责任公司	控股	51.00	设计、制作、发布、代理广告等	100.00	1,692.39	-170.97	1,356.18	-53.95
福建华扬盛鼎数字技术有限公司	控股	51.00	设计、制作、发布、代理广告	500.00	1,880.84	-2,428.81	342.24	264.45

			等					
浙江乐创投资管理有限公司	参股	20.00	投资管理	1,250.00	2,140.59	1,120.45	1,374.49	-137.78
浙江从容影视制作有限公司	参股	40.00	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧制作、发行等	1,000.00	3,329.21	-7,058.89	2,147.53	712.77
青稞万维(北京)数字技术有限公司	参股	27.00	数据处理;设计、制作、发布、代理广告等	1,000.00	4,370.54	4,094.17	9,665.05	97.69
上海赛虹文化传媒有限公司	参股	49.30	设计、制作、发布、代理广告等	649.12	1,976.24	987.38	1,419.90	255.07
北京隐逸数字技术有限公司	参股	49.00	设计、制作、发布、代理广告等	1,280.00	1,496.81	1,192.09	16.21	-412.21
上海奇禧电影制作有限公司	参股	30.30	设计、制作、发布、代理广告,影视制作等	3,333.33	762.16	622.66	10.38	-87.37
霍尔果斯善易影视传媒有限公司	参股	50.00	影视制作、艺人经纪等	2,000.00	1,168.41	-694.67	21.24	-169.20
重庆金卡联智	参股	27.50	设计、制作、	2,000.00	1,988.90	1,725.54	2.08	-246.19

数字技术有限公司			发布、代理广告等					
深圳达魔传媒有限公司	参股	40.00	魔术道具销售、演出经纪	166.67	217.49	210.98	56.48	-61.90
青岛城市空间投资运营有限责任公司	参股	20.00	对外投资、投资管理、投资咨询	5,000.00	880.69	879.49		-92.78

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

a) 经营风险

i. 市场竞争风险

互联网广告营销行业集中度高，公司与国际 4A 公司、国内传统广告公司以及部分上市公司和新兴专业广告公司在广告主不同的营销需求层面竞争激烈。随着互联网技术和表现模式的发展日新月异，互联网营销形式也日趋丰富多样，客户对于互联网营销的认识和要求也在不断提高，公司如果不能持续提升营销水平、拓展优质客户、扩大业务规模和抗风险能力、准确把握行业发展趋势和客户营销需求的变化，公司将无法继续保持行业优势竞争地位，进而对公司经营业绩产生重大不利影响。

ii. 人才风险

互联网广告行业，与电视、报纸、广播、户外等传统广告行业相比，具有媒体信息量巨大、形式丰富多样、技术要求较高等诸多特性，再加上广告主、媒体和营销服务公司彼此之间都在竞争争夺优秀行业人才，因此，如果公司不能留住现有人才团队，并不断培养新人、引进新的富有经验的人才，形成梯队建设，公司的综合营销服务竞争优势将无法有效保持，从而对公司经营业绩产生重大不利影响。

iii. 技术风险

互联网营销始终依赖技术得以实现，技术的发展又循环促进产生了新的互联网营销方式，因此了解和掌握数字信息技术已成为互联网营销行业竞争制胜的决定性因素之一。尽管公司近年来不断加大技术投入、引进优秀技术人才，已建立起一定的技术竞争优势，但如果公司不能准确把握互联网广告技术发展趋势、持续加大技术投入、提高技术成果对综合营销服务的支持能力、保持并扩大技术人才团队规模，公司将无法持续保持技术竞争优势，从而极大弱化公司的综合竞争优势，对公司经营业绩产生重大不利影响。

iv. 数据资产安全风险

公司在历年运营中获取了海量的广告投放曝光数据、点击数据、转化数据、网站流量数据和用户行为数据等原始监测数据资源，再通过数据库存储、分析和优化技术，形成可以循环助力营销的优质数据资产；同时公司建设了充足的数据管理中心机群，能够保证数据资产存储、使用的安全性、可靠性，并严格按照国家有关法规执行。但如果公司受到互联网上的恶意软件、病毒的影响，或者受到黑客攻击，将会影响公司信息管理系统正常运行，甚至导致公司信息数据资产泄露、损失，从而可能会损害公司的市场声誉，对公司经营业绩造成不利影响。

v. 外延式扩张风险

公司将继续适时、审慎地收购在经营模式和技术研发方面具有竞争力的标的企业，从而巩固和提高公司综合竞争优势，进一步增强为客户提供互联网营销整体解决方案的能力。但外延式扩张是否能够取得成功，取决于公司对未来行业和技术发展趋势的判断是否正确，对被收购方商业资源、技术和人才竞争力的判断是否准确，对被收购方的技术、经营模式、人才、企业文化的整合是否有效，一旦公司对上述几点关键因素判断有误或处理不当导致被收购公司不再具有竞争优势、对公司的贡献大幅减弱甚至为负，公司将面临商誉减值的风险。该等风险一旦出现，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

vi. 财务风险

虽然历史上各大主要客户对公司均未发生过付款坏账，但如果主要客户因自身经营状况或外部经营环境严重恶化以致影响偿付能力，则公司将面临应收账款部分甚至全部无法收回的风险。

由于客户向公司付款的时间相对不确定，而公司向互联网媒体付款的时间相对集中，且支付金额通常较大，因此，公司各季度末需要保有较大数额的运营资金。尽管通常情况下公司客户回款情况良好，使得公司足以应对向互联网媒体的付款需求，但如果客户因自身原因发生延迟付款甚至无法偿付公司款项，公司将面临较大的营运资金压力，造成一定的资金周转风险。

上述风险一旦出现，将对公司经营业绩产生较大不利影响。

b) 法律风险

i. 业务违规风险

尽管公司已建立了较为完善的业务流程、客户服务流程和内部控制制度，通常能够保证广告业务活动的合规性。但是，如果公司因对客户资质、身份审查不充分、对客户的产品或服务理解不到位、对广告内容审查出现疏漏或公司相关岗位的员工工作懈怠而导致广告内容不准确或具有误导性，或者客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息而导致公司不能及时发现问题，则公司可能会因广告业务活动不合规而导致公司存在被处罚或被索偿的法律风险。

ii. 知识产权风险

互联网广告行业技术属性较强，业务经营中所涉及的互联网及其他领域的专利技术、非专利技术、软件著作权等知识产权数量较多、范围较广。尽管公司一贯遵守知识产权相关的法律法规，注意保护自身的知识产权，但如果公司遭遇与知识产权相关的诉讼、纠纷或索赔，或者公司自身知识产权受到不法侵害，如果解决不力，可能会影响公司的市场声誉，并对公司经营产生不利影响。

iii. 互联网行业监管政策或法规发生变化的风险

公司的主营业务为向客户提供互联网广告服务。相对于传统媒体，互联网（包括移动互联网）作为新兴的媒体传播渠道，所受到的政策监管相对宽松，行业进入门槛不高，行业竞争较为充分，媒体资源量巨大，为互联网广告行业的持续快速发展提供了良好的外部环境。但如果未来国家对互联网的监管政策发生变化，导致互联网领域内的创新、竞争或信息传播受到影响，将会对公司业务经营产生一定影响。

iv. 不当使用互联网用户信息的风险

公司在开展互联网广告业务活动时，基于监测和改善广告投放效果、控制广告投放频次、提高广告投放精准度等方面的需要，会对浏览相关广告内容和合作网站内容的互联网用户的浏览行为等信息进行记录、分析。在使用这些信息时，公司会通过技术手段确保实现用户身份关联信息的去身份化，使得这些信息无法用于识别、确认或关联至某个特定用户。作为行业知名企业之一，公司一直非常注重互联网用户信息的保护，一方面，公司一贯严格遵守相关法律、法规的规定，对员工查阅和使用用户信息有严格规定；另一方面，公司曾参与我国第一部规范互联网定向广告用户信息使用的行业标准《中国互联网定向广告用户信息保护行业框架标准》的制订工作，也是首批签署该标准的企业，公司对收集用户信息的方式和范围进行了公示，并向用户提供了易于操

作的选择机制，允许用户自行选择是否接受数据收集行为。但是，公司无法有效控制所有员工的个人行为，一旦由于人为原因出现用户信息的不当使用，将会给公司声誉造成不利影响，甚至可能会对公司的业务开展造成不利影响，进而影响公司的经营业绩。

c) 股票投资风险

公司股票价格会受到如下因素（包括但不限于）的影响：国内外经济周期波动、国家宏观经济政策调整、国家互联网及互联网广告相关的监管政策变化、境内股票市场监管政策变化、境内外主要股票市场波动、国际政治经济环境变化、重大自然灾害、公司经营业绩波动、公司重要客户或供应商的重大变化、重大事项公告、重要股东和关键管理人员对公司股票的买卖、股票分析师对公司及所属行业的评价、新闻报道等。尽管公司对未来经营业绩、互联网营销行业未来发展趋势和市场空间均抱有信心，但如果上述可能影响股票价格的因素发生不利变化，公司股票价格将会发生不同程度的波动，投资者如果在公司股票价格发生不利波动时买卖公司股票，有可能造成不同程度的损失。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 3 日	披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《华扬联众数字技术股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-004)	2019 年 1 月 4 日
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《华扬联众数字技术股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-027)	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人苏同及其一致行动人姜香蕊	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，亦不由公司回购该等股份；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整），或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期限将自动延长6个月。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	无	无
	股份限售	公司控股股东及实际控制人苏同	任职期间内，每年转让股份不超过其直接和间接持有的公司股份总数的25%，在离职后的六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；姜香蕊作为公司董事承诺：任职期间内，每年转让股份不超过其持有的公司股份总数的25%，在离职后的六个月内，不转让其持有的公司股份。	任职期间内	是	是	无	无
	股份限售	华扬企管	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，亦不由公司回购该等股份。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整），或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	无	无

			日)收盘价低于发行价,其持有的公司股票的锁定期限将自动延长6个月。					
其他承诺	其他	公司控股股东及实际控制人苏同	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的华扬企管的股权。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	无	无
其他承诺	其他	公司控股股东及实际控制人苏同及其一致行动人姜香蕊	1、本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其合并报表范围内的子公司构成同业竞争的业务或活动。2、本人将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其合并报表范围内的子公司构成同业竞争的业务及活动,或拥有与公司及其合并报表范围内的子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员,也不会协助、促使、代表任何第三方或为任何第三方的利益而以任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其合并报表范围内的子公司构成竞争的业务及活动。3、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所从事的业务与公司或其合并报表范围内的子公司有竞争或构成竞争的情况,承诺在公司提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份,并承诺给予子公司对该等出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。4、本人愿意无条件赔偿因违反上述承诺而对公司或其子公司造成的全部损失;本人因违反上述承诺所取得全部利益归公司所有。		否	是	无	无
其他承	其他	公司控股股东及实际	1、目前,除华扬企管、公司及其控股子公司(包括合并报表范围内的子公司)以外,不存在由		否	是	无	无

诺		控制人 苏同	<p>本人直接或间接控制的法人及其他组织。2、本人和本人的关联人（包括但不限于本人直接或间接控制的法人及其他组织，本人关系密切的家庭成员，本人担任董事、高级管理人员的除公司及其控股子公司以外的法人及其他组织等）将尽量减少与公司及其控股子公司之间发生关联交易，并规范与公司及其控股子公司之间发生的关联交易。3、不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等任何方式侵占公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源；不要求公司及其控股子公司违法违规提供担保。4、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由公司及其控股子公司与独立第三方进行。5、对于与公司及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、关联交易管理办法、规范与关联方资金往来的管理制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护公司和公司其他股东利益。6、不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害公司及公司其他股东合法权益的，本人及本人的关联人自愿赔偿由此对公司造成的一切损失。7、本人将促使并保证本人的关联人遵守上述承诺，如有违反，本人自愿承担由此对公司造成的一切损失。</p>					
其他承诺	其他	公司、公司实际控制人苏同及其一致行动人姜香蕊、	1、公司实际控制人苏同及与其有关联的股东姜香蕊、上海华扬联众企业管理有限公司（“上海华扬企管”）各自所持公司股票在锁定期届满后2年内，每年减持部分不超过其所持公司股份的25%，在锁定期届满后2年内	否	是	无	无	

		<p>全体董事、高管、监事、公司上市时持有公司股份 5%以上的股东</p> <p>减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行并上市时公司股票的发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整）。苏同作为董事、高级管理人员，姜香蕊作为董事，均承诺不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。2、公司实际控制人苏同所持上海华扬企管股权在锁定期届满后 2 年内，每年减持部分不超过其所持上海华扬企管股权的 25%，在锁定期届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于按照公司首次公开发行并上市时公司股票的发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整）换算的上海华扬企管股权价格。3、其他持有公司股份 5%以上的股东东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）及其有关联的股东东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）各自所持公司股票在锁定期届满后 2 年内减持完毕，其减持价格不低于公司首次公开发行并上市时公司股票的发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应相应调整）。4、所有持有公司股份 5%以上的股东未来拟对其持有的公司股份进行减持的，在实施减持（且仍为持股 5%以上的股东）时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司并由公司予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后方可减持公司股份。5、如任何持有公司股份 5%以上的股东违反上述义务减持公司股份或上海华扬企管股权的（“违规股东”），其违规减持公司股票或上海华扬企管股权所得（“违规减持所得”）归公司所有，如违规股东未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付违规股东现金分红中与违规股东应上交公司的违规</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			减持所得金额相等的现金分红。				
--	--	--	----------------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年12月17日，公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的合同到期，经公司第三届董事会第十五次（临时）会议及2019年第一次临时股东大会的审议，通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任2018年度财务报告和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年2月1日，公司召开的第三届董事会第十七次（临时）会议及第三届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量调整及授予的议案》，将2018年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量由原110.97万股调整为155.358万股。以2019年2月1日为本次授予的授予日，以6.64元/股的价格向符合条件的55名激励对象授予102.445万股预留部分限制性股票。剩余52.913万股预留部分限制性股票不进行授予。	披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）：《第三届董事会第十七次（临时）会议决议的公告》（公告编号：2019-005）；《关于第三届监事会第十次（临时）会议决议的公告》（公告编号：2019-006）；《关于2018年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量调整及授予的公告》（公告编号：2019-007）。
2019年2月1日，公司召开的第三届董事会第十七次（临时）会	披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）：《关于调整2018年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告》（公

<p>议及第三届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，对 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的回购价格进行相应的调整,由 14.98 元/股调整为 10.70 元/股。</p>	<p>告编号: 2019-008)。</p>
<p>2019 年 2 月 1 日,公司召开的第三届董事会第十七次(临时)会议及第三届监事会第十次(临时)会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意回购注销已离职的 2 名激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票合计 4.256 万股。2019 年 4 月 12 日,上述回购注销股份已过户至公司回购专用账户内,该账户内的 4.256 万股限制性股票已于 2019 年 4 月 23 日完成注销。</p>	<p>披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2019-009);《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(2019-010);《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(2019-016)。</p>
<p>2019 年 4 月 25 日,公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》,为符合结束限售的 122 名激励对象所持共计 239.9672 万股限制性股票办理解除限售相关手续。</p>	<p>披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《第三届董事会第十九次会议决议的公告》(公告编号:2019-017);《关于第三届监事会第十二次会议决议的公告》(公告编号:2019-018)《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2019-023)。</p>
<p>2019 年 4 月 25 日,公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意对 3 名激励对象合计 52,764 股限制性股进行回购注销。</p>	<p>披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《第三届董事会第十九次会议决议的公告》(公告编号:2019-017);《关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2019-024);《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》(公告编号:2019-025)。</p>
<p>2019 年 6 月 3 日,公司完成了 2018 年限制性股票预留部分授予的登记工作,原授予人数为 55 人,在确定授予日后的资金缴纳过程中有 1 名激励对象因个人原因自愿放弃认购拟授予其的全部股份 1 万股,公司实际向 54 人授予 101.445 万股限制性股票,授予日为 2019 年 2 月 1 日,授予价格 6.64 元/股。</p>	<p>披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn):《关于 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予结果的公告》(公告编号:2019-028)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届董事会第十九次会议及 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2019 年度公司接受关联方提供的劳务 7,200 万元，公司向关联方提供的劳务 3,200 万元。报告期内，公司接受关联方提供的劳务 389.42 万元，向关联方提供劳务 418.21 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2015 年 12 月 1 日，公司（甲方）与互帮国际、北京酷贝通付信息技术有限公司（以下简称“酷贝通付”）、上海睿响信息技术有限公司（以下简称“上海睿响”）、北京一码付信息技术有限公司（以下简称“一码付”）（合称“乙方”，其中互帮国际通过协议安排对酷贝通付、上海睿	披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn): 《华扬联众数字技术股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》

<p>响、一码付实施控制)、Counect Holding. (丙方)、庾良建(丁方)签署《借款协议》, 向互帮国际提供总额为人民币 3,000 万元的借款, 借款期限为两年, 年利率 6%, 用于乙方的日常运营资金。在协议规定的借款期限内, 如乙方要求, 经公司同意, 公司可增加对互帮国际的借款额, 但协议借款和增加借款额合计不得超过 6,000 万元, 且各方应就增加借款额, 签订新的书面协议。在借款期限内, 若乙方或丙方进行了一轮新的融资(以下简称“B 轮融资”), 公司有权(而非义务)选择将协议借款及借款利息按照约定的方式转换为丙方在 B 轮融资中所发行的同类优先股股票, 由公司或公司指定方持有该等 B 轮股票。丁方为乙方和丙方履行其在本协议项下的所有义务提供连带责任保证。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司已实际提供借款 3,000 万元。</p>	

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
同创	华扬	北京市东	23,356,159.2	2018	2021	-23,356,159.2	/	/	否	

天下 (北 京) 商业 运营 管理 有限 公司	联众 数字 技术 股份 有限 公司	城区建 国大 街7 号光 华长 安大 厦1 座1 7层 01- 16 单元,		年 11 月 1 日	年 10 月 31 日					
深圳 市香 江置 业有 限公 司	华扬 联众 数字 技术 股份 有限 公司 深圳 分公 司	深圳 市南 山区 粤海 街道 海珠 社区 海德 一道 88号 中洲 控股 金融 中心 A栋 21A	36,687,732	2019 年 4 月 1 日	2024 年 3 月 31 日	-36,687,732			否	
上海 天安 中心 大厦 有限 公司	华扬 联众 数字 技术 股份 有限 公司 上海 分公 司	上海 南京 西路 338 号上 海天 安中 心大 厦2、 3、4、 29 整层	181,840,967	2018 年 7 月 16 日	2028 年 7 月 15 日	-181,840,967	/	/	否	
侨鑫 集团 有限 公司	华扬 联众 数字 技术 股份 有限 公司 广州 分公 司	广州 市珠 江新 城金 穗路 62号 侨鑫 国际 金融 中心 25层	40,239,282	2016 年 04 月 01 日	2024 年 03 月 31 日	-40,239,282	/	/	否	
侨鑫 集团 有限 公司	华扬 联众 数字 技术 股份 有限 公司 广州 分公 司	广州 市珠 江新 城金 穗路 62号 侨鑫 国际 金融 中心 27层 2702- 2704	25,281,906	2018 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	-25,281,906	/	/	否	

租赁情况说明
不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						68,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						38,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						38,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.52							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						18,000,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						18,000,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

经核查，公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年修订及发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）四项金融工具会计准则（以下简称“新金融工具准则”）。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：

- (1) 将持有至到期投资，按摊余成本计量的金融资产重新计量，列报于债权投资科目；
- (2) 将可供出售金融资产-可供出售权益工具（公允价值计量部分），按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目；
- (3) 可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目；
- (4) 减值准备计提方法由“已发生 损失模型”改为“预期损失模型”，本公司按照账龄迁移法重新测定了信用风险组合以及坏账准备计提比例，并按照重新测定的结果调整了应收账款坏账计提比例。

具体影响见下表：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响数
应收账款	4,222,333,710.65	4,404,845,018.89	182,511,308.24
其他应收款	77,964,344.24	78,390,634.90	426,290.66
可供出售金融资产	76,995,874.22		-76,995,874.22
其他非流动金融资产		76,995,874.22	76,995,874.22
递延所得税资产	55,730,110.65	28,303,789.94	-27,426,320.71
未分配利润	479,189,552.35	634,700,830.54	155,511,278.19

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	数量	比例（%）

					股				
一、有限售条件股份	137,717,289	59.85	1,014,450			-42,560	971,890	138,689,179	60.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	137,717,289	59.85	1,014,450			-42,560	971,890	138,689,179	60.02
其中：境内非国有法人持股	26,322,923	11.44						26,322,923	11.39
境内自然人持股	111,394,366	48.41	1,014,450			-42,560	971,890	112,366,256	48.63
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	92,385,381	40.15						92,385,381	39.98
1、人民币普通股	92,385,381	40.15						92,385,381	39.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	230,102,670	100.00	1,014,450			-42,560	971,890	231,074,560	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1. 2019年4月23日，公司完成了对已离职的激励对象陈牧川、马译斐已获授尚未解除限售的限制性股票合计42,560股的回购注销工作；

2. 2019年6月3日，公司2018年限制性股票预留部分授予完成登记工作，发行有限售条件流通股1,014,450股。

截至报告期末公司普通股股份总数为231,074,560股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏同	65,807,311	0	0	65,807,311	首次公开发行	2020年8月2日
姜香蕊	39,484,385	0	0	39,484,385	首次公开发行	2020年8月2日
上海华扬联众企业管理有限公司	26,322,923	0	0	26,322,923	首次公开发行	2020年8月2日
2018年限制性股票首次授予激励对象	6,102,670	0	-42,560	6,060,110	股权激励	
2018年限制性股票预留部分授予激励对象	0	0	1,014,450	1,014,450	股权激励	
合计	137,717,289	0	971,890	138,689,179	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,365
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
苏同	0	65,807,311	28.48	65,807,311	质押	27,560,000	境内 自然 人
姜香蕊	0	39,484,385	17.09	39,484,385	质押	17,088,000	境内 自然 人
上海华扬联众企业管理有限公司	0	26,322,923	11.39	26,322,923	质押	19,915,880	境内 非国 有法 人

东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	0	8,774,304	3.80	0	无	0	其他
北京翠微集团	4,602,053	4,602,053	1.99	0	无	0	国有法人
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	0	3,760,405	1.63	0	无	0	其他
北京百度网讯科技有限公司	0	3,359,989	1.45	0	无	0	境内非国有法人
金卓恒邦科技（北京）有限公司	0	3,359,989	1.45	0	无	0	境内非国有法人
北京搜狐互联网信息服务有限公司	0	3,359,989	1.45	0	无	0	境内非国有法人
郑磊鑫	1,080,192	1,080,192	0.47	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	8,774,304	人民币普通股	8,774,304
北京翠微集团	4,602,053	人民币普通股	4,602,053
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	3,760,405	人民币普通股	3,760,405
北京百度网讯科技有限公司	3,359,989	人民币普通股	3,359,989
金卓恒邦科技（北京）有限公司	3,359,989	人民币普通股	3,359,989
北京搜狐互联网信息服务有限公司	3,359,989	人民币普通股	3,359,989
郑磊鑫	1,080,192	人民币普通股	1,080,192
张立强	1,027,700	人民币普通股	1,027,700
上海通怡投资管理有限公司一通怡百合7号私募基金	947,251	人民币普通股	947,251
南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	545,301	人民币普通股	545,301
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏同除直接持有公司股权外，还通过母亲姜香蕊（作为一致行动人）、华扬企管间接控制公司股权。华扬企管是苏同100%控制企业。东方富海与东方富海二号的普通合伙人同为东方富海（芜湖）股权投资基金管理企业（有限合伙）。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏同	65,807,311	2020年8月2日	65,807,311	首发限售
2	姜香蕊	39,484,385	2020年8月2日	39,484,385	首发限售
3	上海华扬联众企业管理有限公司	26,322,923	2020年8月2日	26,322,923	首发限售
4	孙学	154,000	/	154,000	股权激励
5	郭建军	148,260	/	148,260	股权激励
6	赵轶俊	148,260	/	148,260	股权激励
7	陈嵘	148,260	/	148,260	股权激励
8	贾建萍	141,540	/	141,540	股权激励
9	刘松	126,000	/	126,000	股权激励
10	章骏	114,940	/	114,940	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		苏同除直接持有公司股权外，还通过母亲姜香蕊（作为一致行动人）、华扬企管间接控制公司股权。华扬企管是苏同100%控制企业。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

苏同	董事	65,807,311	65,807,311	0	不适用
黄国强	董事	0	0	0	不适用
陈小兵	董事	0	0	0	不适用
孙学	董事	154,000	154,000	0	不适用
黄反之	独立董事	0	0	0	不适用
郭海兰	独立董事	0	0	0	不适用
王昕	独立董事	0	0	0	不适用
隋丹	监事	0	0	0	不适用
白欣悦	监事	0	0	0	不适用
范雪莉	监事	0	0	0	不适用
贾建萍	高管	141,540	141,540	0	不适用
王海龙	高管	0	35,700	35,700	股权激励
陈嵘	高管	148,260	148,260	0	不适用
郝涛	高管	0	34,200	34,200	股权激励
郭建军	高管	148,260	148,260	0	不适用
赵轶俊	高管	148,260	148,260	0	不适用
刘松	高管	126,000	126,000	0	不适用
章骏	高管	114,940	114,940	0	不适用
王平	高管	0	58,100	58,100	股权激励
李原	高管	0	47,300	47,300	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
王海龙	高管	0	35,700	0	0	35,700
郝涛	高管	0	34,200	0	0	34,200
王平	高管	0	58,100	0	0	58,100
李原	高管	0	47,300	0	0	47,300
合计	/	0	175,300	0	0	175,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：华扬联众数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	298,995,565.46	395,451,593.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	16,596,846.06	632,087,018.98
应收账款	七、5	5,234,883,850.13	4,222,333,710.65
应收款项融资			
预付款项	七、7	316,522,806.47	247,074,374.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	74,130,477.72	77,964,344.24
其中：应收利息		5,391,780.82	5,391,780.82
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	357,324,150.12	215,702,048.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	七、13		12,229,149.26
流动资产合计		6,328,453,695.96	5,832,842,238.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			76,995,874.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	93,993,215.92	92,905,298.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	111,770,906.06	

投资性房地产			
固定资产	七、21	30,314,711.40	30,697,510.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	9,451,683.41	10,204,413.56
开发支出			
商誉	七、28	86,473,310.60	86,473,310.60
长期待摊费用	七、29	24,635,174.30	26,202,811.49
递延所得税资产	七、30	28,294,155.02	55,730,110.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		384,933,156.71	379,209,329.31
资产总计		6,713,386,852.67	6,212,051,568.29
流动负债：			
短期借款	七、33	987,607,004.11	1,310,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	3,802,258,053.92	2,967,027,180.31
预收款项	七、38	40,649,937.03	103,624,631.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	57,162,827.49	69,816,788.70
应交税费	七、40	110,143,861.27	187,369,910.59
其他应付款	七、41	104,198,534.44	106,909,180.97
其中：应付利息		27,918.59	2,010,977.97
应付股利		3,055,328.30	1,089,762.50
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		5,102,020,218.26	4,744,747,691.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、49	100,610,772.15	124,477,692.62

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		100,610,772.15	124,477,692.62
负债合计		5,202,630,990.41	4,869,225,384.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	231,074,560.00	230,102,670.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	634,693,945.14	622,193,028.45
减：库存股	七、57	62,243,240.70	64,208,806.50
其他综合收益	七、58	-652,854.34	-464,695.03
专项储备			
盈余公积	七、60	76,117,302.15	76,117,302.15
一般风险准备			
未分配利润	七、61	631,932,559.09	479,189,552.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,510,922,271.34	1,342,929,051.42
少数股东权益		-166,409.08	-102,867.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,510,755,862.26	1,342,826,183.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,713,386,852.67	6,212,051,568.29

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翀

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：华扬联众数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		144,423,317.39	213,500,705.87
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,496,846.06	63,254,249.98
应收账款	十七、1	4,755,966,274.27	4,173,470,156.20
应收款项融资			
预付款项		136,880,133.54	76,606,665.82
其他应收款	十七、2	1,265,726,342.77	1,161,008,703.67
其中：应收利息		5,391,780.82	5,391,780.82
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00	30,000,000.00

其他流动资产			1,570,833.33
流动资产合计		6,347,492,914.03	5,719,411,314.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			58,995,892.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	421,404,724.46	423,937,002.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		58,995,892.14	
投资性房地产			
固定资产		18,602,828.13	18,487,901.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,272,017.92	6,839,215.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,933,942.90	22,190,699.79
递延所得税资产		15,774,516.18	38,184,101.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		541,983,921.73	568,634,813.04
资产总计		6,889,476,835.76	6,288,046,127.91
流动负债：			
短期借款		880,000,000.00	1,190,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,707,650,570.30	2,964,185,872.67
预收款项		16,494,927.03	71,623,064.96
应付职工薪酬		44,708,681.57	56,372,793.54
应交税费		116,145,496.58	155,966,225.49
其他应付款		450,249,593.64	304,133,867.49
其中：应付利息			1,983,059.38
应付股利		3,055,328.30	1,089,762.50
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		5,215,249,269.12	4,742,281,824.15
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		100,610,772.15	124,477,692.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,203,118.45	3,203,118.45
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		103,813,890.60	127,680,811.07
负债合计		5,319,063,159.72	4,869,962,635.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		231,074,560.00	230,102,670.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		635,768,169.90	623,267,253.21
减：库存股		62,243,240.70	64,208,806.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,117,302.15	76,117,302.15
未分配利润		689,696,884.69	552,805,073.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,570,413,676.04	1,418,083,492.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,889,476,835.76	6,288,046,127.91

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翹

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		5,249,113,199.61	4,922,383,278.97
其中：营业收入	七、62	5,249,113,199.61	4,922,383,278.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,180,514,111.58	4,824,643,633.86
其中：营业成本	七、62	4,695,477,563.19	4,398,996,127.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	17,322,386.80	20,004,929.05
销售费用	七、64	234,161,836.42	180,463,900.13
管理费用	七、65	72,670,475.02	70,656,846.82

研发费用	七、66	129,883,450.95	126,929,337.60
财务费用	七、67	30,998,399.20	27,592,492.54
其中：利息费用		32,504,083.16	29,161,898.69
利息收入		1,017,010.05	1,417,237.63
加：其他收益	七、68	22,157,569.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	-8,208,074.18	1,586,154.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,208,074.18	1,586,154.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-19,119,701.04	-41,670,971.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,428,882.08	57,654,827.95
加：营业外收入	七、75	4,684,749.16	2,550,758.52
减：营业外支出	七、76	426,345.39	12,181,048.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,687,285.85	48,024,538.24
减：所得税费用	七、77	11,984,967.50	13,214,306.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,702,318.35	34,810,231.47
（一）按经营持续性分类		55,702,318.35	34,810,231.47
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,702,318.35	34,810,231.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		55,702,318.35	34,810,231.47
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		54,782,903.06	38,591,580.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		919,415.29	-3,781,349.40
六、其他综合收益的税后净额	七、78	-188,159.31	-15,978,002.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-188,159.31	-15,978,002.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计			

划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-188,159.31	-15,978,002.17
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-15,928,105.98
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-188,159.31	-49,896.19
9. 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		55,514,159.04	18,832,229.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,594,743.75	22,613,578.70
归属于少数股东的综合收益总额		919,415.29	-3,781,349.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翀

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,625,139,154.29	3,939,952,430.94
减：营业成本	十七、4	4,190,562,023.62	3,519,405,991.48
税金及附加		18,304,164.97	18,120,578.89
销售费用		141,624,937.64	104,546,773.89
管理费用		49,867,654.10	52,230,309.67

研发费用		129,883,450.95	126,929,337.60
财务费用		34,490,174.18	20,501,024.98
其中：利息费用		35,157,428.63	27,480,809.68
利息收入		868,589.83	7,167,825.56
加：其他收益		19,024,815.26	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-8,174,439.70	-3,000,329.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,174,439.70	-3,000,329.73
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,585,860.95	-24,466,154.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,671,263.44	70,751,929.92
加：营业外收入		3,619,063.27	2,514,730.29
减：营业外支出		33,202.57	12,150,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,257,124.14	61,115,860.21
减：所得税费用		9,656,869.94	15,118,598.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,600,254.20	45,997,261.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,600,254.20	45,997,261.70
（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			-15,928,105.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-15,928,105.98
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-15,928,105.98
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		57,600,254.20	30,069,155.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.20

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翹

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		5,034,624,603.70	4,271,767,250.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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	七、79	56,975,642.17	59,165,202.80
经营活动现金流入小计		5,091,600,245.87	4,330,932,453.60
购买商品、接受劳务支付的现		4,167,740,895.44	4,406,305,820.70

金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		328,114,259.70	251,672,571.49
支付的各项税费		95,906,681.07	72,171,406.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	150,618,845.68	144,482,413.08
经营活动现金流出小计		4,742,380,681.89	4,874,632,211.50
经营活动产生的现金流量净额		349,219,563.98	-543,699,757.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,706,691.60	
取得投资收益收到的现金		8,716,814.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,823.24	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,513,329.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,757,831.48	3,574,161.31
投资支付的现金		47,214,247.08	30,830,000.00
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		53,972,078.56	34,404,161.31
投资活动产生的现金流量净额		-37,458,748.79	-34,404,161.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,735,948.00	65,298,569.00
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		481,350,000.00	1,249,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	36,750,000.00	

筹资活动现金流入小计		524,835,948.00	1,314,298,569.00
偿还债务支付的现金		808,739,409.59	584,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,802,216.54	67,920,270.29
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		894,541,626.13	651,920,270.29
筹资活动产生的现金流量净额		-369,705,678.13	662,378,298.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,617.90	1,272,055.60
五、现金及现金等价物净增加额		-57,842,245.04	85,546,435.10
加：期初现金及现金等价物余额		338,037,810.50	399,080,431.56
六、期末现金及现金等价物余额		280,195,565.46	484,626,866.66

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翹

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		4,270,668,597.25	3,287,262,958.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		607,899,610.96	768,585,803.02
经营活动现金流入小计		4,878,568,208.21	4,055,848,761.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,642,408,966.15	3,584,596,324.09
支付给职工以及为职工支付的现金		258,751,045.51	193,636,900.42
支付的各项税费		81,433,611.13	57,951,317.57
支付其他与经营活动有关的现金		472,561,303.52	628,844,145.88
经营活动现金流出小计		4,455,154,926.31	4,465,028,687.96
经营活动产生的现金流量净额		423,413,281.90	-409,179,926.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,306,691.60	
取得投资收益收到的现金		2,957,838.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,264,529.60	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,028,901.17	2,276,206.61
投资支付的现金		10,600,000.00	29,680,000.00
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		16,628,901.17	31,956,206.61
投资活动产生的现金流量净额		-6,364,371.57	-31,956,206.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,735,948.00	65,298,569.00
取得借款收到的现金		370,000,000.00	1,110,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		413,485,948.00	1,175,298,569.00
偿还债务支付的现金		778,739,409.59	584,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,118,710.51	66,822,806.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		862,858,120.10	650,822,806.55
筹资活动产生的现金流量净额		-449,372,172.10	524,475,762.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,126.71	20,496.89
五、现金及现金等价物净增加额		-32,327,388.48	83,360,126.28
加：期初现金及现金等价物余额		157,950,705.87	247,845,611.90
六、期末现金及现金等价物余额		125,623,317.39	331,205,738.18

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翾

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	230,102,670.00			622,193,028.45	64,208,806.50	-464,695.03		76,117,302.15		479,189,552.35		1,342,929,051.42	-102,867.72	1,342,826,183.70
加:会计政策变更										155,511,278.19		155,511,278.19		155,511,278.19
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	230,102,670.00			622,193,028.45	64,208,806.50	-464,695.03		76,117,302.15		634,700,830.54		1,498,440,329.61	-102,867.72	1,498,337,461.89

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	971,890.00				12,500,916.69	-1,965,565.80	-188,159.31				-2,768,271.45		12,481,941.73	-63,541.36	12,418,400.37
(一) 综合收益总额							-188,159.31				54,782,903.06		54,594,743.75	919,415.29	55,514,159.04
(二) 所有者投入和减少资本	971,890.00				12,500,916.69	-1,965,565.80					632,787.51		16,071,160.00	-982,956.65	15,088,203.35
1. 所有者投入的普通股	971,890.00				4,743,260.73								5,715,150.73		5,715,150.73
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					7,757,655.96	-1,965,565.80							9,723,221.76		9,723,221.76

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	231,074,560.00				634,693,945.14	62,243,240.70	-652,854.34		76,117,302.15		631,932,559.09		1,510,922,271.34	-166,409.08	1,510,755,862.26

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				599,296,469.00		-20,725,581.35		59,046,891.53		408,990,885.37		1,206,608,664.55	13,192,567.66	1,219,801,232.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															

他														
二、 本年期初 余额	160,000,00 0.00			599,296,46 9.00		-20,725,58 1.35		59,046,891.53		408,990,88 5.37		1,206,608,6 64.55	13,192,56 7.66	1,219,801,2 32.21
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	70,102,670 .00			7,134,942. 52	65,298,56 9.00	-15,978,00 2.17				-2,498,181 .63		-6,537,140. 28	-3,768,00 1.28	-10,305,141 .56
(一) 综合收 益总额						-15,978,00 2.17				38,591,580 .87		22,613,578. 70	-3,781,34 9.40	18,832,229. 30
(二) 所有者 投入和 减少资 本	4,359,050. 00			72,878,562 .52	65,298,56 9.00							11,939,043. 52	13,348.12	11,952,391. 64
1. 所 有者 投入的 普通股	4,359,050. 00			60,939,519 .00								65,298,569. 00		65,298,569. 00
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				11,939,043 .52	65,298,56 9.00								-53,359,525 .48	-53,359,525 .48
4. 其 他													13,348.12	13,348.12
(三)) 利 润分 配													-41,089,762 .50	-41,089,762 .50
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													-41,089,762 .50	-41,089,762 .50

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	65,743,620.00				-65,743,620.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	65,743,620.00				-65,743,620.00								
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	230,102,670.00			606,431,411.52	65,298,569.00	-36,703,583.52		59,046,891.53		406,492,703.74		1,200,071,524.27	9,424,566.38	1,209,496,090.65

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	230,102,670.00				623,267,253.21	64,208,806.50			76,117,302.15	552,805,073.83	1,418,083,492.69
加：会计政策变更										137,475,518.68	137,475,518.68
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,102,670.00				623,267,253.21	64,208,806.50			76,117,302.15	690,280,592.51	1,555,559,011.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	971,890.00				12,500,916.69	-1,965,565.80				-583,707.82	14,854,664.67
（一）综合收益总额										57,600,254.20	57,600,254.20
（二）所有者投入和减少资本	971,890.00				12,500,916.69	-1,965,565.80					15,438,372.49
1. 所有者投入的普通股	971,890.00				4,743,260.73						5,715,150.73
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					7,757,655.96	-1,965,565.80					9,723,221.76
4. 其他											
（三）利润分配										-58,183,962.02	-58,183,962.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,183,962.02	-58,183,962.02
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	231,074,560.00				635,768,169.90	62,243,240.70			76,117,302.15	689,696,884.69	1,570,413,676.04

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				601,532,004.79		-20,348,119.06		59,046,891.53	440,261,140.74	1,240,491,918.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				601,532,004.79		-20,348,119.06		59,046,891.53	440,261,140.74	1,240,491,918.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,102,670.00				7,134,942.52	65,298,569.00	-15,928,105.98			4,907,499.20	918,436.74
（一）综合收益总额							-15,928,105.98			45,997,261.70	30,069,155.72
（二）所有者投入和减少资本	4,359,050.00				72,878,562.52	65,298,569.00					11,939,043.52
1. 所有者投入的普通股	4,359,050.00				60,939,519.00						65,298,569.00
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					11,939,043.52	65,298,569.00					-53,359,525.48
4. 其他											
（三）利润分配										-41,089,762.50	-41,089,762.50

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,089,762.50	-41,089,762.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	65,743,620.00				-65,743,620.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,743,620.00				-65,743,620.00						
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	230,102,670.00				608,666,947.31	65,298,569.00	-36,276,225.04		59,046,891.53	445,168,639.94	1,241,410,354.74

法定代表人：苏同 主管会计工作负责人：郭建军 会计机构负责人：杨翹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1. 公司概况

(1) 公司名称：华扬联众数字技术股份有限公司

(2) 法定代表人：苏同

(3) 注册资本：人民币 23,107.456 万元

(4) 公司于 2017 年 8 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市，证券代码“603825”，证券简称“华扬联众”

(5) 公司注册地址：北京市海淀区上地东路 5 号院 3 号楼 4 层 419 室

2. 公司经营范围

技术开发、技术转让、技术服务；计算机技术培训、网络技术服务、经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业形象策划。

公司主要经营业务为向客户提供互联网综合营销服务。

股东大会为本公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，监事会是公司的监督机构。公司下设公关部、人力资源部、行政部、财务部、内部审计部、证券事务部、投资部、法务部、技术研发部、搜索引擎营销部、内容营销部、创意部、策略部、媒介部、客户部、数字营销研究院等部门。本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 27 户，详见本节九“在其他主体中的权益”。本公司 2019 年上半年合并范围的变化详见本节八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司正常经营且期后回款正常，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

√适用 □不适用

(1) 外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优

先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾

期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	账龄
其他组合	无收回风险

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	账龄
其他组合	无收回风险

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括库存商品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，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对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。

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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据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相关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，根据处置组中除商誉外，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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、运输设备。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20	3.00	4.85
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	8	5.00	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

24. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产为软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的 xx 无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

软件无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司无使用年限不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用√适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

32. 预计负债√适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付**√适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债

表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括互联网广告服务、买断式代理销售业务和影视节目业务收入，收入确认政策如下：

（1）互联网广告服务业务收入与成本确认原则

1) 广告投放代理服务

公司根据客户广告投放需求与客户签订广告投放排期表，详细约定广告投放的互联网媒体、营销方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户及公司双方共同确认。公司客户部在广告投放执行过程中根据客户要求定期向客户报送日报、周报或月报，就当期的广告投放进度、监测数据、投放效果等向客户进行汇报，公司财务系统基于内部广告监测管理流程确认的结果和外部数据监测的结果形成的广告投放进度监测报告，按照广告投放的实际执行情况和相应的结算金额，按月确认广告投放收入。

同时，公司根据获取的客户订单以及由此生成的排期表的要求，与相应的媒体分别签订广告投放排期表，详细约定在每个媒体投放的内容、期间、频次、单价、进度等，公司根据与相应媒体签订的广告投放排期表执行进度，依据广告投放进度监测报告，按照当月实际执行结果和对应的结算价格确认相应的成本。

2) 广告策划与制作服务

a. 广告策划服务，公司根据与客户签署的年度合作协议约定的年度固定服务收入金额，按月确认收入。广告策划服务的主要成本为公司和第三方专业服务机构洽谈确定的策划服务收费。公司在第三方机构策划服务提供完毕后，按合同约定的服务费金额确认成本。b. 广告内容制作服务，公司在广告内容作品最终交付客户使用时确认收入。主要成本为公司和第三方专业广告内容制作机构洽谈确定的制作费成本。公司在第三方机构将内容制作作品最终交付发行人使用时确认成本。

（2）买断式销售代理业务收入与成本确认原则

买断式销售代理业务在经济业务发生时，以商品出库且取得客户验收证明后确认销售收入。买断式销售代理业务的成本主要为向供应商采购的商品成本。

（3）影视节目业务收入与成本确认原则

影视节目版权销售收入在取得相关行政主管部门颁发的许可证、母带已经交付给播出渠道播放完毕时确认收入；与自制影视节目相关的广告收入在节目播出完毕确认。投资影视节目制作的总成本包括版权购买、制作外包、宣传推介、媒体资源购买等支出。版权制作全部成本在取得相关行政主管部门颁发的许可证、母带已经交付给播出渠道播放完毕时确认成本。

37. 政府补助

适用 不适用

本公司的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的,区分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,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或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,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,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两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

- (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

存货可变现净值的确定依据：库存商其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

存货跌价准备的计提方法：期末存货与可变现净值孰低原则计价；如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求	经董事会审批通过	本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2019 年度财务报表列报项目受影响的报表项目及金额进行调整如下见“其他说明”

<p>境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第六届董事会第十七次会议于 2019 年 4 月 25 日决议通过,本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。</p> <p>以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:</p> <p>在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。</p> <p>在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按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,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。</p> <p>在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。</p>		
--	--	--

其他说明:

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响数
应收账款	4,222,333,710.65	4,404,845,018.89	182,511,308.24
其他应收款	77,964,344.24	78,390,634.90	426,290.66
可供出售金融资产	76,995,874.22		-76,995,874.22
其他非流动金融资产		76,995,874.22	76,995,874.22
递延所得税资产	55,730,110.65	28,303,789.94	-27,426,320.71
未分配利润	479,189,552.35	634,700,830.54	155,511,278.19

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	395,451,593.10	395,451,593.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	632,087,018.98	632,087,018.98	
应收账款	4,222,333,710.65	4,404,845,018.89	182,511,308.24
应收款项融资			
预付款项	247,074,374.34	247,074,374.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	77,964,344.24	78,390,634.90	426,290.66
其中: 应收利息	5,391,780.82	5,391,780.82	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	215,702,048.41	215,702,048.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动资产	12,229,149.26	12,229,149.26	
流动资产合计	5,832,842,238.98	6,015,779,837.88	182,937,598.90
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	76,995,874.22		-76,995,874.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	92,905,298.43	92,905,298.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		76,995,874.22	76,995,874.22
投资性房地产			
固定资产	30,697,510.36	30,697,510.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,204,413.56	10,204,413.56	
开发支出			
商誉	86,473,310.60	86,473,310.60	

长期待摊费用	26,202,811.49	26,202,811.49	
递延所得税资产	55,730,110.65	28,303,789.94	-27,426,320.71
其他非流动资产			
非流动资产合计	379,209,329.31	351,783,008.60	-27,426,320.71
资产总计	6,212,051,568.29	6,367,562,846.48	155,511,278.19
流动负债：			
短期借款	1,310,000,000.00	1,310,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,967,027,180.31	2,967,027,180.31	
预收款项	103,624,631.40	103,624,631.40	
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	69,816,788.70	69,816,788.70	
应交税费	187,369,910.59	187,369,910.59	
其他应付款	106,909,180.97	106,909,180.97	
其中：应付利息	2,010,977.97	2,010,977.97	
应付股利	1,089,762.50	1,089,762.50	
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	4,744,747,691.97	4,744,747,691.97	
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	124,477,692.62	124,477,692.62	
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	124,477,692.62	124,477,692.62	
负债合计	4,869,225,384.59	4,869,225,384.59	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	230,102,670.00	230,102,670.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	622,193,028.45	622,193,028.45	
减：库存股	64,208,806.50	64,208,806.50	
其他综合收益	-464,695.03	-464,695.03	
专项储备			
盈余公积	76,117,302.15	76,117,302.15	
一般风险准备			
未分配利润	479,189,552.35	634,700,830.54	155,511,278.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,342,929,051.42	1,498,440,329.61	155,511,278.19
少数股东权益	-102,867.72	-102,867.72	
所有者权益（或股东权益）合计	1,342,826,183.70	1,498,337,461.89	155,511,278.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,212,051,568.29	6,367,562,846.48	155,511,278.19

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年修订及发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）四项金融工具会计准则（以下简称“新金融工具准则”）。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将持有至到期投资，按摊余成本计量的金融资产重新计量，列报于债权投资科目；（2）将可供出售金融资产-可供出售权益工具（公允价值计量部分），按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目；（3）可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目；（4）减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司按照账龄迁移法重新测定了信用风险组合以及坏账准备计提比例，并按照重新测定的结果调整了应收账款坏账计提比例。2018 年比较财务报表数据不重述，2018 年末金融工具账面价值与在 2019 年初实施上述新准则的新账面价值之间的差额调整 2019 年期初留存收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	213,500,705.87	213,500,705.87	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,254,249.98	63,254,249.98	
应收账款	4,173,470,156.20	4,335,189,710.84	161,719,554.64
应收款项融资			
预付款项	76,606,665.82	76,606,665.82	
其他应收款	1,161,008,703.67	1,161,025,053.36	16,349.69
其中：应收利息	5,391,780.82	5,391,780.82	
应收股利			

存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动资产	1,570,833.33	1,570,833.33	
流动资产合计	5,719,411,314.87	5,881,147,219.20	161,735,904.33
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	58,995,892.14		-58,995,892.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	423,937,002.16	423,937,002.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		58,995,892.14	58,995,892.14
投资性房地产			
固定资产	18,487,901.89	18,487,901.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,839,215.29	6,839,215.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,190,699.79	22,190,699.79	
递延所得税资产	38,184,101.77	13,923,716.12	-24,260,385.65
其他非流动资产			
非流动资产合计	568,634,813.04	544,374,427.39	-24,260,385.65
资产总计	6,288,046,127.91	6,425,521,646.59	137,475,518.68
流动负债：			
短期借款	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,964,185,872.67	2,964,185,872.67	
预收款项	71,623,064.96	71,623,064.96	
应付职工薪酬	56,372,793.54	56,372,793.54	
应交税费	155,966,225.49	155,966,225.49	
其他应付款	304,133,867.49	304,133,867.49	
其中：应付利息	1,983,059.38	1,983,059.38	
应付股利	1,089,762.50	1,089,762.50	
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	4,742,281,824.15	4,742,281,824.15	
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	124,477,692.62	124,477,692.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,203,118.45	3,203,118.45	
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	127,680,811.07	127,680,811.07	
负债合计	4,869,962,635.22	4,869,962,635.22	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	230,102,670.00	230,102,670.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	623,267,253.21	623,267,253.21	
减：库存股	64,208,806.50	64,208,806.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	76,117,302.15	76,117,302.15	
未分配利润	552,805,073.83	690,280,592.51	137,475,518.68
所有者权益（或股东权益） 合计	1,418,083,492.69	1,555,559,011.37	137,475,518.68
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,288,046,127.91	6,425,521,646.59	137,475,518.68

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年修订及发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）四项金融工具会计准则（以下简称“新金融工具准则”）。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将持有至到期投资，按摊余成本计量的金融资产重新计量，列报于债权投资科目；（2）将可供出售金融资产-可供出售权益工具（公允价值计量部分），按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目；（3）可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目；（4）减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司按照账龄迁移法重新测定了信用风险组合以及坏账准备计提比例，并按照重新测定的结果调整了应收账款坏账计提比例。2018 年比较财务报表数据不重述，2018 年末金融工具账面价值与在 2019 年初实施上述新准则的新账面价值之间的差额调整 2019 年期初留存收益。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17.00%、16.00%、13%、6.00%
消费税		
营业税		
企业所得税	按应纳税所得额计征。	25.00%、15.00%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计征。	7.00%，5.00%
文化事业建设费	按照缴费人应当缴纳广告业流转税的含税营业额计征。	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
华扬联众数字技术股份有限公司	15.00
HYLINK (HK) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED	16.50
UNIClick (HK) DIGITAL SOLUTION., LIMITED	16.50
HYLINK (UK) DIGITAL SOLUTION LIMITED	19.00
HYTHINK KOREA	25.00
HYLINK (USA) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED	21.00
其他纳入合并范围内子公司	25.00

注：本公司之子公司 HYLINK (HK) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED、UNIClick (HK) DIGITAL SOLUTION., LIMITED 系在香港注册成立，按照香港特别行政区《税务条例》的规定需申报缴纳利得税，利得税税率为 16.50%。子公司 HYLINK (UK) DIGITAL SOLUTION LIMITED 系在英国注册成立，适用的所得税税率为 19.00%。子公司 HYLINK (USA) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED 在美国注册成立，其目前适用的州所得税税率、联邦所得税税率分别为 8.84%、21.00%。

2. 税收优惠

适用 不适用

公司于 2012 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期自 2012 年至 2014 年。2015 年 7 月 24 日公司通过高新技术企业复审，有效期自 2015 年至 2017 年。2018 年 9 月 10 日公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201811001223 的高新技术企业证书，有效期三年。公司 2019 年度享受 15.00% 的所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,815.59	856,596.97
银行存款	298,915,749.87	385,326,926.51
其他货币资金		9,268,069.62

合计	298,995,565.46	395,451,593.10
其中：存放在境外的款项总额	118,938,720.04	131,721,957.77

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币为 18,800,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：55,550,000.00 元），具体为本公司以人民币 18,800,000.00 元定期存单为子公司的流动资金借款提供担保。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,596,846.06	15,687,600.00
商业承兑票据		616,399,418.98
合计	16,596,846.06	632,087,018.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	429,458,019.57
合计	429,458,019.57

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内	
1年以内小计	4,876,721,273.90
1至2年	377,594,136.88
2至3年	75,220,968.51
3年以上	53,047,277.63
合计	5,382,583,656.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	50,962,831.54	0.95	25,481,415.77	50.00	25,481,415.77	50,962,831.54	1.12	25,481,415.77	50.00	25,481,415.77
其中：										
单项金额重大	50,475,631.54	0.94	25,237,815.77	50.00	25,237,815.77	50,475,631.54	1.11	25,237,815.77	50.00	25,237,815.77
单项金额不重大	487,200.00	0.01	243,600.00	50.00	243,600.00	487,200.00	0.01	243,600.00	50.00	243,600.00

按组合计提坏账准备	5,331,620,825.38	99.05	122,218,391.02	2.29	5,209,402,434.36	4,483,939,691.59	98.88	104,576,088.47	2.33	4,379,363,603.12
其中：										
其他组合										
账龄组合	5,331,620,825.38	99.05	122,218,391.02	2.29	5,209,402,434.36	4,483,939,691.59	98.88	104,576,088.47	2.33	4,379,363,603.12
合计	5,382,583,656.92	/	147,699,806.79	/	5,234,883,850.13	4,534,902,523.13	/	130,057,504.24	/	4,404,845,018.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	23,656,812.20	11,828,406.10	50.00	见说明
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	6,628,111.48	3,314,055.74	50.00	见说明
乐视汽车（北京）有限公司	5,940,309.90	2,970,154.95	50.00	见说明
乐帕营销服务（北京）有限公司	5,322,534.00	2,661,267.00	50.00	见说明
法乐第（北京）网络科技有限公司	3,044,506.96	1,522,253.48	50.00	见说明
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	2,119,500.00	1,059,750.00	50.00	见说明
乐视电子商务（北京）有限公司	1,902,440.00	951,220.00	50.00	见说明
乐视致新电子科技（天津）有限公司	1,861,417.00	930,708.50	50.00	见说明
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	487,200.00	243,600.00	50.00	见说明
合计	50,962,831.54	25,481,415.77	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日,本公司对上述“乐视系”公司应收账款余额为人民币 50,962,831.54 元,本公司对上述“乐视系”公司的关联单位乐视网信息技术(北京)股份有限公司(受同一控制人最终控制)应付账款期末余额为人民币 33,438,946.07 元。因预计上述应收账款未来现金流量现值低于账面余额,本公司对应收“乐视系”公司款项按照 50.00%的比例计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,876,721,273.90	29,260,327.65	0.06
1 至 2 年	377,594,136.88	30,207,530.95	8.00
2 至 3 年	24,258,136.97	9,703,254.79	40.00
3 年以上	53,047,277.63	53,047,277.63	100.00
合计	5,331,620,825.38	122,218,391.02	2.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	25,481,415.77				25,481,415.77
按组合计提坏账准备	104,576,088.47	17,642,302.55			122,218,391.02
合计	130,057,504.24	17,642,302.55			147,699,806.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位:元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上汽通用汽车销售有限公司	540,222,678.52	1 年以内	10.04	3,241,336.07
雅诗兰黛(上海)商贸有限公司	521,489,996.68	1 年以内	9.69	3,128,939.98
OPPO 广东移动通信有限公司	473,540,463.27	1 年以内	8.80	2,841,242.78
北京鑫诺科捷商	243,195,474.65	1 年以内	4.52	1,459,172.85

贸有限公司	193,251,336.48	1-2年	3.59	1,159,508.02
东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司	403,284,899.56	1年以内	7.49	2,419,709.40
	21,288,767.12	1-2年	0.40	127,732.60
合计	2,396,273,616.28	—	44.53	14,377,641.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	275,914,631.78	87.17	215,372,478.66	87.17
1至2年	31,404,486.78	9.92	24,100,951.57	9.75
2至3年	3,070,100.00	0.97	6,047,439.48	2.45
3年以上	6,133,587.91	1.94	1,553,504.63	0.63
合计	316,522,806.47	100.00	247,074,374.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

截至2019年6月30日,账龄超过1年的预付账款主要为预付新华网股份有限公司、广东昱嘉华讯科技发展有限公司、北京闪耀传媒广告有限公司等的营销投放款项,由于相关合同尚未执行完毕,因此作为预付账款列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位:元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
浙江从容影视制作有限公司	49,100,000.00	1年以内	15.51
上海久跃网络科技有限公司	40,493,938.23	1年以内	12.79
西藏华君广告有限公司	30,000,000.00	1年以内	9.48
天津猫眼微影科技有限公司	22,988,560.00	1年以内	7.26
北京丰彩锐远文化发展有限公司	16,005,560.00	1-2年	5.06
合计	158,588,058.23	/	50.10

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,391,780.82	5,391,780.82
应收股利		
其他应收款	68,738,696.90	72,998,854.08
合计	74,130,477.72	78,390,634.90

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资-北京互帮国际技术有限公司	5,391,780.82	5,391,780.82
合计	5,391,780.82	5,391,780.82

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	59,394,939.28
1 年以内小计	59,394,939.28

1 至 2 年	6,878,696.00
2 至 3 年	5,060,200.78
3 年以上	5,834,629.89
合计	77,168,465.95

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金等	55,934,410.56	58,792,482.58
其他往来款等	21,234,055.39	21,158,742.06
合计	77,168,465.95	79,951,224.64

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,232,676.33	6,145,984.89		7,378,661.22
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,788,753.49	-311,355.00		1,477,398.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-426,290.66			-426,290.66
2019年6月30日余额	2,595,139.16	5,834,629.89		8,429,769.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金、备用金、保证金等					
其他往来款等	6,952,370.56	1,477,398.49			8,429,769.05
合计	6,952,370.56	1,477,398.49			8,429,769.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	7,500,000.00	1年以内	9.72	
上海天安中心大厦有限公司	保证金	6,643,082.16	1年以内	8.61	
指点无限(北京)科技有限公司	其他	5,000,000.00	2-3年	6.48	2,000,000.00
北京全景视觉网络科技股份有限公司	其他	4,999,055.00	3年以上	6.48	4,999,055.00
北京智向品牌管理有限公司	其他	4,500,000.00	1-2年	5.83	360,000.00
合计	/	28,642,137.16	/	37.12	7,359,055.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	357,324,150.12		357,324,150.12	215,702,048.41		215,702,048.41
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	357,324,150.12		357,324,150.12	215,702,048.41		215,702,048.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款-北京互帮国际技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

其他说明:

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		10,247,820.09
待摊费用		1,570,833.33
预缴税金		410,495.84
合计		12,229,149.26

其他说明:

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江乐创投资管理有限公司	9,443,698.53			-275,568.66						9,168,129.87	
浙江从容影视											

制作有限公司										
青稞万维(北京)数字技术有限公司	33,658,995.91			263,654.38					33,922,650.29	
上海奇禧电影制作有限公司	3,099,501.42	5,600,000.00		-264,729.10					8,434,772.32	
北京隐逸数字技术有限公司	28,895,388.89			-2,019,816.58					26,875,572.31	
上海骞虹文化传媒有限公司	7,607,677.81			1,094,272.46			2,957,838.00		5,833,941.94	
霍尔果斯善易影视传媒有限公司	2,355,121.04			-846,014.13					1,509,106.91	
重庆金卡联智数字技术有限公司	5,176,612.13		500,000.00	-677,020.68					3,999,591.45	
杭州晶萃数字技术有限公司	423,772.67		400,000.00	12,227.33			36,000.00			
青岛	1,944			-185,					1,758	

城市空间投资运营有限责任公司	,530.03			563.01					,967.02	
深圳达摩传媒有限公司	300,000.00	2,500,000.00		-309,516.19					2,490,483.81	
善易(天津)影视传媒有限公司		5,000,000.00		-5,000,000.00						
小计	92,905,298.43	13,100,000.00	900,000.00	-8,208,074.18			2,993,838.00		93,993,215.92	
合计	92,905,298.43	13,100,000.00	900,000.00	-8,208,074.18			2,993,838.00		93,993,215.92	

其他说明

杭州晶萃数字技术有限公司于 2019 年 5 月 9 日完成注销，我司投资款全部收回。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Vpon Ltd.	21,584,500.00	21,584,500.00
Counect Holding Co., Ltd.	15,222,432.14	15,222,432.14
喜悦动漫(杭州)股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
珠海三木科技股份有限公司	9,999,982.08	9,999,982.08
上海无穹创业投资中心(有限合伙)	6,888,960.00	6,888,960.00
网大影业(杭州)有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
北京链塔科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州抢先文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
北京国址地信息咨询有限责任公司	300,000.00	300,000.00
Maoyan Entertainment	34,775,031.84	

合计	111,770,906.06	76,995,874.22
----	----------------	---------------

其他说明：

1、财政部于 2017 年修订及发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）四项金融工具会计准则（以下简称“新金融工具准则”）。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，将原可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目。

2、公司于 2019 年 2 月 4 日，在香港证券交易所成为 Maoyan Entertainment 的基石投资者，投资金额为 5,058,407.18 美元，折算成人民币 34,775,031.84 元，限售期为 6 个月，至 2019 年 8 月 3 日。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,314,711.40	30,697,510.36
固定资产清理		
合计	30,314,711.40	30,697,510.36

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	14,215,979.81	38,200,482.42	5,690,696.30	58,107,158.53
2. 本期增加金额		2,859,653.70	245,097.34	3,104,751.04
(1) 购置		2,859,653.70	245,097.34	3,104,751.04
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3. 本期减少金额		307,032.19	304,166.20	611,198.39
(1) 处置或报废		307,032.19	304,166.20	611,198.39
(2) 其他减少				
4. 期末余额	14,215,979.81	40,753,103.93	5,631,627.44	60,600,711.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,378,986.24	22,673,766.67	3,356,895.26	27,409,648.17
2. 本期增加金额	344,737.50	2,741,394.70	292,456.12	3,378,588.32
(1) 计提	344,737.50	2,741,394.70	292,456.12	3,378,588.32
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额		263,705.36	238,531.35	502,236.71

(1) 处置或报废		263,705.36	238,531.35	502,236.71
(2) 其他减少				
4. 期末余额	1,723,723.74	25,151,456.01	3,410,820.03	30,285,999.78
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	12,492,256.07	15,601,647.92	2,220,807.41	30,314,711.40
2. 期初账面价值	12,836,993.57	15,526,715.75	2,333,801.04	30,697,510.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				17,424,157.34	17,424,157.34
2. 本期增加金额				76,100.78	76,100.78
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				76,100.78	76,100.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				17,500,258.12	17,500,258.12
二、累计摊销					
1. 期初余额				7,219,743.78	7,219,743.78
2. 本期增加金额				828,830.93	828,830.93
(1) 计提				828,830.93	828,830.93
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				8,048,574.71	8,048,574.71
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				9,451,683.41	9,451,683.41
2. 期初账面价值				10,204,413.56	10,204,413.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京口碑互联传媒广告有限公司股权	49,002,011.80			49,002,011.80
北京博大网联信息技术有限公司	29,738,937.90			29,738,937.90
上海用宏信息技术有限公司	4,596,058.16			4,596,058.16
北京派择网络科技有限公司	3,136,302.74			3,136,302.74
合计	86,473,310.60			86,473,310.60

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司将北京口碑互联传媒广告有限公司、北京博大网联信息技术有限公司、上海用宏信息技术有限公司、北京派择网络科技有限公司分别认定一个资产组。本年末商誉所在资产组或资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组或资产组组合一致。

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

适用 不适用

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组进行商誉减值测试，以持续经营假设，采用收益法以确定资产预计未来现金流量的现值预计资产组的可收回金额。未来现金流量基于资产组或资产组组合 2018 年损益表的基础上结合 2019 年计划，编制了 2019-2023 年预计经营损益表，测算其未来 5 年预测期内的自由现金流量及假定预测期后的收益保持与预测期内最后一年等额自由现金流量，并根据历史经验及对市场发展的预测确定加权平均成本，采用能够反映特定风险的税前利率作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。基于上述假设，如

相关资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。经计算可收回金额超过了包括全体股东商誉的资产组的账面价值，未发现商誉存在减值的情况。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	26,202,811.49	2,960,372.59	4,528,009.78		24,635,174.30
合计	26,202,811.49	2,960,372.59	4,528,009.78		24,635,174.30

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	156,129,575.84	23,149,604.22	121,619,138.85	24,322,887.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
股份支付费用	34,297,005.38	5,144,550.80	26,539,349.42	3,980,902.41
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	190,426,581.22	28,294,155.02	148,158,488.27	28,303,789.94

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,872,265.24	15,390,735.95
可抵扣亏损	30,929,105.95	39,636,705.88
合计	66,801,371.19	55,027,441.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	2,769,801.15	3,128,708.96	

2020	4,441,050.00	5,332,645.44	
2021	3,804,583.37	8,429,792.00	
2022	3,804,963.54	9,387,728.74	
2023	5,880,673.95	13,357,830.74	
2024	10,228,033.94		
合计	30,929,105.95	39,636,705.88	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	987,607,004.11	1,310,000,000.00
信用借款		
合计	987,607,004.11	1,310,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告服务费	3,802,258,053.92	2,967,027,180.31
合计	3,802,258,053.92	2,967,027,180.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

乐视网信息技术(北京)股份有限公司	33,438,946.07	双方未结算
合计	33,438,946.07	/

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
广告投放服务费	40,649,937.03	103,624,631.40
合计	40,649,937.03	103,624,631.40

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,162,467.64	261,394,049.17	273,113,449.93	53,443,066.88
二、离职后福利-设定提存计划	4,654,321.06	38,721,704.49	39,656,264.94	3,719,760.61
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,816,788.70	300,115,753.66	312,769,714.87	57,162,827.49

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,330,216.32	211,864,851.70	223,757,576.74	49,437,491.28
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,187,800.45	17,916,811.29	17,964,711.75	2,139,899.99
其中:医疗保险费	1,967,012.22	16,342,423.10	16,427,947.31	1,881,488.01
工伤保险费	72,587.70	329,162.71	314,750.06	87,000.35
生育保险费	148,200.53	1,245,225.48	1,222,014.38	171,411.63
四、住房公积金	1,630,061.83	31,440,951.48	31,237,157.12	1,833,856.19

五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	14,389.04	171,434.70	154,004.32	31,819.42
合计	65,162,467.64	261,394,049.17	273,113,449.93	53,443,066.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,474,514.03	37,377,522.77	38,339,180.37	3,512,856.43
2、失业保险费	179,807.03	1,344,181.72	1,317,084.57	206,904.18
3、企业年金缴费				
合计	4,654,321.06	38,721,704.49	39,656,264.94	3,719,760.61

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,134,543.34	73,596,334.61
消费税		
营业税		
企业所得税	12,097,918.91	40,349,666.79
个人所得税	10,095,532.95	4,150,209.64
城市维护建设税	1,136,820.86	3,853,056.49
文化事业建设费	56,688,631.67	56,552,505.62
教育费附加、地方教育费附加	1,470,317.75	3,926,755.24
其他税费	2,520,095.79	4,941,382.20
合计	110,143,861.27	187,369,910.59

其他说明：

其他税费主要为印花税。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,918.59	2,010,977.97
应付股利	3,055,328.30	1,089,762.50
其他应付款	101,115,287.55	103,808,440.50
合计	104,198,534.44	106,909,180.97

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	27,918.59	2,010,977.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	27,918.59	2,010,977.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-员工持有的限制性股票股利	3,055,328.30	1,089,762.50
合计	3,055,328.30	1,089,762.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	62,243,240.70	64,208,806.50
资金拆借及往来款项	31,355,712.12	34,065,189.42
保证金及押金	5,724,596.73	5,119,896.34
其他款项	1,791,738.00	414,548.24
合计	101,115,287.55	103,808,440.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	100,610,772.15	124,477,692.62
专项应付款		
合计	100,610,772.15	124,477,692.62

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构长期借款	100,610,772.15	124,477,692.62
合计	100,610,772.15	124,477,692.62

其他说明：

2018年6月，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订著作权转让合同及融资租赁租赁合同。合同约定本公司将16部计算机软件著作权作价15,000.00万元转让给北京市文化科技融资租赁股份有限公司，同时本公司作为承租人租赁上述资产，租赁利率6.50%，到期日为2021年

6 月，本公司按季度支付租金。上述借款由公司实际控制人苏同先生及其配偶冯康洁女士提供担保。本公司将上述交易作为抵押借款核算。

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,102,670.00	971,890.00				971,890.00	231,074,560.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	594,492,002.87	4,743,260.73		599,235,263.60
其他资本公积	27,701,025.58	7,757,655.96		35,458,681.54
合计	622,193,028.45	12,500,916.69		634,693,945.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增加 4,743,260.73 元，系授予限制性股票形成。

2、本年增加其他资本公积 7,757,655.96 元，为公司授予限制性股票形成以权益结算的股份支付，从而确认的未达到解锁条件的股权激励费用。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	64,208,806.50		1,965,565.80	62,243,240.70
合计	64,208,806.50		1,965,565.80	62,243,240.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转								

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-464,695.03	-188,159.31				-188,159.31		-652,854.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类								

计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-464,695.03	-188,159.31				-188,159.31		-652,854.34
其他综合收益合计	-464,695.03	-188,159.31				-188,159.31		-652,854.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,117,302.15			76,117,302.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	76,117,302.15			76,117,302.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	479,189,552.35	408,990,885.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	155,511,278.19	
调整后期初未分配利润	634,700,830.54	408,990,885.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,782,903.06	38,591,580.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,183,962.02	41,089,762.50
转作股本的普通股股利		
应付限制性股票股利		
其他	-632,787.51	
期末未分配利润	631,932,559.09	406,492,703.74

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 155,511,278.19 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。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,249,113,199.61	4,695,477,563.19	4,922,383,278.97	4,398,996,127.72
其他业务				
合计	5,249,113,199.61	4,695,477,563.19	4,922,383,278.97	4,398,996,127.72

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	-403,845.75	1,386,523.30
教育费附加	-360,396.99	1,155,463.07
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	6,082,473.87	4,370,731.52
河道管理费	2,845.60	5,835.98

文化事业建设费	12,001,310.07	13,086,375.18
堤围防护费		
合计	17,322,386.80	20,004,929.05

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,799,580.11	125,620,252.93
房租及物业费	25,109,046.92	22,928,209.53
交通差旅费	8,929,590.16	6,322,957.85
业务招待费	3,598,893.46	3,385,962.34
广告与宣传	982,503.96	1,221,528.33
办公及 IT 费用	5,367,979.61	3,837,271.60
折旧摊销费	6,708,155.88	7,839,321.34
市场调研费	310,846.78	457,477.46
其他	8,355,239.54	8,850,918.75
合计	234,161,836.42	180,463,900.13

其他说明：

“其他”项中包含杂费、业务推广费用、通讯费及会议费等。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,614,256.11	41,216,065.67
房租及物业费	4,613,079.43	4,429,222.51
交通差旅费	2,597,095.46	2,129,917.64
业务招待费	1,145,857.06	1,196,464.86
办公及 IT 费用	3,873,257.22	1,391,750.96
折旧摊销费	2,027,273.15	1,444,127.35
中介服务费	7,602,561.08	15,510,312.63
其他	5,197,095.51	3,338,985.20
合计	72,670,475.02	70,656,846.82

其他说明：

“其他”项中包含杂费、会议费、培训费用、通讯费等。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,571,493.17	110,054,254.97
房租及物业	12,982,016.19	10,163,219.32
云服务器费用	2,825,211.28	2,655,750.02
交通及差旅	2,422,112.10	2,062,657.80
网络设备使用费	566,188.78	695,638.68
软件采购费用	3,072,690.68	148,113.20
其他费用	443,738.75	1,149,703.61

合计	129,883,450.95	126,929,337.60
----	----------------	----------------

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,504,083.16	29,161,898.69
减：利息收入	-1,017,010.05	-1,417,237.63
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-770,505.55	-487,251.02
减：汇兑损益资本化金额		
其他	281,831.64	335,082.50
合计	30,998,399.20	27,592,492.54

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税进项税加计扣除	22,157,569.27	
合计	22,157,569.27	

其他说明：

财政部、税务总局、海关总署于2019年3月20日发布了《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）。其中第七条规定“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。”我司符合上述进项税额加计扣除的条件，按照规定进行进项税加计扣除。同时按照财政部会计司《关于〈关于深化增值税改革有关政策的公告〉适用〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》中要求的会计处理方式“生产、生活性服务业纳税人取得资产或接受劳务时，应按照《增值税会计处理规定》的相关规定对增值税相关业务进行会计处理；按应纳税额借记‘应交税费-未交增值税’等科目，按照纳税金额贷记‘银行存款’等科目，按加计抵减的金额贷记‘其他收益’科目”。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,208,074.18	1,586,154.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-8,208,074.18	1,586,154.50

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-19,119,701.04	-41,670,971.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-19,119,701.04	-41,670,971.66

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,025.84		23,025.84
其中：固定资产处置利得	23,025.84		23,025.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	200,234.89	2,180,000.00	200,234.89
其他	4,461,488.43	370,758.52	4,461,488.43
合计	4,684,749.16	2,550,758.52	4,684,749.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技部-创意设计产品 产权价值评估与产权 监测技术集成应用项 目补助		2,180,000.00	与收益相关
稳岗补贴	200,234.89		与收益相关
合计	200,234.89	2,180,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,622.42	30,148.23	42,622.42
其中：固定资产处置损失	42,622.42	30,148.23	42,622.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	12,150,000.00	30,000.00
其他	353,722.97	900.00	353,722.97
合计	426,345.39	12,181,048.23	426,345.39

其他说明：

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,573,299.39	15,656,748.61
递延所得税费用	-588,331.89	-2,442,441.84
合计	11,984,967.50	13,214,306.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	19,718,250.12	25,524,631.91
员工借款	981,251.65	1,843,208.45
利息	1,017,010.05	1,417,237.63
其他经营性往来	35,259,130.35	30,380,124.81
合计	56,975,642.17	59,165,202.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	15,165,693.14	25,592,377.98
办公及IT费用	12,288,356.88	11,666,344.26
房租及物业费	43,482,702.97	39,240,995.05
广告与宣传	1,440,364.28	1,310,558.44
交通差旅费	13,014,695.16	11,035,328.35
市场调研费	310,846.78	484,926.11
业务招待费	4,981,049.89	4,589,691.77
中介服务费	7,860,243.19	15,943,726.40
员工借款	3,555,944.47	5,364,015.95
其他经营往来	48,518,948.92	29,254,448.77
合计	150,618,845.68	144,482,413.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	36,750,000.00	
合计	36,750,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,702,318.35	34,810,231.47
加：资产减值准备	19,119,701.04	41,670,971.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,378,588.32	3,982,995.23
无形资产摊销	828,830.93	856,614.15
长期待摊费用摊销	4,528,009.78	4,443,839.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-19,596.58	30,148.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,504,083.16	29,161,898.69
投资损失（收益以“-”号填列）	8,208,074.18	-1,586,154.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,435,955.63	-2,442,441.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-141,622,101.71	67,329,167.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,509,821.30	-663,483,407.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	679,665,522.18	-58,473,619.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	349,219,563.98	-543,699,757.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹		

资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	280,195,565.46	484,626,866.66
减：现金的期初余额	338,037,810.50	399,080,431.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,842,245.04	85,546,435.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,500,000.00
处置广州同钧投资款	1,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,500,000.00

其他说明：

其他说明：

公司于2019年1月29日转让广州同钧50%股权予广东新年文化传媒集团有限公司，转让价格人民币150万元。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,195,565.46	338,037,810.50
其中：库存现金	79,815.59	856,596.97
可随时用于支付的银行存款	280,115,749.87	337,181,213.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	280,195,565.46	338,037,810.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,800,000.00	为子公司银行借款提供担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	18,800,000.00	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,436,006.17	6.8690	112,898,926.37
欧元	200,000.00	7.8170	1,563,400.00
港币			
韩元	565,618,701.74	0.0060	3,393,712.21
英镑	123,865.26	8.7408	1,082,681.46
应收账款			
其中：美元	7,287,161.30	6.8690	50,055,510.95
欧元			
港币			
韩元	472,913,150.89	0.0060	2,837,478.91
英镑	118,991.55	8.7408	1,040,081.34
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元			
人民币			
其他应收款			
美元	658,300.37	6.8690	4,521,865.27
韩元	68,427,256.60	0.0060	410,563.54
其他非流动金融资产			
英镑	62,107.60	8.7408	542,870.11
美元	5,062,604.72	6.8690	34,775,031.84
固定资产			
美元	257,917.81	6.8690	1,771,637.43

韩元	15,752,309.24	0.0060	94,513.86
无形资产			
英镑	15,299.69	8.7408	133,731.53
美元	124,515.01	6.8690	855,293.60
长期负债			
美元			
人民币			
预付账款			
美元	425,236.01	6.8690	2,920,946.13
韩元	86,456,820.36	0.0060	518,740.92

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外实体	主要经营地	本位币	选择依据
HYLINK (USA) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED, “HYLINK (USA)”	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
HYLINK (UK) DIGITAL SOLUTION., LIMITED	英国	英镑	
HYLINK KOREA	韩国	韩元	
HYLINK INVESTMENT HOLDINGS CO., LTD	香港	美元	
HYLINK (HK) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED, “HYLINK (HK)”	香港	美元	
UNICLICK (HK) DIGITAL SOLUTION., LIMITED	香港	美元	
HYLINK (NYC) DIGITAL SOLUTION CO., LTD	美国	美元	
HYTHINK CANADA	加拿大	美元	
HYLINK DIGITAL LABORATORY., INC.	美国	美元	
HYLINK (FR) DIGITAL SOLUTION	法国	欧元	

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保稳岗补贴	200,234.89	营业外收入	200,234.89

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州同钧网络科技有限公司	1,500,000.00	50.00	出售	2019-1-29	工商变更	710,278.58	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 29 日转让广州同钧 50% 股权予广东新年文化传媒集团有限公司，转让价格人民币 150 万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

- 2019 年 1 月，本公司子公司杭州腾媒网络科技有限公司登记注销，自注销之日起不再纳入合并范围。
- 2019 年 2 月，本公司子公司霍尔果斯旗帜数字传媒有限公司登记注销，自注销之日起不再纳入合并范围。
- 2019 年 1 月，本公司设立全资子公司 HYLINK (FR) DIGITAL SOLUTION，自设立日起纳入合并范围。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京华扬创想广告有限公司	北京	北京	广告业	100		同一控制下企业合并
北京捷报指向科技有限公司	北京	北京	广告业	100		同一控制下企业合并
北京旗帜创想科技发展有限公司	北京	北京	广告业	100		同一控制下企业合并
旗帜(上海)数字传媒有限公司	北京	上海	广告业	100		同一控制下企业合并
上海华扬联众数字技术有限公司	上海	上海	广告业	100		设立
北京博大网联信息技术有限公司	北京	北京	广告业	100		同一控制下企业合并
上海数行营销策划有限公司	北京	上海	广告业	100		设立
北京派择网络科技有限公司	北京	北京	广告业	100		非同一控制下企业合并
成都华扬阿佩互动营销有限责任公司	成都	成都	广告业	51		非同一控制下企业合并
上海用宏信息技术有限公司	上海	上海	广告业	100		非同一控制下企业合并
北京口碑互联传媒广告有限公司	北京	北京	广告业	70		非同一控制下企业合并
福建华扬盛鼎数字技术有限公司	福建	福建	广告业	51		设立
辽宁华扬海纳文化传媒有限公司	沈阳	沈阳	广告业		100	设立
杭州华扬大浙网络科技有限公司	杭州	杭州	广告业		66	设立
上海华扬时尚数字技术有限公司	上海	上海	广告业		100	设立
霍尔果斯旗帜数字传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告业		100	设立
北京沁燃投资管理有限公司	北京	北京	资产管理	100		设立
HYLINK INVESTMENT HOLDINGS CO., LTD	香港	香港	广告业	100		设立
HYLINK (HK) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED, "HYLINK (HK)"	香港	香港	广告业		100	设立
UNICLICK (HK) DIGITAL SOLUTION., LIMITED	香港	香港	广告业		100	设立
HYTHINK KOREA	韩国	韩国	广告业		80	投资
HYLINK (USA) DIGITAL SOLUTION CO., LIMITED, "HYLINK (USA)"	美国	美国	广告业		100	设立

HYLINK(NYC) DIGITAL SOLUTION CO., LTD	美国	美国	广告业		100	设立
HYTHINK CANADA	加拿大	加拿大	广告业		100	设立
HYLINK DIGITAL LABORATORY., INC.,	美国	美国	广告业		100	设立
HYLINK(UK) DIGITAL SOLUTION LIMITED	英国	英国	广告业		100	设立
HYLINK (FR) DIGITAL SOLUTION	法国	法国	广告业		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京口碑互联传媒广告有限公司	30%	217,254.48		8,258,272.56
福建华扬盛鼎数字技术有限公司	49%	1,295,820.94		-11,898,238.00
成都华扬阿佩互动营销有限公司	49%	-264,354.01		-837,743.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京	94,649,119	755,014.06	95,404,133	67,876,558		67,876,558	71,024,939	991,333.69	72,016,273	45,723,960		45,723,960

口碑互联传媒广告有限公司	.17		.23	.04	.04	.84		.53	.02		.02
福建华扬盛鼎数字技术有限公司	8,891,290.01	9,917,124.73	18,808,414.74	43,090,533.11	43,090,533.11	30,576,519.89	10,597,068.93	41,173,588.82	64,410,368.39		64,410,368.39
成都华扬阿佩互动营销有限公司	16,782,134.66	141,760.11	16,923,894.77	18,633,576.04	18,633,576.04	9,355,989.67	154,989.05	9,510,978.72	10,876,863.21		10,876,863.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京口	32,706,860.30	724,181.60	724,181.60	1,071,282.51	37,904,089.01	1,529,033.96	1,529,033.96	-4,016,112.91

碑 互 联 传 媒 广 告 有 限 公 司								
福 建 华 扬 盛 鼎 数 字 技 术 有 限 公 司	3,422,43 5.18	2,644,5 32.53	2,644,5 32.53	-2,975,7 99.54	5,456,99 7.39	-7,384,5 15.44	-7,384,5 15.44	-23,544. 64
成 都 华 扬 阿 佩 互 动 营 销 有 限 公 司	13,561,8 05.77	-539,49 7.97	-539,49 7.97	1,865,37 3.08	7,204,77 8.64	55,771.8 0	55,771.8 0	-1,105,9 85.23

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
浙江乐创投资管理有限公司	杭州	杭州		20.00		权益法
浙江从容影视制作有限公司	杭州	杭州			40.00	权益法
青稞万维(北京)数字技术有限公司	北京	北京			27.00	权益法
上海骞虹文化传媒有限公司	上海	上海		49.30		权益法
北京隐逸数字技术有限公司	北京	北京		49.00		权益法
上海奇禧电影制作有限公司	上海	上海		30.30		权益法
霍尔果斯善易影视传媒有限公司	北京	霍尔果斯		50.00		权益法
重庆金卡联智数字技术有限公司	重庆	重庆		30.00		权益法
深圳达魔传媒有限公司	深圳	深圳			40.00	权益法
青岛城市空间投资运营有限责任公司	青岛	青岛		20.00		权益法
善易(天津)影视传媒有限公司	北京	天津		50.00		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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
浙江乐创	浙江从容	青稞万维	上海骞虹	浙江乐创	浙江从容	青稞万维	上海骞虹

	投资管理 有限公司	影视制作 有限公司	(北京) 数字技术 有限公司	文化传媒 有限公司	投资管理 有限公司	影视制作 有限公司	(北京) 数字技术 有限公司	文化传媒 有限公司
流动资产	16,275,642.66	32,097,017.77	43,512,881.93	19,741,795.91	16,607,419.82	40,674,575.25	59,284,893.90	28,649,629.74
非流动资产	5,130,260.38	1,195,057.57	192,548.20	19,985.48	8,116,050.16	1,257,404.82	191,818.45	210,905.94
资产合计	21,405,903.04	33,292,075.34	43,705,430.13	19,761,781.39	24,723,469.98	41,931,980.07	59,476,712.35	28,860,535.68
流动负债	10,201,368.51	103,880,977.83	2,763,723.64	9,888,608.32	9,722,113.73	123,554,643.03	19,511,865.38	15,537,393.07
非流动负债								
负债合计	10,201,368.51	103,880,977.83	2,763,723.64	9,888,608.32	9,722,113.73	123,554,643.03	19,511,865.38	15,537,393.07
少数股东权益	3,011,978.94				2,704,994.98			
归属于母公司股东权益	8,192,555.59	-70,588,902.49	40,941,706.49	9,873,173.07	12,296,361.28	-81,622,662.96	39,964,846.97	9,123,142.61
按持股比例	1,638,511.12	-28,235,561.00	11,054,260.75	4,867,474.32	2,459,272.26	-32,649,065.18	10,790,508.68	4,497,709.31

计算的净资产份额								
调整事项								
- 商誉								
- 内部交易未实现利润								
- 其他								
对联营企业权益投资的账面价值	9,168,129.87		33,922,650.29	5,833,941.94	9,443,698.53		33,658,995.91	7,607,677.81
存在公开报								

价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	13,744,853.18	21,475,282.91	96,650,471.24	14,198,987.4	377,358.48	5,691,850.94	165,648,400.13	16,964,582.67
净利润	-1,070,859.35	7,127,730.24	976,859.52	2,550,030.46	311,534.79	-1,266,925.19	18,473,222.81	2,444,397.95
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-1,377,843.31	7,127,730.24	976,859.52	2,550,030.46	311,534.79	-1,266,925.19	18,473,222.81	2,444,397.95
本年度收到的来自				2,957,838.00				

联营企业的股利								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	北京隐逸数字技术有限公司	上海奇禧电影制作有限公司	霍尔果斯善易影视传媒有限公司	重庆金卡联智数字技术有限公司	北京隐逸数字技术有限公司	上海奇禧电影制作有限公司	霍尔果斯善易影视传媒有限公司	重庆金卡联智数字技术有限公司
流动资产	13,528,255.70	7,571,372.00	8,078,475.74	227,386.64	15,942,754.25	5,553,128.14	10,398,116.55	152,117.30
非流动资产	1,439,837.84	50,197.45	3,605,575.39	17,177,773.24	192,704.92	65,511.13	3,344,504.52	19,736,872.68
资产合计	14,968,093.54	7,621,569.45	11,684,051.13	17,405,159.88	16,135,459.17	5,618,639.27	13,742,621.07	19,888,989.98
流动负债	3,047,241.89	1,394,986.78	18,630,752.68	2,611,679.48	28,713.48	118,363.19	18,997,294.36	2,633,616.20
非流动负债								
负债合计	3,047,241.89	1,394,986.78	18,630,752.68	2,611,679.48	28,713.48	118,363.19	18,997,294.36	2,633,616.20
少数股东权益								
归属于母	11,920,851.65	6,226,582.67	-6,946,701.55	14,793,480.40	16,106,745.69	5,500,276.08	-5,254,673.29	17,255,373.78

公司 股东 权益									
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	5,841,217.31	1,886,654.55	-3,473,350.78	4,438,044.12	7,892,305.39	1,650,082.82	-2,627,336.65	5,176,612.13	
调整 事项									
- 商誉									
- 内部 交易 未实 现利 润									
- 其他									
对 联 营 企 业 权 益 投	26,875,572.31	8,434,772.32	1,509,106.91	3,999,591.45	28,895,388.89	3,099,501.42	2,355,121.04	5,176,612.13	

资 的 账 面 价 值								
存 在 公 开 报 价 的 联 营 企 业 权 益 投 资 的 公 允 价 值								
营 业 收 入	162,106. 61	103,773 .56	212,396. 23	20,754.7 2	5,788,80 1.61	47,169. 80	318,820. 75	
净 利 润	-4,122,0 74.65	-873,69 3.41	-1,692,0 28.26	-2,461,8 93.38	-4,417,6 28.14	-757,87 2.38	-3,513,5 25.79	-396,321 .60
终 止 经 营 的 净 利 润								
其 他 综 合 收 益								
综 合 收	-4,122,0 74.65	-873,69 3.41	-1,692,0 28.26	-2,461,8 93.38	-4,417,6 28.14	-757,87 2.38	-3,513,5 25.79	-396,321 .60

益总额								
本年度收到的来自联营企业的股利								

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	深圳达魔传媒有限公司	青岛城市空间投资运营有限责任公司	善易（天津）影视传媒有限公司	深圳达魔传媒有限公司	青岛城市空间投资运营有限责任公司	善易（天津）影视传媒有限公司
流动资产	2,057,040.03	6,673,160.84	12,716,699.11	386,082.35	9,727,042.45	
非流动资产	117,844.05	2,133,720.97	722,427.76		228,550.00	
资产合计	2,174,884.08	8,806,881.81	13,439,126.87	386,082.35	9,955,592.45	
流动负债	65,112.14	12,046.72	19,356,998.29	157,278.04	232,942.29	
非流动负债						
负债合计	65,112.14	12,046.72	19,356,998.29	157,278.04	232,942.29	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	2,109,771.94	8,794,835.09	-5,917,871.42	228,804.31	9,722,650.16	
按持股比例计算的净资产份	843,908.78	1,758,967.02	-2,958,935.71	91,521.72	1,944,530.03	

额						
调整事项						
一商誉						
一内部交易未实现利润						
一其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,490,483.81	1,758,967.02		300,000.00	1,944,530.03	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	564,757.35		2,624,132.07			
净利润	-619,032.37	-927,815.07	-11,010,585.36			
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-619,032.37	-927,815.07	-11,010,585.36			
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	-------------------------	-------------

浙江从容影视制作有限公司	-28,251,327.33	2,851,092.10	25,400,235.23
善易(天津)影视传媒有限公司		-505,292.68	-505,292.68

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六、相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元及韩元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
苏同				28.48	28.48

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是苏同先生。截至2019年6月30日，公司实际控制人、控股股东苏同先生除直接持有公司股权外，还通过一致行动人姜香蕊女士及其控制的上海华扬联众企业管理有限公司间接持有本公司28.48%的股份，合计持有本公司56.96%的股份。

本企业最终控制方是苏同

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、1、（1）企业集团构成”。

3、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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江乐创投资管理有限公司	母公司之参股公司
北京隐逸数字技术有限公司	母公司之参股公司
上海奇禧电影制作有限公司	母公司之参股公司
上海骞虹文化传媒有限公司	母公司之参股公司
青稞万维（北京）数字技术有限公司	子公司之参股公司
深圳达摩传媒有限公司	子公司之参股公司
浙江从容影视制作有限公司	子公司之参股公司
霍尔果斯善易影视传媒有限公司	母公司之参股公司
重庆金卡联智数字技术有限公司	母公司之参股公司
青岛城市空间投资运营有限责任公司	母公司之参股公司
善易（天津）影视传媒有限公司	母公司之参股公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜香蕊	持股 5.00%以上的自然人股东
冯康洁	苏同之配偶
上海华扬联众企业管理有限公司	持股 5.00%以上的股东
网大影业（杭州）有限公司	参股企业
杭州抢先文化传媒有限公司	参股企业
北京宽客网络技术有限公司	其他[注 1]
海南龙帆广告有限公司	其他[注 2]
江西省龙帆传媒有限公司	其他[注 2]
深圳市龙帆广告有限公司武汉分公司	其他[注 2]

其他说明

注 1：本公司的控股股东、实际控制人苏同持有宽客网络 25.04%的股权，对其具有重大影响；董事黄国强任其董事。

注 2：本公司的控股股东、实际控制人苏同通过广州悟修股权投资中心(有限合伙)间接持有海南龙帆广告有限公司 12.88%股权，除苏同先生担任海南龙帆广告有限公司董事外，本公司另有一名员工担任海南龙帆广告有限公司董事。江西省龙帆传媒有限公司及深圳市龙帆广告有限公司武汉分公司均为海南龙帆广告有限公司之子公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州晶萃数字技术有限公司	广告投放代理		528,726.42
上海骞虹文化传媒有限公司	广告投放代理	264,150.94	

浙江从容影视制作有限公司	影视制作	8,780,018.73	
善易(天津)影视传媒有限公司	影视制作	1,283,018.87	
江西省龙帆传媒有限公司	广告投放代理	3,149,746.23	
深圳市龙帆广告有限公司武汉分公司	广告投放代理	480,301.89	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海骞虹文化传媒有限公司	广告投放代理	3,632,075.48	1,350,254.00
青稞万维(北京)数字技术有限公司	广告投放代理	550,020.39	3,851,260.71
北京隐逸数字技术有限公司	广告投放代理		70,754.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏同、冯康洁、上海华扬联众数字技术有限公司	300,000,000.00	2019/5/20	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	150,000,000.00	2018/8/20	债务履行期届满之日起两年	否

苏同、北京华扬创想广告有限公司	135,000,000.00	2018/9/26	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	100,000,000.00	2018/10/25	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	100,000,000.00	2018/11/30	债务履行期届满之日起两年	否
苏同	100,000,000.00	2017/9/29	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁、北京华扬创想广告有限公司	60,000,000.00	2018/9/25	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	60,000,000.00	2018/6/27	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	50,000,000.00	2018/9/27	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁	150,000,000.00	2018/6/16	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、华扬联众数字技术股份有限公司	20,000,000.00	2018/5/21	债务履行期届满之日起两年	否
苏同、冯康洁、华扬联众数字技术股份有限公司	20,000,000.00	2017/8/28	债务履行期届满之日起两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

冯康洁为本公司实际控制人苏同先生之配偶。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,246.14	984.96

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	上海骞虹文化传媒公司			6,480,000.00	324,000.00

应收账款	杭州晶萃数字技术有限公司			228,050.00	11,402.50
应收账款	杭州抢先文化传媒公司	73,500.00	5,880.00	73,500.00	3,675.00
应收账款	浙江从容影视制作有限公司				
预付账款	浙江从容影视制作有限公司	49,100,000.00		59,100,000.00	
预付账款	网大影业（杭州）有限公司	3,400,000.00		3,400,000.00	
其他应收款	深圳达摩传媒有限公司			4,506.07	
预付账款	上海奇禧电影制作有限公司	1,000,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西省龙帆传媒有限公司	3,338,731.00	4,916,463.00
应付账款	海南龙帆广告有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00
应付账款	深圳市龙帆广告有限公司武汉分公司	1,313,120.00	804,000.00
应付账款	青稞万维（北京）数字技术有限公司	53,926.83	53,926.83
应付账款	北京宽客网络技术有限公司	4,676.96	4,676.96

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

其他说明

注：公司于2018年2月首次授予的限制性股票，行权价格为14.98元/股，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%、30%；于2019年2月

授予预留部分限制性股票，行权价格 6.64 元/股，自授予日起 12 个月后、24 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 50%、50%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,757,655.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,757,655.96

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	58,183,962.02
经审议批准宣告发放的利润或股利	58,183,962.02

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度并结合业务的行业划分为依据确定经营分部，以业务的行业分部为基础确定报告分部。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部分为联网广告服务、买断式销售代理、影视节目。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	互联网广告服务	买断式销售代理	影视节目	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,117,449,701.66	127,471,150.67	4,192,347.28		5,249,113,199.61
主营业务成本	4,595,066,042.92	96,824,878.59	3,586,641.68		4,695,477,563.19

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,627,755,003.04
1 年以内小计	4,627,755,003.04
1 至 2 年	132,860,886.19
2 至 3 年	58,045,430.77
3 年以上	10,561,239.30
合计	4,829,222,559.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,962,831.54	1.05	25,481,415.77	50.00	25,481,415.77	50,962,831.54	1.16	25,481,415.77	50.00	25,481,415.77
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,475,631.54	1.04	25,237,815.77	50.00	25,237,815.77	50,475,631.54	1.15	25,237,815.77	50.00	25,237,815.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	487,200.00	0.01	243,600.00	50.00	243,600.00	487,200.00	0.01	243,600.00	50.00	243,600.00
按组合计提坏账准备	4,778,259.72	98.95	47,774,869.26	1.00	4,730,484.85	4,349,894.93	98.84	40,186,638.34	0.92	4,309,708.29

其中：										
其他组合	669,135,108.15	13.86			669,135,108.15	582,346,129.06	13.23			582,346,129.06
账龄组合	4,109,124,619.61	85.09	47,774,869.26	1.16	4,061,349,750.35	3,767,548,804.35	85.61	40,186,638.34	1.07	3,727,362,166.01
合计	4,829,222,559.30	/	73,256,285.03	/	4,755,966,274.27	4,400,857,764.95	/	65,668,054.11	/	4,335,189,710.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	23,656,812.20	11,828,406.10	50.00	见说明
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	6,628,111.48	3,314,055.74	50.00	见说明
乐视汽车（北京）有限公司	5,940,309.90	2,970,154.95	50.00	见说明
乐帕营销服务（北京）有限公司	5,322,534.00	2,661,267.00	50.00	见说明
法乐第（北京）网络科技有限公司	3,044,506.96	1,522,253.48	50.00	见说明
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	2,119,500.00	1,059,750.00	50.00	见说明
乐视电子商务（北京）有限公司	1,902,440.00	951,220.00	50.00	见说明
乐视致新电子科技有限公司（天津）有限公司	1,861,417.00	930,708.50	50.00	见说明
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	487,200.00	243,600.00	50.00	见说明
合计	50,962,831.54	25,481,415.77	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，本公司对上述“乐视系”公司应收账款余额为人民币50,962,831.54元，本公司对上述“乐视系”公司的关联单位乐视网信息技术（北京）股份有限公司（受同一控制人最终控制）应付账款期末余额为人民币33,438,946.07元。因预计上述应收账款未来现金流量现值低于账面余额，本公司对应收“乐视系”公司款项按照50.00%的比例计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	3,958,619,894.89	23,751,719.37	0.60
1 至 2 年	132,860,886.19	10,628,870.90	8.00
2 至 3 年	7,082,599.23	2,833,039.69	40.00
3 年以上	10,561,239.30	10,561,239.30	100.00
合计	4,109,124,619.61	47,774,869.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	25,481,415.77				25,481,415.77
按组合计提坏账准备	40,186,638.34	7,588,230.92			47,774,869.26
合计	65,668,054.11	7,588,230.92			73,256,285.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上汽通用汽车销售有限公司	540,222,678.52	1 年以内	11.19	3,241,336.07
雅诗兰黛(上海)商贸有限公司	521,489,996.68	1 年以内	10.80	3,128,939.98
OPPO 广东移动通信有限公司	473,540,463.27	1 年以内	9.81	2,841,242.78
东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司	403,284,899.56	1 年以内	8.35	2,419,709.40
	21,288,767.12	1-2 年	0.44	127,732.60
东风日产汽车销售有限公司	395,225,865.95	1 年以内	8.18	2,371,355.20
合计	2,355,052,671.10	—	48.77	14,130,316.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,391,780.82	5,391,780.82
应收股利		
其他应收款	1,260,334,561.95	1,155,633,272.54
合计	1,265,726,342.77	1,161,025,053.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
债权投资-北京互帮国际技术有限公司	5,391,780.82	5,391,780.82
合计	5,391,780.82	5,391,780.82

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内	1,251,086,470.09
1年以内小计	1,251,086,470.09
1至2年	4,448,296.72
2至3年	1,135,317.46
3年以上	4,279,478.30
合计	1,260,949,562.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来、保证金等	1,260,334,561.95	1,155,263,066.84
其他往来款项	615,000.62	987,576.29
合计	1,260,949,562.57	1,156,250,643.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	18,719.66	615,000.62		633,720.28
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,369.97			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-16,349.69			
2019年6月30日余额		615,000.62		615,000.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他往来款项	617,370.59	-2,369.97			615,000.62
合计	617,370.59	-2,369.97			615,000.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海华扬联众数字技术有限公司	往来款	537,057,275.23	1 年以内	42.59	
旗帜(上海)数字传媒有限公司	往来款	282,334,498.47	1 年以内	22.39	
北京华扬创想广告有限公司	往来款	123,748,710.04	1 年以内	9.81	
北京捷报指向科技有限公司	往来款	107,089,989.95	1 年以内	8.49	
北京口碑互联传媒广告有限公司	往来款	40,326,090.10	1 年以内	3.20	
合计	/	1,090,556,563.79	/	86.48	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	363,824,642.64		363,824,642.64	365,324,642.64		365,324,642.64

对联营、合营企业投资	57,580,081.82		57,580,081.82	58,612,359.52		58,612,359.52
合计	421,404,724.46		421,404,724.46	423,937,002.16		423,937,002.16

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京口碑互联传媒广告有限公司	59,571,245.18			59,571,245.18		
Hylink Investment Holding Co Ltd	80,952,050.00			80,952,050.00		
北京派择网络科技有限公司	40,810,818.13			40,810,818.13		
北京博大网联信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海华扬联众数字技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京华扬创想广告有限公司	12,215,622.75			12,215,622.75		
上海用宏信息技术有限公司	9,209,089.02			9,209,089.02		
上海数行营销策划有限公司	6,755,889.00			6,755,889.00		
成都华扬阿佩互动营销有限责任公司	5,275,022.20			5,275,022.20		
旗帜（上海）数字传媒有限公司	4,984,906.36			4,984,906.36		
北京旗帜创想科技发展有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
北京捷报指向科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
福建华扬盛鼎数字技术有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广州同钧网络科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
北京沁燃投资管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	365,324,642.64		1,500,000.00	363,824,642.64		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江乐创投资管理有限公司	9,443,698.53			-275,568.66					9,168,129.87	
上海奇禧电影制作有限公司	3,099,501.42	5,600,000.00		-264,729.10					8,434,772.32	
北京隐逸数字技术有限公司	28,895,388.89			-2,019,816.58					26,875,572.31	
上海骞虹文化传媒有限公司	7,697,507.48			1,094,272.46			2,957,838.00		5,833,941.94	
霍尔果斯善易影视传媒有限公司	2,355,121.04			-846,014.13					1,509,106.91	
重庆金卡	5,176,612.		500,000.	-677,020.6					3,999,591.	

联智数字技术有限公司	13		00	8					45	
青岛城市空间投资运营有限责任公司	1,944,530.03			-185,563.01					1,758,967.02	
善易(天津)影视传媒有限公司		5,000,000.00		-5,000,000.00						
小计	58,612,359.52	10,600,000.00	500,000.00	-8,174,439.70			2,957,838.00		57,580,081.82	
合计	58,612,359.52	10,600,000.00	500,000.00	-8,174,439.70			2,957,838.00		57,580,081.82	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,625,139,154.29	4,190,562,023.62	3,939,952,430.94	3,519,405,991.48
其他业务				
合计	4,625,139,154.29	4,190,562,023.62	3,939,952,430.94	3,519,405,991.48

其他说明:

无

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,174,439.70	-3,000,329.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-8,174,439.70	-3,000,329.73

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,596.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,234.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,077,765.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-545,651.40	
少数股东权益影响额	36,008.79	
合计	3,748,761.16	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公告披露过的所有公司文件的正式及公告原稿。
--------	--

董事长：苏同

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用