

公司代码：600242

公司简称：中昌数据

中昌大数据股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员除监事洪杰以外均保证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，监事洪杰先生未出席监事会，未对相关议案和报告发表意见。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人厉群南、主管会计工作负责人薛玮佳及会计机构负责人（会计主管人员）薛玮佳声明：保证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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司母公司实现净利润-51,365,774.74元，截至2019年12月31日，母公司未分配利润为-931,134,107.08元，按照《公司章程》和公司实际情况，公司2019年度利润分配预案：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司2019年年度股东大会进行审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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

是

公司全资子公司北京博雅立方科技有限公司于2019年8月20日借出1200万于控股股东三盛宏业子公司上海筑息企业管理咨询合伙企业（有限合伙），该笔借款于2019年8月21日收回，截至本报告期末无资金占用余额。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 53 |
| 第九节 | 公司治理..... | 61 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 64 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 65 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 194 |

第一节 释义

一、 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 | | |
|-------------|---|---------------------------|
| 本集团 | 指 | 中昌大数据股份有限公司及其下属子公司 |
| 公司、本公司、中昌数据 | 指 | 中昌大数据股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日 |
| 《公司章程》 | 指 | 本公司过往及现行有效的公司章程 |
| 三盛宏业 | 指 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司，公司控股股东 |
| 上海钰昌 | 指 | 上海钰昌投资管理有限公司，本公司全资子公司 |
| 博雅科技/博雅立方 | 指 | 北京博雅立方科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 云克科技 | 指 | 上海云克网络科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 亿美汇金 | 指 | 北京亿美汇金信息技术有限责任公司，本公司控股孙公司 |
| 泛观数据 | 指 | 上海泛观数据科技有限公司，本公司控股子公司 |

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 | 中昌大数据股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中昌数据 |
| 公司的外文名称 | ZHONGCHANG BIG DATA CORPORATION LIMITED |
| 公司的外文名称缩写 | ZHONGCHANG DATA |
| 公司的法定代表人 | 厉群南 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 厉群南 | 兰野 |
| 联系地址 | 上海市黄浦区外马路978号11楼 | 上海市黄浦区外马路978号11楼 |
| 电话 | 021-31773723 | 021-31773723 |
| 传真 | 021-31773727 | 021-31773727 |
| 电子信箱 | investor@zhongchangdata.com | investor@zhongchangdata.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 广东省阳江市江城区安宁路富华小区A7（7-8层） |
| 公司注册地址的邮政编码 | 529500 |
| 公司办公地址 | 上海市黄浦区外马路978号11楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200011 |
| 公司网址 | www.zhongchangdata.com |
| 电子信箱 | investor@zhongchangdata.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、证券日报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 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 | 中昌数据 | 600242 | 中昌海运 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 武汉市武昌区东湖路169号 |
| | 签字会计师姓名 | 黄晓华、周志军 |

七、近三年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 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) | 2017年 |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,271,048,109.96 | 3,018,419,996.33 | -24.76 | 2,135,043,103.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -1,568,527,024.24 | 121,373,822.40 | -1,392.31 | 118,573,309.92 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,545,112,130.99 | 116,175,093.01 | -1,429.99 | 107,733,411.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,647,599.19 | 44,078,207.92 | 166.91 | 77,494,037.11 |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2017年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 518,910,619.79 | 2,103,140,453.39 | -75.33 | 1,980,356,626.05 |
| 总资产 | 1,661,236,398.57 | 3,730,491,506.02 | -55.47 | 3,086,752,299.08 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) | 2017年 |
|-------------------------|---------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -3.43 | 0.27 | -1,370.37 | 0.28 |
| 稀释每股收益(元/股) | -3.43 | 0.27 | -1,370.37 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -3.38 | 0.25 | -1,452.00 | 0.25 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -118.93 | 5.94 | 减少124.87个百分点 | 7.63 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -117.15 | 5.69 | 减少122.84个百分点 | 6.94 |

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 565,520,694.73 | 714,166,838.13 | 614,199,082.48 | 377,161,494.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,167,703.23 | 39,113,074.95 | -23,536,266.07 | -1,579,936,129.89 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,591,419.57 | 39,503,288.12 | -23,035,231.59 | -1,556,988,767.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,588,149.14 | 35,799,075.28 | 40,534,252.89 | 87,902,420.16 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

季度数据与已披露定期报告数据差异主要系上海钰昌从 2019 年 1 月 1 日起不再将亿美汇金纳入合并财务报表范围所致。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注(如适用) | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|--|----------------|---------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -52,463.63 | | -29,789.44 | -76,726.00 |
| 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 | 740,000.00 | | 393,314.77 | 3,553,700.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,321,694.19 | | 232,353.18 | 6,554,156.81 |
| 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 | | | | |
| 处置长期股权投资产生的损益 | -25,105,325.23 | | | |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 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 | 304,984.59 | | 6,479,362.66 | 583,215.21 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | 3,301,886.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,215,168.70 | | 97,463.49 | 5,713.59 |
| 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 | -760,945.65 | | -187,892.00 | |
| 所得税影响额 | -1,078,006.22 | | -1,786,083.27 | -3,082,048.37 |
| 合计 | -23,414,893.25 | | 5,198,729.39 | 10,839,898.03 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司报告期内主营业务主要为国内数字化营销及国外数字化营销。

1、博雅科技

(1) 营销托管

数字媒体广告主要是广告主通过互联网媒体、智能手机来进行推广的方式,和传统媒体相比,数字媒体更加注重广告效果。数字媒体主要针对智能手机、平板电脑、个人电脑人群的精准营销。数字媒体根据用户的日常浏览行为、搜索关键词广告信息等内容进行人群定向,让广告在合适的时间、合适的地点发给合适的人群。

广告主提出互联网媒体广告需求后,博雅科技代其进行账户开立,并为其提供在数字媒体平台的营销账户的管理服务,具体包括:媒体选择、优化模型、预算分配、账户重组/扩展以及下单执行等服务。博雅科技通过对互联网媒体广告进行选择优化、投放渠道管理、质量度优化等,最终实现广告精准展示、品牌曝光。

(2) 大数据营销软件

博雅科技大数据营销软件“业绩大师”,主要通过打通各种营销渠道、客户转化、客户生命周期数据管理,实现“营”和“销”的数据流、信息流的整合,开发出中国首批大数据客户生命周期管理系统(Customer Life Management System)。该款软件有效帮助企业实现营销数字化、数据化、智能化。

(3) 营销服务

是指通过“人机结合”的方式,为企业提供基于营销、数据的专业服务解决方案,主要包含以下几个类别:

①搜索营销服务(简称 SEM):博雅科技独创的优化 7 步法,包括为客户提供营销定位、精准托词、智能分组、吸精创意、时效匹配、敏捷竞价、科学优化等。

②数据服务(简称 DS):依托博雅科技的大数据能力,为谷歌、百度、腾讯、阿里等平台级企业和人工智能高科技公司提供搜索优化、算法训练、智能机器人训练、自然语言分析、精准营销、多类型数据审核等全系列数据服务。

③网络公关(简称 EPR):立足博雅科技 2008 年成立至今所积累的 SMO(社化媒体优化)经验,结合品牌企业的营销需求,帮助传统品牌企业、互联网创新企业、进入中国市场的外资企业更好的进行品牌宣传,提升 PR(公关)效果,最终实现在线营销 ROI(投资回报率)的提升。

④SMO(Search Media Optimization)搜索媒体优化:基于搜索的口碑营销,通过网站优化 seo、舆情维护、品牌内容植入,通过多层次口碑内容策划、创建、提升品牌在网络中的美誉度,打造品牌良好形象。

⑤SMC（Social Media Center）社会化媒体营销中心：以原生内容为核心，依托博雅科技强大的媒体资源和技术支持，通过事件营销、ip 营销、短视频营销以及精准的品牌口碑营销，让品牌成为热点事件，打造良好品牌口碑。

⑥IMC（Integrated Marketing Center）整合营销：作为大数据智能营销领导者，博雅科技建立了天罡 DSP，独创“DMP+移动 DSP”投放模式。对接国内外多个广告交易平台（AdExchange），实现覆盖全球的基于“人群定向”的广告投放；并创立了属于自己的一站式服务流程，针对投放的每一个环节都对自己做出了高要求：消费者洞察、方案建议、投放优化、数据洞察和经验总结。

2、云克科技

（1）精准营销服务

精准营销服务是云克科技通过数据挖掘和数据分析，对互联网用户的网络浏览行为进行跟踪分析，从而根据分析结果对互联网用户进行精准识别，准确、高效、经济地为广告主在搜索引擎媒体及移动媒体等平台上进行精准的广告投放，同时向特定用户推送需求度较高的商品和服务。

云克科技精准营销服务以 CPC 计费模式为主，具有用户可知、投放可控、效果可知的特点，使客户更直观了解广告投放的 ROI（投资回报率）。云克科技在提高广告投放效果的同时，根据投放媒体平台的不同特质，为客户提供综合的搭配与优化建议，以及媒体投放效果监测服务。

（2）效果营销服务

效果营销是根据广告主的要求，通过在移动互联网网站、移动浏览器、移动应用市场、APP 客户端等移动数字媒体以及搜索引擎媒体等多种媒体渠道投放广告，面向手机、平板电脑等移动智能终端用户，实现 APP 下载、注册、安装、激活或购买行为的营销方式。

云克科技效果营销服务业务以 CPA 或 CPI 计费模式为主，以 APP 的下载、注册、安装、激活或购买数量为效果导向，通过整合多种媒体渠道，为广告主在 Android 和 iOS 平台上提升用户使用数量。

（3）品牌广告服务

品牌广告是以对商品和企业形象的分析为基础，制定针对性的品牌形象广告投放策略，让投放营销策略与客户品牌形象和企业形象相符，通过云克科技合作优势移动媒体渠道提供的众多优质展示类广告资源进行品牌广告投放，帮助客户提升品牌形象，并使消费者对客户品牌产生信赖。

云克科技品牌广告服务业务以 CPT 或 CPM 等计费模式为主，为广告主制定展示策略及展示内容，在媒体广告位进行品牌展示及品牌曝光，提升消费者对客户品牌的依赖度。

（二）博雅科技及云克科技主要经营模式

（1）博雅科技采购、销售等经营模式

A. 采购模式

博雅科技采购模式主要分为两种方式：

一种方式为“以销定采”形式。一旦和客户确定了合作，博雅科技根据合作的协议向对应媒体下单。媒体形式、广告时间段、推广地域等和广告主签订的协议基本一致。

另一种方式为“媒体包断”的形式，博雅科技和数字媒体洽谈，以一定的价格买断广告资源。

B.销售模式

博雅科技的销售模式主要为建立专门开拓新客户的顾问式销售团队，通过电话、互联网推广等方式与有数字媒体广告需求的广告主进行意向洽谈，或者在已有的营销托管业务客户中，发掘新的服务机会。

(2) 云克科技采购、销售等经营模式

A.采购模式

云克科技主要采购模式为以销定采和以采定销两种模式。以销定采模式下云克科技根据销售合同采购一定期间内的特定媒体资源。以采定销模式下，针对部分优质或者有潜力的媒体，云克科技处于抢占流量入口，保证广告主投放需求得到满足的战略考虑，会采取包断的形式。

B.销售模式

云克科技主要客户来源于潜在客户自主挖掘、老客户续约和老客户转介绍。

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

2018年1月30日，公司全资子公司上海钰昌投资管理有限公司（以下简称“上海钰昌”）同银码正达（北京）科技有限公司（以下简称“银码正达”）、北京君言汇金投资有限公司（以下简称“君言汇金”，君言汇金现已更名为“北京君言信息技术有限公司”）、北京亿美和信科技中心（有限合伙）（以下简称“亿美和信”）等（以下合称“股权转让方”）签署了《关于北京亿美汇金信息技术股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），上海钰昌以现金6.38亿元收购上述股东持有的北京亿美汇金信息技术有限责任公司（以下简称“亿美汇金”，原名为北京亿美汇金技术股份有限公司）的55%股权。

2019年12月6日，公司发布《关于北京亿美汇金信息技术有限责任公司2019年度预审计工作不能正常进行的公告》，公司从2019年10月开始逐步失去对亿美汇金的控制。2019年12月31日，公司发布《关于收购资产进展即解除协议的公告》，认为股权转让方交易违约，公告解除《股份转让协议》，2020年1月14日，上海钰昌向北京市第三中级人民法院提起诉讼，要求判令解除上海钰昌与股权转让方签订的《股份转让协议》，请求判令股权转让方返还上海钰昌股权转让款及利息；

2020年3月25日，北京市第三中级人民法院“（2020）京03民初220号”《民事裁定书》裁定冻结股权转让方及其他相关方的财产，冻结财产限额为2亿元。

上海钰昌已于2020年4月24日收到人民法院诉讼收费专用票据，截止本报告出具日，该诉讼尚未开庭审理。

上海钰昌从 2019 年 1 月 1 日起不再将亿美汇金纳入合并财务报表范围，上海钰昌 2019 年度财务报表中将长期股权投资 6.38 亿列示于其他应收款，并全额计提了坏账准备，将 2018 年亿美汇金纳入合并财务报表范围的归属于母公司股东的净利润 2,582.25 万元转入 2019 年度投资损失。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、领先的服务能力

博雅科技多年精耕于数字营销领域，研发了一系列行业领先的数据分析技术与算法。博雅科技利用其在语义分析、数据预测、移动位置等三个方面的优势，通过把大数据技术、人工智能等交叉学科引入数字营销领域，实现了数字营销的变革。博雅科技从成立以来，通过自身技术、营销软件已经积累了海量客户数据，上述海量客户数据为算法的开发、学习和验证提供了坚实基础。博雅科技从 2008 年成立开始，就设立了商业智能部门（简称 BI），该部门主要职责主要是负责大数据采集和存储、海量数据挖掘、数据建模、算法实现等。

云克科技是国内领先的全球化数字营销解决方案提供商，为客户提供包括投放策略制定、媒介采购与执行、效果监测与优化等数字营销投放全案服务。目前，国内具备全球化投放能力的数字营销服务商较少，相较传统服务商，云克科技除拥有较强的国内媒体渠道投放能力外，还依托众多国内优质企业营销出海的需求，建立了一只具备全球投放能力的团队，为广告主提供海外数字营销服务。云克科技投放范围覆盖中国、美国、欧洲、东南亚等区域。

2、高效的运营模式

博雅科技软件服务采取的 SaaS（Software as a Service）云计算方式提供给客户，客户每年支付一定的软件使用费。博雅科技采取上述 SaaS 运营模式，随着未来客户数量的累加，预存客户将带来相当可观的收入，同时通过客户使用软件的同时，增加对其推荐更多的新产品的销售机会，从而使公司即便在未增加销售人员的情况下，收入依旧保持高速发展。

云克科技“人工专家+智能系统”的运营模式，采用智能分析系统和智能投放系统两大分析模板功能，深度融合了云克科技投放专家多年来的营销经验，经过提炼，归纳和数据化，转化为系统算法和功能；同时云克科技一直以来积累的投放数据，也应用于系统的训练与学习，进一步提升了系统性能使得优化团队专家可以专注于广告创意制作以及广告策略的制定，大幅提升了优化执行的效率，降低了运营成本，进一步优化了广告投放效果。

3、丰富的客户资源

经过客户资源的不断沉淀，博雅科技目前服务于上百家 KA 客户，与多个品牌客户建立了稳定的合作关系，通过与行业优质客户的合作，不断积累行业营销经验，形成了成熟的客户资源及行业解决方案，打造了优质客户相对集中的客户结构。博雅科技多年来深耕于教育行业数字营销，在百度教育行业 KA 数字营销市场占据领先地位，其对教育行业的理解及专业度使得其具备一定的品牌价值。

云克科技积累了优质的客户资源，保证了其在主流媒体资源上获得较高的广告投放收益，同时能够保障其获得主流媒体的优质资源，建立起老客户、媒体的良性循环，同时也为开拓新客户提供有力的资源支持。就客户粘性而言，云克科技始终关注客户需求，并具有多样化的产品推广模式，能够满足客户对于不同推广方式的需求，这为增强客户粘性提供了有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

在中国经济面临下行压力的背景下，2019 年对公司来说是较为艰辛的一年，由于控股股东债务违约和重要子公司发生失控，上市公司部分银行债务出现交叉违约情形，债权人纷纷提起诉讼并采取保全等措施，要求支付本金、利息等，导致公司资金出现流动性问题。公司管理层在董事会的领导下，共克困难，维持生产经营活动的正常开展。

报告期内重大事项：

1、积极通过法律途径，解决子公司失控问题

2019 年 12 月 6 日，公司发布《关于北京亿美汇金信息技术有限责任公司 2019 年度预审审计工作不能正常进行的公告》，公司从 2019 年 10 月开始逐步失去对亿美汇金的控制。2019 年 12 月 31 日，公司发布《关于收购资产进展即解除协议的公告》，认为股权转让方交易违约，公告解除《股份转让协议》，2020 年 1 月 14 日，上海钰昌向北京市第三中级人民法院提起诉讼，要求判令解除上海钰昌与股权转让方签订的《股份转让协议》，请求判令股权转让方返还上海钰昌股权转让款及利息；2020 年 3 月 25 日，北京市第三中级人民法院【（2020）京 03 民初 220 号】《民事裁定书》裁定冻结股权转让方及其他相关方的财产，冻结财产限额为 2 亿元。同时公司已向法院提起股东知情权诉讼，目前法院已受理相关诉讼申请。

2、加强与金融机构沟通，多措并举解决上市公司流动性问题

为保证公司的持续经营能力，解决公司流动性困难，公司根据实际情况，采取下列措施：

（1）公司及时加强与银行等金融机构的沟通，争取金融机构的理解，争取达成展期和分期还款协议，2019 年全年没有出现极端的断贷、抽贷现象，保障公司 2019 年生产经营的基本稳定。

（2）公司 2019 年度通过梳理存量资产，剥离闲置资产，实现闲置资源的有效合理利用。集中优势资源，围绕主业优化资源配置，盘活公司现金流。

（3）在融资渠道方面，高度关注政策变化，探索新型融资模式，寻求多元化的融资方式，合理控制财务成本。

3、子公司业绩下滑，计提商誉减值

公司子公司博雅立方 2019 年度出现业绩大幅下滑的情况。博雅立方主要从事营销托管、大数据营销软件、营销服务等业务。博雅立方的利润主要来源于数字媒体返点和客户服务费，2019 年以来，主要的数字媒体市场的竞争加剧，对下游数字营销服务商的政策产生变化，调整了对数字营销服务商的销售返点政策，降低返点比例、减少对数字营销服务商的支持力度，从而导致博雅立方毛利率降低，整体业绩下滑。同时公司基于谨慎考虑，公司 2019 年度计提博雅立方与部分分公司坏账准备。受媒体返点政策调整、全额计提坏账准备及上市公司母公司资金调拨等因素影响，博雅立方 2019 年度业绩较去年同期出现大幅下滑。

2019 年度，结合公司实际经营情况及行业市场变化等影响，根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》及相关会计政策规定，公司对博雅立方进行了商誉减值测试，根据减值测试结果公司在 2019 年度对博雅立方商誉集中全额计提。

二、报告期内主要经营情况

公司实现全年营业收入 2,271,048,109.96 元，与 2018 年同比减少 24.76%，实现利润总额 -1,573,835,541.22 元，归属于母公司所有者的净利润总额-1,568,527,024.24 元，与 2018 年同比增减 1,392.31%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 2,271,048,109.96 | 3,018,419,996.33 | -24.76 |
| 营业成本 | 2,089,720,169.38 | 2,661,819,519.75 | -21.49 |
| 销售费用 | 45,984,639.26 | 59,108,770.62 | -22.20 |
| 管理费用 | 63,412,523.80 | 60,878,981.99 | 4.16 |
| 研发费用 | 2,090,622.11 | 18,439,035.14 | -88.66 |
| 财务费用 | 71,296,362.35 | 52,578,497.92 | 35.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,647,599.19 | 44,078,207.92 | 166.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,997,631.23 | -875,587,374.39 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -251,419,272.85 | 380,731,382.67 | -166.04 |

大额变动原因如下：

营业收入：主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。

营业成本：主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。

销售费用：主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。

研发费用：主要系上期云克科技研发项目完成所致。

财务费用：主要系本期融资规模扩大所致。

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期收回账期款所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要系上期支付亿美汇金股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期归还借款所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本期营业收入较上期减少 24.76%，主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |
|-----------|
|-----------|

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 营销托管 | 1,534,144,149.10 | 1,493,983,721.75 | 2.62 | -14.83 | -10.36 | 减少 4.85 个百分点 |
| 营销服务 | 39,263,449.28 | 26,913,967.12 | 31.45 | -29.07 | 37.44 | 减少 33.17 个百分点 |
| 营销软件 | 1,292,296.27 | | 100.00 | -79.79 | 不适用 | |
| 效果营销 | 282,186,911.72 | 222,483,044.98 | 21.16 | -18.44 | -22.94 | 增加 4.61 个百分点 |
| 品牌广告 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| 精准营销 | 410,987,862.47 | 344,845,348.82 | 16.09 | 13.51 | 10.88 | 增加 1.99 个百分点 |
| O2O 兑换服务 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| O2O 营销运营 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| O2O 积分管理 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| 平台销售 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| 其他业务 | | | | -100.00 | -100.00 | 不适用 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 中国大陆 | 1,856,615,377.55 | 1,734,727,514.21 | 6.57 | -30.20 | -26.75 | 减少 4.40 个百分点 |
| 海外 | 411,259,291.29 | 353,498,568.46 | 14.04 | 20.97 | 21.88 | 减少 0.65 个百分点 |

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 营销托管 | 流量采购成本 | 1,493,983,721.75 | 71.54 | 1,666,712,104.16 | 62.70 | -10.36 | |
| 营销服务 | 外包服务成本 | 26,913,967.12 | 1.29 | 19,582,840.57 | 0.74 | 37.44 | |
| 效果营销 | 流量采购成本 | 222,483,044.98 | 10.65 | 288,732,628.00 | 10.86 | -22.94 | |

| | | | | | | | |
|----------|----------------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------|--|
| 品牌广告 | 流量采购成本 | | | 1,904,142.14 | 0.07 | -100.00 | |
| 精准营销 | 流量采购成本 | 344,845,348.82 | 16.51 | 311,012,519.04 | 11.70 | 10.88 | |
| O2O 兑换服务 | 外包服务成本、实物礼品采购成本、电子权益工具采购成本 | | | 350,187,838.32 | 13.17 | -100.00 | |
| O2O 营销运营 | 电子权益工具采购成本 | | | 3,282,709.81 | 0.12 | -100.00 | |
| O2O 积分管理 | 电子权益工具采购成本 | | | 16,561,519.27 | 0.62 | -100.00 | |
| 平台销售 | 软件开发成本 | | | 34,897.53 | 0.00 | -100.00 | |
| 其他 | 人工成本 | | | 397,035.39 | 0.01 | -100.00 | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 68,828.57 万元，占年度销售总额 30.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 149,919.98 万元，占年度采购总额 71.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

3. 费用

√适用 □不适用

三项费用中，销售费用减少 22.20%，主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致；管理费用增加 4.16%；财务费用增加 35.60%，主要系本期融资规模扩大财务费用增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入 | 2,090,622.11 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 2,090,622.11 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.09 |
| 公司研发人员的数量 | 8 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 4.40 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 |

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

本期博雅立方及云克科技收回账期款导致经营活动产生的现金流量净额产生大比例变动；上期支付亿美汇金股权转让款导致投资活动产生的现金流量净额大比例变动；本期归还借款导致筹资活动产生的现金流量净额大比例变动。

(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 |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 货币资金 | 28,338,441.59 | 1.71 | 223,063,341.28 | 5.98 | -87.30 | 主要系本期归还流动资金贷款所致。 |
| 应收票据 | | | 1,800,000.00 | 0.05 | -100.00 | 主要系本期收回票据所致。 |
| 应收账款 | 435,580,544.97 | 26.22 | 601,822,304.42 | 16.13 | -27.62 | 主要系本期收回账期款所致。 |
| 预付款项 | 173,182,582.23 | 10.42 | 273,412,993.84 | 7.33 | -36.66 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 其他应收款 | 115,634,190.33 | 6.96 | 204,195,949.12 | 5.47 | -43.37 | 主要系本期中昌数据为子公司博雅立方提供业务担保,保证金减少所致。 |
| 存货 | | | 53,564,732.18 | 1.44 | -100.00 | 主要系本期亿美汇金未在合 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|------------------|-------|-----------|----------------------------|
| | | | | | | 并范围内所致。 |
| 长期股权投资 | 252,275.36 | 0.02 | 39,282,814.26 | 1.05 | -99.36 | 主要系本期处置沈阳中昌所致。 |
| 商誉 | 753,979,976.54 | 45.39 | 2,155,880,360.87 | 57.79 | -65.03 | 主要系本期博雅立方商誉减值所致。 |
| 应付账款 | 95,481,198.15 | 5.75 | 157,072,056.89 | 4.21 | -39.21 | 主要系本期支付媒体采购款所致。 |
| 预收款项 | 75,347,746.67 | 4.54 | 156,527,603.42 | 4.20 | -51.86 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 221,083,207.60 | 13.31 | 100,000,000.00 | 2.68 | 121.08 | 主要系本期长期借款及应付债券调整所致。 |
| 其他流动负债 | | | 15,480,000.00 | 0.41 | -100.00 | 主要系本期归还借款所致。 |
| 应付债券 | | | 49,739,429.75 | 1.33 | -100.00 | 主要系本期应付债券调整为一年内到期的非流动负债所致。 |
| 其他综合收益 | -15,848,458.98 | -0.95 | -145,649.62 | -0.00 | 10,781.22 | 主要系本期其他权益工具投资计提减值所致。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面金额 | 受限原因 |
|--------|---------------|----------|
| 投资性房地产 | 32,647,784.69 | 用于借款抵押担保 |
| 合计 | 32,647,784.69 | |

注：1、除上述受限资产外，本公司全资子公司云克科技100%股权质押担保借入并购长期贷款；亿美汇金公司55%股权质押担保借入并购长期贷款。

2、博雅立方公司向北京银行双秀支行的短期借款3,000.00万元由北京中关村科技金融担保有限公司提供担保，公司以软件著作权及应收账款质押方式提供反担保。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 项目 | 北京博雅立方科技有限公司 | 上海云克网络科技有限公司 |
|-------------|------------------|----------------|
| 业务性质 | 互联网营销 | 互联网营销 |
| 注册资本 | 60,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 期末总资产 | 695,272,576.71 | 475,667,055.29 |
| 期末负债总额 | 345,733,577.01 | 118,904,150.77 |
| 期末净资产 | 349,538,999.70 | 356,762,904.52 |
| 本期营业收入总额 | 1,574,699,894.65 | 693,174,774.19 |
| 本期净利润 | -17,265,956.19 | 104,448,718.72 |
| 本公司持股比例 (%) | 100 | 100 |

说明：博雅立方、云克科技均为合并口径数据。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

中国网络广告市场仍旧是互联网产业重要的商业模式，并随市场互联网企业形态和格局的变化而变化。随着互联网产业经历人口红利期、移动风口期，近年来进入精细化运营期，网络广告市场也在各阶段不断打破原有天花板限制，拓展形式和边界。未来5-10年，网络广告将继续跟随互联网产业发展，进入以互联网作为连接点，以技术为驱动，打通多种渠道和资源进行精细化管理，以内容创意和基于数据分析的优化能力作为核心竞争力的阶段。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将通过数字营销为大数据服务入口，结合公司目前实际情况，横向通过不断拓展数字营销媒体资源，如搜索、社交、新闻、电商、视频等，打通数字营销渠道，实现面向不同企业的数字营销服务；纵向通过企业级SaaS服务，拓展创新，打破企业内容部门间数据孤岛效应，切入企业发展生命周期，通过数据汇聚和分析挖掘实现企业全流程数字化决策。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2020 年工作重点

1、健全内部控制机制，确保公司运营规范

严格按照上市公司规范运作指引的要求，不断完善适合公司现阶段发展的组织架构和管理制度，建立有效的公司治理机制，加强公司在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面对子公司的管理和控制，保证公司对大数据营销业务的重大事项决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；加强审计监督和管理监督，保证公司对子公司的日常经营的知情权，提升经营管理水平和防范财务风险。

2、消除系列诉讼带来的负面影响，恢复公司正常经营

公司管理层着力加强同诉讼相关方的沟通，采取切实有效的措施解决子公司失控等问题，使公司生产经营活动完全恢复正常。

3、敦促实际控制人履行承诺，及时归还资金，解决公司流动性问题

公司将多措并举，积极筹划资金，盘活公司现金流，解决公司流动性问题，归还本金及利息为维护公司和全体股东利益利益。

4、持续发展

一方面在保持主营业务稳定发展的基础上，探索大数据结合当前环境及需求在模式方面的创新，充分调动公司资源，激发核心员工创造力，积极研发且有效应用新兴技术，推动公司在产品上、业务模式上的创新，促进公司业务成长。另一方面继续加强人才队伍建设，持续改善用工结

构、提高员工素质，做好人员储备和人才梯队建设，逐步完善员工晋升和多通道职业发展体系，为公司可持续发展提供强有力的人才支撑。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险

公司主要从事的数字营销行业客户数量众多，且遍布于各个行业和领域，因此业务受到宏观经济波动的影响。如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个数字营销行业的发展，进而影响本公司的业务和经营。

2、行业监管和产业政策变化的风险

数字营销行业属于新兴行业。国家出台了包括《产业结构调整指导目录》、《关于深入贯彻落实科学发展观、积极促进经济发展方式加快转变的若干意见》、《关于加快发展服务业的若干政策措施的实施意见》等在内的一系列产业政策，对该行业给予支持和鼓励。然而，如未来出台新的法律法规、行业监管政策、行业自律规则，可能在一定程度影响数字营销行业的运营和发展。

3、商誉减值风险

公司 2015 年至今进行了两次涉及收购的重大资产重组，收购之后公司形成了较大金额的商誉，根据《企业会计准则》规定，重大资产重组形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了做减值测试。如果未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而造成公司合并报表利润不确定风险。

4、重大依赖风险

上市公司对前五大供应商即媒体采购金额相对较大，存在一定程度的依赖性，但是上市公司会继续优化供应商结构，以客户服务为导向来规避依赖风险，在保持经营业绩持续发展的同时，与媒体及客户最终实现互惠互利，多方共赢。

5、公司股票可能存在被实施风险警示及可能被暂停或终止上市的风险

因公司 2019 年度财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的相关规定，公司股票可能会被实施风险警示。同时，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条等相关规定，若公司出现 2020 年度财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，公司股票交易将可能被暂停上市。敬请广大投资者注意投资风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2018 年公司第九届董事会第十二次会议审议通过《关于公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的议案》，并经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

2、经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司母公司实现净利润-51,365,774.74 元，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为-931,134,107.08 元，按照《公司章程》和公司实际情况，公司 2019 年度利润分配预案：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会进行审议。

3、公司的现金分红政策符合《公司章程》规定和股东大会决议要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1,568,527,024.24 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 121,373,822.40 | 0 |
| 2017 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 118,573,309.92 | 0 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 |
|--------------|--------|------------------------------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他 | 上海兴铭房地产有限公司 | 若中昌数据利益因非流通股股东未向上海兴铭补偿股改对价而受到伤害,上海兴铭给予中昌数据等额补偿。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司、陈立军 | 若中昌数据利益因非流通股股东未向上海兴铭补偿股改对价而受到伤害,上海兴铭给予中昌数据等额补偿。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司、陈立军 | 承诺避免与中昌数据潜在的同业竞争,确保上市公司和全体股东的利益。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司、陈立军 | 承诺避免和规范与中昌数据可能发生的关联交易。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司、陈立 | 在今后的公司管理和运营中将依法规范运作,积极采取措施避免中昌数据及其关联公司受到行政处罚,如果中昌数据因控股股东及其一致行动人影响而受到行 | 持续有效 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|--------------------|--|-----------------------------|---|---|--|--|--|
| | | 军 | 政处罚导致利益受损时，由控股股东补偿中昌数据经济损失。 | | | | | |
| 解决同业竞争 | 北京科博德奥投资合伙企业（有限合伙） | 1、截至本承诺函签署之日，本企业未直接或间接投资其他企业，亦未从事其他与标的公司及其子公司构成竞争的业务；2、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本企业及本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括标的公司及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；3、在本企业作为上市公司股东期间，如本企业或本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本企业将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；4、本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本企业签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。 | 持续有效 | 是 | 是 | | | |
| 解决关联交易 | 北京科博德奥投资合伙企业（有限合伙） | 1、本企业及本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《中昌大数据股份有限公司章程》等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；2、本企业保证本企业及本企 | 持续有效 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|------|-------------------|---|--|---|---|--|--|--|
| | | | 业控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其子公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；3、若出现违反上述承诺而损害上市公司及其子公司利益的情形，本企业将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。 | | | | | |
| 股份限售 | 樟树市云克投资管理中心（有限合伙） | 1、自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本企业因本次重组所取得的上市公司的股份。锁定期满后，本企业因本次重组所取得的上市公司股份在履行完毕全部补偿义务（如有）后的剩余部分一次性解除锁定。2、本企业于本次重组中取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。3、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本企业将暂停转让本企业在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代交易对方向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送交易对方身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送交易对方身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，交易对方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。4、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本企业将按照中国证监会及/或上交所的意见或要求对上述锁定期安排进行 | 2020 年 9 月 21 日，且履行完毕全部补偿义务（如有）后 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| | | | <p>修订并予执行。5、如本企业根据《发行股份及支付现金购买资产协议书》及《业绩补偿协议》之约定负有股份补偿义务，本企业将严格遵守《发行股份及支付现金购买资产协议书》及《业绩补偿协议》的约定，包括但不限于履行股份锁定的义务，配合上市公司办理通知、划转、回购注销或赠送等手续。6、本企业进一步承诺，上述股份锁定期限届满后，本企业因本次重组所取得的上市公司的股份在转让时会同时遵守当时有效的《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件以及《中昌大数据股份有限公司章程》的相关规定。</p> | | | | | |
| 解决同业竞争 | 樟树市云克投资管理中心（有限合伙） | <p>1、截至本承诺函签署日，清北岩已无实际经营业务，清北岩今后亦不会再开展经营性业务，在清北岩的账款收回后，本人将及时注销清北岩；本次重组前，除标的公司及其子公司外，本企业/本人及本企业/本人控制或投资的其他企业（如有）不存在直接或间接经营与标的公司或上市公司相同或相似业务的情形。2、本次重组完成后，在本企业作为上市公司股东期间，本企业/本人及本企业/本人控制的企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括标的公司及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。3、在本企业作为上市公司股东期间，如本企业/本人或本企业/本人控制的企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本企业/本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。4、本人保证与本人关系密切的家庭成员，包括本人配偶、</p> | 持续有效 | 是 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|------|-------------|--------------------------------|--|----------------------|---|---|--|--|
| | | | 父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺。 | | | | | |
| | 解决关联交易 | 樟树市云克投资管理中心（有限合伙） | 在本次交易完成后，本企业/本人及本企业/本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《中昌大数据股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| | 置入资产价值保证及补偿 | 樟树市云克投资管理中心（有限合伙） | 上海云克网络科技有限公司 2017 年至 2019 年每年实现的经审计的归属于母公司股东净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）分别不低于 7200 万元、9700 万元、12700 万元；若业绩承诺期内实现的实际净利润未达到承诺净利润，补偿义务人应向上市公司足额补偿。 | 承诺时间：2017 年 2 月 23 日 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司 | 1、在中昌数据经营干散货运输业务期间，不直接承接干散货运输业务，同时将交易标的经营的所有干散货船舶无条件以市场价格光租给中昌数据经营。2、尽一切可能之努力不与中昌数据有相同或者类似的生产、经营业务。3、出让相关商业机会以确保中昌数据及其全体股东利益和全资、控股子公司不受损害，除非中昌数据放弃。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 中昌数据 | 1、公司择机发行中长期的企业债券，来补充公司的营运资金；2、向银行申请中长期的流动资金贷款授信，减少公司短期流动资金偿债压力；3、公司择时采取非 | 持续有效 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|----|------|---|------|---|---|--|--|
| | | | 公开发行股票等方式筹集资金补充公司流动资金，有效降低公司的流动资金贷款余额，保证欧诺公司运营资金的安全。 | | | | | |
| 其他承诺 | 分红 | 中昌数据 | 公司应当优先采用现金的利润分配方式，在满足现金分红条件下，现金分红在利润分配中所占比例不低于20%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。 | 持续有效 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

云克科技公司业绩承诺实现情况

(1) 自2015年1月1日起至2019年12月31日止期间云克科技公司业绩承诺实现情况

单位：人民币万元

| 年度 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | | |
|---------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | 承诺数 1 | 实现数 2 | 差额 3=2-1 | 完成率 4=2÷1 |
| 2017 年度 | 7,200.00 | 11,745.28 | 4,545.28 | 163.13% |
| 2018 年度 | 9,700.00 | 8,193.38 | -1,506.62 | 84.47% |
| 2019 年度 | 12,700.00 | 10,641.39 | -2,058.61 | 83.79% |
| 累计完成情况 | 29,600.00 | 30,580.05 | 980.05 | 103.31% |

(2) 结论

云克科技公司自 2017 年 01 月 01 日起至 2019 年 12 月 31 日止期间已完成了业绩承诺。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√ 适用 □ 不适用

自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止期间云克科技公司累计实现扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（以下简称“实现净利润”）为 30,580.05 万元，完成率为 103.31%。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额 | | | | | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内已清欠情况 | | | |
|--------------------------|---------|------|--------|------|---|-----------|------|------|----------|
| 期初金额 | 报告期内发生额 | 期末余额 | 预计偿还方式 | 清偿时间 | | 报告期内清欠总额 | 清欠方式 | 清欠金额 | 清欠时间（月份） |
| | | 0.00 | | | 12,000,000.00 | | | | |
| 控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | | | | | | | |
| 报告期内新增非经营性资金占用的原因 | | | | | 公司全资子公司北京博雅立方科技有限公司于 2019 年 8 月 20 日借出 1200 万于控股股东三盛宏业子公司上海筑息企业管理咨询合伙企业（有限合伙），该笔借款于 2019 年 8 月 21 日收回，截至本报告期末无资金占用余额。 | | | | |
| 导致新增资金占用的责任人 | | | | | | | | | |
| 报告期末尚未完成清欠工作的原因 | | | | | | | | | |
| 已采取的清欠措施 | | | | | | | | | |
| 预计完成清欠的时间 | | | | | | | | | |
| 控股股东及其关联方非经营性资 | | | | | | | | | |

| | |
|---------------|--|
| 金占用及清欠情况的其他说明 | |
|---------------|--|

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

公司对会计师事务所出具的无法表示意见审计报告表示理解和认可，认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，并提请投资者注意投资风险。

为有效化解风险，保持并促进公司持续、稳定、健康发展，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益，公司拟采取以下措施：

（一）诉讼相关事项

公司就亿美汇金事项采取法律手段维护公司权益，分别提起解除亿美汇金股权转让交易诉讼及股东知情权诉讼，目前法院已受理相关诉讼申请，并已申请财产保全措施。

（二）与持续经营相关的重大不确定性

为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，将从以下方面采取下列措施：

- （1）积极与各银行及债权人达成展期和分期还款协议；
- （2）处置金融资产，盘活现金流；
- （3）积极寻求多种融资方式；

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

（1）会计政策变更

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》和《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

主要变更内容如下：1、将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。3、进一步明确了金融资产转移及其终止确认的判断原则。4、拓宽了套期工具和被套期项目的范围，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动。5、金融工具列报要求相应变动。6、将资产负债表中原“应收票据及应收账款”项目调整为“应收票据”及“应收账款”项目列报。7、将资产负债表中原“应付票据及应付账款”项目调整为“应付票据”及“应付账款”项目列报。8、将利润表“减：资产减值损失”项目调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目。9、增加利润表项目“信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

本次会计政策变更是根据财政部印发的相关规定进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际情况，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响，无须进行追溯调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 60 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 15 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据公司 2018 年年度股东大会决议，公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务审计机构，及 2019 年度财务报告相关的内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|-----------------------|
| 公司全资子公司博雅科技就北京仁和天泽网络科技有限公司未在合同约定期限内支付广告推广充值费用向北京市海淀区人民法院提起诉讼，案件受理过程经法院调解，当事人自愿达成协议，法院出具了（2018）京 0108 民初 42754 号、（2018）京 0108 民初 42888 号、（2018）京 0108 民初 42889 号《民事调解书》。本案原诉讼金额为百度广告推广费充值欠款共 28,968,095 元和违约金共 11,486,156 元；调解后被告需向北京博雅立方科技有限公司支付 30,633,612 元（含被告已支付的 7,350,000 元保证金）。目前博雅科技已将调解书下确定的全部债权转让给一网互动（北京）科技有限公司，并已收到所有款项。 | 临 2018-054、临 2019-021 |
| 上海菲索广告有限公司因公司全资子公司北京博雅立方科技有限公司 2019 年度未完成框架协议及未支付相关服务费向上海市长宁区人民法院提起诉讼【（2020）沪 0105 民初 7083 号】，请求判令支付服务费人民币 14432443.78 元及违约金，返还优惠金额 7515676.22 元。 | 临 2020-018 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|--------------|------------|---------|--------|--|------------|-------------------|------------|---|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 北京博雅立方科技有限公司 | 北京上世广告有限公司 | 无 | 民事诉讼 | 2018 年 1 月 30 日，北京博雅立方与北京上世广告公司签订《日立中央空调广告发布服务合同》，同年 2 月 1 日双方又签订《海信日立北京卫视广告发布服务合同》。两份合同都约定上世公司委托博雅公司提供广告发布服务，上世公司为此向博雅立方支付相应的服务费，逾期付款利息为 3%。现博雅立方主张上世公司至今尚未支付上述两笔广告发布费，共计 351900 元，因此博雅立方向法院起诉，要求：1、判令上世公司支付其拖欠的广告发布费 351900 元；2、判令被告支付其拖延支付广告发布费期间的违约金；3、判令被告承担本案的诉讼费。 | 351,900.00 | 否 | 一审 | 2019 年 6 月 26 日法院作出判决，判令被告上世广告公司在判决生效之日后 7 日内向博雅支付服务费 351900 元，向博雅支付违约金 34218 元，如上世公司未在上述期限内支付，应当加倍支付延迟履行期间的债务利息。案件受理费 8880 元，由博雅承担 2130 元， | 尚未执行 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--------------|---|------|--|---------------|---|----|---|------|
| | | | | | | | | 上世广告承担 6750 元；保全费 2270 元和公告费 860 元均由上世广告承担。本判决书已于 2019 年 9 月 19 日生效。博雅申请强制执行，法院于 2019 年 10 月 18 日立案执行。 | |
| 广东启德教育服务有限公司 | 北京博雅立方科技有限公司 | 无 | 民事诉讼 | 2016 年 1 月，启德教育集团通过投招标方选定当年度的代理商，后博雅立方通过招标程序确认并发送《启德教育集团效果类媒体招标项目百度框架服务意向确认》、《启德教育集团招标项目投标方保证书》等文件，确认成为广告服务代理商并承诺给予 32% 的优惠返点。后博雅立方与广东启德正式签订《百度网络推广服务框架合同》、《〈百度网络推广服务框架合同〉之补充协议》和《百度网络广告发布框架合同补充协议》，其中框架合同承诺给予广东启德 17% 的充值返点，框架合同约定违约金利率为逾期付款部分金额每日 0.1%，补充协议中博雅立方承诺为广东启德增加 15% 的返点优惠。后双方关于实际返点情况产生争议，广东启德于 2016 年 8 月以合同纠纷为由起诉博雅立方至广州市越秀区人民法院，诉讼请求为：1、判令博雅立方支付 2287330.63 元优惠返点（相当于广告投放金额的 32%）；2、判令博雅立方支付违约金 864 万元；3、判令博雅立方支付可得利益损失 7382718 元；4、判令解除双方之间的合同；5、判令博雅立方开具 2016 年发票；6、判令博雅立方支付公证费 8900 元；7、判令博雅立方承担本案诉讼费用。2019 年 8 月 29 日公司收到一审判决书，判决驳回原告全部诉讼请求。2019 年 9 月 9 日，启德上诉，要求撤销原审判决，并重审诉讼请求：1、要求支付 32% 的返点优惠损失共计 2287330.63 元；2、要求支付违约金 864 万元；3、要求支付可得利益损失 4527638.62 元；4、要求支付公证费 8900 元；5、要求博雅承担一二审案件受理费和司法鉴定费 193600 元。 | 18,318,948.63 | 否 | 二审 | 2020 年 6 月 16 日广东省广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 114538 元，由上诉人广东启德教育服务有限公司负担。 | 尚未执行 |
| 北京博雅立方科技有限公司 | 南京奇豆网络科技有限公司 | 无 | 民事诉讼 | 2017 年 10 月至 11 月，博雅与南京奇豆公司先后签订了《2017 年腾讯社交广告代理投放协议》、《腾讯社交广告渠道合作-补充协议》、《腾讯社交广告渠道合作-补充协议 2》共 3 份协议，上述合同约定奇豆公司代理博雅在腾讯社交媒体投放广告，奇豆公司对于博雅充值的广告款返赠充值金额的 16%。在履行合同过程中，博雅发现奇豆公司并未将博雅支付的广告款全部充值到广告账户并消耗，而是扣留了 259306.69 元，折合现金金额 223540 元。博雅要求南京奇豆公司返还上述款项，但南京奇豆公司虽书面同意退还但并未实际退还。现博雅认为南京奇豆公司侵犯了双方的合同约定，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求：1、判令南京奇豆向博雅退还其侵占的原告款项 223540.05 元，并向博雅告支付截至被告付款之日的利息（按照同期银行贷款年利率 4.35% 计算，暂时计算至 2019 年 5 月 1 日为 9724 元）；2、判令被告承担本案诉讼费。 | 233,264.05 | 否 | 一审 | 2019 年 12 月 14 日法院作出判决，判令被告南京奇豆网络科技有限公司于本判决生效之日起七日内赔偿原告北京博雅立方科技有限公司利息损失 13505 元；驳回原告北京博雅立方科技有限公司其他诉讼请求。 | 尚无判决 |
| 杭州奇鸟饮 | 凡人奇迹文化 | 无 | 民事诉讼 | 2017 年 5 月 31 日凡人奇迹文化传媒有限公司与杭州奇鸟饮品科技公司签订了《百度网络推广服务框架合同》，合同框架金额不低于 1800 万元且奇鸟 | 1,927,345.42 | 否 | 一审 | 2019 年 9 月 17 日法院作出判决被告凡人奇迹文化传媒有 | 尚无判 |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---|------------------|---|---------------|---|--------|--|------------------|
| 品 科 技 公 司 | 传 媒 有 限 公 司、 北 京 博 雅 立 方 科 技 有 限 公 司 | | 民 事 诉 讼 | 公司需支付 180 万元作为保证金，自 2017 年 7 月 1 日开始合作。奇异鸟公司于 2017 年 6 月 30 日向百度广告业务代理商博雅公司账户支付了上述保证金。2017 年 12 月 20 日博雅和凡人奇迹因“多主体拼框”作出“框架违规处罚初步结果”：关停框架、扣除足额保证金、返还全部优惠、冻结账户余额返点设为 0。杭州奇异鸟饮品科技公司提起上诉，请求：1、判令凡人奇迹与博雅公司共同返还保证金 180 万元，网络推广费 5 万元，支付奇异鸟饮品科技公司前述款项的利息损失，暂计算至起诉日 77345.42 元。2、判令博雅公司与凡人奇迹公司承担本案诉讼费。 | | | | 限公司返还原告杭州奇异鸟饮品科技连锁有限公司保证金 1800000 元、推广费 50000 元，于本判决生效之日起十日内付清；驳回原告奇异鸟饮品科技连锁有限公司的其他诉讼请求。 | 决 |
| 北 京 博 雅 立 方 科 技 有 限 公 司 | 好 车 酷 酷 二 手 车 经 纪 (天 津) 有 限 公 司、北 京 易 鑫 信 息 科 技 有 限 公 司 | 无 | 民 事 诉 讼 | 2018 年 1 月 1 日北京博雅与北京易鑫签订《合作协议》，约定易鑫委托博雅在百度网站投放广告，易鑫支付广告发布费。2018 年 6 月 15 日，好车酷酷与博雅签订《百度网络推广服务框架合同》，约定好车酷酷委托博雅在百度投放广告，博雅提供垫款充值服务，好车酷酷于广告上线后 45 日内支付垫款，逾期违约金 3‰，保证金 500 万元。2019 年 2 月，好车酷酷与博雅签订《百度网络推广服务合同（品牌专区）》，约定好车酷酷委托博雅在百度投放广告，合同总金额 3121200 元，逾期违约金 5‰。合同签订后博雅为被告垫款 48321200 元，好车酷酷支付了 34640400 元款项后，即不再付款，截至起诉之日好车酷酷尚欠博雅 868.08 万元（已抵扣保证金）。博雅起诉好车酷酷和易鑫，要求：1、好车酷酷支付 868.08 万元，易鑫承担连带责任；2、好车酷酷按照每日千分之一支付逾期付款利息（暂计至 2019 年 10 月 31 日为 4087359 元），易鑫承担连带责任；3、好车酷酷、易鑫承担博雅为财产保全责任险支付的保险费、公证费、诉讼费、保全费。 | 12,768,159.00 | 否 | 一 审 | 尚无审理结果 | |
| 北 京 科 博 赛 奇 互 动 广 告 有 限 公 司 | 汇 百 杰 (北 京) 文 化 传 媒 有 限 公 司 | 无 | 民 事 诉 讼 | 2017 年 12 月，北京科博赛奇与汇百杰（北京）签订了《2017 年度 360 搜索引擎网络推广服务合同（无线 CPT）》，合同约定汇百杰委托科博赛奇为其提供网络推广服务，汇百杰向科博赛奇支付相应的网络推广费用共计 330000 元。合同约定逾期付款应当支付逾期部分款项的 5%作为逾期违约金且最长付款期限不得超过 90 天。现汇百杰公司未支付上述广告推广费且经多次催告仍不支付，因此科博赛奇向法院提起诉讼，要求：1、判令汇百杰支付广告推广费 330000 元，并支付截至实际付款日的违约金；2、判令被告承担本案诉讼费。 | 338,506.00 | 否 | 一 审 | 2019 年 10 月 8 日开庭审理，法院出具调解书，汇百杰须于 2019 年 10 月 24 日之前支付广告费 313500 元，律师费 20000 元，案件受理费 4746 元和公告费 260 元，共计 338506 元。科博赛奇于 11 月 26 日申请强制执行。 | 尚 无 判 决 |
| 新 疆 博 雅 立 方 信 息 技 术 有 限 公 司 | 汇 百 杰 (北 京) 文 化 传 媒 有 限 公 司 | 无 | 民 事 诉 讼 | 2017 年，新疆博雅立方与汇百杰（北京）公司签订了《百度网络推广服务合同（百度原生）》，合同约定新疆博雅立方方向汇百杰提供广告推广服务，汇百杰公司为此支付相应的广告推广费共计 1850011 元。此外，果清松和张旭对汇百杰的垫资风险提供担保。现新疆博雅立方主张汇百杰公司目前仅支付 300000 元，剩余款项经催告拒不支付。因此，新疆博雅立方以汇百杰公司为被告向法院提起诉讼，要求：1、判令汇百杰支付广告推广费 1550011 元，并支付截至被告实际付款之日的违约金（截至 2018 年 9 月 1 日为 1357809.64 元）；2、判令被告承担本案诉讼费。 | 1,582,408.07 | 否 | 一 审 | 2019 年 9 月 6 日开庭审理，双方达成调解，法院出具调解书，约定汇百杰于 2019 年 9 月 22 日之前支付服务费 1513736.27 元、相关费用 59200 元（保险费 4200 元、保全费 5000 元、律师费 50000 元）、案件受理费 9211.8 元和公告费 260 元，共计 1582408.07 元。科博赛奇于 11 月 26 日申请强制执行。 | |
| 浙 江 | 上 海 | 无 | 民 | 浙江稠州商业银行股份有限公司上海分行于 2020 年 | 10,043,1 | 否 | 一 审 | 2020 年 4 月 28 日， | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|----------------------|---|------|---|---------------|---|----|--|--|
| 稠州商业银行股份有限公司 | 云克网络科技有限公司 | | 民事诉讼 | 4月28日诉上海云克网络科技有限公司(被告一)、杭州三盛房地产有限公司(被告二)、中昌大数据股份有限公司(被告三)、陈建铭(被告四)、陈艳红(被告五)至上海市徐汇区人民法院,要求:判令被告一返还借款本金10000000元;2、判令被告一支付暂计截至2020年4月22日的正常利息43174.28元、正常利息复利134.73元、罚息29250元,合计金额72559.01元;3、判令被告一支付自2020年4月23日起至实际结清之日止的逾期利息(以本金10043174.28元为基数,按照年利率11.7%计算);4、判令被告支付以10000000元为基数,按照日万分之二计算,自2020年4月13日起至实际付清之日止的违约金;5、判令被告二以其名下位于浙江省杭州市西湖区颐景园综合楼1101.1102.1103.1104室的不动产权对上述四项诉讼请求承担抵押担保责任;6、判令被告二、三、四、五在最高本金限额1000万元内承担连带保证责任;7、判令五被告承担本案诉讼费用及律师费用400元。 | 74.28 | | | 浙江稠州商业银行上海分行向上海市徐汇区人民法院起诉,请求法院判令云克科技清偿借款本金1,000.00万元及相关利息。2020年6月,浙江稠州商业银行上海分行与励景商务咨询(上海)有限公司签署《债权转让合同》,浙江稠州商业银行上海分行将应收云克科技1,000.00万元的债权及相应利息(利息计至2020年6月8日)以1,021.354471万元转让给励景商务咨询(上海)有限公司,2020年6月9日,浙江稠州商业银行上海分行向上海市徐汇区人民法院提交了《撤诉申请》。 | |
| 中山证券有限责任公司 | 上海云克网络科技有限公司 | 无 | 民事诉讼 | 中山证券有限责任公司于2019年10月29日起诉上海云克网络科技有限公司至深圳市南山区人民法院,要求(变更过诉请):判令云克自判决生效十日内向原告偿付债券认购款人民币1400万元,并以此为基数,按照7.5%/年的利率标准支付自2019年12月19日期的债务利息直至付清之日止,以债权认购款本金及债务利息为基数,按照11.25%/年的利率标准支付自2019年10月12日期的逾期利息直至付清之日止(暂计至2020年5月28日,共计利息463150.68元,逾期利息1006057.63元);判令云克自判决生效起十日内向原告赔偿为解决本案纠纷而支付的律师费10万元及保险费用24042.93元;判令上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司与云克对第一及第二项诉请承担连带责任;判令被告承担本案全部诉讼费用及保全费用。 | 15,469,208.31 | 否 | 一审 | 尚无审理结果 | |
| 上海钰昌投资管理有限公司 | 银码正达(北京)科技有限公司等28名被告 | 无 | 民事诉讼 | 上海钰昌投资管理有限公司于2020年1月起诉银码正达(北京)科技有限公司等28名被告至北京市第三中级人民法院,要求:1、请求判令解除原告与被告签订的《股权转让协议》等系列协议;2、请求判令被告返还原告股权转让款6.38亿元及利息元(暂计,自2018年10月8日之日起至被告实际全额返还股权转让款之日止,按中国人民银行同期贷款利率计算。);3、请求判令被告向原告支付本案律师费贰拾万元;4、请求判令被告承担本案的诉讼费、财产保全费。 | 6.38 亿 | 否 | 一审 | 尚无审理结果 | |
| 上海钰昌投资管理有限公司 | 北京亿美汇信息技术有限公司 | 无 | 民事诉讼 | 上海钰昌投资管理有限公司于2020年2月28日起诉北京亿美汇信息技术有限公司至北京市朝阳区人民法院,要求:1、判令被告提供2018年1月1日至今的被告章程、股东会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告供原告及原告委托的具有专业知识的人员查阅、复制;2、判令被告提供2018年1月1日至今的被告会计账簿供原告及原告委托的具有专业知识的人员查阅;3、诉讼费由被告承担。 | 0 | 否 | 一审 | 尚无审理结果 | |

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、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

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

自2017年1月1日起至2018年12月31日止期间云克科技公司业绩承诺实现情况

单位：人民币万元

| 年度 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | | |
|---------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | 承诺数 1 | 实现数 2 | 差额 3=2-1 | 完成率 4=2÷1 |
| 2017 年度 | 7,200.00 | 11,745.28 | 4,545.28 | 163.13% |
| 2018 年度 | 9,700.00 | 8,193.38 | -1,506.62 | 84.47% |
| 2019 年度 | 12,700.00 | 10,641.39 | -2,058.61 | 83.79% |
| 累计完成情况 | 29,600.00 | 30,580.05 | 980.05 | 103.31% |

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------------|---------------|----------|-----|------|---------------|----------------|---------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 上海三盛宏业（投资）集团有限责任公司 | 控股股东 | | | | 22,113,482.00 | -20,743,632.99 | 1,369,849.01 |
| 厉群南 | 其他关联人 | | | | | 10,398,220.85 | 10,398,220.85 |
| 合计 | | | | | 22,113,482.00 | -10,345,412.14 | 11,768,069.86 |
| 关联债权债务形成原因 | 根据周转资金短缺量即时借入 | | | | | | |

| | |
|--------------|---|
| 关联债权债务对公司的影响 | 无 |
|--------------|---|

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****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 |
|--------------|--------------|------------------|----------|-----------|------------|--------------|----------|-----------|--------|--------|
| 舟山中昌投资管理有限公司 | 舟山中昌海运有限责任公司 | 中昌国际大厦第31层办公楼 | | 2018年7月1日 | 2020年6月31日 | 1,409,523.80 | 市场价格 | | 是 | 股东的子公司 |
| 舟山中昌投资管理有限公司 | 舟山宏泰置业有限公司 | 中昌国际大厦第32、33层办公楼 | | 2018年7月1日 | 2020年6月31日 | 1,126,190.47 | 市场价格 | | 是 | 股东的子公司 |
| 上海颐圣投资发展有限公司 | 上海钰昌投资管理有限公司 | 三盛宏业大厦11楼C室、B1 | | 2018年9月1日 | 2019年8月31日 | 607,595.24 | 市场价格 | | 是 | 股东的子公司 |
| 厉群南 | 中昌大数据股份有限公司 | 三盛宏业大厦11楼C室及B1室 | | 2019年9月1日 | 2022年8月31日 | 672,208.32 | 市场价格 | | 是 | 其他关联人 |

租赁情况说明

舟山中昌投资管理有限公司（以下简称：舟山中昌）与舟山中昌海运有限责任公司（以下简称：中昌海运）签订租赁合同，合同约定将中昌国际大厦第31层办公楼1348.81平方米租给中昌海运办公使用，租赁期间2018年7月1日至2020年6月30日，年租金1,480,000.00元。

舟山中昌公司与舟山宏泰置业有限公司签订房屋租赁合同，合同约定将中昌国际大厦32层、33层的房屋（面积2151.88平方米）租给舟山宏泰置业有限公司办公使用，租赁期间2018年7月1日至2020年6月30日，年租金2,365,000.00元。

本公司子公司上海钰昌公司与上海颐圣公司签订房屋租赁合同,合同约定将三盛宏业大厦 11 楼 C 室及 B1 室租给上海钰昌公司办公使用,租赁期间 2018 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日。租金为每日每平方米 6.5 元,年租金 1,542,120.00 元。

本公司与厉群南签订房屋租赁合同,合同约定厉群南将三盛宏业大厦 11 楼 C 室及 B1 室租给本公司办公使用,租赁期间 2019 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日。租金为每日每平方米 8.5 元,年租金 2,016,624.96 元。

(二) 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 |
| 北京博雅立科有限公司 | 全资子公司 | 北京中关村科融担保有限公司 | 30,000,000.00 | 2017年12月25日 | 2017年12月25日 | 2020年10月21日 | 一般担保 | 否 | 否 | | 是 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | | | | | | 30,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司及其子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 | | | | | | 50,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | | | | | | 432,800,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额 (A+B) | | | | | | 462,800,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | | | | | | 89.19 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | | | 422,800,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | | | | | | 203,344,690.11 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | | | 626,144,690.11 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司顺应国家和社会的全面发展，积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司通过实际经营活动，从各个方面诠释了公司对企业社会责任的认识与理解。

1、保护股东和债权人的权益

公司积极致力于实现股东回报的最大化，提高公司的价值。2019年，公司一方面加强经营管理，另一方面加强业务转型升级，实现公司的长远发展。公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。公司股东大会的召集召开和表决程序规范，历次股东大会均有律师现场见证，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司在追求股东利益最大化的同时，保证公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益。公司在各项重大经营决策过程中，均充分考虑了债权人的合法权益，并及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。

2、保护职工权益

公司根据《劳动法》的规定，与每位职工签订《劳动合同》，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险；建立各项人力资源制度，对员工的聘用、辞退、培训和考核各方面进行规范管理；在公司监事会3名成员中设有一名职工代表监事名额，确保职工在公司治理中享有充分的权利；根据国家规定、行业标准，结合公司实际情况制定了标准工作日制度、员工请休假制度等，每位员工按国家规定享受带薪年假；关心员工的健康安全，定期安排职工体检；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议的形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。公司积极致力于增强企业凝聚力和向心力工作，充分调动广大员工积极性，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、保护客户与供应商权益

公司加强客户与供应商的沟通管理，妥善处理与客户及供应商的关系，充分保护了广大客户与供应商的合法利益。公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长，在经营过程中公司坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，注重保护客户的合法权益，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|------------|------------|----------|--------|------------|------------|
| 北京科博德奥投资合伙企业（有限合伙） | 20,220,009 | 20,220,009 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年7月19日 |
| 北京金科高创投资管理咨询有限公司 | 2,077,321 | 2,077,321 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年7月19日 |
| 北京金科同利创业投资有限公司 | 1,693,468 | 1,693,468 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年7月19日 |
| 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 45,000,000 | 45,000,000 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |
| 上海申炜投资中心（有限合伙） | 15,972,222 | 15,972,222 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |
| 上海立洵股权投资中心（有限合伙） | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |
| 上海晨灿投资中心（有限合伙） | 2,314,814 | 2,314,814 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |
| 上海融辑投资管理中心（有限合伙） | 1,157,407 | 1,157,407 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |
| 上海立溢股权投资中心（有限合伙） | 15,104,166 | 15,104,166 | 0 | 0 | 购买资产发行股份锁定 | 2019年8月19日 |

| | | | | | | |
|------------|-------------|-------------|---|---|---|------------------|
| 李雁等 21 名股东 | 354,516 | 354,516 | 0 | 0 | | 2019 年 12 月 27 日 |
| 合计 | 108,893,923 | 108,893,923 | | | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 51,297 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 47,125 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司 | -8,890,000 | 113,624,023 | 24.88 | 0 | 冻结 | 113,624,023 | 境内非国有法人 |
| 五莲云克网络科技中心(有限合伙) | 0 | 38,653,846 | 8.46 | 38,653,846 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 上海兴铭房地产有限公司 | 0 | 34,503,172 | 7.56 | 0 | 冻结 | 34,503,172 | 境内非国有法人 |
| 陈立军 | -12,100,000 | 17,741,311 | 3.88 | 0 | 冻结 | 17,741,311 | 境内自然人 |
| 北京科博德奥投资合伙企业(有限合伙) | -14,727,492 | 16,145,202 | 3.54 | 0 | 质押 | 11,210,000 | 境内非国有法人 |
| 上海申炜投资中心(有限合伙) | -6,132,500 | 9,839,722 | 2.15 | 0 | 冻结 | 8,569,500 | 境内非国有法人 |

| 上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增添益5号私募投资基金 | 8,890,000 | 8,890,000 | 1.95 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|-------------------------------|--|-----------|-------------|---|----|-----------|-------|
| 金凤霞 | 6,731,800 | 6,731,800 | 1.47 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 杨贵林 | -846,000 | 2,258,800 | 0.49 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 谢晶 | 0 | 2,068,407 | 0.45 | 0 | 质押 | 2,068,407 | 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 | | | | |
| 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 113,624,023 | 人民币普通股 | 113,624,023 | | | | |
| 上海兴铭房地产有限公司 | 34,503,172 | 人民币普通股 | 34,503,172 | | | | |
| 陈立军 | 17,741,311 | 人民币普通股 | 17,741,311 | | | | |
| 北京科博德奥投资合伙企业（有限合伙） | 16,145,202 | 人民币普通股 | 16,145,202 | | | | |
| 上海申炜投资中心（有限合伙） | 9,839,722 | 人民币普通股 | 9,839,722 | | | | |
| 上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增添益5号私募投资基金 | 8,890,000 | 人民币普通股 | 8,890,000 | | | | |
| 金凤霞 | 6,731,800 | 人民币普通股 | 6,731,800 | | | | |
| 杨贵林 | 2,258,800 | 人民币普通股 | 2,258,800 | | | | |
| 谢晶 | 2,068,407 | 人民币普通股 | 2,068,407 | | | | |
| 余盛富 | 1,885,489 | 人民币普通股 | 1,885,489 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司、陈立军、上海申炜投资中心（有限合伙）为一致行动人。 | | | | | | |
| 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 | 五莲云克网络科技中心（有限合伙） | 38,653,846 | 2020年9月21日 | 38,653,846 | 业绩承诺是否实现 |
| 2 | 阳江市商贸资产经营有限公司 | 1,565,577 | | | |
| 3 | 阳江市纺织品进出口集团公司 | 600,000 | | | |
| 4 | 惠州市华晨创业投资有限公司 | 596,000 | | | |
| 5 | 阳江市粤中发展贸易公司 | 500,000 | | | |
| 6 | 阳江市食品进出口公司 | 450,000 | | | |

| | | | | | |
|----|--------------|---------|--|--|--|
| 7 | 阳江市五金矿产进出口公司 | 404,000 | | | |
| 8 | 阳江市燃料化工总公司 | 350,000 | | | |
| 9 | 阳江市观光企业开发总公司 | 200,000 | | | |
| 10 | 北京市利海公司 | 200,000 | | | |

(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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陈建铭 |
| 成立日期 | 2002 年 9 月 20 日 |
| 主要经营业务 | 企业投资实业，实体投资，五金交电，建材，日用百货，家用电器，对物业管理行业投资，经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，企业管理咨询，商务信息咨询服务，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

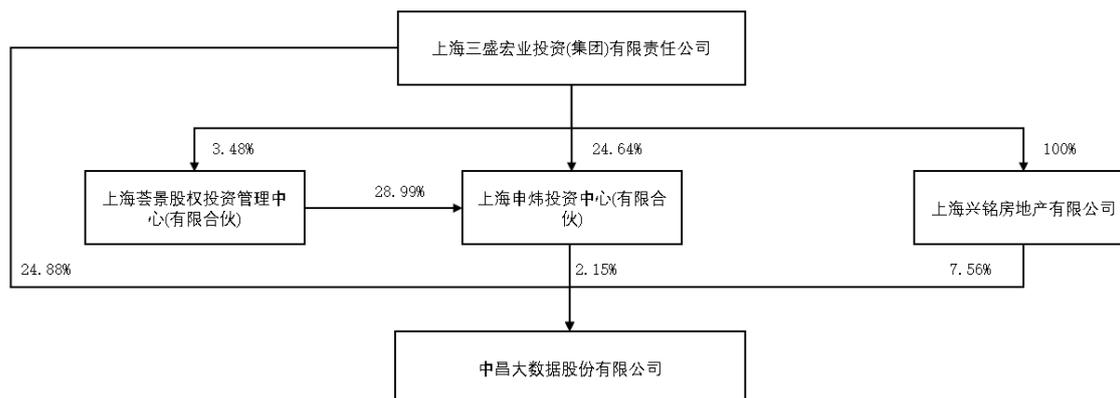
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------------------|
| 姓名 | 陈建铭 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 担任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 中昌国际控股集团有限公司（00859. HK） |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

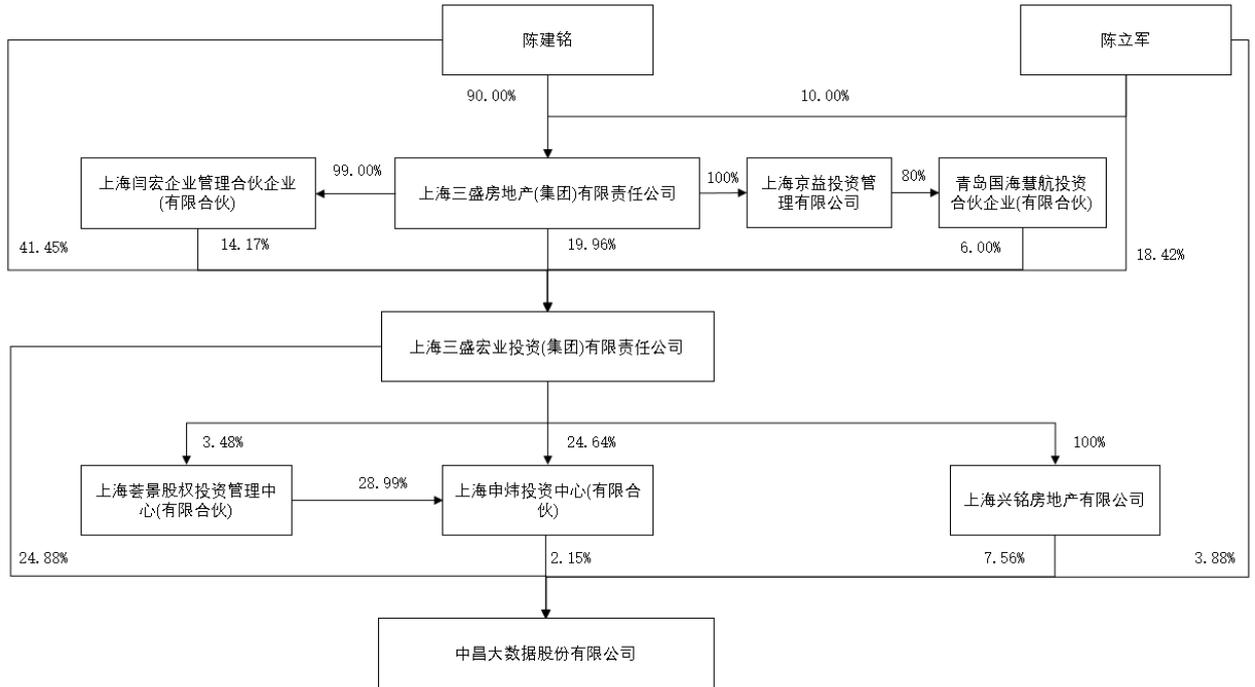
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 厉群南 | 董事、董事长、总经理 | 男 | 38 | 2018年1月4日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 65.20 | 否 |
| 黄启灶 | 董事 | 男 | 42 | 2019年5月25日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 47.70 | 是 |
| 叶伟 | 董事、副总经理、审计总监 | 男 | 43 | 2020年2月10日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 70.34 | 否 |
| 薛玮佳 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 34 | 2020年2月10日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 50.20 | 否 |
| 应明德 | 独立董事 | 男 | 57 | 2014年6月19日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 8.00 | 否 |
| 刘杰 | 独立董事 | 男 | 57 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 8.00 | 否 |
| 忻展红 | 独立董事 | 男 | 71 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 8.00 | 否 |
| 邬海波 | 监事会主席 | 男 | 50 | 2015年10月16日 | 2020年6月16日 | 5,400 | 5,400 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 洪杰 | 监事 | 男 | 36 | 2019年6月12日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 徐超 | 监事 | 男 | 32 | 2019年4月3日 | 2020年6月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 28.59 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|--------------------|---|----|-------------|-------------|-----------|-----------|---|---|--------|---|
| 杰 | | | | 日 | | | | | | | |
| 游小明 | 董事长（已离任） | 男 | 53 | 2019年1月23日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 谢晶 | 董事、总经理、副董事长（已离任） | 男 | 43 | 2009年8月18日 | 2019年10月22日 | 2,068,407 | 2,068,407 | 0 | 无 | 25.49 | 否 |
| 田传钊 | 董事、高级副总裁（已离任） | 男 | 44 | 2016年9月29日 | 2020年2月10日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 47.50 | 否 |
| 何永祥 | 董事、副总经理、董事会秘书（已离任） | 男 | 36 | 2017年3月6日 | 2019年12月27日 | 733,400 | 733,400 | 0 | 无 | 69.74 | 否 |
| 王霖 | 董事（已离任） | 男 | 56 | 2009年8月18日 | 2019年12月11日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 徐鸿翔 | 副总经理（已离任） | 男 | 37 | 2019年4月19日 | 2019年10月29日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 32.79 | 否 |
| 王俊勇 | 监事会主席（已离任） | 男 | 39 | 2017年6月16日 | 2019年6月12日 | 1,335,800 | 1,335,800 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 蔡全根 | 董事长（已离任） | 男 | 63 | 2017年5月3日 | 2019年1月3日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 欧阳盛国 | 职工监事（已离任） | 男 | 26 | 2017年11月17日 | 2019年4月3日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 2.39 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 4,143,007 | 4,143,007 | | / | 463.94 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 厉群南 | 曾任比亚迪汽车销售有限公司北方事业部总监、吉利汽车销售有限公司综合部部长、北京点信时代网络科技有限公司 CEO；现任上海云克网络科技有限公司董事；现任公司非独立董事、董事长、总经理。 |
| 黄启灶 | 曾任佛山三盛房地产有限责任公司总经理，杭州三盛房地产有限公司总经理，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副总裁，上海中昌新信息科技集团有限公司董事长，曾任中昌大数据股份有限公司董事长，现任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副董事长、 |

| | |
|-----|---|
| | 中昌海运控股有限公司董事长、公司非独立董事。 |
| 叶伟 | 曾任公司财务管理部经理、财务副总监兼财务管理部经理、审计管理部总经理、公司财务总监，现任公司非独立董事、副总经理、审计总监。 |
| 薛玮佳 | 曾就职于致同会计师事务所、中国中投证券有限责任公司，曾任公司审计管理部总经理，现任公司非独立董事、副总经理、财务总监、财务管理部总经理。 |
| 应明德 | 曾任上海第一毛纺厂财务科科长、上海长宁审计事务所审计部经理、上海常宁会计师事务所审计部经理、上海新宁会计师事务所主任会计师，现任上海应明德会计师事务所主任会计师；现任公司独立董事。 |
| 刘杰 | 曾任同济大学经济与管理学院 MBA 项目主任、管理科学与工程系主任，上海同济科技实业股份有限公司副总经理、董事，上海物贸中心股份有限公司独立董事，神州资讯控股有限公司独立董事，上海缔安科技股份有限公司独立董事，金卡智能集团股份有限公司独立董事，上海复理管理咨询有限公司（复旦大学全资公司）董事总经理，现担任：新丰泰集团控股有限公司、中山达华智能科技股份有限公司、江苏常宝钢管股份有限公司独立董事；密尔克卫化工供应链服务股份有限公司独立董事；现任公司独立董事 |
| 忻展红 | 曾任英国 Lancaster 大学管理学院运筹学系客座研究员，现任北京运筹学会常务理事、中国运筹学学会会员、ITC/CIC 中国分会 ISTN 的技术委员会委员、北京通信学会经济管理委员会委员、中国技术经济研究会通信技术经济专委会副主任委员，北京邮电大学运筹学、系统模拟等领域教授；现任公司独立董事。 |
| 邬海波 | 曾任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司计划财务部经理助理、计划财务部副经理（主持工作）、计划财务部经理、总办会议成员、审计副总监兼董事会办公室副主任，现任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司计划财务部副总会计师；现任公司监事。 |
| 洪杰 | 曾任上海三盛房地产（集团）有限责任公司总经理助理、上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司人力资源部副总经理、资金总监。现担任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司总裁助理，公司监事。 |
| 徐超杰 | 曾任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司总裁秘书、投融资管理中心投资副经理、法律事务部法务副经理；现任公司高级法务经理、职工监事。 |
| 游小明 | 曾任中国电子科技集团公司第三十研究所研究室副主任、市场处处长、副所长，成都卫士通讯产业股份有限公司（证券代码 002268）董事、总经理，2009 年 10 月至 2016 年 8 月任中国电子科技集团公司第三十二研究所所长、党委副书记，2013 年 5 月至 2016 年 11 月兼任中电科软件信息服务有限公司总经理，2016 年 11 月任中电科软件信息服务有限公司董事长、党委书记，2009 年 11 月至 2018 年 11 月任上海华东电脑股份有限公司（证券代码 600850）董事长；2019 年 1 月至 2019 年 10 月任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副总裁、公司非独立董事、董事长。 |
| 谢晶 | 曾任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司投资发展部、资本运营部负责人；曾任公司财务总监、董事会秘书、副总裁、董事、总裁。 |
| 田传钊 | 曾任北京日立华胜信息系统有限公司工程师、软件开发经理、高级项目经理，OKI 金融设备事业部软件开发部总经理；曾任北京博雅立方科技有限公司联合创始人&CEO；原为公司非独立董事、高级副总裁。 |
| 何永祥 | 曾任中国矿业大学（北京）团委副书记，中国泛海控股集团有限公司董事长秘书，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司资金计划部总经理助理、金融投资部副总经理兼投资副总监；原为公司总经理助理、财务总监，公司董事、董事会秘书、副总裁。 |

| | |
|------|---|
| 王霖 | 曾任中国科学院上海有机化学研究所会计室会计员、助理会计师、财务处副处长，上海中科合臣化学公司常务副总裁、财务负责人，上海中科合臣股份有限公司董事、副总裁，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司资本运营部海运项目经理，舟山中昌海运股份有限公司（现已更名为“舟山中昌投资管理有限公司”）副总裁、董事会秘书；原为公司副总裁兼财务总监、公司非独立董事。 |
| 徐鸿翔 | 曾任上海证大喜 马拉雅置业集团人事行政经理，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司人力资源部副总经理、行政管理部副总经理、发展管理部总监、上海区域公司副总经理，原位公司副总经理。 |
| 王俊勇 | 曾任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司办公室行政主管、董事长秘书、资金计划部总经理助理、资金计划副总监、投融资副总监兼投融资管理中心总经理、财务资金管理中心资金计划总监、总裁助理，现任上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副总裁、财务资金管理中心总经理，原为公司监事会主席。 |
| 蔡全根 | 曾任浙江省舟山市邮电局副局长（主持工作）、电信局副局长、局长、党委书记，浙江省电信公司舟山市分公司总裁、党委书记、台州市分公司总裁、党委书记，浙江省通信股份有限公司副总裁，网通集团南方通信有限公司浙江分公司筹备组副组长、网通集团浙江省分公司筹备组副组长、副总裁、党组成员，网通集团陕西省分公司总裁、党组书记，中国联通上海分公司筹备组组长、总经理、党委副书记、党委书记、资深经理，招联金融消费公司董事，中国联通公司监事，联通创新创业投资（上海）有限公司董事长、上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司副总裁；原为公司非独立董事、董事长。 |
| 欧阳盛国 | 原为公司职工监事。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|------------|
| 黄启灶 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 副董事长 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |
| 邬海波 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 副总会计师 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |
| 洪杰 | 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 总裁 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |

| | |
|--------------|---|
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
| 应明德 | 上海应明德会计师事务所 | 主任会计师 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |
| 忻展红 | 北京邮电大学 | 教授 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |
| 刘杰 | 复旦大学管理学院 | 教授 | 2017年6月16日 | 2020年6月16日 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 复旦大学、上海应明德会计师事务所、北京邮电大学与公司均无任何关联关系 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据年度工作目标和经营计划的完成情况结合个人绩效考核标准，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的薪酬每人每年8万元（税前）；除职工监事在公司领取薪酬，其他两名监事都不在公司领取薪酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、职工监事、高级管理人员的薪酬按月支付，独立董事薪酬按年支付。公司所披露的报酬与实际发放情况相符 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 463.94 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|
| 厉群南 | 董事长 | 选举 | 董事会选举 |
| 厉群南 | 总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |

| | | | |
|------|---------------|----|----------|
| 黄启灶 | 董事 | 选举 | 股东大会选举 |
| 黄启灶 | 总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 黄启灶 | 总经理 | 离任 | 辞职 |
| 叶伟 | 董事 | 选举 | 董事会选举 |
| 叶伟 | 副总经理、审计总监 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 薛玮佳 | 董事 | 选举 | 董事会选举 |
| 薛玮佳 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 洪杰 | 监事 | 选举 | 股东大会选举 |
| 徐超杰 | 职工监事 | 选举 | 职工代表大会选举 |
| 游小明 | 董事、董事长 | 选举 | 股东大会选举 |
| 游小明 | 董事、董事长 | 离任 | 辞职 |
| 谢晶 | 董事、总经理、副董事长 | 离任 | 辞职 |
| 田传钊 | 董事、高级副总裁 | 离任 | 辞职 |
| 何永祥 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 | 辞职 |
| 王霖 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 徐鸿翔 | 副总经理 | 离任 | 辞职 |
| 王俊勇 | 监事会主席 | 离任 | 辞职 |
| 蔡全根 | 董事长 | 离任 | 辞职 |
| 欧阳盛国 | 职工监事 | 离任 | 辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 17 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 165 |
| 在职员工的数量合计 | 182 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | |
| 销售人员 | 87 |
| 技术人员 | 55 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 20 |
| 合计 | 182 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 97 |
| 大专 | 84 |
| 大专以下 | 1 |
| 合计 | 182 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以岗位战略意义、经济意义、岗位对员工的素质要求、完成岗位职责难易程度、责任风险大小等要素为基础，合理确定员工工资水平，使分配制度更趋科学合理。2019年，公司为提高员工福利待遇做了大量的工作，员工的岗位薪资水平得到了一定的上调。公司在2019年严格按照绩效考核制度，在公司整体经营绩效评价体系之下，基于每个任职岗位员工的评价体系，考核促进工作改进和绩效提升。一方面，每个员工绩效结果与所获得的奖励紧密联系，另一方面将考核结果作为员工岗位任职、提升的重要依据，给优秀的员工更多的发展机会。日益完善的考核激励体系，充分调动了决策层、经营管理层和员工的工作积极性和创造力，“员工与公司荣辱与共”、“勇于承担责任”、“讲贡献”的绩效文化深入员工的思想意识。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

长期以来，公司把关心、支持和促进员工的成长作为责任，对待每一个员工、每一个岗位，确保人尽其用，充分发挥人才的作用，并尽可能照顾员工的利益。每年年初制定年度培训计划，以此为依据并结合实际工作情况，组织员工参加集中授课、自学研讨、心得分享、外部参观、视频教学等多种形式的培训，为员工提供培训机会，营造良好的学习氛围和工作环境，提高员工满意度，与企业共同成长。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律法规、规范性文件的要求，结合自身运作的实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格执行内部控制制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，股东大会均按照相关规定的要求召集、召开，确保全体股东的合法权益，保证所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策或经营活动；公司与控股股东在业务方面、人员方面、资产方面、机构方面、财务方面都相互独立；不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以充分披露，关联方在表决时均进行了回避。

3、关于董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司现有 7 名董事，其中独立董事 3 名，超过董事人数的三分之一。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会。公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其它有关法规制度进行运作。公司董事勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；独立董事能够按照独立董事制度的要求开展工作，就公司发生的关联交易、对外担保、董事和高管聘任等事项发表了独立意见，维护了广大投资者尤其是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。

4、关于监事和监事会：公司现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律法规开展工作，勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督检查职能，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户等其他相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格遵守和执行上市公司信息披露管理办法和本公司《信息披露管理制度》的规定，按照法律、法规和公司章程的规定及时、公平地披露有关信息，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益。公司不断完善投资者关系管理工作，积极接待股东来访，也通过电话、电子邮箱、公司网站、E 互动等方式与投资者进行沟通交流，回答投资者所关心的问题，同时也及时了解投资者对公司的关注重点、评价事项、改进建议等。

8、内幕知情人登记管理情况：报告期内，公司严格按照中国证监会和上海证券交易所要求，执行内幕信息及知情人管理制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送、备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。

公司将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求进一步规范公司的各项制度，不断完善公司的治理结构，切实维护全体股东利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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 23 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 1 月 24 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 3 月 4 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 3 月 5 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 24 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 25 日 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 2019 年 6 月 28 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 6 月 29 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 厉群南 | 否 | 12 | 11 | 10 | 0 | 1 | 否 | 1 |
| 黄启灶 | 否 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 游小明 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 何永祥 | 否 | 11 | 11 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王霖 | 否 | 11 | 10 | 9 | 0 | 1 | 否 | 0 |
| 谢晶 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 田传钊 | 否 | 12 | 11 | 10 | 0 | 1 | 否 | 1 |
| 应明德 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘杰 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 忻展红 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 12 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司按照目标、责任、业绩相统一的要求，建立了高管人员薪酬与经营业绩激励约束机制相结合的考核制度，公司严格按照考核制度对高管人员进行考核激励。年终根据实际情况确定其报酬，董事会薪酬与考核委员会则对高级管理人员年度薪酬的发放情况进行监督与审核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司于 2020 年 6 月 28 日召开第九届董事会第三十七次会议，审议通过公司《2019 年度内部控制评价报告》，并于 2020 年 6 月 30 日公告于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。公司内部控制制度建设情况具体内容见该报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

根据中国证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的规定，公司聘请会计师事务所对公司 2019 年度财务报告相关内部控制出具审计报告，并于 2019 年 6 月 30 日公告于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众环审字[2020] 012663 号

中昌大数据股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计了中昌大数据股份有限公司（以下简称“中昌数据”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的中昌数据财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

诉讼事项

如财务报表附注“八”所述，中昌数据全资子公司上海钰昌投资管理有限公司（以下简称“上海钰昌”）从 2019 年 10 月起失去对北京亿美汇金信息技术有限责任公司（以下简称“亿美汇金”）的控制；2020 年 1 月 14 日，上海钰昌向北京市第三中级人民法院提起诉讼，要求判令解除上海钰昌与银码正达（北京）科技有限公司、北京君言汇金投资有限公司、北京亿美和信科技中心（有限合伙）等（以下合称“股权转让方”）签署的《关于北京亿美汇金信息技术股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），要求判令股权转让方返还上海钰昌股权转让款及利息；上海钰昌已于 2020 年 4 月 24 日收到人民法院诉讼收费专用票据，截止本报告出具日，该诉讼尚未开庭审理。

上海钰昌从 2019 年 1 月 1 日起不再将亿美汇金纳入合并财务报表范围，上海钰昌 2019 年度财务报表中将长期股权投资 63,800.00 万元列示于其他应收款，并全额计提了坏账准备，将 2018 年亿美汇金纳入合并财务报表范围的归属于母公司股东的净利润 2,582.25 万元转入 2019 年度投资损失。

我们无法对上海钰昌不再将亿美汇金纳入合并财务报表范围的时点及 2019 年度财务报表中上述股权款的计量、列报，投资损益的计量是否恰当获取充分适当的审计证据，也无法确定上述事项对中昌数据本期财务报表可能产生的影响。

三、强调事项段涉及的主要内容

与持续经营相关的重大不确定性

中昌数据 2019 年度发生净亏损 157,071.99 万元，部分银行债务及资金拆借出现逾期，部分银行账户被冻结，发生流动性困难。上述情况表明存在可能导致对中昌数据持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。中昌数据已经披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

中昌数据管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中昌数据的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中昌数据、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中昌数据的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对中昌数据的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中昌数据，并履行了职业道德方面的其他责任。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄晓华
（项目合伙人）

中国注册会计师：吴杰

中国 武汉

2020 年 6 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中昌大数据股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |
| 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 | | | 1,800,000.00 |
| 应收账款 | | 435,580,544.97 | 601,822,304.42 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 173,182,582.23 | 273,412,993.84 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 115,634,190.33 | 204,195,949.12 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | 53,564,732.18 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 15,239,116.19 | 12,428,046.84 |
| 流动资产合计 | | 767,974,875.31 | 1,370,287,367.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 33,268,716.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 252,275.36 | 39,282,814.26 |
| 其他权益工具投资 | | 17,007,128.82 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 32,647,784.69 | 34,075,622.09 |
| 固定资产 | | 2,871,613.07 | 3,613,241.93 |
| 在建工程 | | 29,940,031.21 | 27,698,476.75 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 48,705,042.89 | 64,425,813.31 |

| | | | |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 753,979,976.54 | 2,155,880,360.87 |
| 长期待摊费用 | | 853,336.55 | 143,283.68 |
| 递延所得税资产 | | 7,004,334.13 | 1,815,809.45 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 893,261,523.26 | 2,360,204,138.34 |
| 资产总计 | | 1,661,236,398.57 | 3,730,491,506.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 115,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| 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 | | 95,481,198.15 | 157,072,056.89 |
| 预收款项 | | 75,347,746.67 | 156,527,603.42 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,916,941.34 | 7,610,480.25 |
| 应交税费 | | 11,779,144.56 | 30,885,091.41 |
| 其他应付款 | | 176,852,852.86 | 141,871,591.47 |
| 其中：应付利息 | | 1,853,686.41 | 4,026,691.09 |
| 应付股利 | | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 |
| 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 | | 221,083,207.60 | 100,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | 15,480,000.00 |
| 流动负债合计 | | 705,461,091.18 | 904,446,823.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 380,800,000.00 | 484,050,000.00 |
| 应付债券 | | | 49,739,429.75 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | 280,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | 1,079,334.13 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 9,633,029.99 | 11,632,224.99 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 390,433,029.99 | 546,780,988.87 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,095,894,121.17 | 1,451,227,812.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 456,665,122.00 | 456,665,122.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,099,944,468.42 | 2,099,944,468.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -15,848,458.98 | -145,649.62 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 31,196,425.65 | 31,196,425.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,053,046,937.30 | -484,519,913.06 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 518,910,619.79 | 2,103,140,453.39 |
| 少数股东权益 | | 46,431,657.61 | 176,123,240.32 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 565,342,277.40 | 2,279,263,693.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,661,236,398.57 | 3,730,491,506.02 |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中昌大数据股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 94,090.18 | 7,836,163.48 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | | | 15,100,000.00 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 336,104.16 | 900.00 |
| 其他应收款 | | 366,702,528.93 | 305,142,961.82 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 38,919.55 | 1,437,000.00 |
| 流动资产合计 | | 367,171,642.82 | 329,517,025.30 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 20,400,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,402,609,370.76 | 2,387,357,095.40 |
| 其他权益工具投资 | | 4,138,412.82 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 10,252.69 | 6,340.73 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,406,758,036.27 | 2,407,763,436.13 |
| 资产总计 | | 2,773,929,679.09 | 2,737,280,461.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 35,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 232,767.14 | 1,878,058.12 |
| 应交税费 | | 57,866.03 | 235,690.16 |
| 其他应付款 | | 859,863,448.08 | 523,283,753.39 |
| 其中：应付利息 | | 740,625.00 | 3,060,792.44 |
| 应付股利 | | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 191,250,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | 15,480,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,086,404,081.25 | 880,877,501.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 101,250,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 101,250,000.00 |
| 负债合计 | | 1,086,404,081.25 | 982,127,501.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 456,665,122.00 | 456,665,122.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,158,696,739.32 | 2,158,696,739.32 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -16,261,587.18 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 19,559,430.78 | 19,559,430.78 |
| 未分配利润 | | -931,134,107.08 | -879,768,332.34 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,687,525,597.84 | 1,755,152,959.76 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,773,929,679.09 | 2,737,280,461.43 |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,271,048,109.96 | 3,018,419,996.33 |
| 其中：营业收入 | | 2,271,048,109.96 | 3,018,419,996.33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,276,671,297.73 | 2,858,173,051.89 |
| 其中：营业成本 | | 2,089,720,169.38 | 2,661,819,519.75 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 4,166,980.83 | 5,348,246.47 |
| 销售费用 | | 45,984,639.26 | 59,108,770.62 |
| 管理费用 | | 63,412,523.80 | 60,878,981.99 |

| | | | |
|----------------------------|--|-------------------|----------------|
| 研发费用 | | 2,090,622.11 | 18,439,035.14 |
| 财务费用 | | 71,296,362.35 | 52,578,497.92 |
| 其中：利息费用 | | 76,152,789.87 | 55,358,933.48 |
| 利息收入 | | 2,775,750.15 | 2,778,734.99 |
| 加：其他收益 | | 1,780,389.68 | 393,314.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -25,068,065.28 | 5,762,176.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -267,724.64 | -717,185.74 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -658,099,064.67 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -888,728,613.30 | -4,151,222.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -29,789.44 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,575,738,541.34 | 162,221,424.44 |
| 加：营业外收入 | | 2,769,101.26 | 100,036.40 |
| 减：营业外支出 | | 866,101.14 | 2,104,192.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,573,835,541.22 | 160,217,268.66 |
| 减：所得税费用 | | -3,115,593.91 | 18,091,768.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,570,719,947.31 | 142,125,500.19 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,570,719,947.31 | 142,125,500.19 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,568,527,024.24 | 121,373,822.40 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -2,192,923.07 | 20,751,677.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -15,702,809.36 | -145,649.62 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -15,702,809.36 | -145,649.62 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -16,261,587.18 | |
| （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 | | -16,261,587.18 | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 558,777.82 | -145,649.62 |
| (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 | | | |
| (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 | | 558,777.82 | -145,649.62 |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -1,586,422,756.67 | 141,979,850.57 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,584,229,833.60 | 121,228,172.78 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,192,923.07 | 20,751,677.79 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -3.43 | 0.27 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -3.43 | 0.27 |

法定代表人: 厉群南

主管会计工作负责人: 薛玮佳

会计机构负责人: 薛玮佳

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | | 14,280,667.00 |
| 减: 营业成本 | | | 1,983,448.12 |
| 税金及附加 | | 24,683.60 | 1,112,170.65 |
| 销售费用 | | | 2,663,899.63 |
| 管理费用 | | 6,437,009.55 | 13,949,940.03 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 44,730,178.57 | 51,612,539.55 |
| 其中: 利息费用 | | 57,801,802.10 | 40,865,798.02 |
| 利息收入 | | 13,319,391.63 | 8,391,994.65 |
| 加: 其他收益 | | 333.47 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | -174,184.28 | 6,479,362.66 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -267,724.64 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | | 2,500.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -51,365,722.53 | -50,559,468.32 |
| 加：营业外收入 | | 0.52 | 1.89 |
| 减：营业外支出 | | 52.73 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -51,365,774.74 | -50,559,466.43 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -51,365,774.74 | -50,559,466.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -51,365,774.74 | -50,559,466.43 |
| （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 | | -16,261,587.18 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -16,261,587.18 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 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 | | -67,627,361.92 | -50,559,466.43 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 厉群南

主管会计工作负责人: 薛玮佳

会计机构负责人: 薛玮佳

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018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 | | 2,699,146,516.71 | 3,173,765,112.44 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 358,152.10 | 70,929.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 279,602,806.55 | 155,306,360.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,979,107,475.36 | 3,329,142,401.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,450,976,085.28 | 3,017,336,028.97 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 70,248,717.25 | 83,258,422.22 |
| 支付的各项税费 | | 28,216,444.06 | 43,728,543.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 312,018,629.58 | 140,741,199.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,861,459,876.17 | 3,285,064,193.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 117,647,599.19 | 44,078,207.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 74,937,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 304,984.59 | 6,479,362.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 24,215.00 | 1,326.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 | | -97,247,254.88 | 2,795,042.75 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 334,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 312,018,944.71 | 189,275,731.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,996,575.94 | 34,830,047.23 |
| 投资支付的现金 | | 34,020,000.00 | 40,000,000.00 |
| 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 | | | 654,318,036.17 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 334,000,000.00 | 335,715,022.40 |
| 投资活动现金流出小计 | | 373,016,575.94 | 1,064,863,105.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -60,997,631.23 | -875,587,374.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 171,240,000.00 | 969,130,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,778,667,477.42 | 234,700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,949,907,477.42 | 1,203,830,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 383,146,222.15 | 551,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 69,075,081.53 | 52,055,180.17 |
| 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 | | 1,749,105,446.59 | 219,343,437.16 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,201,326,750.27 | 823,098,617.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -251,419,272.85 | 380,731,382.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 44,405.20 | -267,560.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -194,724,899.69 | -451,045,344.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 223,063,341.28 | 674,108,685.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018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 | | 15,100,000.00 | 87,507.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 110,130.06 | 436,989.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 15,210,130.06 | 524,496.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 55,920.00 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 11,125,900.57 | 3,222,323.16 |
| 支付的各项税费 | | 153,089.14 | 1,098,565.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,994,945.05 | 5,824,455.54 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 14,273,934.76 | 10,201,264.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 936,195.30 | -9,676,767.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,437,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 93,540.36 | 6,479,362.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 180,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,530,540.36 | 186,479,362.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 520,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 15,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 1,116,219,022.40 |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,520,000.00 | 1,179,219,022.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,989,459.64 | -992,739,659.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 71,240,000.00 | 471,730,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,466,774,841.60 | 901,550,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,538,014,841.60 | 1,373,280,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 286,240,000.00 | 333,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 27,261,230.83 | 38,112,534.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,219,202,419.73 | 157,740,450.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,532,703,650.56 | 529,552,984.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,311,191.04 | 843,727,015.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,742,073.30 | -158,689,412.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,836,163.48 | 166,525,575.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 94,090.18 | 7,836,163.48 |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|---------------|--------|-------------------|----|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,099,944,468.42 | | -145,649.62 | | 31,196,425.65 | | -484,519,913.06 | | 2,103,140,453.39 | 176,123,240.32 | 2,279,263,693.71 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,099,944,468.42 | | -145,649.62 | | 31,196,425.65 | | -484,519,913.06 | | 2,103,140,453.39 | 176,123,240.32 | 2,279,263,693.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | -15,702,809.36 | | | | -1,568,527,024.24 | | -1,584,229,833.60 | -129,691,582.71 | -1,713,921,416.31 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -15,702,809.36 | | | | -1,568,527,024.24 | | -1,584,229,833.60 | -2,192,923.07 | -1,586,422,756.67 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|-------------------|--|-----------------|-----------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | -127,498,659.64 | -127,498,659.64 | |
| 四、本期末余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,099,944,468.42 | | -15,848,458.98 | | 31,196,425.65 | | -2,053,046,937.30 | | 518,910,619.79 | 46,431,657.61 | 565,342,277.40 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|--|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,098,388,813.86 | | | | 31,196,425.65 | | -605,893,735.46 | | 1,980,356,626.05 | | 1,980,356,626.05 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合 | | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------|---------------|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 456,665,122.00 | | | 2,098,388,813.86 | | | 31,196,425.65 | -605,893,735.46 | | 1,980,356,626.05 | | 1,980,356,626.05 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | 1,555,654.56 | | -145,649.62 | | 121,373,822.40 | | 122,783,827.34 | 176,123,240.32 | 298,907,067.66 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -145,649.62 | | 121,373,822.40 | | 121,228,172.78 | 20,751,677.79 | 141,979,850.57 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------|---------------|--|-----------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|
| 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 1,555,654.56 | | | | | | 1,555,654 .56 | 155,371,562.5 3 | 156,927,217.0 9 | |
| 四、本期期 末余额 | 456,665,122.00 | | | 2,099,944,468.42 | | -145,649.62 | 31,196,425.65 | | -484,519,913.06 | 2,103,140 ,453.39 | 176,123,240.3 2 | 2,279,263,693. 71 | |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | | | 19,559,430.78 | -879,768,332.34 | 1,755,152,959.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | | | 19,559,430.78 | -879,768,332.34 | 1,755,152,959.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -16,261,587.18 | | | -51,365,774.74 | -67,627,361.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -16,261,587.18 | | | -51,365,774.74 | -67,627,361.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| 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 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | -16,261,587.18 | | 19,559,430.78 | -931,134,107.08 | 1,687,525,597.84 |

| 项目 | 2018 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 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | | | 19,559,430.78 | -829,208,865.91 | 1,805,712,426.19 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | | | 19,559,430.78 | -829,208,865.91 | 1,805,712,426.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | -50,559,466.43 | -50,559,466.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -50,559,466.43 | -50,559,466.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 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 | 456,665,122.00 | | | | 2,158,696,739.32 | | | | 19,559,430.78 | -879,768,332.34 | 1,755,152,959.76 |

法定代表人：厉群南

主管会计工作负责人：薛玮佳

会计机构负责人：薛玮佳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中昌大数据股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1993年6月3日在广东省阳江市注册成立，现总部位于上海市黄浦区外马路974号11楼。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事网络技术、计算机技术、通信技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机服务（除互联网上网服务营业场所），设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，创意服务，商务咨询，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。

本财务报表业经本公司董事会于2020年6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12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团2019年度发生净亏损157,071.99万元，现金及现金等价物净增加额-19,472.49万元，截至2019年12月31日，本集团短期借款11,500.00万元，将于一年内到期的非流动负债22,108.32万元，其他应付款-资金拆借5,000.00万元，其中：银行短期借款2,800.00万元、一年内到期的非流动负债-应付债券2,983.32万元及资金拆借4,000.00万元已逾期；因控股股东债务危机，引发公司部分债务交叉违约，遇到暂时的流动性困难。截止本财务报告报出日，上述逾期银行借款及应付债券因逾期未还被诉，部分银行账户被冻结。

上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了相应的应对计划，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

为保证公司的持续经营能力，本公司根据目前实际情况，拟从以下方面采取下列措施：

- (1) 积极与各银行及债权人达成展期和分期还款协议；
- (2) 处置金融资产，盘活现金流；
- (3) 积极寻求多种融资方式；

目前公司控股股东上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司持有的股份已全部被冻结和轮候冻结，2019年10月17日上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司与金融机构债权人成立上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司临时监管小组，商讨债务解决方案，相关工作仍在推进中。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制

下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(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。本集团对原金融负债(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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

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

本集团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

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团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，本集团采用未来 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

本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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，应与“应收账款”组合划分相同 |

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团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，本集团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 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1-关联方组合 | 本组合为关联方相关的应收款项。 |
| 组合 2-账龄分析组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。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 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1-关联方组合 | 本组合为关联方相关的应收款项。 |
| 组合 2-账龄分析组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括电子充值权益等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其

账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,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,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,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,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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制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,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次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,先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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量

(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 |
|--------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-50 | 3-10 | 1.80-9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 3-10 | 6.00-19.40 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-10 | 9.00-19.40 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5-10 | 11.25-19.00 |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，在本集团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，和本集团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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本集团提供劳务收入主要包括营销托管收入、营销服务收入、效果广告服务收入、精准广告服务收入、品牌广告服务收入、O2O兑换服务收入、O2O营销运营服务收入、O2O积分管理服务收入以及O2O平台销售。

① 北京博雅立方科技有限公司（以下简称：博雅立方）大数据营销收入分为营销托管收入、营销服务收入。

营销托管收入主要是本集团与客户签订网络广告服务年度框架合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，本集团提供互联网广告服务最终以客户的下单消耗为准。本集团根据客户的下单向媒体下单投放广告。本集团根据客户的下单消耗确认收入，同时根据向媒体的下单消耗及折让返点结转成本。

营销服务收入主要是本集团与客户签订技术服务合同，约定为客户提供大数据服务技术，指导客户自己进行广告投放或提供数据分析成果并按合同约定金额收取服务费。本集团根据客户最终确认的服务费账单确认收入。

② 上海云克网络科技有限公司（以下简称：云克科技）提供劳务收入主要包括效果广告服务收入、精准广告服务收入、品牌广告服务收入。

效果广告服务收入主要是通过移动设备为客户提供推广其软件产品的服务,主要以CPA或CPI为计费模式,根据客户确认的软件产品推广的安装量、激活量或有效使用量等按执行效果的有效流量数据为基准乘以约定的单价确认当期的收入;精准广告服务收入主要是通过关键词优化、大数据分析等手段为广告客户在搜索引擎社交媒体或其他媒体等平台上针对不同用户进行精准的广告投放,主要以CPC为计费模式,根据媒体平台后台统计的有效点击量数据为基准乘以约定的单价及合同约定的附加服务费确认收入;品牌广告服务收入主要是为广告客户提供营销投放服务,根据经客户确认的投放方案在媒体进行广告投放,主要以CPT或CPM为计费模式,依据广告投放方案的执行进度在服务期内确认收入。

③本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括营销软件使用费收入、利息收入等。

营销软件使用费收入主要是本集团与客户签订软件开发或软件使用合同,约定本集团为客户提供自主研发软件的使用权。本集团根据开通或授权客户使用权限确认收入。

本集团在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业时,确认让渡资产使用权收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补

助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

A、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

B、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

A、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

B、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史

经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团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）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（3）长期资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|--|
| 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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | 经本公司第九届董事会第二十九次会议于 2019 年 8 月 31 日决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则 | 详见“其他说明 1” |
| 财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其要求。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。 财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，修订 | | 修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。 |

| | | |
|--|--|--------------------------------|
| <p>的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。</p> | | |
| <p>财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表。</p> <p>本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。</p> | | <p>本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p> |

其他说明：

1、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。在新金融工具准则施行日，以本集团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当期损益。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。

在新金融工具准则下，本集团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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

(1) 本集团于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

(2) 本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

| 2018 年 12 月 31 日（变更前） | | | 2019 年 1 月 1 日（变更后） | | |
|-----------------------|-------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 601,822,304.42 | 应收账款 | 摊余成本 | 601,822,304.42 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 204,195,949.12 | 其他应收款 | 摊余成本 | 204,195,949.12 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量（权益工具） | 33,268,716.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 33,268,716.00 |

b、对公司财务报表的影响

| 2018 年 12 月 31 日（变更前） | | | 2019 年 1 月 1 日（变更后） | | |
|-----------------------|-------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 15,100,000.00 | 应收账款 | 摊余成本 | 15,100,000.00 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 305,142,961.82 | 其他应收款 | 摊余成本 | 305,142,961.82 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量（权益工具） | 20,400,000.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 20,400,000.00 |

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|----------------------|------------------|---------------|------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收账款 | 601,822,304.42 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 601,822,304.42 |
| 其他应收款 | 204,195,949.12 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 204,195,949.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益: | | | | |
| 可供出售金融资产(原准则) | 33,268,716.00 | | | |
| 减: 转出至其他权益工具投资 | | 33,268,716.00 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 加: 自可供出售金融资产(原准则)转入 | | 33,268,716.00 | | |
| 重新计量: 按公允价值重新计量 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 33,268,716.00 |

b、对公司财务报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|----------------------|------------------|---------------|------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收账款 | 15,100,000.00 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 15,100,000.00 |
| 其他应收款 | 305,142,961.82 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 305,142,961.82 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益: | | | | |
| 可供出售金融资产(原准则) | 20,400,000.00 | | | |
| 减: 转出至其他权益工具投资 | | 20,400,000.00 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 加: 自可供出售金融资产(原准则)转入 | | 20,400,000.00 | | |
| 重新计量: 按公允价值重新计量 | | | 0.00 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 20,400,000.00 |

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|-----------|------------------|-----|------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收账款减值准备 | 6,492,728.17 | | 0.00 | 6,492,728.17 |
| 其他应收款减值准备 | 1,449,437.09 | | 0.00 | 1,449,437.09 |

b、对公司财务报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日 (变更后) |
|-----------|----------------------|------|------|--------------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收账款减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款减值准备 | 15,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000.00 |

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

| 项目 | 合并未分配利润 | 合并盈余公积 | 合并其他综合收益 |
|-------------|---------|--------|----------|
| 2018年12月31日 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收款项减值的重新计量 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019年1月1日 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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 | 223,063,341.28 | 223,063,341.28 | |
| 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 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | |
| 应收账款 | 601,822,304.42 | 601,822,304.42 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 273,412,993.84 | 273,412,993.84 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 204,195,949.12 | 204,195,949.12 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 53,564,732.18 | 53,564,732.18 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 12,428,046.84 | 12,428,046.84 | |
| 流动资产合计 | 1,370,287,367.68 | 1,370,287,367.68 | |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 33,268,716.00 | | -33,268,716.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 39,282,814.26 | 39,282,814.26 | |
| 其他权益工具投资 | | 33,268,716.00 | 33,268,716.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 34,075,622.09 | 34,075,622.09 | |
| 固定资产 | 3,613,241.93 | 3,613,241.93 | |
| 在建工程 | 27,698,476.75 | 27,698,476.75 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 64,425,813.31 | 64,425,813.31 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 2,155,880,360.87 | 2,155,880,360.87 | |
| 长期待摊费用 | 143,283.68 | 143,283.68 | |
| 递延所得税资产 | 1,815,809.45 | 1,815,809.45 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,360,204,138.34 | 2,360,204,138.34 | |
| 资产总计 | 3,730,491,506.02 | 3,730,491,506.02 | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 295,000,000.00 | 295,000,000.00 | |
| 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 | 157,072,056.89 | 157,072,056.89 | |
| 预收款项 | 156,527,603.42 | 156,527,603.42 | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 7,610,480.25 | 7,610,480.25 | |
| 应交税费 | 30,885,091.41 | 30,885,091.41 | |
| 其他应付款 | 141,871,591.47 | 141,871,591.47 | |
| 其中: 应付利息 | 4,026,691.09 | 4,026,691.09 | |
| 应付股利 | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 | |
| 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 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 15,480,000.00 | 15,480,000.00 | |
| 流动负债合计 | 904,446,823.44 | 904,446,823.44 | |

| 非流动负债： | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 484,050,000.00 | 484,050,000.00 | |
| 应付债券 | 49,739,429.75 | 49,739,429.75 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 280,000.00 | 280,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,079,334.13 | 1,079,334.13 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 11,632,224.99 | 11,632,224.99 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 546,780,988.87 | 546,780,988.87 | |
| 负债合计 | 1,451,227,812.31 | 1,451,227,812.31 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 456,665,122.00 | 456,665,122.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,099,944,468.42 | 2,099,944,468.42 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -145,649.62 | -145,649.62 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 31,196,425.65 | 31,196,425.65 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -484,519,913.06 | -484,519,913.06 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 2,103,140,453.39 | 2,103,140,453.39 | |
| 少数股东权益 | 176,123,240.32 | 176,123,240.32 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 2,279,263,693.71 | 2,279,263,693.71 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 3,730,491,506.02 | 3,730,491,506.02 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。

对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”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”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”和“其他权益工具投资”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

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 | 7,836,163.48 | 7,836,163.48 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 15,100,000.00 | 15,100,000.00 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 900.00 | 900.00 | |
| 其他应收款 | 305,142,961.82 | 305,142,961.82 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,437,000.00 | 1,437,000.00 | |
| 流动资产合计 | 329,517,025.30 | 329,517,025.30 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 20,400,000.00 | | -20,400,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,387,357,095.40 | 2,387,357,095.40 | |
| 其他权益工具投资 | | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 6,340.73 | 6,340.73 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,407,763,436.13 | 2,407,763,436.13 | |
| 资产总计 | 2,737,280,461.43 | 2,737,280,461.43 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,878,058.12 | 1,878,058.12 | |
| 应交税费 | 235,690.16 | 235,690.16 | |
| 其他应付款 | 523,283,753.39 | 523,283,753.39 | |
| 其中：应付利息 | 3,060,792.44 | 3,060,792.44 | |
| 应付股利 | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 15,480,000.00 | 15,480,000.00 | |
| 流动负债合计 | 880,877,501.67 | 880,877,501.67 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 101,250,000.00 | 101,250,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 101,250,000.00 | 101,250,000.00 | |
| 负债合计 | 982,127,501.67 | 982,127,501.67 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 456,665,122.00 | 456,665,122.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,158,696,739.32 | 2,158,696,739.32 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 19,559,430.78 | 19,559,430.78 | |
| 未分配利润 | -879,768,332.34 | -879,768,332.34 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,755,152,959.76 | 1,755,152,959.76 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,737,280,461.43 | 2,737,280,461.43 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。

对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工

具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------|--------------|
| 增值税 | 按销项税扣除进项税后的余额缴纳 | 0、6%、10%、16% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

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（%） |
|------------------|----------|
| 北京博雅立方科技有限公司 | 25% |
| 新疆博雅立方信息技术有限公司 | 免征企业所得税 |
| 霍尔果斯博雅立方信息科技有限公司 | 免征企业所得税 |
| 上海云克网络科技有限公司 | 12.5% |
| 喀什云逸网络科技有限公司 | 免征企业所得税 |
| 香港云克网络科技有限公司 | 16.5% |
| 深圳云腾互动科技有限公司 | 15% |
| 上海今采网络科技有限公司 | 12.5% |
| 霍尔果斯云朗网络科技有限公司 | 免征企业所得税 |
| 新疆博雅立方信息技术有限公司 | 免征企业所得税 |

2. 税收优惠

适用 不适用

新疆博雅立方信息技术有限公司（以下简称“新疆博雅”）于 2015 年 12 月 19 日在新疆喀什经济开发区成立，根据财税[2011]112 号《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优

惠政策的通知》，新疆博雅公司自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。霍尔果斯博雅立方信息科技有限公司自 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），“第二条 下列跨境应税行为免征增值税：...（十六）向境外单位销售的广告投放地在境外的广告服务。广告投放地在境外的广告服务，是指为在境外发布的广告提供的广告服务。”上海云克网络科技有限公司于 2016 年 9 月 18 日向上海嘉定区税务局第六税务所申请上述备案，境外广告业务免征增值税。香港云克网络科技有限公司免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”上海云克网络科技有限公司于 2016 年 4 月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收，即 2015 年度、2016 年度免征企业所得税，2017 年度至 2019 年度按 25% 减半即 12.5% 缴纳企业所得税。

根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。上海云克网络科技有限公司全资子公司喀什云逸网络科技有限公司、霍尔果斯云朗网络科技有限公司属于上述范围企业，喀什云逸网络科技有限公司自取得收入年度起，五年免征企业所得税，即 2016 年至 2020 年免征企业所得税。霍尔果斯云朗网络科技有限公司，自取得收入年度起，五年免征企业所得税，即 2017 年至 2021 年免征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”上海今采网络科技有限公司于 2017 年 4 月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收，即 2017 年度、2018 年度免征企业所得税，2019 年度至 2020 年度按 25% 减半即 12.5% 缴纳企业所得税。

《财政部、国家税务总局关于广东横琴区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目的的通知》财税[2014]26 号第一条，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。深圳云腾互动科技有限公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日按照 15% 计算缴纳企业所得税。

3. 其他适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 62,150.59 | 68,532.49 |
| 银行存款 | 28,276,291.00 | 222,944,599.42 |
| 其他货币资金 | | 50,209.37 |
| 合计 | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 23,583,564.52 | 35,082,598.37 |

其他说明

存放在境外的款项总额为香港云克网络科技有限公司银行存款，其中美元 3,370,781.26 元折合成人民币为 23,515,244.23 元，港币 76,269.09 元折合成人民币为 68,320.29 元。

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 | | 1,800,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 1,800,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内 | 349,606,998.60 |
| 7-12 个月 | 75,473,446.97 |
| 1 年以内小计 | 425,080,445.57 |
| 1 至 2 年 | 26,863,077.15 |
| 2 至 3 年 | 3,900,465.46 |
| 3 至 4 年 | 656,107.27 |
| 4 至 5 年 | 36,410.46 |
| 5 年以上 | 35,398.75 |
| 合计 | 456,571,904.66 |

(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 | 14,648,009.90 | 3.21 | 14,648,009.90 | 100.00 | | 523,191.47 | 0.09 | 523,191.47 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 14,648,009.90 | 3.21 | 14,648,009.90 | 100.00 | | 523,191.47 | 0.09 | 523,191.47 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 441,923,894.76 | 96.79 | 6,343,349.79 | 1.44 | 435,580,544.97 | 607,791,841.12 | 99.91 | 5,969,536.70 | 0.98 | 601,822,304.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：关联方组合 | 1,182,500.00 | 0.26 | | | 1,182,500.00 | | | | | |
| 组合 2：账龄分析组合 | 440,741,394.76 | 96.53 | 6,343,349.79 | 1.44 | 434,398,044.97 | 607,791,841.12 | 99.91 | 5,969,536.70 | 0.98 | 601,822,304.42 |
| 合计 | 456,571,904.66 | / | 20,991,359.69 | / | 435,580,544.97 | 608,315,032.59 | / | 6,492,728.17 | / | 601,822,304.42 |

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 |
| 北京汇享合一信息技术有限公司 | 185,733.47 | 185,733.47 | 100.00% | 已起诉、账龄较长、无法收回 |
| 乐视体育文化产业发展(北京)有限公司 | 337,458.00 | 337,458.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 仲量联行测量师事务所(上海)有限公司 | 600.00 | 600.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 新好耶数字技术(上海)有限公司 | 2,549.69 | 2,549.69 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海欢兽实业有限公司 | 3,449,783.19 | 3,449,783.19 | 100.00% | 客户破产重整、无法收回 |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 2,716.50 | 2,716.50 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| KongKo digital PTE. LTD. | 314,633.95 | 314,633.95 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| Ivory Tower Tech Co., Limited | 327,881.61 | 327,881.61 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 深圳市雄联科技有限公司 | 84,319.86 | 84,319.86 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 成都博问金服科技有限公司 | 3,995.83 | 3,995.83 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 武汉唯柚淘网络科技有限公司 | 505.08 | 505.08 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京汉普在线文化发展有限公司 | 65,024.90 | 65,024.90 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 微梦创科网络科技(中国)有限公司 | 2,023.01 | 2,023.01 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 深圳兆利丰投资管理有限公司 | 306,480.00 | 306,480.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京陌陌信息技术有限公司 | 28,031.71 | 28,031.71 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京网利科技有限公司 | 104,457.57 | 104,457.57 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京智融时代信息技术有限公司 | 19,769.30 | 19,769.30 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京友缘在线网络科技股份有限公司 | 61,814.08 | 61,814.08 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京核桃林传媒广告有限公司 | 1,680.98 | 1,680.98 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 九阳股份有限公司 | 4,005.44 | 4,005.44 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京格雷时尚科技有限公司 | 17,161.75 | 17,161.75 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 天一天九联合(北京)传媒广告有限公司 | 50,306.17 | 50,306.17 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京扩列科技有限公司 | 536.51 | 536.51 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 海信集团有限公司 | 22,100.00 | 22,100.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京千里日成广告有限公司 | 40,878.05 | 40,878.05 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京佳宸弘生物技术有限公司 | 26,000.00 | 26,000.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京每日优鲜电子商务有限公司 | 12,710.70 | 12,710.70 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 共和盛世国际传媒广告(北京)有限公司 | 605.50 | 605.50 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 重庆黎古科技有限公司 | 14,000.02 | 14,000.02 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 兴记时尚贸易(上海)有限公司 | 37,185.35 | 37,185.35 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京知趣科技有限公司(致趣) | 12,699.47 | 12,699.47 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |

| | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|-------------------|
| 联媒) | | | | |
| 北京采邑科技有限公司 | 47,043.43 | 47,043.43 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 郑州云时代教育信息服务有限 公司 | 5,508.08 | 5,508.08 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京融鑫达诚管理咨询有限公 司 | 1,316,880.00 | 1,316,880.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京特比昂科技有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海悠哉国际旅行社有限公司 | 22,941.69 | 22,941.69 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京创意麦奇教育信息咨询有 限公司 | 21,993.55 | 21,993.55 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海学尔森文化传播有限公司 | 36,894.38 | 36,894.38 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 杭州迪尔西时尚科技有限公司 | 5,482.74 | 5,482.74 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 杭州秦学信息技术有限公司 | 20,724.45 | 20,724.45 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 车王(中国)二手车经营有限 公司 | 53,721.96 | 53,721.96 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 南京启津教育科技有限公司 | 13,764.72 | 13,764.72 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海帆茂投资管理有限公司 | 18,700.00 | 18,700.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海仁爱医院有限公司 | 8,338.59 | 8,338.59 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海数禾信息科技有限公司 | 213,114.68 | 213,114.68 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海氢界教育科技有限公司 | 23,833.37 | 23,833.37 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海斐讯数据通信技术有限公 司 | 58,200.00 | 58,200.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 浙江速网电子商务有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 82,234.87 | 82,234.87 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 广州环亚化妆品科技有限公司 | 67,799.59 | 67,799.59 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 重庆易宠科技有限公司 | 19,033.09 | 19,033.09 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 成都上游数字娱乐有限公司 | 413.51 | 413.51 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京花旺在线商贸有限公司 | 35,223.38 | 35,223.38 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京美行思远国际教育科技有 限公司 | 7,894.21 | 7,894.21 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海理优教育科技有限公司 | 119,600.00 | 119,600.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海思百吉仪器系统有限公司 | 963.02 | 963.02 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京派瑞威行广告有限公司 | 135,165.08 | 135,165.08 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 西安三人行传媒网络科技股份 有限公司 | 6,886.23 | 6,886.23 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京力美传媒科技股份有限公 司 | 2,278.89 | 2,278.89 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海明致广告有限公司 | 18,810.00 | 18,810.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 深圳钛铂新媒体营销股份有限 公司 | 24,136.53 | 24,136.53 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 江苏大网时代信息技术有限公司 | 5,670.00 | 5,670.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京上世广告有限公司 | 351,900.00 | 351,900.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 好车酷酷二手车经纪(天津) 有限公司 | 3,672,964.81 | 3,672,964.81 | 100.00% | 已起诉、账龄较长、 无法收回 |
| 曲水掌悦无限信息技术有限公司 | 36,783.64 | 36,783.64 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海易合广告有限公司 | 51,737.58 | 51,737.58 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京派瑞威行广告有限公司 | 7,560.93 | 7,560.93 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 学之光教育咨询（北京）有限公司上海分公司 | 4,481.49 | 4,481.49 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 北京细软智谷知识产权代理有限公司 | 41,659.07 | 41,659.07 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 莫吉托（上海）贸易有限公司 | 44,642.87 | 44,642.87 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海络程网络技术有限公司 | 10,557.07 | 10,557.07 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海掌羽网络科技有限公司 | 5,220.86 | 5,220.86 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 成都智汇千诚网络科技有限公司 | 53,343.84 | 53,343.84 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 上海妙克信息科技有限公司 | 110,346.88 | 110,346.88 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 阳光恒美金融信息技术服务（上海）股份有限公司 | 8,800.00 | 8,800.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 汇百杰（北京）文化传媒有限公司 | 1,863,423.27 | 1,863,423.27 | 100.00% | 已起诉、账龄较长、无法收回 |
| 南京八八九文化传播有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 江苏拉雅科技有限公司 | 51,689.86 | 51,689.86 | 100.00% | 账龄较长、无法收回 |
| 合计 | 14,648,009.90 | 14,648,009.90 | 100.00% | |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2：账龄分析组合

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（%） |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 349,486,201.14 | | |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 70,337,134.76 | 3,516,856.78 | 5.00 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 19,953,681.63 | 1,995,368.16 | 10.00 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 266,504.75 | 133,252.37 | 50.00 |
| 3 年至 4 年（含 4 年） | 626,063.27 | 626,063.27 | 100.00 |
| 4 年至 5 年（含 5 年） | 36,410.46 | 36,410.46 | 100.00 |
| 5 年以上 | 35,398.75 | 35,398.75 | 100.00 |
| 合计 | 440,741,394.76 | 6,343,349.79 | 1.44 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准详见本附注五、5“应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏 | 523,191.47 | 14,124,818.43 | | | | 14,648,009.90 |

| | | | | | | |
|----------|--------------|---------------|--|---------------|-------------|---------------|
| 账准备的应收账款 | | | | | | |
| 账龄组合计提坏账 | 5,969,536.70 | 2,976,672.63 | | -1,667,744.70 | -935,114.84 | 6,343,349.79 |
| 合计 | 6,492,728.17 | 17,101,491.06 | | -1,667,744.70 | -935,114.84 | 20,991,359.69 |

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

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 210,130,973.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 46.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,193,493.21 元。

(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 | 166,240,395.48 | 95.99 | 266,560,127.07 | 97.50 |
| 1 至 2 年 | 878,184.56 | 0.51 | 5,642,167.00 | 2.06 |
| 2 至 3 年 | 4,841,837.32 | 2.80 | 1,210,699.77 | 0.44 |
| 3 年以上 | 1,222,164.87 | 0.70 | | |
| 合计 | 173,182,582.23 | 100.00 | 273,412,993.84 | 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：

深圳掌众网络服务有限公司账龄 1-2 年 1,135,235.27 元；天津酷划在线网络技术有限公司 2-3 年 690,406.14 元；智云众（北京）信息技术有限公司 1-2 年 1,468,697.32 元；上述预付账款均系已充值但未尚未消耗结算。

(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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|------|------|-----------------|
| | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-------|
| 上海圈粉信息科技有限公司 | 55,936,988.28 | 32.30 |
| All Sure Holdings Limited | 54,734,463.70 | 31.61 |
| 百度时代网络技术(北京)有限公司 | 37,201,705.54 | 21.48 |
| 幻电科技(上海)有限公司 | 4,553,843.12 | 2.63 |
| 上海外高桥保税区联合发展有限公司 | 5,955,483.05 | 3.44 |
| 合计 | 158,382,483.69 | 91.45 |

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 158,382,483.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 91.45%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 115,634,190.33 | 204,195,949.12 |
| 合计 | 115,634,190.33 | 204,195,949.12 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 6 个月以内 | 643,856,422.93 |
| 7-12 个月 | 44,248,604.09 |
| 1 年以内小计 | 688,105,027.02 |
| 1 至 2 年 | 68,418,681.31 |
| 2 至 3 年 | 652,924.70 |
| 3 至 4 年 | 241,080.00 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 315,000.00 |
| 合计 | 757,732,713.03 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 63,617,287.25 | 151,608,817.64 |
| 备用金借支 | 253,414.03 | 244,709.91 |
| 应收其他关联方公司的款项 | 51,410,840.20 | 49,203,411.34 |
| 应收非关联方公司的款项 | 641,253,736.19 | 2,740,274.70 |
| 个人往来 | 878,443.67 | 254,308.60 |
| 其他 | 318,991.69 | 1,593,864.02 |
| 合计 | 757,732,713.03 | 205,645,386.21 |

(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 | 1,449,437.09 | | | 1,449,437.09 |
| 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 | 2,649,085.61 | | 638,000,000.00 | 640,649,085.61 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|--------------|--|----------------|----------------|
| 2019年12月31日 余额 | 4,098,522.70 | | 638,000,000.00 | 642,098,522.70 |
|-------------------|--------------|--|----------------|----------------|

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|----------------|-----------|-----------|-------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 1,449,437.09 | 2,997,573.61 | | | -348,488.00 | 4,098,522.70 |
| 第三阶段 | - | 638,000,000.00 | | | | 638,000,000.00 |
| 合计 | 1,449,437.09 | 640,997,573.61 | | | -348,488.00 | 642,098,522.70 |

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 |
|---------------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------------|
| 北京亿美汇金信息技术有限责任公司原股东 | 股权转让款 | 638,000,000.00 | 6个月以内 | 84.20 | 638,000,000.00 |
| 北京泛海星天文化传播有限公司 | 借款 | 51,203,330.43 | 2年以内 | 6.76 | |
| 北京奇虎科技有限公司 | 媒体保证金 | 22,740,000.00 | 2年以内 | 3.00 | |
| 广州神马移动信息科技有限公司 | 媒体保证金 | 14,026,000.00 | 1年以内 | 1.85 | |
| 上海外高桥保税区联合发展有限公司 | 房租押金 | 11,910,966.09 | 1-2年 | 1.57 | 1,191,096.61 |
| 合计 | / | 737,880,296.52 | / | 97.38 | 639,191,096.61 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|-------------------|------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 权益性电子券 | | | | 53,564,732.18 | | 53,564,732.18 |
| 合计 | | | | 53,564,732.18 | | 53,564,732.18 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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

其他说明:

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 378,840.97 | 248,158.62 |
| 增值税留抵税额 | 14,855,972.27 | 10,742,888.22 |
| 信托基金 | | 1,437,000.00 |
| 其他 | 4,302.95 | |
| 合计 | 15,239,116.19 | 12,428,046.84 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 沈阳中昌数创投资有限公司 | 39,282,814.26 | 33,500,000.00 | 72,782,814.26 | | | | | | | |
| 江苏速睿信息科技有限公司 | | 520,000.00 | | -267,724.64 | | | | | 252,275.36 | |
| 小计 | 39,282,814.26 | 34,020,000.00 | 72,782,814.26 | -267,724.64 | | | | | 252,275.36 | |
| 合计 | 39,282,814.26 | 34,020,000.00 | 72,782,814.26 | -267,724.64 | | | | | 252,275.36 | |

其他说明

2019年4月，杭州钰昌投资管理有限公司与沈阳云景数创投资有限公司签署《股权转让协议书》，将本公司持有的沈阳中昌数创投资有限公司的49%股权转让给沈阳云景数创投资有限公司，股权转让的工商变更登记手续于2019年4月18日办理完毕。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 上海微问家信息技术有限公司 | 4,138,412.82 | 20,400,000.00 |
| 上海悠络客电子科技股份有限公司 | 12,868,716.00 | 12,868,716.00 |
| 合计 | 17,007,128.82 | 33,268,716.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 44,334,894.96 | 702,705.56 | 45,037,600.52 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 44,334,894.96 | 702,705.56 | 45,037,600.52 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 10,749,036.99 | 212,941.44 | 10,961,978.43 |
| 2.本期增加金额 | 1,410,092.28 | 17,745.12 | 1,427,837.40 |
| (1) 计提或摊销 | 1,410,092.28 | 17,745.12 | 1,427,837.40 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 12,159,129.27 | 230,686.56 | 12,389,815.83 |
| 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 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 32,175,765.69 | 472,019.00 | 32,647,784.69 |
| 2.期初账面价值 | 33,585,857.97 | 489,764.12 | 34,075,622.09 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,871,613.07 | 3,613,241.93 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,871,613.07 | 3,613,241.93 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 1,669,649.58 | 6,747,148.90 | 1,654,604.99 | 10,071,403.47 |
| 2.本期增加金额 | 2,247,701.39 | 118,515.75 | 28,746.78 | 2,394,963.92 |
| (1) 购置 | 2,247,701.39 | 118,515.75 | 28,746.78 | 2,394,963.92 |
| 3.本期减少金额 | 1,669,649.58 | 5,061,173.05 | 745,004.53 | 7,475,827.16 |
| (1) 处置或报废 | | 1,321,984.36 | 76,599.40 | 1,398,583.76 |
| (2) 企业合并减少 | 1,669,649.58 | 3,739,188.69 | 668,405.13 | 6,077,243.40 |
| 4.期末余额 | 2,247,701.39 | 1,804,491.60 | 938,347.24 | 4,990,540.23 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 710,900.85 | 5,055,056.63 | 692,204.06 | 6,458,161.54 |
| 2.本期增加金额 | 419,375.39 | 300,316.40 | 214,626.35 | 934,318.14 |
| (1) 计提 | 419,375.39 | 300,316.40 | 214,626.35 | 934,318.14 |
| 3.本期减少金额 | 710,900.85 | 3,972,811.53 | 589,840.14 | 5,273,552.52 |
| (1) 处置或报废 | | 1,249,135.71 | 72,769.42 | 1,321,905.13 |
| (2) 企业合并减少 | 710,900.85 | 2,723,675.82 | 517,070.72 | 3,951,647.39 |
| 4.期末余额 | 419,375.39 | 1,382,561.50 | 316,990.27 | 2,118,927.16 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,828,326.00 | 421,930.10 | 621,356.97 | 2,871,613.07 |
| 2.期初账面价值 | 958,748.73 | 1,692,092.27 | 962,400.93 | 3,613,241.93 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 29,940,031.21 | 27,698,476.75 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 29,940,031.21 | 27,698,476.75 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 上海泛观数据科技有限公司外高桥数据中心项目 | 29,940,031.21 | | 29,940,031.21 | 27,698,476.75 | | 27,698,476.75 |
| 合计 | 29,940,031.21 | | 29,940,031.21 | 27,698,476.75 | | 27,698,476.75 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|------|---------|--------------|-------------|------|
| 上海泛观数据科技有限公司外高桥数据中心项目 | 797,630,000.00 | 27,698,476.75 | 2,241,554.46 | | | 29,940,031.21 | 3.75 | 3.75 | | | | 自筹 |
| 合计 | 797,630,000.00 | 27,698,476.75 | 2,241,554.46 | | | 29,940,031.21 | / | / | | | / | / |

(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

(1). 工程物资情况

- 适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

- 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

- 适用 不适用

其他说明

- 适用 不适用

24、油气资产

- 适用 不适用

25、使用权资产

- 适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

- 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 非专利技术 | 软件著作权 | 软件 | 合计 |
|--------|-------|-------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | |

| | | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 37,400,000.00 | 59,285,346.83 | 1,334,403.89 | 98,019,750.72 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 76,528.46 | 76,528.46 |
| (1) 企业合并减少 | | | 76,528.46 | 76,528.46 |
| 4.期末余额 | 37,400,000.00 | 59,285,346.83 | 1,257,875.43 | 97,943,222.26 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 12,155,000.05 | 20,370,629.37 | 1,068,307.99 | 33,593,937.41 |
| 2.本期增加金额 | 3,740,000.00 | 11,857,069.36 | 85,436.88 | 15,682,506.24 |
| (1) 计提 | 3,740,000.00 | 11,857,069.36 | 85,436.88 | 15,682,506.24 |
| 3.本期减少金额 | | | 38,264.28 | 38,264.28 |
| (1) 企业合并减少 | | | 38,264.28 | 38,264.28 |
| 4.期末余额 | 15,895,000.05 | 32,227,698.73 | 1,115,480.59 | 49,238,179.37 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 21,504,999.95 | 27,057,648.10 | 142,394.84 | 48,705,042.89 |
| 2.期初账面价值 | 25,244,999.95 | 38,914,717.46 | 266,095.90 | 64,425,813.31 |

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 99.71%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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 | 合并范围变化形成 | |
| 北京博雅立方科技有限公司 | 781,901,750.41 | | | 781,901,750.41 |
| 上海云克网络科技有限公司 | 848,807,268.11 | | | 848,807,268.11 |
| 北京亿美汇金信息技 | 513,171,771.03 | | 513,171,771.03 | |

| | | | | |
|------------------|------------------|--|----------------|------------------|
| 术有限责任公司 | | | | |
| 上海泛观数据科技有 限公司 | 11,999,571.32 | | | 11,999,571.32 |
| 合计 | 2,155,880,360.87 | | 513,171,771.03 | 1,642,708,589.84 |

(2). 商誉减值准备

√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 |
|---------------------|------|----------------|------|----------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 北京博雅立方科技有限公司 | | 755,493,614.35 | | 755,493,614.35 |
| 上海云克网络科技有限公司 | | 133,234,998.95 | | 133,234,998.95 |
| 合计 | | 888,728,613.30 | | 888,728,613.30 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①博雅立方：博雅立方于评估基准日的评估范围，是博雅立方形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

②上海云克：上海云克于评估基准日的评估范围，是上海云克形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

(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

1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2) 收益法评估采用的关键参数

①收入综合增长率

| 收入综合增长率 | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 稳定期增长率 |
|--------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 北京博雅立方科技有限公司 | -60.01% | 6.75% | 4.91% | 3.69% | 2.44% | 0.00% |
| 上海云克网络科技有限公司 | -15.89% | 26.87% | 10.00% | 7.65% | 0.00% | 0.00% |

②预测期综合毛利率

| 预测期综合毛利率 | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 稳定期毛利率 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 北京博雅立方科技有限公司 | 5.25% | 5.95% | 6.51% | 7.00% | 7.41% | 7.41% |
| 上海云克网络科技有限公司 | 17.68% | 17.82% | 18.97% | 18.96% | 18.96% | 18.96% |

③折现系数说明

评估博雅立方、云克科技收益法采用的折现系数分别为16.35%、14.01%。折现系数计算方法采用资本资产定价模型的基本公式。

商誉减值测试情况如下：

| 项目 | 北京博雅立方科技有限公司 | 上海云克网络科技有限公司 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 简称 | 博雅立方 | 云克科技 |
| 商誉账面余额① | 781,901,750.41 | 848,807,268.11 |
| 商誉减值准备余额② | | |
| 商誉的账面价值③=①-② | 781,901,750.41 | 848,807,268.11 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 0.00 | 0.00 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 781,901,750.41 | 848,807,268.11 |
| 资产组的账面价值（不含营运资金）⑥ | 22,640,163.94 | 28,946,030.84 |
| 包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥ | 804,541,914.35 | 877,753,298.95 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | 49,048,300.00 | 744,518,300.00 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 755,493,614.35 | 133,234,998.95 |

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|------------|----------|------------|
| 装修费 | 101,146.35 | 996,018.73 | 243,828.53 | | 853,336.55 |
| 房租 | 7,262.33 | 27,960.00 | 25,902.33 | 9,320.00 | |
| 机房装修费 | 34,875.00 | | 34,875.00 | | |
| 合计 | 143,283.68 | 1,023,978.73 | 304,605.86 | 9,320.00 | 853,336.55 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 应收账款减值准备 | 12,664,086.62 | 3,166,021.65 | 4,503,426.67 | 912,227.29 |
| 其他应收款减值准备 | 1,834,870.60 | 458,717.65 | 516,896.63 | 74,247.91 |
| 可抵扣亏损 | 13,518,379.31 | 3,379,594.83 | 4,267,730.56 | 559,500.72 |
| 预计负债 | | | 1,079,334.13 | 269,833.53 |
| 合计 | 28,017,336.53 | 7,004,334.13 | 10,367,387.99 | 1,815,809.45 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 38,532,119.95 | 9,633,029.99 | 50,785,679.95 | 11,632,224.99 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 38,532,119.95 | 9,633,029.99 | 50,785,679.95 | 11,632,224.99 |

(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 | | |
| 可抵扣亏损 | 1,082,126,966.52 | 230,065,927.89 |
| 资产减值准备 | 648,590,925.17 | 2,921,841.96 |
| 合计 | 1,730,717,891.69 | 232,987,769.85 |

(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 年 | | 17,615,978.21 | |
| 2020 年 | 90,974,528.23 | 90,974,528.23 | |
| 2021 年 | 53,524,065.08 | 53,524,065.08 | |
| 2022 年 | 85,631,477.77 | 85,631,477.80 | |
| 2023 年 | 95,378,115.09 | 95,378,115.09 | |
| 2024 年 | 756,618,780.35 | | |
| 合计 | 1,082,126,966.52 | 343,124,164.41 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 200,000,000.00 |
| 抵押借款 | 78,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证借款 | 37,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 115,000,000.00 | 295,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

抵押借款：上海钰昌投资管理有限公司 4,000.00 万借款由本公司提供担保，舟山中昌舟山中昌投资管理有限公司中昌国际大厦 31-33 层办公楼抵押；上海三盛宏业投资（集团）有限公司九亭镇虬泾路 116 号和 118 号等 17 个商铺及九亭镇虬泾路 118 号地下一层车库抵押。

本公司 2,800.00 万借款由舟山中昌房地产有限公司中昌国际大厦 603 室房产、陈建铭杭州市颐景山庄琦霞苑 21 号房产、杭州三盛房地产有限公司杭州市颐景园综合楼 103、401 室房产抵押。

上海云克网络科技有限公司 1000.00 万借款由杭州三盛房地产有限公司杭州市西湖区颐景园综合楼 1101、1102、1103、1104 室房产抵押；杭州三盛房地产有限公司、陈建铭、陈艳红提供担保。

保证借款：本公司 700.00 万借款由上海三盛宏业投资（集团）有限公司提供担保。北京博雅立方科技有限公司 3,000.00 万借款由北京中关村科技融资担保有限公司担保，北京博雅立方科技有限公司提供反担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 28,000,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 (%) | 逾期时间 | 逾期利率 (%) |
|----------------|---------------|----------|------------|----------|
| 创普商业保理（上海）有限公司 | 28,000,000.00 | 15 | 2019年9月14日 | 24 |
| 合计 | 28,000,000.00 | / | / | / |

其他说明

√适用 □不适用

本公司向创普商业保理（上海）有限公司借款余额人民币 2,800.00 万元逾期未归还。2019 年 11 月 26 日创普商业保理（上海）有限公司向上海市浦东新区人民法院起诉，请求法院判令公司清偿保理融资本金 2,800.00 万元，保理融资利息暂计 35 万元及逾期利息暂计 75.48 万元。截至本财务报告批准报出之日，该案件尚在审理之中。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 89,391,218.79 | 139,458,806.93 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 1,872,772.58 | 17,107,176.11 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 3,711,132.93 | 424,382.97 |
| 3 年以上 | 506,073.85 | 81,690.88 |
| 合计 | 95,481,198.15 | 157,072,056.89 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 43,368,106.66 | 141,586,366.33 |
| 1至2年(含2年) | 19,149,678.61 | 13,484,307.00 |
| 2年至3年(含3年) | 11,436,698.81 | 1,456,930.09 |
| 3年以上 | 1,393,262.59 | |
| 合计 | 75,347,746.67 | 156,527,603.42 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√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 |
|--------------------------------|---------------|-----------|
| 中国大地财产保险股份有限公司 | 2,060,098.48 | 尚未结算 |
| 北京创奇互动科技有限公司 | 1,309,537.96 | 尚未结算 |
| 芒果网有限公司 | 1,272,059.48 | 尚未结算 |
| 北京朗杰科技有限公司 | 2,126,498.87 | 尚未结算 |
| 北京环球天下教育科技有限公司 | 1,584,390.19 | 尚未结算 |
| SOUFEEL JEWELRY LIMITED | 566,090.03 | 尚未结算 |
| 车智互通(北京)广告有限公司 | 444,594.18 | 尚未结算 |
| BIGO TECHNOLOGY PTE LTD | 358,596.00 | 尚未结算 |
| OKB Technology Company Limited | 295,780.97 | 尚未结算 |
| 上海交通大学 | 199,280.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 10,216,926.16 | / |

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,104,057.78 | 67,409,041.10 | 64,907,774.68 | 9,605,324.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 351,913.47 | 5,022,165.61 | 5,122,461.94 | 251,617.14 |
| 三、辞退福利 | 154,509.00 | 112,392.41 | 206,901.41 | 60,000.00 |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | 42,151.91 | 42,151.91 | |
| 合计 | 7,610,480.25 | 72,585,751.03 | 70,279,289.94 | 9,916,941.34 |

(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 | 6,342,409.01 | 60,851,999.87 | 58,519,312.23 | 8,675,096.65 |
| 二、职工福利费 | 53,680.00 | 428,193.33 | 481,873.33 | |
| 三、社会保险费 | 161,477.83 | 3,311,897.87 | 3,296,772.59 | 176,603.11 |
| 其中：医疗保险费 | 144,553.86 | 2,953,991.02 | 2,940,831.02 | 157,713.86 |
| 工伤保险费 | 4,326.45 | 88,209.94 | 88,153.49 | 4,382.90 |
| 生育保险费 | 12,597.52 | 269,696.91 | 267,788.08 | 14,506.35 |
| 四、住房公积金 | 26,430.60 | 2,605,112.60 | 2,587,044.20 | 44,499.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 520,060.34 | 211,837.43 | 22,772.33 | 709,125.44 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 7,104,057.78 | 67,409,041.10 | 64,907,774.68 | 9,605,324.20 |

(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 | 342,114.28 | 4,839,831.04 | 4,940,030.45 | 241,914.87 |
| 2、失业保险费 | 9,799.19 | 182,334.57 | 182,431.49 | 9,702.27 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 351,913.47 | 5,022,165.61 | 5,122,461.94 | 251,617.14 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 5,098,366.39 | 15,716,151.14 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 3,986,488.00 | 12,394,316.28 |
| 个人所得税 | 289,654.35 | 399,176.42 |
| 城市维护建设税 | 541,546.31 | 624,817.40 |
| 教育费附加 | 238,136.61 | 295,066.33 |
| 地方教育费附加 | 162,159.47 | 165,967.22 |
| 印花税 | 1,236,902.81 | 1,277,595.75 |
| 堤防维护费 | 7,656.54 | 7,656.54 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税 | 200,176.28 | 4,344.33 |
| 土地使用税 | 2,613.99 | |
| 其他 | 15,443.81 | |
| 合计 | 11,779,144.56 | 30,885,091.41 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 1,853,686.41 | 4,026,691.09 |
| 应付股利 | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 |
| 其他应付款 | 169,480,942.25 | 132,326,676.18 |
| 合计 | 176,852,852.86 | 141,871,591.47 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 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 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 1,230,740.89 |
| 企业债券利息 | 80,136.99 | |
| 短期借款应付利息 | 1,773,549.42 | 2,795,950.20 |
| 合计 | 1,853,686.41 | 4,026,691.09 |

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

(1). 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 |
|------------|--------------|--------------|
| 应付股利-法人股股东 | 4,291,803.03 | 4,291,803.03 |
| 应付股利-职工股股东 | 1,226,421.17 | 1,226,421.17 |
| 合计 | 5,518,224.20 | 5,518,224.20 |

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：

股东未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 72,649,398.30 | 94,126,484.04 |
| 拆借款项 | 71,930,102.47 | 22,609,209.45 |
| 计提费用 | 11,781,539.50 | 15,197,004.74 |
| 其他资金往来 | 13,119,901.98 | 393,977.95 |
| 合计 | 169,480,942.25 | 132,326,676.18 |

注：拆借款项，公司于2019年向励景商务咨询（上海）有限公司借入资金5,000.00万元（借款期限2019年11月22日至2019年12月21日2,000.00万元，2019年11月25日至2019年12月24日2,000.00万元，2019年12月31日至2020年1月30日1,000.00万元），合同约定借款年利率为24.00%，截止2019年12月31日励景商务咨询（上海）有限公司借款余额4,000.00万元逾期尚未归还。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 达内时代科技集团有限公司 | 9,550,000.00 | 保证金循环使用 |
| 五八同城信息技术有限公司 | 7,500,000.00 | 保证金循环使用 |
| 北京百合在线科技有限公司 | 6,400,000.00 | 保证金循环使用 |
| 招商证券股份有限公司 | 4,716,981.13 | 待结算顾问费 |
| 金吉列出国留学咨询服务有限公司 | 4,600,000.00 | 保证金循环使用 |
| 北京优胜辉煌教育科技有限公司 | 2,800,000.00 | 保证金循环使用 |
| 北京领语堂科技发展有限公司 | 2,200,000.00 | 保证金循环使用 |
| 上海互加文化传播有限公司 | 1,550,000.00 | 保证金循环使用 |
| 北京尚学硕博教育咨询有限公司 | 1,400,000.00 | 保证金循环使用 |
| 北京大米科技有限公司 | 1,200,000.00 | 保证金循环使用 |
| 深圳市小牛在线互联网信息咨询有限公司 | 1,115,828.57 | 保证金循环使用 |
| 优矩互动（北京）科技有限公司 | 1,025,197.62 | 保证金循环使用 |
| 团车互联网信息服务（北京）有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金循环使用 |
| 无锡艾德无线广告有限公司 | 950,000.00 | 保证金循环使用 |
| 合计 | 46,008,007.32 | |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 191,250,000.00 | 100,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | 29,833,207.60 | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 221,083,207.60 | 100,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

其他说明:

1、中国民生银行苏州姑苏支行借款 100,000,000.00 元，贷款期限为 2018 年 4 月 23 日至 2019 年 12 月 22 日，贷款利率为 6.4125%；中国民生银行苏州姑苏支行借款 101,250,000.00 元，贷款期限为 2017 年 12 月 22 日至 2020 年 12 月 22 日，贷款利率为 6.4125%，上述借款以云克科技 100% 股权做质押，上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司、陈建铭为该笔贷款提供保证。公司于 2020 年 5 月 28 日与中国民生银行股份有限公司苏州分行达成《借款变更协议》分期偿还，将于 2020 年 12 月 25 日前全部偿还完毕。

2、云克科技应付债券 29,833,207.60 元逾期未还，2019 年 10 月 29 日中山证券有限责任公司向深圳市南山区人民法院起诉，请求法院判令云克科技清偿债券认购款及债权利息和逾期利息。截至本财务报告批准报出之日，该案件尚在审理之中。2019 年云克科技与中山证券有限责任公司签署《创新创业公司债券还款协议》，2019 年 12 月 19 日前偿还 2,000.00 万元本金及相应利息，2020 年 1 月 19 日前偿还 1,000.00 万元本金及相应利息，2020 年 2 月 19 日前偿还 1,000.00 万元本金及相应利息，2020 年 3 月 19 日前偿还 1,000.00 万元本金及相应利息。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 短期应付债券 | | 15,480,000.00 |
| 应付退货款 | | |
| 合计 | | 15,480,000.00 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

海佑财富投资管理有限公司的借款为非公开债务融资计划，债券期限为一年到期，本年已偿还。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

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 | 380,800,000.00 | 484,050,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 380,800,000.00 | 484,050,000.00 |

长期借款分类的说明:

上海钰昌向天津银行借款3.808亿元，贷款期限2018年9月25日至2022年9月25日，贷款利率8.00%，该笔并购贷款以亿美汇金公司55%股权做质押，中昌大数据股份有限公司、上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司、陈建铭、陈艳红为该笔贷款提供保证。

根据双方协商，天津银行上海分行对剩余 3.808 亿元借款重新调整了利随本清的还本付息方案。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 企业债券 | | 49,739,429.75 |
| 合计 | | 49,739,429.75 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------|--------|------------|------|---------------|---------------|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 创新创业公司债券 | 100.00 | 2018/12/19 | 2年 | 49,599,000.00 | 49,739,429.75 | | 3,696,575.34 | 3,602,797.49 | 20,000,000.00 | 29,833,207.60 |
| 合计 | / | / | / | 49,599,000.00 | 49,739,429.75 | | 3,696,575.34 | 3,602,797.49 | 20,000,000.00 | 29,833,207.60 |

(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

应付债券余额 29,833,207.60 元已调整至 1 年内到期的非流动负债。

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | 280,000.00 |
| 合计 | | 280,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------------------------|------------|------|------------|------|------|
| 集团企业与忠诚客户 O2O 商业模式集成应用平台 | 280,000.00 | | 280,000.00 | | |
| 合计 | 280,000.00 | | 280,000.00 | | / |

其他说明：

本期减少系合并范围变化形成。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 1,079,334.13 | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 1,079,334.13 | | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 456,665,122.00 | | | | | | 456,665,122.00 |

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,862,202,641.03 | | | 1,862,202,641.03 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其中：原制度转入资本公积 | 3,165,267.30 | | | 3,165,267.30 |
| 债务重组 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 接受大股东捐赠 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 |
| 子公司股权转让收益 | 169,576,560.09 | | | 169,576,560.09 |
| 合计 | 2,099,944,468.42 | | | 2,099,944,468.42 |

56、库存股适用 不适用

57、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 | | -16,261,587.18 | | | | -16,261,587.18 | | -16,261,587.18 |
| 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 | -145,649.62 | | | | | 558,777.82 | | 413,128.20 |
| 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 | -145,649.62 | | | | | 558,777.82 | | 413,128.20 |
| 其他综合收益合计 | -145,649.62 | -16,261,587.18 | | | | -15,702,809.36 | | -15,848,458.98 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,196,425.65 | | | 31,196,425.65 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 31,196,425.65 | | | 31,196,425.65 |

60、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 | -484,519,913.06 | -605,893,735.46 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -484,519,913.06 | -605,893,735.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,568,527,024.24 | 121,373,822.40 |
| 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 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -2,053,046,937.30 | -484,519,913.06 |

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,267,874,668.84 | 2,088,226,082.67 | 3,000,010,850.49 | 2,658,408,234.23 |
| 其他业务 | 3,173,441.12 | 1,494,086.71 | 18,409,145.84 | 3,411,285.52 |
| 合计 | 2,271,048,109.96 | 2,089,720,169.38 | 3,018,419,996.33 | 2,661,819,519.75 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,054,575.70 | 1,164,149.77 |
| 教育费附加 | 454,386.90 | 540,154.17 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 496,730.64 | 279,831.53 |
| 土地使用税 | 36,478.08 | 36,478.08 |
| 车船使用税 | 1,650.00 | |
| 印花税 | 1,493,041.86 | 2,952,876.19 |
| 地方教育费附加 | 300,094.41 | 312,030.83 |
| 其他 | 330,023.24 | 62,725.90 |
| 合计 | 4,166,980.83 | 5,348,246.47 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,981,823.84 | 48,860,274.70 |
| 差旅交通费 | 1,092,876.43 | 1,732,565.49 |
| 业务招待费 | 967,734.39 | 2,726,271.39 |
| 租赁费用 | 3,721,537.61 | 3,122,280.22 |
| 广告宣传费 | | |
| 办公费用 | 151,993.50 | 489,540.28 |
| 会务费 | 88.00 | 298,373.55 |
| 折旧及摊销费 | 1,037,741.40 | 1,342,561.97 |
| 其他 | 30,844.09 | 536,903.02 |
| 合计 | 45,984,639.26 | 59,108,770.62 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 31,639,657.99 | 29,196,060.55 |
| 交通差旅费 | 1,436,900.69 | 1,364,937.56 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 2,060,764.52 | 1,535,057.78 |
| 租赁费用 | 3,981,774.21 | 3,631,862.15 |
| 广告宣传费 | | 28,301.89 |
| 固定资产折旧 | 713,469.66 | 621,744.17 |
| 无形资产摊销 | 3,428,946.24 | 3,391,120.47 |
| 办公费用 | 2,046,285.78 | 2,550,714.15 |
| 税费 | 14,179.27 | 4,253.00 |
| 车辆使用费 | 501,153.62 | 147,237.54 |
| 中介机构费用 | 7,566,455.17 | 14,236,580.45 |
| 会议费 | 1,199,665.18 | 862,719.83 |
| 其他 | 8,823,271.47 | 3,308,392.45 |
| 合计 | 63,412,523.80 | 60,878,981.99 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,021,859.65 | 4,314,048.16 |
| 委托外部研究开发费用 | | 13,456,310.68 |
| 办公费 | | 223,719.44 |
| 电子设备折旧费 | 9,509.49 | 4,685.64 |
| 差旅费 | | 92,582.47 |
| 机房 | 34,875.00 | 50,056.80 |
| 设备 | 24,377.97 | 109,954.29 |
| 其他 | | 187,677.66 |
| 合计 | 2,090,622.11 | 18,439,035.14 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 76,152,789.87 | 55,358,933.48 |
| 减：利息收入 | -2,775,750.15 | -2,778,734.99 |
| 汇兑损益（汇兑损益以-号列示） | -3,851,172.77 | -3,746,427.42 |
| 银行手续费 | 345,708.60 | 328,867.54 |
| 其他融资费用 | 1,424,786.80 | 3,415,859.31 |
| 合计 | 71,296,362.35 | 52,578,497.92 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 634,840.00 | 393,314.77 |
| 增值税进项税加计扣除 | 1,119,032.80 | |
| 个税返还 | 26,516.88 | |
| 合计 | 1,780,389.68 | 393,314.77 |

68、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 | -267,724.64 | -717,185.74 |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -25,105,325.23 | |
| 理财产品取得的投资收益 | 304,984.59 | 6,479,362.66 |
| 合计 | -25,068,065.28 | 5,762,176.92 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|-------|
| 应收账款减值损失 | -17,101,491.06 | |
| 其他应收款坏账损失 | -640,997,573.61 | |
| 债权投资减值损失 | | |

| | | |
|------------|-----------------|--|
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -658,099,064.67 | |

72、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 | | 4,151,222.25 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 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 | -888,728,613.30 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -888,728,613.30 | 4,151,222.25 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|------------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） | | -29,789.44 |
| 合计 | | -29,789.44 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 740,000.00 | | 740,000.00 |
| 其他 | 2,029,101.26 | 100,036.40 | 2,028,806.21 |

| | | | |
|----|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 2,769,101.26 | 100,036.40 | 2,768,806.21 |
|----|--------------|------------|--------------|

注：其他主要系本公司子公司博雅立方处置北京仁和天泽网络科技有限公司债权转让利得 935,958.74 元，以及本公司子公司博雅立方冲销与广东启德教育服务有限公司就合同纠纷产生的诉讼损失 1,079,334.13 元。

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 |
|--------------------|------------|------------|-------------|
| 文化产业专项资金 | 500,000.00 | | |
| 罗店政府补助 | 240,000.00 | | |
| 北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金 | 195,253.00 | 206,480.00 | |
| 财政扶持 | | 70,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 1,787.00 | 45,762.00 | |
| 增值税返还 | | 143.77 | |
| 文化信息类退税 | 437,800.00 | 70,929.00 | |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 52,463.63 | 2,572.91 | 52,463.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | 52,463.63 | 2,572.91 | 52,463.63 |
| 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 | | | |
| 罚款及滞纳金 | 130,976.78 | 1,021,785.14 | 130,976.78 |
| 预计负债 | | 1,079,334.13 | |
| 其他 | 682,660.73 | 500 | 682,660.73 |
| 合计 | 866,101.14 | 2,104,192.18 | 866,101.14 |

其他说明：

其他主要系本公司子公司博雅立方支付给北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司退租违约金 679,271.57 元。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,322,206.72 | 18,583,810.53 |
| 递延所得税费用 | -7,437,800.63 | -492,042.06 |
| 合计 | -3,115,593.91 | 18,091,768.47 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额 | -1,573,835,541.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -393,458,885.31 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -26,899,876.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -8,304.14 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 222,838,816.25 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,519,344.42 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 190,348,141.28 |
| 处置子公司形成的投资收益影响 | 6,455,627.75 |
| 研发费用加计扣除 | -261,327.76 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | -610,441.49 |
| 所得税费用 | -3,115,593.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 274,862,865.48 | 151,917,189.46 |
| 利息收入 | 2,775,750.15 | 2,271,994.19 |
| 政府补贴 | 1,374,840.00 | 560,608.95 |
| 其他 | 589,350.92 | 556,567.54 |
| 合计 | 279,602,806.55 | 155,306,360.14 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 276,971,642.73 | 106,602,009.28 |
| 付现费用 | 34,678,339.03 | 32,014,445.70 |
| 其他 | 368,647.82 | 2,124,744.12 |
| 合计 | 312,018,629.58 | 140,741,199.10 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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 |
|--------|----------------|----------------|
| 东吴基金兑现 | | 180,000,000.00 |
| 收回理财产品 | 334,000,000.00 | |
| 合计 | 334,000,000.00 | 180,000,000.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 334,000,000.00 | |
| 企业收购审计、律师、评估费 | | 1,778,022.40 |
| 购买东吴基金及大业信托保障基金 | | 181,437,000.00 |
| 云克科技股权转让款 | | 152,500,000.00 |
| 合计 | 334,000,000.00 | 335,715,022.40 |

(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 |
|--------|------------------|----------------|
| 企业借款本息 | 1,778,667,477.42 | 234,700,000.00 |
| 合计 | 1,778,667,477.42 | 234,700,000.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 归还企业借款 | 1,749,103,426.59 | 216,084,987.16 |
| 融资租赁费及其他融资费用 | 2,020.00 | 3,258,450.00 |
| 合计 | 1,749,105,446.59 | 219,343,437.16 |

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,570,719,947.31 | 142,125,500.19 |
| 加：资产减值准备 | 888,728,613.30 | 4,151,222.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,362,155.54 | 2,640,053.66 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 15,682,506.24 | 15,663,812.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 304,605.86 | 113,394.86 |
| 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） | | 29,789.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 52,463.63 | 2,572.91 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 76,152,789.87 | 55,346,199.35 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 25,068,065.28 | -5,762,176.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -5,430,301.49 | -1,391,347.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,999,195.00 | 899,305.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | | -4,461,400.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 338,945,296.46 | 59,026,426.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -309,598,517.86 | -224,305,144.66 |
| 其他 | 658,099,064.67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,647,599.19 | 44,078,207.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |
| 减：现金的期初余额 | 223,063,341.28 | 674,108,685.35 |
| 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 | -194,724,899.69 | -451,045,344.07 |

(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 | |
| 其中：北京亿美汇金信息技术有限责任公司 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 97,247,254.88 |
| 其中：北京亿美汇金信息技术有限责任公司其中 | |
| 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 | -97,247,254.88 |

(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 | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |
| 其中：库存现金 | 62,150.59 | 68,532.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 28,276,291.00 | 222,944,599.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 50,209.37 |
| 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 | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 |
| 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

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------|------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |

| | | |
|--------|---------------|----------|
| 投资性房地产 | 32,647,784.69 | 用于借款抵押担保 |
| 合计 | 32,647,784.69 | / |

其他说明:

1、除上述受限资产外，本公司全资子公司云克科技 100%股权质押担保借入并购长期贷款；亿美汇金公司 55%股权质押担保借入并购长期贷款。

2、博雅立方公司向北京银行双秀支行的短期借款 3,000.00 万元由北京中关村科技金融担保有限公司提供担保，公司以软件著作权及应收账款质押方式提供反担保。

82、 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 | 3,370,781.26 | 6.9762 | 23,515,244.23 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 76,269.09 | 0.8957795 | 68,320.29 |
| 应收账款 | - | - | - |
| 其中：美元 | 12,001,665.88 | 6.9762 | 83,726,021.51 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 7,953,660.58 | 6.9762 | 55,486,326.94 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,036,572.84 | 6.9762 | 14,207,539.45 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 674,527.53 | 6.9762 | 4,705,638.95 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 6,500.00 | 6.9762 | 45,345.30 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

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 |
|----------|------------|-------|------------|
| 文化产业专项资金 | 500,000.00 | 营业外收入 | 500,000.00 |

| | | | |
|--------------------|------------|-------|------------|
| 罗店政府补助 | 240,000.00 | 营业外收入 | 240,000.00 |
| 北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金 | 195,253.00 | 其他收益 | 195,253.00 |
| 稳岗补贴 | 1,787.00 | 其他收益 | 1,787.00 |
| 文化信息类退税 | 437,800.00 | 其他收益 | 437,800.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2018年1月30日，公司全资子公司上海钰昌投资管理有限公司（以下简称“上海钰昌”）同银码正达（北京）科技有限公司（以下简称“银码正达”）、北京君言汇金投资有限公司（以下简称“君言汇金”，君言汇金现已更名为“北京君言信息技术有限公司”）、北京亿美和信科技中心（有限合伙）（以下简称“亿美和信”）等（以下合称“股权转让方”）签署了《关于北京亿美汇金信息技术股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），上海钰昌以现金6.38亿元收购上述股东持有的北京亿美汇金信息技术有限责任公司（以下简称“亿美汇金”，原名为北京亿美汇金技术股份有限公司）的55%股权。

2019年12月6日，公司发布《关于北京亿美汇金信息技术有限责任公司2019年度预审计工作不能正常进行的公告》，公司从2019年10月开始逐步失去对亿美汇金的控制。2019年12月31日，公司发布《关于收购资产进展即解除协议的公告》，认为股权转让方交易违约，公告解除《股份转让协议》，2020年1月14日，上海钰昌向北京市第三中级人民法院提起诉讼，要求判令解除上海钰昌与股权转让方签订的《股份转让协议》，请求判令股权转让方返还上海钰昌股权转让款及利息；

2020年3月25日，北京市第三中级人民法院“（2020）京03民初220号”《民事裁定书》裁定冻结股权转让方及其他相关方的财产，冻结财产限额为2亿元。

上海钰昌已于2020年4月24日收到人民法院诉讼收费专用票据，截止本报告出具日，该诉讼尚未开庭审理。

上海钰昌从 2019 年 1 月 1 日起不再将亿美汇金纳入合并财务报表范围，上海钰昌 2019 年度财务报表中将长期股权投资 6.38 亿列示于其他应收款，并全额计提了坏账准备，将 2018 年亿美汇金纳入合并财务报表范围的归属于母公司股东的净利润 2,582.25 万元转入 2019 年度投资损失。

2019 年 4 月 11 日博雅立方设立海南博雅立方科技有限公司，持股比例 100%，海南博雅立方科技有限公司尚未开展相关经营业务；

2019 年 4 月 28 日上海楚数信息科技有限公司设立青岛中昌数创信息科技有限公司，持股比例 100%，青岛中昌数创信息科技有限公司尚未开展相关经营业务。

2019 年 4 月 23 日博雅立方注销北京蜜蜂创新工场科技有限公司，原持股比例 100%，博雅立方未实缴出资。

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 | |
| 北京博雅立方科技有限公司 | 北京 | 北京 | 互联网营销服务 | 100.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 北京科博赛奇互动广告有限公司 | 北京 | 北京 | 互联网营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 新疆博雅立方信息技术有限公司 | 北京 | 新疆 | 互联网营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 霍尔果斯博雅立方信息科技有限公司 | 北京 | 霍尔果斯 | 互联网营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海钰昌投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 上海云克网络科技有限公司 | 北京 | 上海 | 移动数字化营销服务 | 100.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 喀什云逸网络科技有限公司 | 北京 | 喀什 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 大连云克网络科技有限公司 | 北京 | 大连 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 深圳云腾互动网络科技有限公司 | 北京 | 深圳 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海今采网络科技有限公司 | 北京 | 上海 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 霍尔果斯云朗网络科技有限公司 | 北京 | 霍尔果斯 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海云克信息科技有限公司 | 北京 | 上海 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 设立 |
| 香港云克网络科技有限公司 | 北京 | 香港 | 移动数字化营销服务 | | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 舟山中昌投资管理有限公司 | 舟山 | 舟山 | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 杭州钰昌投资管理有限公司 | 杭州 | 杭州 | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 上海楚数信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 大数据 | 100.00 | | 设立 |
| 上海盛诺信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 大数据 | 100.00 | | 设立 |
| 上海泛观数据科技有限公司 | 上海 | 上海 | IDC 业务 | 51.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 海南博雅立方科技有限公司 | 海南 | 海南 | 大数据 | | 100.00 | 设立 |
| 青岛中昌数创信息科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 大数据 | | 100.00 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(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

(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

(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

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据及应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十、1“信用风险”的披露。

本集团的收入主要为大数据营销服务、移动数字化营销服务。大数据营销服务与客户间以信用交易为主，且一般要求客户预存框架服务保证金方式进行，部分长期合作的重要客户严格按照信用审批制度给一定的信用额度，但是会定期根据合同账龄及时分析并催缴货款，已保证整体信用风险在可控的范围内。移动数字化营销服务主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同

之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组，被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外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，根据账龄情况充分计提坏账准备；对已有客户信用评级情况以及项目月度收支情况分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险集中按照客户/交易对手和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群主要集中于大数据营销行业的主要客户中，因此在本集团内存在重大信用较为集中风险。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截止报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占46.02%(上年末为34.05%)，本集团面临重大信用较为集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5“应收账款”和附注七、8“其他应收款”的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------|----------------|
| | 1 年内 (含 1 年) | 1 至 2 年 (含 2 年) | 2 至 3 年 (含 3 年) | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 115,000,000.00 | | | | 115,000,000.00 |
| 应付账款 | 95,481,198.15 | | | | 95,481,198.15 |
| 其他应付款 | 176,852,852.86 | | | | 176,852,852.86 |
| 一年内到期的非流动负债 | 221,083,207.60 | | | | 221,083,207.60 |
| 长期借款 | | 380,800,000.00 | | | 380,800,000.00 |
| 合计 | 608,417,258.61 | 380,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 989,217,258.61 |

年初余额：

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------|----------------|
| | 1 年内 (含 1 年) | 1 至 2 年 (含 2 年) | 2 至 3 年 (含 3 年) | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 295,000,000.00 | | | | 295,000,000.00 |
| 应付账款 | 157,072,056.89 | | | | 157,072,056.89 |
| 其他应付款 | 141,871,591.47 | | | | 141,871,591.47 |
| 其他流动负债 | 15,480,000.00 | | | | 15,480,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 100,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 |

| 项目 | 金融负债 | | | | 合计 |
|--------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------|------------------|
| | 1 年内 (含 1 年) | 1 至 2 年 (含 2 年) | 2 至 3 年 (含 3 年) | 3 年以上 | |
| 应付债券 (含息) | | 49,739,429.75 | | | 49,739,429.75 |
| 长期借款 | | | 484,050,000.00 | | 484,050,000.00 |
| 合计 | 709,423,648.36 | 49,739,429.75 | 484,050,000.00 | | 1,243,213,078.11 |

截止报告期末，本集团承担其他保证责任的事项详见附注十二、5（4）“关联方担保情况”。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | 上年 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 净利润变动 | 股东权益变动 | 净利润变动 | 股东权益变动 |
| 人民币对美元贬值 1% | -1,201,042.20 | -1,201,042.20 | -1,421,286.06 | -1,421,286.06 |
| 人民币对美元升值 1% | 1,201,042.20 | 1,201,042.20 | 1,421,286.06 | 1,421,286.06 |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为306,250,000.00元（2018年12月31日：410,480,000.00元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | 上年 | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 净利润变动 | 股东权益变动 | 净利润变动 | 股东权益变动 |
| 人民币基准利率增加 25 个基准点 | -765,625.00 | -765,625.00 | -872,270.00 | -872,270.00 |
| 人民币基准利率减少 25 个基准点 | 765,625.00 | 765,625.00 | 872,270.00 | 872,270.00 |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截止报告期末，本集团无其他价格风险。

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(%) |
|--------------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司 | 上海市 | 实业投资 | 80,000.00 | 24.88 | 38.07 |

本企业的母公司情况的说明

截至2019年12月31日,上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司直接持有公司股权比例26.83%,通过上海兴铭房地产有限公司等企业间接持有公司股权比例7.56%,加上一致行动人陈立军持有公司股权比例3.88%,上海申炜投资中心(有限合伙)股权比例1.75%,上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司对公司的实际控制股权比例为38.07%。

本企业最终控制方是陈建铭先生。

其他说明:

上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司及实际控制人存在债务违约情况,持有本企业的股份已全部质押并被轮侯交结,未来若上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司所持有的公司股份被司法处置,可能会导致公司实际控制权发生变更。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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 |
|-------------------|------------------------------|
| 舟山中昌房地产有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 上海三盛房地产(集团)有限责任公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 中昌海运控股(上海)有限公司 | 受实际控制人控制 |
| 樟树市云克投资管理中心(有限合伙) | 持有公司5%以上股份的股东 |
| 上海颐圣投资发展有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 厉群南 | 公司法定代表人、樟树市云克投资管理中心(有限合伙)合伙人 |
| 北京泛海星天文化传播有限公司 | 子公司少数股东 |
| 博罗县翠华达房地产有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 博雅 | 控股亿美汇金公司原股东 |
| 邓远辉 | 云克科技公司原股东 |
| 海南云克有限合伙 | 云克科技公司原股东 |
| 金华铭瑞房地产开发有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 上海颐景园物业管理有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 沈阳瀚峰房地产开发有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 沈阳霓峰房地产开发有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 沈阳云景数创投资有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |

| | |
|----------------------|--------------|
| 滕州伦达置业有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 武汉盛昌兴铭贸易有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 众联万家科技（北京）有限公司 | 控股亿美汇金公司联营企业 |
| 舟山宏泰置业有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 舟山中昌海运有限责任公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 岱山中昌海运有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 青岛中昌数创信息科技有限公司 | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 上海筑息企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 受上海三盛宏业公司控制 |
| 浙江千橡网络科技有限公司 | 受厉群南控制 |
| 上海点酷时代网络科技有限公司 | 受厉群南控制 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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 |
|---------------|--------|-------|--------------|
| 滕州伦达置业有限公司 | 咨询服务 | | 4,905,660.38 |
| 沈阳瀚峰房地产开发有限公司 | 咨询服务 | | 3,113,207.55 |
| 博罗县翠华达房地产有限公司 | 咨询服务 | | 3,113,207.55 |
| 沈阳霓峰房地产开发有限公司 | 咨询服务 | | 3,113,207.55 |

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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 嵊泗中昌海运有限公司 | 房地产 | | 704,761.91 |
| 舟山中昌海运有限责任公司 | 房地产 | 1,409,523.80 | 704,761.91 |
| 舟山宏泰置业有限公司 | 房地产 | 1,126,190.47 | 2,252,380.96 |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|--------------|
| 上海颐圣投资发展有限公司 | 房屋租赁 | 79,200.00 | 1,821,354.42 |
| 厉群南 | 房屋租赁 | 672,208.32 | |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

舟山中昌投资管理有限公司（以下简称：舟山中昌）与舟山中昌海运有限责任公司（以下简称：中昌海运）签订租赁合同，合同约定将中昌国际大厦第 31 层办公楼 1348.81 平方米租给中昌海运办公使用，租赁期间 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，年租金 1,480,000.00 元。

舟山中昌公司与舟山宏泰置业有限公司签订房屋租赁合同，合同约定将中昌国际大厦 32 层、33 层的房屋（面积 2151.88 平方米）租给舟山宏泰置业有限公司办公使用，租赁期间 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，年租金 2,365,000.00 元。

本公司与厉群南签订房屋租赁合同，合同约定厉群南将三盛宏业大厦 11 楼 C 室及 B1 室租给本公司办公使用，租赁期间 2019 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日。租金为每日每平方米 8.5 元，年租金 2,016,624.96 元。

(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 |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司 | 251,250,000.00 | 2017 年 12 月 22 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否 |
| 杭州三盛房地产有限公司 | 28,000,000.00 | 2019 年 6 月 14 日 | 2019 年 9 月 14 日 | 否 |
| 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司及陈建铭、陈艳红 | 382,800,000.00 | 2018 年 9 月 25 日 | 2022 年 9 月 24 日 | 否 |
| 上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司担保 | 50,000,000.00 | 2018 年 12 月 19 日 | 2019 年 12 月 18 日 | 否 |

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|-----|-----|-----------|
| 拆入 | | | | |
| 上海三盛宏业投资（集 | 19,951,645.43 | | | 根据周转资金短缺量 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|---------------------------------------|
| 团) 有限责任公司 | | | | 即时借入并根据实际情况确定归还日期。年利率 4.35% |
| 厉群南 | 258,478,329.70 | | | 根据周转资金短缺量即时借入并根据实际情况确定归还日期。年利率 4.35%。 |
| 浙江千橡网络科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | 根据周转资金短缺量即时借入并根据实际情况确定归还日期。年利率 4.35%。 |
| 浙江千橡网络科技有限公司 | 39,451,529.54 | | | 根据周转资金短缺量即时借入并根据实际情况确定归还日期。 |
| 拆出 | | | | |
| 上海筑息企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 12,000,000.00 | | | |

(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 | | 423.38 |

(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 | 沈阳瀚峰房地产开发有限公司 | | | 3,300,000.00 | |
| 应收账款 | 滕州伦达置业有限公司 | | | 5,200,000.00 | |
| 应收账款 | 博罗县翠华达房地产有限公司 | | | 3,300,000.00 | |
| 应收账款 | 沈阳霓峰房地产开发有限公司 | | | 3,300,000.00 | |
| 应收账款 | 众联万家科技(北京)有限公司 | | | 609,143.74 | |
| 应收账款 | 舟山宏泰置业有限公司 | 1,182,500.00 | | | |
| 其他应收款 | 上海颐圣投资发展有限公司 | 128,510.00 | 6,919.80 | 128,510.00 | 6,919.80 |
| 其他应收款 | 北京亿美和信科技中心(有 | | | 12,000.00 | 1,200.00 |

| | | | | | |
|-------|----------------|---------------|--|---------------|--|
| | 限合伙) | | | | |
| 其他应收款 | 海南云克有限合伙 | | | 15.00 | |
| 其他应收款 | 厉群南 | 336,104.16 | | 2,483.12 | |
| 其他应收款 | 北京泛海星天文化传播有限公司 | 51,203,330.43 | | 49,132,716.59 | |
| 其他应收款 | 邓远辉 | 3,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 上海点酷时代网络科技有限公司 | 4,327.72 | | | |
| 其他应收款 | 上海中昌信息科技有限公司 | 203,182.05 | | | |
| 预付款项 | 众联万家科技(北京)有限公司 | | | 7,485.25 | |
| 预付款项 | 厉群南 | 336,104.16 | | | |

(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 | 上海秀蜜网络科技有限公司 | 289,452.80 | |
| 其他应付款 | 上海三盛宏业投资(集团)有限责任公司 | | 22,113,482.00 |
| 其他应付款 | 北京泛海星天文化传播有限公司 | | 7.78 |
| 其他应付款 | 江苏速睿信息科技有限公司 | 500,000.00 | |
| 其他应付款 | 厉群南 | 10,398,220.85 | |
| 其他应付款 | 岱山中昌海运有限公司 | 282,569.48 | |
| 其他应付款 | 邓远辉 | 5,482.78 | |

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

根据云克科技及其原股东与中昌数据签订的《业绩补偿协议》，云克科技原股东承诺云克科技 2017-2019 年度经审计的归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）分别不低于 7,200 万元、9,700 万元和 12,700 万元。

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

A、 与汇百杰（北京）文化传媒有限公司诉讼情况

2018年9月，新疆博雅立方股份有限公司向北京市朝阳区望京人民法院起诉，请求法院判令汇百杰（北京）文化传媒有限公司支付广告推广费1,550,011.00元、违约金额239,250.00元（截至2018年9月1日）和本案诉讼费。

2018年9月，北京科博赛奇互动广告有限公司向北京市朝阳区望京人民法院起诉，请求法院判令汇百杰（北京）文化传媒有限公司支付广告推广费330,000.00元、违约金额1,357,809.64元（截至2018年8月5日）和本案诉讼费。截至本财务报告批准报出之日，该案件仍在审理当中。

B、2019年10月，博雅立方向北京市海淀区人民法院起诉，请求法院判令好车酷酷二手车经纪（天津）有限公司支付其拖欠的广告发布费垫款868.08万元及相关违约金408.74万元（暂计算至2019年10月31日），截至本财务报告批准报出之日，该案件仍在审理当中。

C、2020年，本公司北京分公司、博雅立方多位员工以公司未支付2019年销售提成、绩效奖、违法解除劳动合同赔偿金为由提起仲裁，涉及金额合计约345万元。上述仲裁案件仍在审理当中。

截至报告披露日，除上述事项外，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2019年12月30日,公司与北京泛海星天文化传播有限公司、江苏众达秋烨通信投资发展有限公司、上海泛观数据科技有限公司签署《股权转让之三方协议》,公司将持有上海泛观数据科技有限公司51%的股权以6,300.00万元的价格转让给江苏众达秋烨通信投资发展有限公司,2020年1月3日股权转让工商变更登记手续办理完毕。

(2) 2020年4月28日,浙江稠州商业银行上海分行向上海市徐汇区人民法院起诉,请求法院判令云克科技清偿借款本金1,000.00万元及相关利息。2020年6月,浙江稠州商业银行上海分行与励景商务咨询(上海)有限公司签署《债权转让合同》,浙江稠州商业银行上海分行将应收云克科技1,000.00万元的债权及相应利息(利息计至2020年6月8日)以1,021.354471万元转让给励景商务咨询(上海)有限公司,2020年6月9日,浙江稠州商业银行上海分行向上海市徐汇区人民法院提交了《撤诉申请》。

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

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、大数据营销分部：主要从事大数据技术应用及相关产品销售，第二类增值电信业务中的信息服务业务。

B、移动数字化营销分部：主要从事设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，创意服务，属于科技推广和应用服务业。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，除不包括财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(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 | 大数据营销分部 | 移动数字化营销分部 | 未分配金额 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,574,699,894.65 | 693,174,774.19 | | | 2,267,874,668.84 |
| 主营业务成本 | 1,520,897,688.87 | 567,328,393.80 | | | 2,088,226,082.67 |
| 资产总额 | 695,272,576.71 | 475,667,055.29 | 3,430,337,318.75 | 2,940,040,552.18 | 1,661,236,398.57 |
| 负债总额 | 345,733,577.01 | 118,904,150.77 | 1,922,919,826.71 | 1,291,663,433.32 | 1,095,894,121.17 |

(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

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|------|--------|------|----------|------|---------------|--------|------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | 15,100,000.00 | 100.00 | | | 15,100,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 组合 2：账龄分析组合 | | | | | | 15,100,000.00 | 100.00 | | | 15,100,000.00 |
| 合计 | | / | | / | | 15,100,000.00 | / | | / | 15,100,000.00 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

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

其中重要的应收账款核销情况

□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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 366,702,528.93 | 305,142,961.82 |
| 合计 | 366,702,528.93 | 305,142,961.82 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内 | 33,596,015.15 |
| 7-12 个月 | 133,502,789.63 |
| 1 年以内小计 | 167,098,804.78 |
| 1 至 2 年 | 199,603,724.15 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 15,000.00 |
| 合计 | 366,717,528.93 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 关联方公司往来 | 365,945,653.45 | 305,142,961.82 |
| 保证金 | 336,104.16 | |
| 对其他关联公司的应收款项 | 420,771.32 | |
| 其他 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 合计 | 366,717,528.93 | 305,157,961.82 |

(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 | | | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 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 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| | | | | |
|---------------|--|--|-----------|-----------|
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | | | 15,000.00 | 15,000.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第三阶段 | 15,000.00 | | | | | 150,000.00 |
| 合计 | 15,000.00 | | | | | 150,000.00 |

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 |
|--------------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 上海钰昌投资管理有限公司 | 往来款 | 362,969,495.79 | 2 年以内 | 98.98 | |
| 上海泛观数据科技有限公司 | 往来款 | 2,967,914.30 | 1-2 年 | 0.81 | |
| 青岛中昌数创信息科技有限公司 | 往来款 | 217,589.27 | 1 年以内 | 0.06 | |
| 上海中昌信息科技有限公司集团有限公司 | 往来款 | 203,182.05 | 1 年以内 | 0.05 | |
| 上海盛诺信息科技有限公司 | 往来款 | 4,088.67 | 1 年以内 | 0.00 | |
| 合计 | / | 366,362,270.08 | / | 99.90 | |

(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 | 2,402,357,095.40 | | 2,402,357,095.40 | 2,387,357,095.40 | | 2,387,357,095.40 |
| 对联营、合营企业投资 | 252,275.36 | | 252,275.36 | | | |
| 合计 | 2,402,609,370.76 | | 2,402,609,370.76 | 2,387,357,095.40 | | 2,387,357,095.40 |

(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 |
|--------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海钰昌投资管理有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 北京博雅立方科技有限公司 | 920,000,000.00 | | | 920,000,000.00 | | |
| 舟山中昌投资有限责任公司 | 354,357,095.40 | | | 354,357,095.40 | | |
| 上海云克网络科技有限公司 | 1,005,000,000.00 | | | 1,005,000,000.00 | | |
| 杭州钰昌投资管理有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 上海泛观数据科技有限公司 | 63,000,000.00 | | | 63,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,387,357,095.40 | 15,000,000.00 | | 2,402,357,095.40 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏速睿 信息科技有限公司 | | 520,000.00 | | -267,724.64 | | | | | | 252,275.36 | |
| 小计 | | 520,000.00 | | -267,724.64 | | | | | | 252,275.36 | |
| 合计 | | 520,000.00 | | -267,724.64 | | | | | | 252,275.36 | |

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 | | | | |
| 其他业务 | | | 14,280,667.00 | 1,983,448.12 |
| 合计 | | | 14,280,667.00 | 1,983,448.12 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -267,724.64 | |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置理财产品取得的投资收益 | 93,540.36 | 6,479,362.66 |
| 合计 | -174,184.28 | 6,479,362.66 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -52,463.63 | |
| 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） | 740,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,321,694.19 | |
| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的损益 | -25,105,325.23 | |
| 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 | 304,984.59 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|--|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,215,168.70 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,078,006.22 | |
| 少数股东权益影响额 | -760,945.65 | |
| 合计 | -23,414,893.25 | |

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 | -118.93 | -3.43 | -3.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -117.15 | -3.38 | -3.38 |

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

(1) 资产负债表项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增减率(%) | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|--------|----------------------------------|
| 货币资金 | 28,338,441.59 | 223,063,341.28 | -87.3 | 主要系本期归还流动资金贷款所致。 |
| 应收票据 | | 1,800,000.00 | -100 | 主要系本期收回票据所致。 |
| 应收账款 | 435,580,544.97 | 601,822,304.42 | -27.62 | 主要系本期收回账期款所致。 |
| 预付款项 | 173,182,582.23 | 273,412,993.84 | -36.66 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 其他应收款 | 115,634,190.33 | 204,195,949.12 | -43.37 | 主要系本期中昌数据为子公司博雅立方提供业务担保，保证金减少所致。 |
| 存货 | | 53,564,732.18 | -100 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 长期股权投资 | 252,275.36 | 39,282,814.26 | -99.36 | 主要系本期处置沈阳中昌所致。 |

| | | | | |
|-------------|----------------|------------------|-----------|----------------------------|
| 商誉 | 753,979,976.54 | 2,155,880,360.87 | -65.03 | 主要系本期博雅立方商誉减值所致。 |
| 应付账款 | 95,481,198.15 | 157,072,056.89 | -39.21 | 主要系本期支付媒体采购款所致。 |
| 预收款项 | 75,347,746.67 | 156,527,603.42 | -51.86 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 221,083,207.60 | 100,000,000.00 | 121.08 | 主要系本期长期借款调整所致。 |
| 其他流动负债 | | 15,480,000.00 | -100 | 主要系本期归还借款所致。 |
| 应付债券 | | 49,739,429.75 | -100 | 主要系本期应付债券调整为一年内到期的非流动负债所致。 |
| 其他综合收益 | -15,848,458.98 | -145,649.62 | 10,781.22 | 主要系本期其他权益工具投资计提减值所致。 |

(2) 利润表项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增减率 (%) | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|---------|----------------------|
| 营业收入 | 2,271,048,109.96 | 3,018,419,996.33 | -24.76 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 营业成本 | 2,089,720,169.38 | 2,661,819,519.75 | -21.49 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 销售费用 | 45,984,639.26 | 59,108,770.62 | -22.20 | 主要系本期亿美汇金未在合并范围内所致。 |
| 研发费用 | 2,090,622.11 | 18,439,035.14 | -88.66 | 主要系上期云克科技研发项目完成所致。 |
| 财务费用 | 71,296,362.35 | 52,578,497.92 | 35.60 | 主要系本期融资规模扩大财务费用增加所致。 |

(3) 现金流量表项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增减率 (%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 117,647,599.19 | 44,078,207.92 | 166.91 | 主要系本期收回账期款所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,997,631.23 | -875,587,374.39 | 不适用 | 主要系上期支付亿美汇金股权转让款所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -251,419,272.85 | 380,731,382.67 | -166.04 | 主要系本期归还借款所致。 |

第十二节 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 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：厉群南

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 28 日

修订信息

适用 不适用