

公司代码：600986

公司简称：科达股份

科达集团股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘锋杰、主管会计工作负责人王巧兰及会计机构负责人（会计主管人员）曾祥龙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的商誉减值风险、市场竞争加剧的风险、人才流失的风险、应收账款风险等，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、上市公司、科达股份	指	科达集团股份有限公司
山东科达	指	山东科达集团有限公司
百孚思	指	北京百孚思广告有限公司
同立传播	指	上海同立广告传播有限公司
华邑	指	广州华邑品牌数字营销有限公司
雨林木风	指	广东雨林木风计算机科技有限公司
派瑞威行	指	北京派瑞威行互联技术有限公司
爱创天杰	指	北京爱创天杰营销科技有限公司
智阅网络	指	北京智阅网络科技有限公司
数字一百	指	北京数字一百信息技术有限公司
滨州置业	指	滨州市科达置业有限公司
科英置业	指	东营科英置业有限公司
元，万元，亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

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	科达集团股份有限公司
公司的中文简称	科达股份
公司的外文名称	KEDA GROUP CO., LTD.
公司的法定代表人	刘锋杰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜志涛	孙彬
联系地址	北京市朝阳区伊莎文心广场A座五层	北京市朝阳区伊莎文心广场A座五层
电话	010-87835799	010-87835799
传真	010-87835799	010-87835799
电子信箱	jiangzhitao@kedabeijing.com	sunbin@kedabeijing.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广饶县大王经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	257335
公司办公地址	北京市朝阳区伊莎文心广场A座五层
公司办公地址的邮政编码	100000
公司网址	http://www.kdgdigital.com/
电子信箱	info@kedabeijing.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	科达股份	600986

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,539,206,136.89	8,583,936,774.64	-47.12
归属于上市公司股东的净利润	55,648,052.08	86,098,515.21	-35.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,427,519.38	71,890,336.57	-39.59
经营活动产生的现金流量净额	145,931,404.43	172,727,897.26	-15.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,602,992,719.04	3,546,331,216.16	1.60
总资产	7,375,863,175.28	8,275,475,142.43	-10.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.05	-40.00
加权平均净资产收益率(%)	1.56	1.39	0.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.22	1.16	0.06

八、 境内外会计准则下会计数据差异

 适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	154,659.90
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	17,156,467.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,185.93
少数股东权益影响额	-2,234,745.62
所得税影响额	-2,249,663.28
合计	12,220,532.70

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

科达股份主营业务为数字营销，以技术和数据驱动流量运营，深挖流量价值。公司以实现各行业客户营销目标为导向，构建了覆盖数据洞察、效果营销、效果优化与管理、品牌管理、媒介规划与投放、体验营销、公关、内容营销、自媒体以及营销技术产品的数字营销全链条，通过技术和数据提升用户转化效果，为网络服务、汽车、电商、游戏、金融、旅游、教育、快速消费品等行业客户提供最具商业价值的一体化营销服务。

为契合客户需求、提升服务品质，科达股份根据数字营销业务结构组建精准营销事业部、汽车营销事业部、互联网其他业务事业部，不断深耕各垂直领域，各部门之间相互配合，紧密协调。

精准营销事业部：由派瑞威行和数字一百两家子公司组成，深耕效果营销及在线调研领域，通过数据分析、沉淀与洞察，为各行业客户实现精准的目标用户触达，基于对大数据、技术研发、效果优化、媒介整合、策略、创意及行业发展的深度洞察，凭借强大的流量运营实力和品效结合的营销服务体系，深度挖掘流量价值，为互联网各行业头部客户提供智能营销解决方案。

汽车营销事业部：由百孚思、同立传播、爱创天杰、智阅网络四家子公司组成，聚焦汽车行业公关、体验营销、媒介采买、内容营销领域，为汽车行业客户提供整合营销服务以及行业解决方案，不断推进汽车营销业务的深入整合，升级汽车行业数字营销模式，增强销售转化率。同时，积极开拓营销 IP 新模式，为客户带来个性化的营销模式，为消费者带来新鲜的有趣的营销体验，最终实现品效协同。

互联网其他业务事业部：由华邑和雨林木风两家子公司组成，在品牌管理、创意、策划、自媒体等细分领域保持一定规模和较大影响力。

报告期内，公司不断加强技术和数据能力，利用数据管理平台和智能投放系统在用户洞察、创意生成、内容制作和效果检测等方面为广告主和媒体提供不可或缺的助力，成为科达股份提供优质全方位营销方案的关键。

（二）行业情况

受整体经济环境下行的影响，加之疫情影响和贸易摩擦带来的压力，互联网广告市场规模虽延续增长，但增速下滑。根据艾瑞咨询《中国网络广告市场数据发布报告 2020Q1&2020Q2e》显示，2020Q1，中国网络广告季度市场规模为 1322.4 亿元，相较于去年同期增长 7.4%，增速同比下滑较大。而随着企业逐渐复工复产，广告行业的需求和运转在 2020Q2 都将得到一定程度的恢复，预计 2020Q2 网络广告季度市场规模将达 1678.9 亿元，实现 6%的同比增长。但由于疫情对广告行业的影响尚未完全结束，广告主在营销预算的投入分配上也没有完全放开，要恢复到疫情前的增长速度尚需时间。



广告市场流量红利消退已是大势所趋,同时在 2B 产业互联网脉络逐渐清晰以及在营销工具化发展趋势的影响下,广告主的预算分配也会更多的向营销运营和内容营销分配转移,因此艾瑞咨询预测未来几年网络广告的增速将继续呈现缓慢下降趋势。但从网络广告市场规模的绝对值来看,中国网络广告产业的生命力依然旺盛,预计在 2022 年市场规模突破万亿大关。

在网络广告仍保持一定增长但增速趋缓的同时,互联网广告行业也在发生着细微的变化。对于广告主来说,新冠疫情的出现使得消费者的注意力和时间更多地向线上倾斜,消费者的消费态度、习惯和购买行为已经改变,形成新的数字生态系统,广告主更多考虑如何加强线上和线下的融合,更加注重投入产出,确保预算分配的灵活性,更加注重品效合一。对于营销服务公司来说,疫情加快了营销的数字化、智能化转型,同时在 5G 商用的背景下,人工智能、大数据等技术在营销领域的应用,不断催生新的营销模式和商业业态。

(1) 疫情加速了企业对营销数字转型的重视和发展

经济下行、流量红利不再明显之际,营销已经向更精细的数字营销转型,而此次疫情成为加速器,加速了企业对营销数字转型的重视和发展,大部分广告主都对营销的数字化转型和营销运营精细化的需求上达成了强烈的共识。具体表现上,营销目标的制定数字化和可量化诉求明确,手段上的使用具备销售转化的服务方式更受青睐,从营销目标、营销策略、营销创意、营销效果到销量都在向数字化和可量化迈进。

(2) 大数据、人工智能、5G 等技术逐渐成熟,推动数字营销行业变革

在 5G 逐步实现商用的背景下,以及国家大力推动人工智能、大数据、物联网等新兴科技产业融合发展,营销模式和商业业态不断创新。数字营销公司不断加码“数据+技术”,从数据整合与沉淀、数据分析与处理、数据应用等方面建立大数据生态,实现营销的智能化和数据化,不断增强精准营销的业务能力,提升营销效率。

(3) 网红经济、直播电商迅猛发展,广告主线上营销预算进一步向短视频/直播等新兴营销形式的资源倾斜。

受经济增速放缓影响,广告主业绩增长承压,其对广告的预算结构也产生了相应变化,更加倾向于短视频/直播等新兴营销模式。2019 年度,网红经济、直播电商爆发,2019 年直播电商整

体成交额达 4512.9 亿元，同比增长 200.4%，占网购整体规模的 4.5%，成长空间较大，预计未来两年仍会保持较高的增长态势。抖音、快手、西瓜视频、淘宝直播等这些融入电商因素的娱乐方式，具有实时性和互动性特点，能提升真实性和趣味性，已成为当代年轻人最受欢迎的社交传播方式；且易充分调动用户碎片化时间，聚集用户流量，同时伴随着明星、网红的入驻，这些平台拥有极高的影响力和巨大的用户数，能够为广告主带来直接的效果转化及销量落地。

(4) 互联网流量红利消减，行业竞争加剧。

随着互联网流量红利消减，互联网广告市场进入存量市场的结构化调整阶段。一方面强势媒介挤压代理商的趋势逐步明朗，另一方面广告主在经济压力之下或者削减预算或者提出更高效果要求，互联网广告公司生存环境受到客户和媒体的双重挤压，毛利率不断降低。而随着数据与技术的发展，数字营销方式不断多样化，消费者需求呈现更加个性化、碎片化的趋势，短视频、直播电商、MCN 等创新业态异军突起，行业竞争愈加激烈。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、数据+技术赋能智能化营销

公司以数据和技术驱动流量运营，助力营销效率的提升。公司数据管理平台融合并处理多维数据源，从数据集成与沉淀、数据分析与处理、数据应用三个维度赋能标签体系和投放效率，打通媒体与客户数据孤岛，赋能跨行业用户精细化转化标签体系，构建用户转化行为全链路数据追溯体系。以智能化的广告投放和强大的数据管理分析能力双向驱动，有效进行营销协同，监控、诊断并高效管理广告投放过程，帮助行业客户快速做出营销决策，实时优化投放效果，从而实现营销价值最大化。

2、高效的创新与产品迭代体系

公司长期注重专业服务能力的创新和积累，不断进行产品和技术的更迭换代，并尝试探索前沿互联网技术，紧密跟踪数字营销发展趋势，确保为客户提供优质、高效的营销解决方案。

公司已搭建起数据管理平台 DMP、智能投放系统、用户管理工具 SCRM、舆情管理工具及基于云计算的新媒体传播与分析管理运营工具 WeBox 等营销技术产品，同时整合大数据网络监测研究、线上调研、消费者调研社区、渠道检查等调研工具形成 AI 数据云、检查云、调研云，构建形成多元化的营销技术产品矩阵。

3、聚焦头部媒体，多维度布局

聚焦头部媒体，矩阵化媒体布局，与各媒体在新资源开拓、新技术应用、营销模式创新等方面保持紧密合作，共同推动数字营销行业在技术、数据驱动下实现全面升级，共建大数据营销新生态，为数字营销提供规模化及可持续发展竞争壁垒。公司具备差异化流量运营盈利能力，目前合作媒体基本涵盖国内所有头部媒体，连续多年保持与腾讯、今日头条等头部流量平台的核心营

销合作伙伴和深度合作关系，并且与爱奇艺、网易、新浪等互联网媒体长期保持深度合作，不断深化与汽车类垂直媒体的紧密合作。同时，与中央广播电视总台、北京交通广播台等传统媒体保持深度合作。公司拥有汽车头条、114 啦网址导航等自有媒体平台。

4、具备优质的客户服务能力与客户资源

凭借专业的营销策划能力、数据整合能力和优质的服务能力，公司与行业头部客户建立牢固合作关系，各事业部内部形成客户资源池，在全案营销解决方案、数据及技术方面实现协同。公司以技术和数据赋能数字营销，以精湛的投放效果及优秀的全案营销服务能力，打造了强大的行业头部客户资源矩阵，互联网行业如腾讯、阿里、今日头条、京东、百度、哔哩哔哩、科大讯飞等，汽车行业如一汽-大众奥迪、奇瑞捷豹路虎、英菲尼迪、一汽-大众、上汽通用、北京现代、一汽红旗、一汽奔腾、沃尔沃、长城汽车、长安福特等，快速消费品行业如伊利、三元食品、战马、红牛等，并深入布局教育、游戏、金融等行业，如学而思、作业帮、莉莉丝、完美世界、游族网络、招商银行信用卡、新网银行、太平财险等客户资源。随着网红直播、短视频等爆发式的增长，公司拓展业务模式，满足客户短视频营销、内容营销、直播带货等的需求，以不断升级的营销服务能力及精准的数据洞察分析能力，为客户营销赋能。

5、科学高效的人才管理机制

公司可在各细分领域强大的品牌影响力吸引了来自大数据分析与应用、营销技术、智能营销、组织管理等各方面的专业人才。报告期内，公司不断完善专业人才的引进、培养、提升、激励管理体系和职业经理人制度，对各业务单元的专业人才进行培训及管理提升。未来公司会持续探索多元化的激励方式，使激励常态化，为吸纳和留住人才提供强有力的保障，鼓励员工与公司共同成长。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 453,920.61 万元，比上年同期下降 47.12%，实现归属于母公司的净利润 5,564.81 万元，比上年同期下降 35.37%。

报告期内，国内经济受疫情影响继续承压，广告市场竞争加剧，公司调整业务战略，一方面通过开发优质客户，提高增长质量，另一方面控制增长速度，加强成本管控，强化运营管理。

1、强化公司治理，稳固公司经营

国内实体经济增长乏力，尤其是上半年受疫情影响，公司数字营销业务承压。面对此种情况，公司主动调整业务战略，“控风险、稳增长”成为重中之重。通过严格把关新开发客户，同时对原有客户结构进行梳理，对回款及业务评价有风险的客户进行优化，控制增长速度，提高增长质量；通过加强预算管理、费用审批，完善竞标体系，事业部统一采购等方式，加强成本费用管控、降本提效；通过调整客户结构、建立信用评价制度、实施全过程控制等综合性措施，加强应收账款的管理，最大限度地降低应收账款的风险，确保公司经营质量。报告期末，公司应收账款余额为 33.51 亿元，较上年期末下降了 14.90%。优化客户结构、严格应收账款管理，使公司经营活动现金流保持良好，上半年，公司经营活动现金流净流入 1.46 亿元。

管理方面，加强人才梯队建设，优化组织架构。通过人才盘点项目，对公司中高端人才进行梳理，“取其长处、补其不足”；加强绩效考核，不断优化人员结构，保证团队战斗力；完善内部培训体系，实现行业及公司内部讲师资源的共享，以全面提升公司业务团队对行业信息的敏感度、提升公司内部资源的共享。

2、拓展营销模式，不断提升专业服务能力

报告期内，由于受疫情影响，消费者的消费习惯和客户的需求都在转变，公司积极调整营销方向和营销模式，整合各方面资源，推进线下营销与线上营销的融合；同时拓展业务模式，满足客户短视频营销、内容营销、直播带货等的需求，以不断升级的营销服务能力及精准的数据洞察分析能力，为客户营销赋能。

公司深化与各行业头部客户的合作，同时，开拓优质客户资源，凭借专业的服务能力和创新的营销实力获得客户和行业的认可。报告期内，公司在 IAI 国际广告奖、金鼠标、金远奖等行业专业赛事中凭借“‘总有人正年轻 正在发生的未来’招商银行信用卡新产品发布”、“全新哈弗 H6 时尚旅游 ‘城客 48 小时’ 专项合作”、“京东家电双十一项目”等经典案例获得专业认可，同时揽获大中华区年度数字营销公司、年度数字营销公司、汽车行业最具领导力数字营销公司等公司奖项。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,539,206,136.89	8,583,936,774.64	-47.12
营业成本	4,153,088,348.60	8,054,126,210.62	-48.44
销售费用	98,710,308.82	101,058,385.34	-2.32
管理费用	131,909,868.79	187,935,402.98	-29.81
财务费用	18,712,262.77	27,772,786.24	-32.62
研发费用	76,611,814.08	90,033,511.48	-14.91
信用减值损失	10,322,153.76	3,610,456.75	185.90
营业外支出	2,022,510.71	458,405.16	341.21
经营活动产生的现金流量净额	145,931,404.43	172,727,897.26	-15.51
投资活动产生的现金流量净额	50,281,141.54	-8,653,311.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-168,384,161.18	-218,117,074.34	不适用

营业收入变动原因说明:1、互联网数字营销业务本期营业收入同比减少 41.89 亿元。2、路桥施工、房地产开发及其他业务营业收入同比增加 1.45 亿元。

营业成本变动原因说明:主要系本期营业收入减少营业成本相应减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期票据贴现利息减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回到期的 5000 万元理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期归还银行借款减少所致。

营业外支出变动原因说明:主要系本期公益性捐助增加所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期收回应收款项较多,冲回信用减值损失所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	85,720,384.43	1.16	135,720,384.43	1.64	-36.84	主要系本期收回

产						到期的 5000 万元理财产品所致。
应收票据	221,716,188.84	3.01	111,198,311.82	1.34	99.39	主要系公司本期收到的银行承兑汇票增多所致。
应收款项融资	25,667,772.75	0.35	253,629,547.69	3.06	-89.88	主要系公司银行承兑汇票已背书转让或到期所致。
应付票据	60,000,000.00	0.81	100,000,000.00	1.21	-40.00	主要系本期偿还 10000 万元，新增 6000 万元。
预收款项			413,790,968.95	5.00	-100.00	主要系公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，将预收款项转入合同负债及其他流动负债核算。
合同负债	228,111,716.27	3.09				主要系公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，对存在履约义务的预收款项重分类至合同负债中核算。
一年内到期的非流动负债	70,099,555.55	0.95	110,109,801.09	1.33	-36.34	主要系本期偿还一年内到期的银行长期借款所致。
其他流动负债	18,093,213.05	0.25				主要系公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，将预收款项中形成应交税费-增值税（销项税）部分重分类至其他流动负债中核算。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析
 适用 不适用

单位：万元，币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
北京派瑞威行互联技术有限公司	主营业务为互联网广告效果营销,提供从营销策略、媒介采购、效果优化到创意的一站式服务,包括跨媒体营销整合、单一媒体多资源整合、活动节点等整合营销服务,通过数据分析与高效的优化,为客户提供具有商业价值的数字营销服务。	1000	175,371.26	39,805.83	655.82
北京百孚思广告有限公司	主营业务为汽车行业数字整合营销服务,提供覆盖汽车行业营销全链条的互联网媒介投放、EPR 营销、电商运营及数字整合营销等服务。	10000	120,703.96	26,054.69	606.10
上海同立广告传播有限公司	主营业务为体验式营销,以客户体验为导向,结合数字营销推广,为客户提供创意营销事件、新车发布前专业体验、新车发布活动、发布后体验、大事件的媒体话题传播等服务。	1800	22,572.91	6,233.81	-490.50
广东雨林木风计算机科技有限公司	主要业务为互联网网址导航及互联网广告代理业务,主要利用 114 啦网址导航网站及移动端 APP 为互联网用户提供网址导航服务,同时为第三方搜索引擎、电商网站等互联网媒体平台客户提供流量导入。	1176.4706	18,264.37	8,840.99	230.38
广州华邑品牌数字营销有限公司	主营业务为互联网营销创意服务,主要为快速消费品行业如食品饮料、保健品、家化产品等、3C 行业、汽车行业企业以及电商平台的企业提供创意、品牌策略、内容全媒体话题传播、事件整合营销、品牌营销全案服务。	2000	15,628.49	13,986.43	380.64
北京爱创天杰营销科技有限公司	主营业务为汽车、金融企业提供品牌与产品市场策略与创意服务、媒体传播创意与执行、社会化媒体营销、事件营销、区域营销等服务。	1000	69,095.21	46,690.91	1,079.93
北京智阅网络科技有限公司	汽车行业移动端垂直媒体,为用户提供全网最新、最全、最准的汽车类专业资讯,为企业打造专属自媒体联盟的全价值传播,主营业务为与汽车相关的广告投放,分为自有平台广告投放、媒介代理广告投放及线上线下的互动整合传播。	3000	42,657.28	30,941.15	1,605.07
北京数字一百信息技术有限公司	主营业务为在互联网调研服务,依托于在线样本库、在线调研软件系统以及互联网社区平台为企业和消费者提供服务,并对平	2295	20,610.99	16,593.90	627.02

	台上的数据进行挖掘分析,提供的主要产品和服务为在线调研、在线调研社区、互联网广告监测、移动互联网渠道检查、大数据口碑分析等。				
东营科英置业有限公司	房地产开发销售(凭资质经营)、房屋租赁	6600	51,733.57	6,445.11	-242.02
滨州市科达置业有限公司	房地产开发、营销策划及销售	1000	27,330.22	4,788.48	2,567.50

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

2019 年度,实现归属于母公司的净利润为-250,917.76 万元。公司 2019 年度净利润为负的原因主要是计提大额商誉减值准备和计提信用减值损失。预计 2020 年度公司净利润与 2019 年度相比可能发生重大变动(扭亏为盈或大幅减少亏损),若发生上述情形,公司将及时进行公告。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司所属的广告营销行业,具有轻资产、人才密集、行业竞争充分等特点。基于行业发展现状并结合公司实际情况,公司在发展中面临如下风险:

1、商誉减值的风险

营销传播服务行业作为轻资产行业,实现较快速发展主要依靠并购等方式。公司前期进行并购重组业务,在合并资产负债表中形成了一定金额的商誉,2018 年度,公司计提商誉减值 2.69 亿元,2019 年度受宏观经济下行、行业竞争加剧、毛利率下滑等因素的影响,公司计提商誉 25.97 亿元,截至本报告期末,公司商誉余额为 11.39 亿元。根据《企业会计准则》规定,形成的商誉需在每年年度终了时进行减值测试。未来包括但不限于宏观经济形势及市场行情的恶化,广告主需求变化、行业竞争加剧以及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对子公司的经营业绩造成影响,进而公司存在商誉减值的风险,从而对公司当期损益造成不利影响。

公司持续强化对子公司经营管理,同时在战略、资源、管理与协作等方面对子公司予以全力支持,保障子公司稳健发展,通过整合协同各有资源提升公司的持续盈利能力,从而将商誉对公司业绩影响程度及风险逐步降低。

2、市场竞争加剧的风险

随着互联网技术和表现模式发展的日新月异，互联网营销形式也日趋丰富多样，客户需求更加多元化，要求也在不断提高，越来越多的互联网广告商根据自身定位、拥有的独特资源优势参与行业竞争，整个行业市场化程度较高，竞争不断加大。如果不能准确把握行业发展趋势和客户营销需求的变化，公司将无法继续保持数字营销行业的优势竞争地位，进而影响公司的经营业绩。

基于当前面临的风险，公司立足于客户需求，持续提升数字营销业务的数据和技术能力、拓展优质客户和服务维度、增强抗风险能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

3、人才流失的风险

专业的互联网广告人才是数字营销企业的核心竞争力，也是公司持续发展的重要资源，若不能很好地控制人才流失的风险，公司业务发展和业绩将受到不利影响。

为了尽可能地保持核心管理团队和业务骨干的稳定性，公司构建了具有市场竞争力的薪酬福利制度和合理的激励机制，同时努力提升企业文化，形成与下属公司的文化认同感。此外，公司实施职业经理人机制，不断培养新人、引进新的富有经验的人才，形成梯队建设，保持公司核心团队的稳定性和积极性，共同促进公司的稳定发展。

4、应收账款风险

公司近两年业务规模大幅提高，业务发展迅速，资金需求增加，业务的扩展升级导致应收账款大幅增加，如果主要客户因自身经营状况或外部经营环境严重恶化以致影响偿付能力，则公司将面临应收账款部分甚至全部无法收回的风险。

公司已建立客户信用等级制度，对于新客户严格评估客户信用状况，谨慎给予信用账期，对现有客户，通过账龄分析和动态的信用额度控制，调整客户结构和销售规模，将信用风险处于可控范围。通过建立信用等级制度，制定差异化的回款政策，严格执行应收账款回收政策，减少和杜绝形成坏账损失的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股	2020 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 1 月 11 日

东大会			
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 4 月 10 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心 (有限合伙)、褚明理及其关联方	避免同业竞争承诺	承诺时间: 2015 年 1 月 15 日	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心 (有限合伙)、褚明理及其关联方	减少和规范关联交易承诺	承诺时间: 2015 年 1 月 15 日	否	是	不适用	不适用
	其他	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心 (有限合伙)、褚明理及其关联方	保持上市公司独立性承诺	承诺时间: 2015 年 1 月 15 日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	山东科达集团有限公司	承诺在作为上市公司控股股东期间, 不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司的	承诺时间: 2000 年 11 月 12 日	否	是	不适用	不适用

			业务构成同业竞争的任何活动；不利用控股股东地位，就上市公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）一直为公司提供审计服务，其专业能力与服务水平在长期工作中得到了验证，为进一步加强对公司财务的审计监督以及根据董事会审计委员会的意见及建议，经本公司 2020 年 6 月 9 日召开的 2019 年年度股东大会表决通过，同意继续聘请天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2019 年股票期权和限制性股票激励计划已于 2019 年 6 月 27 日完成首次授予。	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/) 《科达股份 2019 年股权激励计划股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：临 2019-064）

(1) 因原激励对象姚志国已离职，公司已回购注销其获授的尚未解除限售的限制性股票 381,459 股、注销其获授的尚未行权的股票期权 381,459 份。（具体内容详见公司 2019 年 11 月

21 日披露的《科达集团股份有限公司关于部分限制性股票回购注销和部分股票期权注销的实施公告》，公告编号：临 2019-089）

（2）因原激励对象程军已离职，公司已回购注销其获授的尚未解除限售的限制性股票 640,000 股、注销其获授的尚未行权的股票期权 1,203,502 份。（具体内容详见公司 2020 年 7 月 17 日披露的《科达股份关于部分限制性股票回购注销的实施公告》、2020 年 7 月 25 日披露的《科达股份关于部分股票期权注销完成的公告》，公告编号：临 2020-041、临 2020-042）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

3、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2、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：万元 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
科达半导体有限公司	控股子公司的控股子公司	2,300.01	0.00	2,300.01			
东营科英置业有限公司	控股子公司	32,455.03	1,439.49	33,894.52			
北京百孚思广告有限公司	全资子公司	8,285.89	11.69	8,297.58			
北京传实互动广告有限公司	全资子公司	1,035.78	-1.65	1,034.13			
北京派瑞威行广告有限公司	全资子公司	5,000.00	-2,832.60	2,167.40			
链动数据技术(北京)有限公司	全资子公司	1,179.23	0.00	1,179.23			
合计		50,255.94	-1,383.07	48,872.87			
关联债权债务形成原因		公司与关联公司之间的关联债权债务往来,是为了支持关联公司的业务开展,满足关联公司经营活动所需资金。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本报告期内,公司与关联方的债权债务主要是公司对公司全资子公司和控股子公司提供财务资助形成的,公司对公司全资子公司或控股子公司的财务资助是基于其项目进展情况和实际经营需要进行的。					

(五) 其他重大关联交易
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

2 担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担	是否为关联方	关联关系

	公司的关系			(协议签署日)				履行完毕			保	担保	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											220,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											270,000,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											270,000,000		
担保总额占公司净资产的比例（%）											7.30%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											270,000,000		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											270,000,000		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		
担保情况说明											无		

3 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期内，公司与银行签订的金额在 4,000 万元以上的借款合同：

（1）2020 年 1 月 17 日，公司与招商银行股份有限公司东营分行签订了人民币借款合同，借款金额 10,000 万元，借款期限 6 个月，自 2020 年 1 月 17 日至 2020 年 7 月 16 日，年利率 4.785%，山东科达集团有限公司和刘锋杰为本次借款提供了担保。截至本公告披露之日，公司已按期还款。

（2）2020 年 1 月 26 日，北京派瑞威行互联技术有限公司与交通银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订人民币借款合同，借款金额为 5000 万元，借款期限 6 个月，自 2020 年 1 月 15 日至 2020 年 7 月 15 日，年利率 4.79%。截至本公告披露之日，派瑞威行已按期还款。

（3）2020 年 5 月 26 日，北京派瑞威行互联技术有限公司与北京银行股份有限公司天坛支行签订人民币借款合同，借款金额为 7000 万元，借款期限 1 年，自 2020 年 5 月 27 日至 2021 年 5 月 27 日，年利率 4.50%，科达股份和刘锋杰为本次借款提供担保。

（4）2020 年 6 月 23 日，北京派瑞威行互联技术有限公司与北京银行股份有限公司天坛支行签订人民币借款合同，借款金额为 7450 万元，借款期限 1 年，自 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日，年利率 4.50%，科达股份和刘锋杰为本次借款提供担保。

(5) 2017 年 12 月 8 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同, 借款金额 25,000 万元, 借款期限 3 年, 自 2017 年 12 月 8 日至 2020 年 12 月 1 日, 年利率 5.30%, 山东金岭集团有限公司为本次借款提供了担保, 截止 2020 年 6 月 30 日, 已偿还借款 20,000 万元, 剩余借款 5,000 万元。

(6) 2018 年 12 月 29 日, 公司与农业银行股份有限公司东营分行东城支行签订了人民币借款合同, 授信金额 23,000 万元, 授信期限 3 年, 年利率 4.75%, 于 2018 年 12 月 29 日办理了借款 11,367.23 万元, 借款期限自 2018 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 17 日, 本笔借款于 2019 年 5 月 25 日归还 500.00 万元, 于 2019 年 11 月 25 日归还 500.00 万元; 于 2019 年 10 月 10 日办理了借款 9,122.14 万元, 借款期限自 2019 年 10 月 10 日至 2021 年 12 月 17 日。2020 年 5 月 25 日还款 1,000.00 万元, 借款余额合计 18,489.37 万元。山东科达集团有限公司为本次借款提供了担保, 公司以北京数字一百信息技术有限公司 100% 股权、北京爱创天杰营销科技有限公司 85% 股权提供了质押担保。

(7) 2019 年 6 月 28 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同, 借款金额 5,670 万元, 借款期限 1 年, 自 2019 年 6 月 28 日至 2020 年 6 月 17 日, 年利率 3.92%, 山东科达集团有限公司和金字轮胎集团有限公司为本次借款提供了担保。公司已按时还款。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及下属公司不属于重点排污单位。公司主营业务是数字营销, 报告期内, 公司及下属公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》等有关环境保护的法律法规, 不存在因为违反环境保护法律法规的行为和污染事故, 未因违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

具体内容详见本报告“第十节 财务报告”、“四、重要会计政策及会计估计”、“28.重要会计政策和会计估计的变更”。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	42,116,449	3.18%				-28,367,522	-28,367,522	13,748,927	1.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	5,881,109	0.44%				-4,167,987	-4,167,987	1,713,122	0.13%
境内自然人持股	36,235,340	2.73%				-24,199,535	-24,199,535	12,035,805	0.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	1,283,075,912	96.82%			28,367,522	28,367,522	1,311,443,434	98.96%
1、人民币普通股	1,283,075,912	96.82%			28,367,522	28,367,522	1,311,443,434	98.96%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	1,325,192,361	100.00%			0	0	1,325,192,361	100.00%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年4月28日，公司28,367,522股限售流通股上市流通。具体内容详见公司2020年4月21日披露的公告《科达股份非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临2020-021）。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京祺创企业管理顾问中心（有限合伙）	3,426,242	3,426,242	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日
北京祺创企业管理顾问中心（有限合伙）	1,713,122	0	0	1,713,122	非公开发行限售	
张桔洲	9,968,774	9,968,774	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日
张桔洲	4,984,388	0	0	4,984,388	非公开发行限售	
吴瑞敏	846,089	846,089	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日
吴瑞敏	423,045	0	0	423,045	非公开发行限售	
汤雪梅	2,223,017	2,223,017	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日
张彬	994,538	994,538	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日
北京一百动力科技中心（有限合伙）	741,745	741,745	0	0	承诺发行上市后36个月内不出售	2020年4月28日

于辉	554,369	554,369	0	0	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2020 年 4 月 28 日
张耀东	8,481,836	8,481,836	0	0	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2020 年 4 月 28 日
张耀东	4,240,917	0	0	4,240,917	非公开发行 限售	
苟剑飞	1,130,912	1,130,912	0	0	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2020 年 4 月 28 日
苟剑飞	565,455	0	0	565,455	非公开发行 限售	
2019 年股权 激励计划首 次授予人员	911,000	0	0	911,000	股权激励限 售	2020 年 6 月 27 日-2021 年 6 月 26 日
2019 年股权 激励计划首 次授予人员	911,000	0	0	911,000	股权激励限 售	2021 年 6 月 27 日-2022 年 6 月 26 日
合计	42,116,449	28,367,522	0	13,748,927	/	/

备注：

(1) 依据《科达股份 2019 年股票期权和限制性股票激励计划（草案）》的规定，限售期为 12 个月的限制性股票解除限售的条件为：2019 年度激励对象需完成所屬子公司层面业绩及个人层面绩效考核。公司将聘请审计机构出具《专项审核报告》，届时，公司将依据《专项审核报告》和激励对象个人绩效考核结果来确定激励对象的限售股是否可解除限售。

(2) 原激励对象程军已离职，其持有的尚未解除限售的全部限制性股票 640,000 股已于 2020 年 7 月 21 日完成回购注销。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	84,660
------------------	--------

(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	
山东科达集 团有限公司	0	168,493,185	12.71	0	质押	128,000,000	境内非国有法 人
上海百仕成 投资中心 (有限合 伙)	-1,674,700	45,298,688	3.42	0	无	0	境内非国有法 人
红塔资产— 中信银行— 中信信托— 中信·宏商 金融投资项 目 1701 期	0	32,471,138	2.45	0	无	0	其他

褚明理	-10,088,002	30,264,089	2.28	0	无	0	境内自然人
黄峥嵘	0	26,180,000	1.98	0	质押	20,180,000	境内自然人
张桔洲	-1,000,000	20,964,795	1.58	4,984,388	无	0	境内自然人
张耀东	0	19,754,587	1.49	4,240,917	无	0	境内自然人
吴钢	-545,000	9,500,000	0.72	0	质押	5,455,000	境内自然人
王华华	-2,759,955	9,363,326	0.71	0	无	0	境内自然人
李科	0	8,752,912	0.66	0	无	8,320,000	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				
山东科达集团有限公司	168,493,185	人民币普通股	168,493,185				
上海百仕成投资中心(有限合伙)	45,298,688	人民币普通股	45,298,688				
红塔资产-中信银行-中信信托-中信·宏商金融投资项目 1701 期	32,471,138	人民币普通股	32,471,138				
褚明理	30,264,089	人民币普通股	30,264,089				
黄峥嵘	26,180,000	人民币普通股	26,180,000				
张桔洲	15,980,407	人民币普通股	15,980,407				
张耀东	15,513,670	人民币普通股	15,513,670				
吴钢	9,500,000	人民币普通股	9,500,000				
王华华	9,363,326	人民币普通股	9,363,326				
李科	8,752,912	人民币普通股	8,752,912				
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	张桔洲	4,984,388		4,984,388	非公开发行限售
2	张耀东	4,240,917		4,240,917	非公开发行限售
3	北京祺创企业管理顾问中心(有限合伙)	1,713,122		1,713,122	非公开发行限售
4	程军	640,000			股权激励限售
5	苟剑飞	565,455		565,455	非公开发行限售
6	吴瑞敏	423,045		423,045	非公开发行限售
7	张彬	180,000	2020年6月27日-2021年6月26日	90,000	股权激励限售
			2021年6月27日-2022年6月26日	90,000	
8	吴尚	130,000	2020年6月27日-2021年6月26日	65,000	股权激励限售
			2021年6月27日-2022年6月26日	65,000	
9	江涛	120,000	2020年6月27日-2021年6月26日	60,000	股权激励限售
			2021年6月27日-2022年6月26日	60,000	
10	周日	100,000	2020年6月27日-2021年6月26日	50,000	股权激励限售

			2021 年 6 月 27 日-2022 年 6 月 26 日	50,000	
上述股东关联关系或一致 行动的说明		不适用			

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
褚明理	高管	40,352,091	30,264,089	-10,088,002	减持

其它情况说明

适用 不适用

2020年1月10日，公司完成第九届董事会换届选举，自该日起，褚明理不再担任公司董事、总经理职务。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘锋杰	总经理	聘任
李梦江	独立董事	选举
凌浩	独立董事	选举
吴瑞敏	副总经理	聘任
易星	副总经理	聘任

李磊	副总经理	聘任
褚明理	董事、总经理	离任
胡成洋	董事、副总经理	离任
蔡立君	独立董事	离任
张忠	独立董事	离任
王晓林	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表 2020 年 6 月 30 日

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,105,880,342.93	1,048,246,501.12
交易性金融资产	六、2	85,720,384.43	135,720,384.43
衍生金融资产			
应收票据	六、3	221,716,188.84	111,198,311.82
应收账款	六、4	3,351,323,278.22	3,938,071,351.32
应收款项融资	六、5	25,667,772.75	253,629,547.69
预付款项	六、6	100,196,831.45	131,104,962.20
其他应收款	六、7	99,411,302.22	132,483,856.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、8	563,096,151.78	630,104,539.09
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	六、9	171,032,103.72	224,552,231.32
流动资产合计		5,724,044,356.34	6,605,111,685.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、10	92,588,246.94	95,815,279.43
长期股权投资	六、11	76,660,223.10	76,109,020.41
其他权益工具投资	六、12	122,355,381.78	122,355,381.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、13	60,996,322.22	67,155,506.81
固定资产	六、14	23,060,578.34	25,738,346.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、15	73,190,955.22	74,648,217.45
开发支出			
商誉	六、16	1,139,351,129.49	1,139,351,129.49
长期待摊费用	六、17	9,815,735.00	12,108,525.58
递延所得税资产	六、18	51,835,743.47	54,670,610.70
其他非流动资产	六、19	1,964,503.38	2,411,438.48
非流动资产合计		1,651,818,818.94	1,670,363,457.05
资产总计		7,375,863,175.28	8,275,475,142.43
流动负债：			
短期借款	六、20	391,432,178.05	449,079,878.76

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、21	60,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	六、22	2,320,627,246.94	2,866,152,052.30
预收款项	六、23		413,790,968.95
合同负债	六、24	228,111,716.27	
应付职工薪酬	六、25	49,609,391.75	61,814,773.98
应交税费	六、26	193,028,604.29	252,365,231.87
其他应付款	六、27	131,659,427.69	153,440,114.69
其中：应付利息			
应付股利		295,218.30	295,218.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、28	70,099,555.55	110,109,801.09
其他流动负债	六、29	18,093,213.05	
流动负债合计		3,462,661,333.59	4,406,752,821.64
非流动负债：			
长期借款	六、30	165,107,327.09	175,176,566.55
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	六、31	10,888,309.68	13,534,480.44
预计负债	六、32	1,056,536.29	1,056,536.29
递延收益	六、33	14,290,863.04	15,050,595.39
递延所得税负债	六、18	21,512,206.12	21,594,316.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,855,242.22	226,412,494.78
负债合计		3,675,516,575.81	4,633,165,316.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、34	1,325,192,361.00	1,325,192,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	3,312,653,445.00	3,308,703,969.11
减：库存股	六、36	48,070,715.52	45,128,291.39
其他综合收益	六、37	-7,494,118.64	-7,494,117.68
专项储备			
盈余公积	六、38	149,486,674.18	149,486,674.18
未分配利润	六、39	-1,128,774,926.98	-1,184,429,379.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,602,992,719.04	3,546,331,216.16
少数股东权益		97,353,880.43	95,978,609.85
所有者权益（或股东权益）合计		3,700,346,599.47	3,642,309,826.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,375,863,175.28	8,275,475,142.43

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:科达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		433,745,238.78	268,474,053.72
交易性金融资产		85,720,384.43	85,720,384.43
衍生金融资产			
应收票据		9,000,000.00	
应收账款	十六、1	426,541,603.07	292,551,883.04
应收款项融资			12,346,600.00
预付款项		5,372,315.04	34,780,318.24
其他应收款	十六、2	655,639,135.59	684,785,365.61
其中:应收利息			
应收股利		149,819,620.18	149,819,620.18
存货		2,850,996.45	3,062,465.05
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		13,409,641.19	3,911,595.27
流动资产合计		1,632,279,314.55	1,385,632,665.36
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		92,588,246.94	95,815,279.43
长期股权投资	十六、3	3,007,297,713.20	3,007,297,713.20
其他权益工具投资		107,000,000.00	107,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,274,574.47	19,157,171.95
固定资产		11,811,652.48	11,786,797.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,391,741.83	3,295,498.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,718,248.72	11,781,371.89
递延所得税资产		19,708,546.38	21,899,490.41
其他非流动资产		998,580.00	1,338,202.65
非流动资产合计		3,270,789,304.02	3,279,371,524.96
资产总计		4,903,068,618.57	4,665,004,190.32
流动负债:			
短期借款		100,133,055.56	86,910,356.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	

应付账款		366,966,658.93	203,813,660.05
预收款项			13,936,089.53
合同负债		14,981,029.95	
应付职工薪酬		2,898,120.50	5,994,497.04
应交税费		103,505,224.07	95,236,358.53
其他应付款		497,955,205.19	441,208,785.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,099,555.55	110,109,801.09
其他流动负债		377,595.54	
流动负债合计		1,216,916,445.29	957,209,548.75
非流动负债：			
长期借款		165,107,327.09	175,176,566.55
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		1,056,536.29	1,056,536.29
递延收益		2,368,548.38	3,012,450.79
递延所得税负债		21,430,096.11	21,430,096.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		189,962,507.87	200,675,649.74
负债合计		1,406,878,953.16	1,157,885,198.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,325,192,361.00	1,325,192,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,351,969,288.10	3,348,019,812.21
减：库存股		48,070,715.52	45,128,291.39
其他综合收益		-7,500,000.00	-7,500,000.00
专项储备			
盈余公积		149,486,674.18	149,486,674.18
未分配利润		-1,274,887,942.35	-1,262,951,564.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,496,189,665.41	3,507,118,991.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,903,068,618.57	4,665,004,190.32

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		4,539,206,136.89	8,583,936,774.64
其中:营业收入	六、40	4,539,206,136.89	8,583,936,774.64
二、营业总成本		4,488,364,534.57	8,468,125,543.74
其中:营业成本	六、40	4,153,088,348.60	8,054,126,210.62
税金及附加	六、41	9,331,931.51	7,199,247.08
销售费用	六、42	98,710,308.82	101,058,385.34
管理费用	六、43	131,909,868.79	187,935,402.98
研发费用	六、44	76,611,814.08	90,033,511.48
财务费用	六、45	18,712,262.77	27,772,786.24
其中:利息费用		19,453,384.78	27,496,479.95
利息收入		7,417,890.21	5,323,598.65
加:其他收益	六、46	17,156,467.63	18,028,718.20
投资收益(损失以“-”号填列)	六、47	2,537,955.69	2,411,737.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		551,202.69	424,987.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	六、48	10,322,153.76	3,610,456.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、49	-67,710.35	-389.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		80,790,469.05	139,861,753.73
加:营业外收入	六、50	1,638,695.03	917,402.56
减:营业外支出	六、51	2,022,510.71	458,405.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,406,653.37	140,320,751.13
减:所得税费用	六、52	23,383,330.71	49,846,051.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		57,023,322.66	90,474,699.40
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		57,023,322.66	90,474,699.40
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		55,648,052.08	86,098,515.21

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,375,270.58	4,376,184.19
六、其他综合收益的税后净额		-0.96	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-0.96	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-0.96	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-0.96	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,023,321.70	90,474,699.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		55,648,051.12	86,098,515.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,375,270.58	4,376,184.19
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.07

定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十六、4	287,591,026.50	588,174,680.73

减：营业成本	十六、4	266,273,990.24	576,283,504.80
税金及附加		438,740.89	567,996.94
销售费用		594,867.08	658,481.29
管理费用		33,868,131.53	53,673,653.96
研发费用		867,320.37	1,094,248.24
财务费用		7,984,362.81	14,288,248.16
其中：利息费用		9,041,655.06	11,339,065.85
利息收入		3,680,228.68	1,269,135.79
加：其他收益		954,505.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	1,986,753.00	73,527,809.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,763,776.11	8,388,012.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,731,352.22	23,524,368.77
加：营业外收入		1,061,337.97	598,379.98
减：营业外支出		50,413.96	305,171.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,720,428.21	23,817,577.61
减：所得税费用		2,222,349.97	2,099,187.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,942,778.18	21,718,390.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,942,778.18	21,718,390.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,942,778.18	21,718,390.52
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：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		5,396,362,461.31	8,677,119,062.22

金			
收到的税费返还		402,507.38	1,245,459.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、53	107,165,311.82	90,890,283.30
经营活动现金流入小计		5,503,930,280.51	8,769,254,805.19
购买商品、接受劳务支付的现金		4,901,118,587.47	7,915,713,043.35
支付给职工及为职工支付的现金		177,552,126.56	234,050,227.99
支付的各项税费		54,784,241.80	144,039,245.06
支付其他与经营活动有关的现金	六、53	224,543,920.25	302,724,391.53
经营活动现金流出小计		5,357,998,876.08	8,596,526,907.93
经营活动产生的现金流量净额		145,931,404.43	172,727,897.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,986,753.00	1,986,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,761.37	391,715.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、53	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		52,787,514.37	2,378,465.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,506,372.83	2,031,776.29
投资支付的现金			9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,506,372.83	11,031,776.29
投资活动产生的现金流量净额		50,281,141.54	-8,653,311.29
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		320,000,000.00	446,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		320,000,000.00	446,300,000.00
偿还债务支付的现金		336,640,000.00	539,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,340,763.16	19,226,421.61
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	六、53	134,403,398.02	105,690,652.73

现金			
筹资活动现金流出小计		488,384,161.18	664,417,074.34
筹资活动产生的现金流量净额		-168,384,161.18	-218,117,074.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,487.98	24,870.72
五、现金及现金等价物净增加额		27,882,872.77	-54,017,617.65
加：期初现金及现金等价物余额		990,035,508.76	925,812,710.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,017,918,381.53	871,795,092.65

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,600,718.73	716,426,708.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		163,464,094.26	52,455,005.11

经营活动现金流入小计		309,064,812.99	768,881,713.65
购买商品、接受劳务支付的现金		59,432,054.77	580,809,999.20
支付给职工及为职工支付的现金		21,233,129.98	27,982,351.79
支付的各项税费		2,076,823.33	17,340,451.42
支付其他与经营活动有关的现金		42,289,868.46	148,994,116.39
经营活动现金流出小计		125,031,876.54	775,126,918.80
经营活动产生的现金流量净额		184,032,936.45	-6,245,205.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,986,753.00	61,511,154.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,432.80	8,356,459.98
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		47,677,661.97	
投资活动现金流入小计		49,765,847.77	69,867,614.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,743,898.53	6,099.00
投资支付的现金			76,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00	
投资活动现金流出小计		71,743,898.53	76,356,099.00
投资活动产生的现金流量净额		-21,978,050.76	-6,488,484.63
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		100,000,000.00	186,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,000,000.00	180,000,000.00
筹资活动现金流入小计		165,000,000.00	366,700,000.00
偿还债务支付的现金		136,700,000.00	291,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,234,480.13	14,372,229.52
支付其他与筹资活动有关的现金		44,403,398.02	106,972,206.45
筹资活动现金流出小计		191,337,878.15	413,044,435.97
筹资活动产生的现金流量净额		-26,337,878.15	-46,344,435.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,487.98	4,038.03
五、现金及现金等价物净增加额		135,771,495.52	-59,074,087.72
加：期初现金及现金等价物余额		261,612,712.76	492,532,628.81

额			
六、期末现金及现金等价物余额		397,384,208.28	433,458,541.09

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	1,325,192,361.00	3,308,703,969.11	45,128,291.39	-7,494,117.68		149,486,674.18	-1,184,429,379.06	3,546,331,216.16	95,978,609.85	3,642,309,826.01
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	1,325,192,361.00	3,308,703,969.11	45,128,291.39	-7,494,117.68		149,486,674.18	-1,184,429,379.06	3,546,331,216.16	95,978,609.85	3,642,309,826.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,949,475.89	2,942,424.13	-0.96			55,654,452.08	56,661,502.88	1,375,270.58	58,036,773.46
(一)综合收益总额							55,648,052.08	55,648,052.08	1,375,270.58	57,023,322.66
(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							6,400.00	6,400.00		6,400.00
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							6,400.00	6,400.00		6,400.00
(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					458,771.05			458,771.05		458,771.05
2. 本期使用					458,771.05			458,771.05		458,771.05
(六) 其他		3,949,475.89	2,942,424.13	-0.96				1,007,050.80		1,007,050.80
四、本期期末余额	1,325,192,361.00	3,312,653,445.00	48,070,715.52	-7,494,118.64		149,486,674.18	-1,128,774,926.98	3,602,992,719.04	97,353,880.43	3,700,346,599.47

项目	2019 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	1,325,573,820.00	3,361,091,939.95	19,999,450.97			148,144,496.24	1,325,050,173.66	6,139,860,978.88	113,833,380.13	6,253,694,359.01
加：会计政策变更				-18,685,486.90		1,789,570.58	16,895,916.32			
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,325,573,820.00	3,361,091,939.95	19,999,450.97	-18,685,486.90		149,934,066.82	1,341,946,089.98	6,139,860,978.88	113,833,380.13	6,253,694,359.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-47,682,117.75	24,186,641.35				86,098,515.21	14,229,756.11	-19,341,698.05	-5,111,941.94
(一) 综合收益总额							86,098,515.21	86,098,515.21	4,376,184.19	90,474,699.40
(二) 所有者投入和减少资本		-47,682,117.75	24,186,641.35					-71,868,759.10	-23,717,882.24	-95,586,641.34
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		-47,682,117.75	24,186,641.35					-71,868,759.10	-23,717,882.24	-95,586,641.34
(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					46,251.05			46,251.05		46,251.05
2. 本期使用					46,251.05			46,251.05		46,251.05
(六) 其他										
四、本期末余额	1,325,573,820.00	3,313,409,822.20	44,186,092.32	-18,685,486.90		149,934,066.82	1,428,044,605.19	6,154,090,734.99	94,491,682.08	6,248,582,417.07

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度							
	实收资本(或股本)	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

一、上年期末余额	1,325,192,361.00	3,348,019,812.21	45,128,291.39	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,262,951,564.17	3,507,118,991.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,325,192,361.00	3,348,019,812.21	45,128,291.39	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,262,951,564.17	3,507,118,991.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,949,475.89	2,942,424.13				-11,936,378.18	-10,929,326.42
（一）综合收益总额							-11,942,778.18	-11,942,778.18
（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							6,400.00	6,400.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							6,400.00	6,400.00
（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					458,771.05			458,771.05
2. 本期使用					458,771.05			458,771.05
（六）其他		3,949,475.89	2,942,424.13					1,007,051.76
四、本期期末余额	1,325,192,361.00	3,351,969,288.10	48,070,715.52	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,274,887,942.35	3,496,189,665.41

项目	2019 年半年度							
	实收资本（或股本）	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
一、上年期末余额	1,325,573,820.00	3,353,517,942.60	19,999,450.97			148,144,496.24	532,010,296.69	5,339,247,104.56

加：会计政策变更				-17,895,705.81		1,789,570.58	16,106,135.23	
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,325,573,820.00	3,353,517,942.60	19,999,450.97	-17,895,705.81		149,934,066.82	548,116,431.92	5,339,247,104.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			24,186,641.35				21,718,390.52	-2,468,250.83
（一）综合收益总额							21,718,390.52	21,718,390.52
（二）所有者投入和减少资本			24,186,641.35					-24,186,641.35
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			24,186,641.35					-24,186,641.35
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取						46,251.05		46,251.05
2. 本期使用						46,251.05		46,251.05
（六）其他								
四、本期期末余额	1,325,573,820.00	3,353,517,942.60	44,186,092.32	-17,895,705.81		149,934,066.82	569,834,822.44	5,336,778,853.73

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

二、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

科达集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),注册地址:山东省广饶县大王经济技术开发区,总部地址:北京市朝阳区四惠桥东伊莎文心广场 A 座;本公司的业务性质:互联网业和房地产业,主要经营活动:互联网营销业务;房地产开发、销售。

本公司财务报表已于 2020 年 8 月 7 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体及子公司相关情况,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变动详见本附注七“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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”)编制。

此外,本公司还按照《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)》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法详见附注四、10;存货的计价方法详见附注四、11;固定资产折旧和无形资产摊销详见附注四、15 及 18;收入的确认时点详见附注四、23 等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2020 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2020 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 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公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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

本公司以人民币为记账本位币。本公司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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售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确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a) 对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据和应收款项融资确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收款项融资组合 1	银行承兑汇票

具体组合计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--------	--

应收账款确定组合的依据如下：

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	路桥及房地产行业的应收款项
应收账款组合 2	互联网营销行业的应收款项
应收账款组合 3	政府部门的应收款项
应收账款组合 4	风险较低应收合并范围内关联方的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其中：对于划分为组合 1、组合 2、组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为组合 4 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

组合 1: 路桥及房地产行业应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2: 互联网营销行业应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00

1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

组合 3：政府部门的应收款项账龄 3 年以内按余额的 2%计提坏账准备，账龄 3 年以上的按照个别认定法。长期应收款在 BT 合同规定的收款期内不计提坏账，超过 BT 合同规定的收款期按政府部门坏账政策计提坏账。

b) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	风险较低应收合并范围内关联方的款项
其他应收款组合 2	保证金、押金
其他应收款组合 3	往来款
其他应收款组合 4	备用金
其他应收款组合 5	其他
长期应收款组合 1	分期收款提供劳务-BT 投资建设期项目（政府部门的应收款项）

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合 1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
其他应收款组合 2	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 1%
其他应收款组合 3	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款组合 4	
其他应收款组合 5	

长期应收款组合 1

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

c) 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止； b) 该金融资产已转移，且本公司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； c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品、开发产品、开发成本、委托加工物资、低值易耗品等。

(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；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转材料采用分次摊销法进行摊销。

12. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在对该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；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股东权益/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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。原持有股权投资其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应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，如本公司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，本公司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。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司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其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14. 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。

本公司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。

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。

15. 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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。

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。

(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	10-30	0-5	3.17-10.00
专用设备	年限平均法	10	0-5	9.50-10.00
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33

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，本公司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。

(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。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。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。

(4) 其他说明

本公司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。

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。

16. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

17. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当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。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。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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、土地使用权、知识产权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，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) 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；
- 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费用化，计入当期损益。

19. 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、采用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，本公司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。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

√适用 □不适用

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(1) 提供劳务、互联网广告投放服务、营销策划及执行服务、搜索导航服务、互联网调查服务的收入

本公司对外提供服务，根据已完成服务的进度在一段时间内确认收入。于资产负债表日，本公司对已完成服务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。本公司按照已完成服务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的服务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供相关服务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取相关服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下与确认建筑劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(2) 房地产开发业务的收入

本公司房地产开发业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。仅当本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若融资成分重大，本公司将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

24. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。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。

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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

本公司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；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

(2) 本公司政府补助采用总额法核算。

(3) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法：

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

(4) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法：

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(5) 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司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的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点：

本公司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）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

（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。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益/所有者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/所有者权益，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。

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) 所得税的抵销

当本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司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。

(2) 本公司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

(3) 本公司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。

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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(4) 本公司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。

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。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

回购本公司股份支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、出售或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

1) 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3) 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

28. 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)
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理：将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务不再列示为预收款项，将其转入合同负债及其他流动负债核算。	上述会计政策变更已经本公司 2020 年 4 月 25 日召开的董事会临时会议批准。	预收款项：-413,790,968.95 元； 合同负债：383,177,681.04 元； 其他流动负债：30,613,287.91 元。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,048,246,501.12	1,048,246,501.12	
交易性金融资产	135,720,384.43	135,720,384.43	
衍生金融资产			
应收票据	111,198,311.82	111,198,311.82	
应收账款	3,938,071,351.32	3,938,071,351.32	
应收款项融资	253,629,547.69	253,629,547.69	
预付款项	131,104,962.20	131,104,962.20	
其他应收款	132,483,856.39	132,483,856.39	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	630,104,539.09	630,104,539.09	
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	224,552,231.32	224,552,231.32	
流动资产合计	6,605,111,685.38	6,605,111,685.38	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	95,815,279.43	95,815,279.43	
长期股权投资	76,109,020.41	76,109,020.41	
其他权益工具投资	122,355,381.78	122,355,381.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	67,155,506.81	67,155,506.81	
固定资产	25,738,346.92	25,738,346.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,648,217.45	74,648,217.45	
开发支出			
商誉	1,139,351,129.49	1,139,351,129.49	
长期待摊费用	12,108,525.58	12,108,525.58	
递延所得税资产	54,670,610.70	54,670,610.70	
其他非流动资产	2,411,438.48	2,411,438.48	
非流动资产合计	1,670,363,457.05	1,670,363,457.05	
资产总计	8,275,475,142.43	8,275,475,142.43	
流动负债:			
短期借款	449,079,878.76	449,079,878.76	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	2,866,152,052.30	2,866,152,052.30	

预收款项	413,790,968.95		-413,790,968.95
合同负债		383,177,681.04	383,177,681.04
应付职工薪酬	61,814,773.98	61,814,773.98	
应交税费	252,365,231.87	252,365,231.87	
其他应付款	153,440,114.69	153,440,114.69	
其中：应付利息			
应付股利	295,218.30	295,218.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	110,109,801.09	110,109,801.09	
其他流动负债		30,613,287.91	30,613,287.91
流动负债合计	4,406,752,821.64	4,406,752,821.64	
非流动负债：			
长期借款	175,176,566.55	175,176,566.55	
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	13,534,480.44	13,534,480.44	
预计负债	1,056,536.29	1,056,536.29	
递延收益	15,050,595.39	15,050,595.39	
递延所得税负债	21,594,316.11	21,594,316.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,412,494.78	226,412,494.78	
负债合计	4,633,165,316.42	4,633,165,316.42	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,325,192,361.00	1,325,192,361.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,308,703,969.11	3,308,703,969.11	
减：库存股	45,128,291.39	45,128,291.39	
其他综合收益	-7,494,117.68	-7,494,117.68	
专项储备			
盈余公积	149,486,674.18	149,486,674.18	
未分配利润	-1,184,429,379.06	-1,184,429,379.06	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,546,331,216.16	3,546,331,216.16	
少数股东权益	95,978,609.85	95,978,609.85	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,642,309,826.01	3,642,309,826.01	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,275,475,142.43	8,275,475,142.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述新收入准则和通知要求，公

司对原会计政策进行相应变更，并对财务报表列报科目做出相应调整。根据上述新收入工具准则中的衔接规定和通知要求，公司无需对 2019 年度以及可比期间的比较报表进行追溯调整，仅需于 2020 年年初对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。上述会计政策变更是根据财政部的有关规定和要求，对财务报表科目进行的调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	268,474,053.72	268,474,053.72	
交易性金融资产	85,720,384.43	85,720,384.43	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	292,551,883.04	292,551,883.04	
应收款项融资	12,346,600.00	12,346,600.00	
预付款项	34,780,318.24	34,780,318.24	
其他应收款	684,785,365.61	684,785,365.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,062,465.05	3,062,465.05	
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	3,911,595.27	3,911,595.27	
流动资产合计	1,385,632,665.36	1,385,632,665.36	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	95,815,279.43	95,815,279.43	
长期股权投资	3,007,297,713.20	3,007,297,713.20	
其他权益工具投资	107,000,000.00	107,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,157,171.95	19,157,171.95	
固定资产	11,786,797.25	11,786,797.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,295,498.18	3,295,498.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,781,371.89	11,781,371.89	
递延所得税资产	21,899,490.41	21,899,490.41	
其他非流动资产	1,338,202.65	1,338,202.65	
非流动资产合计	3,279,371,524.96	3,279,371,524.96	
资产总计	4,665,004,190.32	4,665,004,190.32	

流动负债：			
短期借款	86,910,356.94	86,910,356.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	203,813,660.05	203,813,660.05	
预收款项	13,936,089.53		-13,936,089.53
合同负债		13,646,699.00	13,646,699.00
应付职工薪酬	5,994,497.04	5,994,497.04	
应交税费	95,236,358.53	95,236,358.53	
其他应付款	441,208,785.57	441,208,785.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	110,109,801.09	110,109,801.09	
其他流动负债		289,390.53	289,390.53
流动负债合计	957,209,548.75	957,209,548.75	
非流动负债：			
长期借款	175,176,566.55	175,176,566.55	
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	1,056,536.29	1,056,536.29	
递延收益	3,012,450.79	3,012,450.79	
递延所得税负债	21,430,096.11	21,430,096.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,675,649.74	200,675,649.74	
负债合计	1,157,885,198.49	1,157,885,198.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,325,192,361.00	1,325,192,361.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,348,019,812.21	3,348,019,812.21	
减：库存股	45,128,291.39	45,128,291.39	
其他综合收益	-7,500,000.00	-7,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	149,486,674.18	149,486,674.18	
未分配利润	-1,262,951,564.17	-1,262,951,564.17	
所有者权益（或股东权益）合计	3,507,118,991.83	3,507,118,991.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,665,004,190.32	4,665,004,190.32	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述新收入准则和通知要求，公司对原会计政策进行相应变更，并对财务报表列报科目做出相应调整。根据上述新收入工具准则中的衔接规定和通知要求，公司无需对 2019 年度以及可比期间的比较报表进行追溯调整，仅需于 2020 年年初对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。上述会计政策变更是根据财政部的有关规定和要求，对财务报表科目进行的调整。

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

适用 不适用

五、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	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、10%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%

蓝鲸互动网络营销有限公司企业所得税税率为 16.5%。

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

2. 税收优惠

适用 不适用

2017 年 5 月 22 日，霍尔果斯卓泰信息科技有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 5 日，霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2019 年 12 月 2 日，广州华邑品牌数字营销有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944003583），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 12 日，霍尔果斯华邑品牌数字营销有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2019 年 10 月 15 日，北京派瑞威行互联技术有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201911002206)，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2018 年 9 月 10 日，北京鑫宇创世科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201811002216)，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 9 日，霍尔果斯百思特信息技术有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 6 日，霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 13 日，霍尔果斯百孚思文化传媒有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2019 年 7 月 15 日，北京智阅网络科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201911000949)，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 11 月 30 日，霍尔果斯智阅网络有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2017 年 3 月 2 日，霍尔果斯乔月网络科技有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 6 日，霍尔果斯凯摩时代信息技术取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2018 年 11 月 30 日，科达半导体有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201837000966)，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2018 年 11 月 30 日，北京爱创天博营销科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201811006922)，有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 16 日，霍尔果斯爱创品牌管理有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京卓泰天下科技有限公司、华邑聚同国际品牌管理顾问（北京）有限公司、上海因克派文化传播有限公司、上海睿吉会展服务有限公司符合小型微利企业条件，适用 5%、10% 所得税税率。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

六、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	52,327.91	147,008.81
银行存款	1,030,284,963.66	993,961,153.61
其他货币资金	75,543,051.36	54,138,338.70
合计	1,105,880,342.93	1,048,246,501.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

公司期末其他货币资金主要为票据保证金、按揭房款保证金和农民工工资保证金等。

对使用有限制的款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	是否计入其他货币资金
票据保证金	30,000,000.00	是
按揭房款保证金	42,535,132.08	是
农民工工资保证金	3,002,038.12	是
诉讼冻结资金	12,424,791.20	否
合计	87,961,961.40	

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	85,720,384.43	135,720,384.43
其中：		
银行理财		50,000,000.00
业绩承诺盈利补偿	85,720,384.43	85,720,384.43
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	85,720,384.43	135,720,384.43

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产主要系公司子公司北京爱创天杰营销科技有限公司和北京数字一百信息技术有限公司未完成业绩承诺，按照协议约定计算的盈利补偿，金额 85,720,384.43 元。

3、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	134,510,197.44	133,560.00
商业承兑票据	87,205,991.40	111,064,751.82
合计	221,716,188.84	111,198,311.82

(2). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		20,956,860.00
合计		20,956,860.00

(3). 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

(4). 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	222,597,057.44	100.00	880,868.60	0.40	221,716,188.84	112,320,178.00	100.00	1,121,866.18	1.00	111,198,311.82
其中：										
合计	222,597,057.44	/	880,868.60	/	221,716,188.84	112,320,178.00	/	1,121,866.18	/	111,198,311.82

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	134,510,197.44		
商业承兑汇票	88,086,860.00	880,868.60	1.00
合计	222,597,057.44	880,868.60	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
适用 不适用

(5). 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	
商业承兑汇票	1,121,866.18		240,997.58		880,868.60
合计	1,121,866.18		240,997.58		880,868.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(6). 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

4、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	

1 年以内小计	3,274,487,604.07
1 至 2 年	51,565,152.53
2 至 3 年	29,233,413.19
3 年以上	147,861,420.86
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	40,021,717.10
合计	3,543,169,307.75

(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	153,198,958.56	4.32	123,860,026.43	80.85	29,338,932.13	157,787,673.20	3.81	125,862,452.63	79.77	31,925,220.57
其中：										
按组合计提坏账准备	3,389,970,349.19	95.68	67,986,003.10	35.10	3,321,984,346.09	3,981,677,316.66	96.19	75,531,185.91	45.40	3,906,146,130.75
其中：										
应收账款组合 1	39,383,421.96	1.11	11,926,464.59	30.28	27,456,957.37	49,243,985.66	1.19	20,016,905.77	40.65	29,227,079.89
应收账款组合 2	3,149,843,574.85	88.90	49,537,324.48	1.57	3,100,306,250.37	3,729,927,638.14	90.11	48,519,421.77	1.30	3,681,408,216.37
应收账款组合 3	200,743,352.38	5.67	6,522,214.03	3.25	194,221,138.35	202,505,692.86	4.89	6,994,858.37	3.45	195,510,834.49
合计	3,543,169,307.75	/	191,846,029.53	/	3,351,323,278.22	4,139,464,989.86	/	201,393,638.54	/	3,938,071,351.32

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京昱博传媒有限公司	40,131,335.32	21,392,426.62	53.31	预计无法全部回收
上海比亚迪电动车有限公司	30,645,935.56	30,645,935.56	100.00	预计无法回收
上海雨鸿文化传播有限公司	25,775,421.06	25,775,421.06	100.00	预计无法回收
深圳市金立通信设备有限公司	15,232,794.48	15,232,794.48	100.00	预计无法回收
东风雷诺汽车有限公司	10,920,827.51	6,582,204.08	60.27	预计无法全部回收
北京人人车旧机动车经纪有限公司	6,699,669.93	6,699,669.93	100.00	预计无法回收
咪咕动漫有限公司	6,212,763.19	6,212,763.19	100.00	预计无法回收

重庆力帆资产管理有 限公司	6,000,000.00	1,200,000.00	20.00	预计无法全部回收
北京融七牛信息技 术有限公司	4,390,503.02	3,325,712.62	75.75	预计无法全部回收
耀方信息技术(上海) 有限公司	2,137,056.30	2,137,056.30	100.00	预计无法回收
北京融世纪信息技 术有限公司	1,911,134.03	1,911,134.03	100.00	预计无法回收
北京豆果信息技 术有限公司	1,136,000.00	795,200.00	70.00	预计无法全部回收
其他	2,005,518.16	1,949,708.56	97.22	预计无法全部回收
合计	153,198,958.56	123,860,026.43	80.85	/

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: 应收账款组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,521,693.91	1,076,084.70	5.00
1 至 2 年	1,366,334.33	136,633.43	10.00
2 至 3 年	2,108,401.84	421,680.36	20.00
3 至 5 年	6,824,876.30	2,729,950.52	40.00
5 年以上	7,562,115.58	7,562,115.58	100.00
合计	39,383,421.96	11,926,464.59	30.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 1 为路桥及房地产行业的应收款项。

组合计提项目: 应收账款组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,105,996,066.90	31,059,960.62	1.00
1 至 2 年	24,575,028.67	2,457,502.87	10.00
2 至 3 年	4,065,772.86	813,154.57	20.00
3 年以上	15,206,706.42	15,206,706.42	100.00
合计	3,149,843,574.85	49,537,324.48	1.57

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 2 为互联网营销行业的应收款项。

组合计提项目：应收账款组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,623,108.35	1,692,462.17	2.00
1 至 2 年	9,482,773.28	189,655.47	2.00
2 至 3 年	23,059,238.49	461,184.77	2.00
3 至 4 年	44,493,235.53	2,224,661.78	5.00
4 至 5 年	7,643,645.21	382,182.26	5.00
5 年以上	31,441,351.52	1,572,067.58	5.00
合计	200,743,352.38	6,522,214.03	3.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 3 为政府部门的应收款项。

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	
应收账款	201,393,638.54		9,348,358.08	199,250.93		191,846,029.53
坏账准备						
合计	201,393,638.54		9,348,358.08	199,250.93		191,846,029.53

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	199,250.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,364,661,289.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,661,790.59 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

5、应收款项融资

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	25,667,772.75	253,629,547.69
合计	25,667,772.75	253,629,547.69

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,416,112.32	
合计	25,416,112.32	

6、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	97,851,740.31	97.66	126,379,415.19	96.40
1 至 2 年	1,610,280.57	1.61	3,954,199.47	3.02
2 至 3 年	464,746.65	0.46	739,977.15	0.56
3 年以上	270,063.92	0.27	31,370.39	0.02
合计	100,196,831.45	100.00	131,104,962.20	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：
公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 71,159,399.91 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 71.02%。

其他说明

适用 不适用

7、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	99,411,302.22	132,483,856.39
合计	99,411,302.22	132,483,856.39

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	
1 年以内小计	88,638,454.59
1 至 2 年	5,859,569.59
2 至 3 年	5,385,493.96
3 年以上	
3 至 4 年	16,618,675.91
4 至 5 年	249,575.00
5 年以上	4,219,865.97
合计	120,971,635.02

(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
往来款	23,725,822.27	24,032,802.38
保证金、押金	81,720,482.09	117,744,211.70
备用金	11,569,352.26	6,837,351.10
其他	3,955,978.40	5,992,778.30
合计	120,971,635.02	154,607,143.48

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,121,250.93		19,002,036.16	22,123,287.09
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			28,630.00	28,630.00
本期转回	591,584.29			591,584.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,529,666.65		19,030,666.16	21,560,332.80

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	
其他应收款	22,123,287.09		562,954.29			21,560,332.80
坏账准备						
合计	22,123,287.09		562,954.29			21,560,332.80

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
上海搜易广告传媒有限公司	往来款	15,750,000.00	3年以上	13.02	15,750,000.00
北京华夏金马文化传播有限公司	往来款	11,751,924.14	1年以内	9.71	117,519.24
浙江阿里巴巴通信技术有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	8.27	100,000.00

长安马自达汽车销售分公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	6.61	80,000.00
北京东方盛泽四惠桥建材市场有限公司	押金	5,207,957.46	2-3 年	4.31	52,079.57
合计	/	50,709,881.60	/	41.92	16,099,598.81

(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

8、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	3,166,990.69	230,135.06	2,936,855.63	2,672,310.23	230,135.06	2,442,175.17
在产品						
库存商品	3,491,927.53	233,697.16	3,258,230.37	3,088,991.01	233,713.00	2,855,278.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	164,156,858.79	1,741,309.96	162,415,548.83	140,902,173.26	1,865,784.16	139,036,389.10
开发成本	393,333,721.42		393,333,721.42	484,653,895.21		484,653,895.21
委托加工物资	1,151,795.53		1,151,795.53	1,116,801.60		1,116,801.60
合计	565,301,293.96	2,205,142.18	563,096,151.78	632,434,171.31	2,329,632.22	630,104,539.09

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	230,135.06					230,135.06
在产品						
库存商品	233,713.00			15.84		233,697.16
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	1,865,784.16			124,474.20		1,741,309.96
合计	2,329,632.22			124,490.04		2,205,142.18

(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

①确定可变现净值的具体依据为：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。

②本期转销存货跌价准备的原因为实现销售而转销。

9、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	142,224,895.71	185,376,841.10
待摊房租	43,956.05	66,495.25
预交税金	28,763,251.96	39,108,894.97
合计	171,032,103.72	224,552,231.32

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	97,461,312.57	4,873,065.63	92,588,246.94	100,858,188.87	5,042,909.44	95,815,279.43	
合计	97,461,312.57	4,873,065.63	92,588,246.94	100,858,188.87	5,042,909.44	95,815,279.43	/

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,042,909.44			5,042,909.44
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	169,843.81			169,843.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	4,873,065.63			4,873,065.63

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

11、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

小计											
二、联营企业											
链动（上海）汽车电子商务有限公司	20,208,997.61			745,521.40						20,954,519.01	
宁波梅山保税港区科达钜融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,497,343.51									49,497,343.51	
杭州科达耘智投资合伙企业（有限合伙）	3,710,000.00									3,710,000.00	
威海市环翠区新创产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,692,679.29			-194,318.71						2,498,360.58	
小计	76,109,020.41			551,202.69						76,660,223.10	
合计	76,109,020.41			551,202.69						76,660,223.10	

12、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
东营科英进出口有限公司	6,064,322.31	6,064,322.31
杭州链反应投资合伙企业	55,000,000.00	55,000,000.00
北京蜜蜂出行科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海郡州广告有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海星期网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
深圳市鲸旗天下网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
上海数力网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
江苏通付盾科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营有限责任公司	391,059.47	391,059.47
合计	122,355,381.78	122,355,381.78

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东营科英					出于战略目	

进出口有限公司					的而计划长期持有的投资	
杭州链反应投资合伙企业					出于战略目的而计划长期持有的投资	
北京蜜蜂出行科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
上海郡州广告有限公司	1,986,753.00	3,973,503.00			出于战略目的而计划长期持有的投资	
上海星期网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
深圳市鲸旗天下网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
上海数力网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
江苏通付盾科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营有限责任公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

适用 不适用

本期期末其他权益工具投资，系执行新金融工具准则，核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

13、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,445,114.81			92,445,114.81
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	4,459,860.62		4,459,860.62
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	87,985,254.19		87,985,254.19
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	25,289,608.00		25,289,608.00
2. 本期增加金额	2,130,614.49		2,130,614.49
(1) 计提或摊销	2,130,614.49		2,130,614.49
3. 本期减少金额	431,290.52		431,290.52
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	26,988,931.97		26,988,931.97
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	60,996,322.22		60,996,322.22
2. 期初账面价值	67,155,506.81		67,155,506.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
母公司投资性房地产	18,274,574.47	未达到办理房产证的条件

其他说明

□适用 √不适用

14、 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	23,060,578.34	25,738,346.92
固定资产清理		
合计	23,060,578.34	25,738,346.92

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,398,488.64	9,970,572.30	18,175,238.09	28,993,270.13	61,537,569.16
2. 本期增加金额		4,778.76	1,603,054.02	67,245.01	1,675,077.79
(1) 购置		4,778.76	1,603,054.02	67,245.01	1,675,077.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		629,499.56	540,835.61	2,017,317.53	3,187,652.70
(1) 处置或报废		629,499.56	540,835.61	2,017,317.53	3,187,652.70
4. 期末余额	4,398,488.64	9,345,851.50	19,237,456.50	27,043,197.61	60,024,994.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,381,273.17	7,165,679.58	6,881,296.23	20,370,973.26	35,799,222.24
2. 本期增加金额	110,225.22	682,224.10	1,270,557.91	1,677,951.35	3,740,958.58
(1) 计提	110,225.22	682,224.10	1,270,557.91	1,677,951.35	3,740,958.58
3. 本期减少金额		621,280.75	302,122.60	1,652,361.56	2,575,764.91
(1) 处置或报废		621,280.75	302,122.60	1,652,361.56	2,575,764.91
4. 期末余额	1,491,498.39	7,226,622.93	7,849,731.54	20,396,563.05	36,964,415.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,906,990.25	2,119,228.57	11,387,724.96	6,646,634.56	23,060,578.34
2. 期初账面价值	3,017,215.47	2,804,892.72	11,293,941.86	8,622,296.87	25,738,346.92

(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

15、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	软件	知识产权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	73,811,910.85	674,000.00	21,214,266.78	15,323,600.00	28,000.00	111,051,777.63
2. 本期增加金额			1,202,433.97			1,202,433.97
(1) 购置			1,202,433.97			1,202,433.97
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		204,000.00				204,000.00
(1) 处置		204,000.00				204,000.00
4. 期末余额	73,811,910.85	470,000.00	22,416,700.75	15,323,600.00	28,000.00	112,050,211.60
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,994,435.26	470,333.55	14,532,858.36	9,386,099.96	19,833.05	36,403,560.18
2. 本期增加金额	922,648.86	23,500.02	1,337,147.30	375,000.04	1,399.98	2,659,696.20
(1) 计提	922,648.86	23,500.02	789,747.30	375,000.04	1,399.98	2,112,296.20
(2) 评估增值			547,400.00			547,400.00
3. 本期减少金额		204,000.00				204,000.00
(1) 处置		204,000.00				204,000.00
4. 期末余额	12,917,084.12	289,833.57	15,870,005.66	9,761,100.00	21,233.03	38,859,256.38
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	60,894,826.73	180,166.43	6,546,695.09	5,562,500.00	6,766.97	73,190,955.22
2. 期初账面价值	61,817,475.59	203,666.45	6,681,408.42	5,937,500.04	8,166.95	74,648,217.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、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	其他	处置	其他	
北京百孚思广告有限公司	519,442,784.03					519,442,784.03
广州华邑品牌数字营销有限公司	332,678,130.79					332,678,130.79
上海同立广告传播有限公司	338,055,433.14					338,055,433.14
广东雨林木风计算机科技有限公司	426,458,006.85					426,458,006.85
北京卓泰天下科技有限公司	38,717,257.11					38,717,257.11
北京派瑞威行互联技术有限公司	827,241,504.42					827,241,504.42
北京爱创天杰营销科技有限公司	631,180,902.96					631,180,902.96
北京智阅网络科技有限公司	533,564,050.56					533,564,050.56
北京数字一百信息技术有限公司	358,280,847.28					358,280,847.28
合计	4,005,618,917.14					4,005,618,917.14

(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	其他	处置	其他	
北京百孚思广告有限公司	450,354,227.46					450,354,227.46
广州华邑品牌数字营销有限公司	332,678,130.79					332,678,130.79

上海同立广告传播有限公司	338,055,433.14					338,055,433.14
广东雨林木风计算机科技有限公司	426,458,006.85					426,458,006.85
北京卓泰天下科技有限公司	38,717,257.11					38,717,257.11
北京派瑞威行互联技术有限公司	827,241,504.42					827,241,504.42
北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司	260,748,590.73					260,748,590.73
北京数字一百信息技术有限公司	192,014,637.15					192,014,637.15
合计	2,866,267,787.65					2,866,267,787.65

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①北京百孚思广告有限公司：以本公司收购北京百孚思广告有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

②广州华邑品牌数字营销有限公司：以本公司收购广州华邑品牌数字营销有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

③上海同立广告传播有限公司：以本公司收购上海同立广告传播有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

④广东雨林木风计算机科技有限公司：以本公司收购广东雨林木风计算机科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑤北京卓泰天下科技有限公司：以本公司收购北京卓泰天下科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑥北京派瑞威行互联技术有限公司：以本公司收购北京派瑞威行互联技术有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑦北京爱创天杰营销科技有限公司：以本公司收购北京爱创天杰营销科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑧北京智阅网络科技有限公司：以本公司收购北京智阅网络科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑨北京数字一百信息技术有限公司：以本公司收购北京数字一百信息技术有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、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
房租、装修费	12,108,525.58	689,166.42	2,981,957.00		9,815,735.00
合计	12,108,525.58	689,166.42	2,981,957.00		9,815,735.00

18、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	204,604,230.21	43,304,991.49	214,582,221.09	45,148,060.26
内部交易未实现利润	504,882.32	126,220.58	504,882.32	126,220.58
可抵扣亏损	32,880,766.18	5,970,140.07	36,926,057.96	6,583,395.68
预计负债	1,056,536.29	264,134.07	1,056,536.29	264,134.07
超额奖励	11,081,061.63	2,162,484.60	13,534,480.47	2,541,027.45
无形资产摊销	51,817.67	7,772.66	51,817.64	7,772.66
合计	250,179,294.30	51,835,743.47	266,655,995.77	54,670,610.70

(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	547,400.00	82,110.01	1,094,800.00	164,220.00
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				
业绩补偿	85,720,384.44	21,430,096.11	85,720,384.44	21,430,096.11
合计	86,267,784.44	21,512,206.12	86,815,184.44	21,594,316.11

(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	5,387,200.00	5,052,937.65
可抵扣亏损	275,420,184.70	234,921,235.52
合计	280,807,384.70	239,974,173.17

(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
2020 年	3,331,374.65	3,331,374.65	
2021 年	26,704,206.35	26,704,206.35	
2022 年	8,912,387.28	8,912,387.28	
2023 年	53,146,866.49	54,296,298.33	
2024 年	141,676,968.91	141,676,968.91	
2025 年	41,648,381.02		
合计	275,420,184.70	234,921,235.52	/

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	1,964,503.38		1,964,503.38	2,411,438.48		2,411,438.48
合计	1,964,503.38		1,964,503.38	2,411,438.48		2,411,438.48

20、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	370,000,000.00	336,640,000.00
信用借款		
应付利息	475,318.05	253,260.76
贴现的商业承兑汇票	20,956,860.00	112,186,618.00
合计	391,432,178.05	449,079,878.76

短期借款分类的说明：

1) 山东科达集团有限公司、刘锋杰为公司向招商银行股份有限公司济南分行提供保证借款 100,000,000.00 元。

2) 科达集团股份有限公司、刘锋杰为公司子公司北京派瑞威行互联技术有限公司向北京银行股份有限公司天坛支行提供保证借款 144,500,000.00 元。

3) 科达集团股份有限公司为公司子公司北京派瑞威行互联技术有限公司向青岛银行股份有限公司辽阳路支行提供保证借款 50,000,000.00 元。

4) 科达集团股份有限公司、刘锋杰为公司子公司北京派瑞威行互联技术有限公司向交通银行北京经济技术开发区支行提供保证借款 50,000,000.00 元。

5) 科达集团股份有限公司、刘锋杰为公司孙公司北京鑫宇创世科技有限公司向北京银行股份有限公司天坛支行提供保证借款 5,000,000.00 元。

6) 科达集团股份有限公司、刘锋杰为公司孙公司天津智投共赢传媒有限公司向北京银行股份有限公司天坛支行提供保证借款 500,000.00 元。

7) 科达集团股份有限公司、张磊、赵莲芳为公司孙公司北京传实互动广告有限公司向华夏银行股份有限公司北京青年路支行提供保证借款 20,000,000.00 元。

8) 应付利息为本公司短期借款截止到资产负债表日尚未支付的利息 475,318.05 元。

商业承兑票据贴现为本公司附有追索权的商业承兑汇票贴现确认的金额 20,956,860.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	60,000,000.00	100,000,000.00
合计	60,000,000.00	100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、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	2,110,665,955.69	2,606,332,015.20
1 年以上	209,961,291.25	259,820,037.10
合计	2,320,627,246.94	2,866,152,052.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建工集团有限公司	15,180,296.66	未到付款期限
东营天华建筑安装有限公司	8,610,479.20	工程未结算
合计	23,790,775.86	/

其他说明：

适用 不适用

23、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		
1 年以上		
合计		

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，将预收款项转入合同负债及其他流动负债核算。

24、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同负债	228,111,716.27	383,177,681.04
合计	228,111,716.27	383,177,681.04

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
合同负债	228,111,716.27	公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则对存在履约义务的预收款项重分类至合同负债中核算。
合计	228,111,716.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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	45,501,323.14	157,033,955.96	167,365,398.04	35,169,881.06
二、离职后福利-设定提存计划	14,058,511.47	3,459,830.84	4,569,066.62	12,949,275.69
三、辞退福利	2,254,939.37	2,501,763.50	3,266,467.87	1,490,235.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,814,773.98	162,995,550.30	175,200,932.53	49,609,391.75

(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	41,190,986.16	143,117,547.13	154,264,388.80	30,044,144.49
二、职工福利费	9,380.00	210,583.61	144,800.61	75,163.00
三、社会保险费	3,646,608.54	4,881,750.63	5,338,424.27	3,189,934.90
其中：医疗保险费	986,513.48	4,174,622.17	4,611,200.04	549,935.61
工伤保险费	1,196,507.84	53,249.29	85,278.07	1,164,479.06
生育保险费	1,463,587.22	195,163.10	222,278.55	1,436,471.77
其他		458,716.07	419,667.61	39,048.46
四、住房公积金	316,921.00	8,729,243.62	7,511,879.62	1,534,285.00
五、工会经费和职工教育经费	337,427.44	94,830.97	105,904.74	326,353.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,501,323.14	157,033,955.96	167,365,398.04	35,169,881.06

(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	11,699,901.47	3,326,773.60	4,390,424.49	10,636,250.58
2、失业保险费	2,358,610.00	133,057.24	178,642.13	2,313,025.11
3、企业年金缴费				

合计	14,058,511.47	3,459,830.84	4,569,066.62	12,949,275.69
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明:

适用 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按2020年度社会保险缴费基数每月向其缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

26、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	56,566,867.18	93,937,101.97
消费税		
营业税		
企业所得税	66,947,736.94	86,396,653.51
个人所得税	3,251,402.64	3,745,453.83
城市维护建设税	407,729.06	670,950.05
土地增值税	49,098,588.10	49,112,943.00
土地使用税	4,765,009.68	4,747,446.09
房产税	2,040,249.79	2,269,033.59
印花税	685,574.80	1,021,424.42
教育费附加	430,644.26	639,488.06
水利建设基金	25,890.25	33,884.29
文化事业建设费	8,808,911.59	9,790,853.06
合计	193,028,604.29	252,365,231.87

27、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		
应付股利	295,218.30	295,218.30
其他应付款	131,364,209.39	153,144,896.39
合计	131,659,427.69	153,440,114.69

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-应付北京传实互动广告有限公司原股东股利	295,218.30	295,218.30
合计	295,218.30	295,218.30

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
单位往来款	43,061,314.54	50,112,832.37
个人往来款	403,479.37	747,868.01
工程质保金	319,333.01	443,689.71
保证金	54,173,761.64	65,905,346.44
押金	2,027,582.89	2,497,892.61
股权对价款	24,901,800.00	24,901,800.00
限制性股票回购义务	3,120,480.00	5,817,131.76
其他	3,356,457.94	2,718,335.49
合计	131,364,209.39	153,144,896.39

(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
杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）	24,901,800.00	尚未支付对价支付款
北京易彩互联科技有限公司	15,088,455.90	客户保证金
重庆市汉正置业发展有限公司	13,210,000.00	尚未支付保证金
合计	53,200,255.90	/

其他说明：

适用 不适用

28、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	70,000,000.00	110,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
应付利息	99,555.55	109,801.09
合计	70,099,555.55	110,109,801.09

29、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
其他流动负债	18,093,213.05	30,613,287.91
合计	18,093,213.05	30,613,287.91

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

公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则将预收款项中形成应交税费-增值税（销项税）部分重分类至其他流动负债中核算。

30、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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押、保证借款	164,893,700.00	174,893,700.00
应付利息	213,627.09	282,866.55
合计	165,107,327.09	175,176,566.55

长期借款分类的说明：

(1) 本公司质押所持北京数字一百信息技术有限公司和北京爱创天杰营销科技有限公司的股权，同时由山东科达集团有限公司为公司向中国农业银行股份有限公司东营东城支行提供保证借款 230,000,000.00 元，2018 年提款 113,672,300.00 元，2019 年提款 91,221,400.00 元，按照合同约定，分次归还借款本金，还款期自 2018 年 12 月 18 日起至 2021 年 12 月 17 日止，于 2019 年还款 10,000,000.00 元，2020 年 5 月份还款 10,000,000.00 元，2020 年 11 月份计划还款 10,000,000.00 元，2021 年 5 月计划还款 10,000,000.00 元，2021 年 11 月计划还款 10,000,000.00 元，到期日一次偿还剩余本金，公司将于 2020 年 11 月份及 2021 年 5 月份计划还款部分重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(2) 山东科达集团有限公司、山东金岭集团有限公司、东营科英置业有限公司为公司向中国工商银行股份有限公司广饶支行提供保证、抵押借款 250,000,000.00 元，其中抵押物为东营科英

置业有限公司东营财富中心 18-20 层办公用房，金额 29,567,191.22 元(自用层-投资性房地产 27,504,835.73 元，自用层-固定资产 2,062,355.49 元)，按照贷款合同约定，分次归还借款本金，于 2018 年还款 80,000,000.00 元，2019 年还款 80,000,000.00 元，2020 年 6 月份还款 40,000,000.00 元，2020 年 12 月份计划还款 50,000,000.00 万元，公司将于 2020 年 12 月份计划还款部分重分类至“一年内到期的非流动负债”。

(3) 应付利息为截止期末尚未支付的长期借款利息金额 213,627.09 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

31、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、超额奖励	10,888,309.68	13,534,480.44
合计	10,888,309.68	13,534,480.44

其他说明：

适用 不适用

根据公司针对重大资产重组被收购方超额业绩奖励的相关协议，在业绩承诺期的各期末，被收购方如基本确认当期可实现的归属于母公司股东的净利润能超过当期的业绩承诺金额，则被收购方按照当期预计可实现的归属于母公司股东的净利润减去当期业绩承诺金额后的余额的 30%，作为业绩绩效考核奖励，由被收购方根据确定予以发放奖励的员工后，预提相应的奖金(属于职工薪酬)，计入被收购方当期损益。

32、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			
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	1,056,536.29	1,056,536.29	交通事故赔偿金
合计	1,056,536.29	1,056,536.29	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
系预计的交通事故赔偿金。

33、递延收益

递延收益情况
 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
政府补助	15,050,595.39		759,732.35	14,290,863.04	项目补助款
合计	15,050,595.39		759,732.35	14,290,863.04	/

涉及政府补助的项目：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁支持资金补偿	11,286,000.00					11,286,000.00	与资产相关
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	752,144.60			115,829.94		636,314.66	与资产相关
泰山产业领军人才工程	3,012,450.79			643,902.41		2,368,548.38	与收益相关

其他说明：
 适用 不适用

34、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	1,325,192,361.00						1,325,192,361.00

35、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)	3,303,146,923.18	3,949,475.89		3,307,096,399.07
其他资本公积	5,557,045.93			5,557,045.93
合计	3,308,703,969.11	3,949,475.89		3,312,653,445.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期增加 3,949,475.89 元,系公司实施股权激励等待期内由于员工离职,公司回购其持有股份导致。

36、库存股

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	45,128,291.39	3,949,475.89	1,007,051.76	48,070,715.52
合计	45,128,291.39	3,949,475.89	1,007,051.76	48,070,715.52

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加 3,949,475.89 元,系公司实施股权激励等待期内由于员工离职,公司回购其持有股份导致。本期减少 1,007,051.76 元,系公司本期回购离职员工持有的股票后注销导致。

37、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					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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,500,000.00							-7,500,000.00
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	-7,500,000.00							-7,500,000.00
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	5,882.32	-0.96				-0.96		5,881.36
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 量套期储 备								
外币财 务报表折 算差额	5,882.32	-0.96				-0.96		5,881.36
其他综合 收益合计	-7,494,117.68	-0.96				-0.96		-7,494,118.64

38、 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	149,486,674.18			149,486,674.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	149,486,674.18			149,486,674.18

39、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-1,184,429,379.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-1,184,429,379.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,648,052.08
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	
对所有者（或股东）的分配	-6,400
期末未分配利润	-1,128,774,926.98

40、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,535,082,267.94	4,150,859,350.99	8,580,606,139.20	8,051,919,232.97
其他业务	4,123,868.95	2,228,997.61	3,330,635.44	2,206,977.65

合计	4,539,206,136.89	4,153,088,348.60	8,583,936,774.64	8,054,126,210.62
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型			
互联网分部	4,361,227,941.33	8,550,604,666.52	12,911,832,607.85
房地产开发分部	136,092,783.61	11,508,707.11	147,601,490.72
路桥工程施工分部及其他	41,885,411.95	21,823,401.01	63,708,812.96
按经营地区分类			
华东地区	2,283,538,886.39	3,174,968,335.35	5,470,091,158.53
华北地区	1,524,759,827.83	2,915,292,255.70	4,429,529,362.54
华南地区	500,822,792.56	1,340,797,569.90	1,840,559,146.66
西北地区	2,117,655.19	24,436,317.63	26,553,972.82
西南地区	98,817,934.88	182,341,228.02	281,159,162.90
华中地区	69,078,833.80	932,352,103.91	1,001,430,937.71
东北地区	60,070,206.24	9,737,174.86	69,807,381.10
港澳台及海外地区		4,011,789.27	4,011,789.27
合计	4,539,206,136.89	8,583,936,774.64	13,123,142,911.53

(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

41、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	878,136.19	1,774,258.21
教育费附加	702,177.91	1,442,953.34
资源税		
房产税	321,843.28	334,184.60
土地使用税	815,659.72	926,643.88
车船使用税	17,290.00	10,290.00
印花税	1,063,504.89	435,507.47
文化建设事业费	2,241,890.93	3,521,359.24
土地增值税	3,226,709.11	177,058.18
水利基金	6,992.88	4,793.31
其他	57,726.60	-1,427,801.15
合计	9,331,931.51	7,199,247.08

42、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	80,627,596.31	81,603,989.50
差旅费	2,847,673.84	7,906,998.46
广告宣传费	3,840,255.48	1,162,909.33
服务费	4,493,901.70	1,818,373.79
办公费	1,266,187.28	1,629,333.96
租赁费	1,920,609.79	2,032,498.45
会议费	1,982,098.68	522,196.32
招待费	1,359,524.02	4,142,474.35
折旧费	124,318.55	173,045.60
其他费用	248,143.17	66,565.58
合计	98,710,308.82	101,058,385.34

43、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	60,362,319.38	75,833,061.09
租金及物业费	17,041,849.25	23,097,518.21
中介服务费	19,754,094.61	19,991,827.93
差旅费	4,476,955.69	10,073,334.56
招待费	10,848,689.39	13,106,139.05
办公费	2,040,079.42	7,117,203.93
折旧费	3,372,623.34	3,584,877.84
无形资产摊销	2,205,963.55	1,621,369.90
专业服务费	6,452,438.17	26,838,022.39
其他费用	5,354,855.99	6,672,048.08
合计	131,909,868.79	187,935,402.98

44、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
技术服务费	54,361,613.95	42,992,110.49
职工薪酬	18,687,352.91	42,079,633.63
物料消耗	1,485,103.62	738,231.81
无形资产摊销	446,447.75	442,249.98
折旧费	207,903.27	327,096.44
办公费	35,883.53	16,275.62
其他费用	1,387,509.05	3,437,913.51
合计	76,611,814.08	90,033,511.48

45、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	19,453,384.78	27,496,479.95
减：利息收入	-7,417,890.21	-5,323,598.65
减：BT 项目利息收入		
手续费支出	6,310,358.01	4,707,214.20
汇兑损失		
减：汇兑收益	-61,118.09	-54,745.21
其他	427,528.28	947,435.95
合计	18,712,262.77	27,772,786.24

46、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
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	115,829.94	115,829.96
进项税加计抵减	10,323,909.11	16,084,429.03
天津京津电子商业产业园补贴	343,963.31	
研发中心扶持资金		500,000.00
研发补助	4,240,400.00	
泰山产业领军人才工程	643,902.41	
个税返还	170,804.96	
税收返还	402,507.38	1,262,627.38
收到高新企业认定通过奖励	260,000.00	
改制补助资金		50,000.00
汇智学者扶持资金	400,000.00	
其他	255,150.52	15,831.83
合计	17,156,467.63	18,028,718.20

47、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	551,202.69	424,987.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
成本法核算的长期股权投资收益	1,986,753.00	1,986,750.00
合计	2,537,955.69	2,411,737.25

48、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	562,954.29	-10,252.66
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	169,843.81	-88,502.50
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	9,348,358.08	3,709,211.91
应收票据坏账损失	240,997.58	
合计	10,322,153.76	3,610,456.75

49、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益(不含报废或毁损)	-67,710.35	-389.37
合计	-67,710.35	-389.37

其他说明：

□适用 √不适用

50、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	323,211.98	90,533.48	323,211.98
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,315,483.05	826,869.08	1,315,483.05
合计	1,638,695.03	917,402.56	1,638,695.03

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

51、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	100,841.73	48,221.56	100,841.73
其中：固定资产处置损失	100,841.73	48,221.56	100,841.73
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	1,550,000.00	300,000.00	1,550,000.00
违约金		110,183.60	
其他	371,668.98		371,668.98
合计	2,022,510.71	458,405.16	2,022,510.71

52、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	20,630,573.47	46,584,225.12
递延所得税费用	2,752,757.24	3,261,826.61
合计	23,383,330.71	49,846,051.73

(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	80,406,653.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,101,663.34
子公司适用不同税率的影响	-5,000,169.17
调整以前期间所得税的影响	-1,492,378.35
非应税收入的影响	-634,488.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,846,248.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-579,899.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	9,882,541.22

异或可抵扣亏损的影响	
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-740,186.13
所得税费用	23,383,330.71

其他说明:

适用 不适用

53、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	5,499,513.83	583,502.99
利息收入	7,417,890.21	5,042,395.39
招投标保证金及其他	94,247,907.78	85,264,384.92
合计	107,165,311.82	90,890,283.30

(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
管理费用	69,248,381.58	93,356,395.67
研发费用	45,990,671.19	45,269,315.06
销售费用	16,260,250.76	53,620,800.17
财务费用-手续费及其他	289,181.80	914,287.99
招投标保证金及其他	92,755,434.92	109,563,592.64
合计	224,543,920.25	302,724,391.53

(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
理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
手续费及其他	2,720,198.02	4,286,879.62
应付票据保证金	30,000,000.00	
应付票据筹资到期支付的现金	100,000,000.00	
股票回购款		30,003,773.11
购买控股子公司少数股权		71,400,000.00
退回的股权激励款	1,683,200.00	
合计	134,403,398.02	105,690,652.73

54、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	57,023,322.66	90,474,699.40
加：资产减值准备		-3,610,456.75
信用减值损失	-10,322,153.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,871,573.07	4,002,972.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,659,696.20	2,751,952.58
长期待摊费用摊销	2,981,957.00	2,636,339.43
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）	67,710.35	389.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-222,370.25	48,221.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,453,384.78	27,441,734.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,537,955.69	-2,411,737.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,834,867.23	3,087,291.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-82,109.99	-82,110.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,008,403.15	-30,254,077.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	853,731,176.35	-338,586,525.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-852,536,096.67	417,229,202.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	145,931,404.43	172,727,897.26
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	1,017,918,381.53	871,795,092.65
减: 现金的期初余额	990,035,508.76	925,812,710.30
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	27,882,872.77	-54,017,617.65

公司本期销售商品或提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 142,916,677.16 元。
 公司前期销售商品或提供劳务收到的已贴现未终止确认的商业承兑汇票本期到期金额为 91,229,758.00 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,017,918,381.53	990,035,508.76
其中: 库存现金	52,327.91	147,008.81
可随时用于支付的银行存款	1,017,860,172.46	989,882,619.61
可随时用于支付的其他货币资金	5,881.16	5,880.34
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	1,017,918,381.53	990,035,508.76
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

55、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

56、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	87,961,961.40	保证金、诉讼冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产	2,062,355.49	借款抵押
无形资产		
投资性房地产	27,504,835.73	借款抵押
合计	117,529,152.62	/

57、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	487,963.65	6.9762	3,404,132.02
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	55,932.62	6.9762	390,197.14
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

蓝鲸互动网络营销有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元。

(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

58、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
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	115,829.94	其他收益	115,829.94
进项税加计抵减	10,323,909.11	其他收益	10,323,909.11
天津京津电子商业产	343,963.31	其他收益	343,963.31

业园补贴			
研发补助	4,240,400.00	其他收益	4,240,400.00
泰山产业领军人才工程	643,902.41	其他收益	643,902.41
税收返还	402,507.38	其他收益	402,507.38
收到高新企业认定通过奖励	260,000.00	其他收益	260,000.00
汇智学者扶持资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
其他	255,150.52	其他收益	255,150.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√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	
北京派瑞威行互联技术有限公司	北京	北京市	设计、制作、代理、发布广告	100.00		非同一控制下企业合并
上海玺梵广告有限公司	上海	上海	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京鑫宇创世科技有限公司	北京	北京	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯百思特信息技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
蓝鲸互动网络营销有限公司	香港	香港	广告服务业		100.00	设立
天津智投共赢传媒有限公司	天津	天津	互联网服务		100.00	设立
上海同立广告传播有限公司	上海	上海市	广告服务业	100.00		非同一控制下企业合并
上海同立会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京同立广告传播有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海睿吉会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
广东雨林木风计算机科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机软硬件及网络设备的研究、开发	100.00		非同一控制下企业合并
北京卓泰天下科技有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
霍尔果斯乔月网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯卓泰信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
北京百孚思	北京市	北京市	广告服务业	100.00		非同一控制下

广告有限公司						企业合并
上海百孚思文化传媒有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京传实互动广告有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海链融互动传媒有限公司	上海	上海	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯百孚思文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
广州华邑品牌数字营销有限公司	广州市	广州市	策划创意服务	100.00		非同一控制下企业合并
华邑聚同国际品牌管理顾问(北京)有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海因克派文化传播有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯华邑品牌数字营销有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
北京爱创天杰营销科技有限公司	北京市	北京市	广告服务业	85.00		非同一控制下企业合并
北京爱创天下营销顾问有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京祺越营销顾问有限责任公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京爱创天雅品牌管理顾问有限责任公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京爱创天博营销科技有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京爱创风华科技发展有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京爱创盛世文化传媒有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯爱创品牌管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京数字一百信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
北京数字一百市场咨询	北京市	北京市	市场研究及调查		100.00	非同一控制下企业合并

有限公司						
上海数字一百市场调研有限公司	上海市	上海市	市场信息咨询与调查		100.00	非同一控制下企业合并
上海动米网络科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、信息技术咨询及服务		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯凯摩时代信息技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	网络科技、信息技术咨询及服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京智阅网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务、广告代理	100.00		非同一控制下企业合并
霍尔果斯智阅网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	互联网信息服务、广告代理		100.00	非同一控制下企业合并
东营科英置业有限公司	东营	东营市东城经济开发区	房地产开发、销售	54.55		设立
科达半导体有限公司	东营	山东省东营市东营区黄河路以北、规划五路以西	设计、生产、销售半导体元器件		60.00	设立
滨州市科达置业有限公司	滨州	滨州高新区小营办事处驻地广青路南侧	房地产开发、销售	100.00		设立
链动（杭州）投资有限公司	杭州	杭州市上城区白云路 24 号 238 室	投资公司	100.00		设立
链动数据技术（北京）有限公司	北京	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		设立
广州考拉网络科技有限公司	广州	广州市	软件开发、信息技术咨询服务	100.00		设立
北京科达智阅网络科技有限公司	北京	北京市	技术推广、软件设计、互联网信息服务	100.00		设立
秀味网络科技有限公司（上海）有限公司	上海	上海市	网络科技领域的技术咨询和技术服务	100.00		设立
北京科达众连区块链技术有限公司	北京	北京市	技术推广、互联网信息服务	100.00		设立
威海涛和海创股权投资管理有限公司	威海	威海	股权投资管理及相关咨询服务	100.00		购买

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	--------------	--------------	----------------	------------

东营科英置业有限公司	45.45	-1,813,023.07		30,944,669.00
北京爱创天杰营销科技有限公司	15.00	1,619,890.31		70,036,360.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						流动资产	非流动资产
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计		
东营科英置业有限公司	399,336,508.47	117,999,157.11	517,335,665.58	440,962,227.96	11,922,314.66	452,884,542.62	390,018,727.91	124,772,915.67
北京爱创天杰营销科技有限公司	680,216,103.99	10,735,955.92	690,952,059.91	221,506,685.92	2,536,305.50	224,042,991.42	736,858,838.15	64,617,934.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东营科英置业有限公司	7,546,170.82	-2,420,247.42	-2,420,247.42	-7,558,152.77	7,284,297.83	-3,815,120.72	-3,815,120.72	-1,823,341.57

北京爱创天杰营销科技有限公司	248,160,576.78	10,799,268.72	10,799,268.72	-2,474,687.42	335,460,331.84	33,601,664.21	33,601,664.21	-28,508,986.55
----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注外币货币性项目。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。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。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			25,667,772.75	25,667,772.75
(三) 其他权益工具投资			122,355,381.78	122,355,381.78
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			148,023,154.53	148,023,154.53
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于购买理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率；

对于持有的其他权益工具，其他权益工具投资对近期有融资或转让价格的，按其融资或转让价格进行调整作为公允价值，没有近期融资或转让且被投资企业基本面变化不大的情况下，按投资成本作为公允价值；

期末应收款项融资系银行承兑汇票，其公允价值为未来现金流量按照资产负债表日的市场利率的折现值，由于期末票据其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

十一、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 (%)
山东科达集团有限公司	东营市府前大街 65	项目投资	9,497.80	12.71	12.71

	号				
--	---	--	--	--	--

本企业最终控制方是刘锋杰

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
山东科达物业服务有限责任公司	母公司的全资子公司
广饶县金桥小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
东营科英进出口有限公司	母公司的控股子公司
东营科达电力工程有限公司	母公司的全资子公司
山东科达基建有限公司	母公司的全资子公司
东营大桥绿达绿化有限公司	其他
杭州好望角投资管理有限公司	其他
杭州好望角奇点投资合伙企业（普通合伙）	其他
杭州好望角启航投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州好望角车航投资合伙企业（有限合伙）	其他
张磊	其他
赵莲芳	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东科达物业服务有限责任公司	物业费	17,256.53	12,499.55

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
山东科达基建有限公司	销售成品油	205,023.27	311,149.60
山东科达基建有限公司	销售钢材		149,431.03
广饶县金桥小额贷款股份有限公司	销售成品油	9,385.84	19,604.81
东营科达电力工程有限公司	销售成品油	558.41	3,421.55
东营科英进出口有限公司	销售成品油	269.91	
山东科达物业服务有限责任公司	销售成品油	236.81	

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
山东科达集团有限公司	房屋	313,070.48	
东营科英进出口有限公司	房屋	44,695.24	
东营科达电力工程有限公司	房屋	28,792.38	
山东科达基建有限公司	房屋	255,264.76	

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位:万元 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
山东科达集团有限公司、刘锋杰	10,000.00	2020-01-17	2020-07-16	否
山东科达集团有限公司	25,000.00	2017-12-8	2020-12-1	否
山东科达集团有限公司	23,000.00	2018-12-18	2021-12-18	否
山东科达集团有限公司	5,670.00	2019-06-28	2020-06-17	是
刘锋杰	15,000.00	2019-11-14	2020-07-09	否
张磊、赵莲芳	1,000.00	2019-02-26	2020-02-26	是
张磊、赵莲芳	1,000.00	2019-04-24	2020-04-24	是
刘锋杰	5,000.00	2019-11-18	2020-11-18	否
张磊	2,000.00	2020-03-20	2021-03-20	否
赵莲芳	2,000.00	2020-03-20	2021-03-20	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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 其他关联交易
 适用 不适用

6、关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

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	东营科达电力工程有限公司	63,815.04	177,748.81
应付账款	山东科达基建有限公司	1,617,869.83	2,060,182.15
应付账款	东营大桥绿达绿化有限公司	1,006,619.81	1,016,427.40

其他应付款	山东科达物业服务有限责任公司	541,253.27	541,253.27
其他应付款	杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）	24,901,800.00	24,901,800.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	836,531.50
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2019年6月19日，公司召开第八届董事会临时会议和第八届监事会临时会议，审议并通过《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票的议案》。本次激励计划首次授予实际向32名激励对象授予273.6961万份股票期权、向26名激励对象授予220.3459万股限制性股票，并于2019年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成。

2019年9月17日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意注销激励对象姚志国已获授但尚未行权的全部股票期权38.1459万份，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票38.1459万股，限制性股票的回购价格为2.63元/股加上银行同期存款利息之和。本激励计划授予的股票期权的行权价格为5.28元/股，限制性股票的授予价格为2.64元/股。

本激励计划有效期自股票期权和限制性股票授予登记之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超36个月。

股票期权授予登记完成之日起至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，股票期权激励对象获授的股票期权适用不同的等待期，均自授予登记完成之日起计算，分别为12个月、24个月。授予的股票期权自授予登记完成之日起满12个月后的未来24个月内分比例开始行权，进入行权期。

在可行权日内，若达到本激励计划规定的行权条件，股票期权激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满12个月后的未来24个月内分比例行权。

股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予完成登记日起满 12 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
第二个行权期	自授予完成登记日起满 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

各行权期的行权时间结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes model (布莱克-斯科尔斯期权定价模型)
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	836,531.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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

十三、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

公司于 2015 年 7 月 13 收到广西壮族自治区玉林市中级人民法院传票[(2015)玉中民二初字第 13 号]及自然人黎兴谷(以下简称“原告”)向玉林市中级人民法院提交的《民事起诉状》，原告以建设工程施工合同纠纷为由对本公司提起诉讼。

本次诉讼案件的事实及请求：公司于 2011 年 4 月 28 日与广西壮族自治区玉港高速公路有限公司签订了《施工合同书》，合同段主线起讫桩号为 K43 400—K88 000，全长 44.6 公里，博白

连接线全长 1.5 公里，主要施工内容为水泥稳定级配碎石底基层、水泥稳定级配碎石基层、主线沥青砼面层、连接线为水泥砼面层、交通安全设施工程、绿化等工程。公司于 2011 年 4 月 10 日同原告签订《工程委托管理合同书》。公司收到原告《民事起诉状》的诉讼请求如下：请求确认原告与被告签订的《工程委托管理合同书》无效；请求被告返还原告交纳的履约保证金人民币 13,210,000.00 元；请求被告返还原告质量保证金 20,352,448.00 元；请求被告返还原告农民工工资保证金 5,252,636.00 元；请求被告返还原告工程扣款 4,067,446.00 元；请求法院判令被告赔偿原告因延长工期造成的材料费上涨损失、人员工资损失、设备闲置损失、场地租赁损失、工程变更调差款计 32,000,000.00 元；请求法院判令被告赔偿原告资金占用损失 6,000,000.00 元，以上损失合计 80,882,530.00 元。

广西壮族自治区玉林市中级人民法院已受理该案并暂定于 2015 年 8 月 25 日开庭审理。2015 年 7 月 17 日，我公司提出管辖权异议，2015 年 8 月 15 日，收到玉林市中级人民法院裁定，驳回异议申请。2015 年 10 月 14 日收到玉林市中级人民法院开庭传票，开庭时间为 2015 年 11 月 27 日，双方进行证据交换，我公司提交三份证据，分别为：电子银行交易回单（履约保证金）1 张、玉林至铁山港公路路面工程 NO.B 合同段施工合同文件 1 本、部分工程处罚、通告单 1 组。

2017 年 9 月 12 号收到民事裁定书：驳回黎兴谷的起诉。2017 年 9 月 30 号收到黎兴谷向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉的通知，2018 年 3 月 27 日收到广西壮族自治区高级人民法院作出（2018）桂民终 2 号民事裁定书：裁定维持原判，驳回上诉的通知。

2018 年 10 月 20 日收到诉讼通知书，黎兴谷方提起再审。2019 年 3 月 15 日收到传票，5 月 13 日第一巡回法庭开庭。2019 年 12 月 27 日收到民事裁定书：撤销广西壮族自治区高级人民法院（2018）桂民终 2 号民事裁定及广西壮族自治区玉林市中级人民法院（2015）玉中民二初字第 13 号民事裁定；指令广西壮族自治区玉林市中级人民法院审理。2020 年 4 月 27 日收到传票，6 月 2 日已开庭，等待判决。

公司于 2020 年 7 月对黎兴谷提起诉讼，要求其赔偿公司损失 3890.35 万元，广西壮族自治区玉林市中级人民法院已受理。

公司对此案件高度重视，已委托律师积极应诉，律师在经过案件分析及相关核查后认定原告上述诉讼请求缺乏事实依据及法律支持，公司败诉可能性极小，故公司期末未确认预计负债。

(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

十四、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

十五、 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为互联网分部、房地产开发分部。这些报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

①互联网分部用于提供互联网策划、广告等服务；

②房地产开发分部用于提供民用住房、商用建筑的开发、建设与销售；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。财务报表按照本附注四、23 所述的会计政策按权责发生制确认收入。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	互联网分部	房地产开发分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外营业收入	4,361,227,941.33	136,092,783.61	41,885,411.95		4,539,206,136.89
分部间营业收入	566.04	-	-	566.04	-
营业成本	4,033,398,755.19	88,396,474.76	31,293,118.65		4,153,088,348.60
分部间营业成本					
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	745,521.40		-194,318.71		551,202.69
利润总额	53,747,413.29	31,195,179.36	-4,535,939.28		80,406,653.37
资产总额	5,901,262,384.85	798,394,459.35	1,640,055,538.03	963,849,206.95	7,375,863,175.28
负债总额	2,860,765,312.61	236,372,712.35	1,590,836,240.57	1,012,457,689.72	3,675,516,575.81
对合营企业和联营企业的长期股权投资	20,954,519.01		55,705,704.09		76,660,223.10

(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

截至 2020 年 6 月 30 日，山东科达集团有限公司持有公司股份为 168,493,185 股，占公司总股本的 12.71%，其中累计质押的股份数量为 128,000,000 股，占其持股总数的 75.97%，占公司总股本的 9.66%。

8、其他

□适用 √不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	310,656,237.11
1 至 2 年	10,847,774.28
2 至 3 年	25,143,563.66
3 年以上	
3 至 4 年	50,179,931.20
4 至 5 年	9,587,295.21
5 年以上	39,003,467.10
合计	445,418,268.56

(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	445,418,268.56	100.00	18,876,665.49	4.24	426,541,603.07	319,758,641.71	100.00	27,206,758.67	8.51	292,551,883.04
其中：										
应收账款组合 1	29,381,765.86	6.60	11,312,555.47	38.50	18,069,210.39	40,270,407.91	12.59	19,453,507.77	48.31	20,816,900.14
应收账款组合 2	104,189,599.13	23.39	1,041,895.99	1.00	103,147,703.14	75,839,253.07	23.72	758,392.53	1.00	75,080,860.54
应收账款组合 3	200,743,352.38	45.07	6,522,214.03	3.25	194,221,138.35	202,505,692.86	63.33	6,994,858.37	3.45	195,510,834.49
应收账款组合 4	111,103,551.19	24.94		0.00	111,103,551.19	1,143,287.87	0.36			1,143,287.87
合计	445,418,268.56	/	18,876,665.49	/	426,541,603.07	319,758,641.71	/	27,206,758.67	/	292,551,883.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,860,156.81	593,007.84	5.00
1-2 年	1,365,001.00	136,500.10	10.00
2-3 年	2,084,325.17	416,865.03	20.00
3-5 年	6,510,167.30	2,604,066.92	40.00
5 年以上	7,562,115.58	7,562,115.58	100.00
合计	29,381,765.86	11,312,555.47	38.50

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 1 为路桥及房地产行业的应收款项。

组合计提项目：应收账款组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,189,599.13	1,041,895.99	1.00
合计	104,189,599.13	1,041,895.99	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 2 为互联网营销行业的应收款项。

组合计提项目：应收账款组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,623,108.35	1,692,462.17	2.00
1 至 2 年	9,482,773.28	189,655.47	2.00
2 至 3 年	23,059,238.49	461,184.77	2.00
3 至 4 年	44,493,235.53	2,224,661.78	5.00
4 至 5 年	7,643,645.21	382,182.26	5.00
5 年以上	31,441,351.52	1,572,067.58	5.00
合计	200,743,352.38	6,522,214.03	3.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 3 为政府部门的应收款项。

组合计提项目：应收账款组合 4

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,983,372.82		
1 至 2 年			

2 至 3 年			
3 至 4 年	361,666.37		
4 至 5 年			
5 年以上	758,512.00		
合计	111,103,551.19		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

应收账款组合 4 为风险较低应收合并范围内关联方的款项。

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	
应收账款	27,206,758.67		8,330,093.18			18,876,665.49
坏账准备						
合计	27,206,758.67		8,330,093.18			18,876,665.49

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 329,062,236.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,288,321.45 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

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	149,819,620.18	149,819,620.18
其他应收款	505,819,515.41	534,965,745.43
合计	655,639,135.59	684,785,365.61

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海同立广告传播有限公司	65,194,927.77	65,194,927.77
广东雨林木风计算机科技有限公司	84,624,692.41	84,624,692.41
合计	149,819,620.18	149,819,620.18

(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	
1 年以内小计	241,204,870.14
1 至 2 年	174,728,668.80
2 至 3 年	61,074,489.82
3 年以上	
3 至 4 年	25,642,806.13
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	47,136,598.61
合计	549,847,433.50

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	529,701,728.70	558,237,341.84
保证金、押金	19,253,030.38	15,537,260.38
备用金	892,674.42	5,441,674.42
其他		41,226.00
合计	549,847,433.50	579,257,502.64

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	9,256,714.94		35,035,042.27	44,291,757.21
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			28,630.00	28,630.00
本期转回	292,469.12			292,469.12
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	8,964,245.82		35,063,672.27	44,027,918.09

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	
其他应收款坏账准备	44,291,757.21		263,839.12			44,027,918.09
合计	44,291,757.21		263,839.12			44,027,918.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东营科英置业有限公司	往来款	338,945,257.71	1年以内 77707954.27元、1-2年 153003618.50元、2-3年 44904489.82元、3-4年 24862379.02元、5年以上 38466816.10元	61.64	
北京百孚思广告有限公司	往来款	84,014,392.30	1年以内	15.28	
广州考拉网络科技有限公司	往来款	24,746,337.55	1年以内 11300000.00元、1-2年 13446337.55元	4.50	20,000,000.00

科达半导体有限公司	往来款	23,000,179.27	1-2 年 1408000.00 元、2-3 年 16100000.00 元、3-4 年 281204.50 元、5 年以上 5210974.77 元	4.18	8,684,256.57
北京派瑞威行广告有限公司	往来款	21,674,000.00	1 年以内	3.94	
合计	/	492,380,166.83	/	89.54	28,684,256.57

(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	5,015,830,000.00	2,061,739,630.31	2,954,090,369.69	5,015,830,000.00	2,061,739,630.31	2,954,090,369.69
对联营、合营企业投资	53,207,343.51		53,207,343.51	53,207,343.51		53,207,343.51
合计	5,069,037,343.51	2,061,739,630.31	3,007,297,713.20	5,069,037,343.51	2,061,739,630.31	3,007,297,713.20

(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
东营科英置业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
滨州市科达置业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京百孚思广告有限公司	607,500,000.00			607,500,000.00		283,925,467.35
上海同立广告传播有限公司	445,500,000.00			445,500,000.00		379,914,849.62
广州华邑品牌数字营销有限公司	405,000,000.00			405,000,000.00		269,610,376.53
广东雨林木风计算机科技有限公司	540,000,000.00			540,000,000.00		455,413,027.68

北京派瑞威行 互联技术有限 公司	945,000,000.00			945,000,000.00		553,610,159.13
链动（杭州）投 资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
链动数据技术 （北京）有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
北京爱创天杰 营销科技有限 公司	809,200,000.00			809,200,000.00		5,644,850.00
北京数字一百 信息技术有限 公司	420,000,000.00			420,000,000.00		93,620,900.00
北京智阅网络 科技有限公司	714,000,000.00			714,000,000.00		
广州考拉网络 科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
北京科达智阅 网络科技有限 公司	16,630,000.00			16,630,000.00		6,000,000.00
科达车途网络 技术（上海）有 限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京科达众连 区块链技术有 限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
威海涛和海创 股权投资管理 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	5,015,830,000.00			5,015,830,000.00		2,061,739,630.31

(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										
杭州科达耘智投资合伙企业（有限合伙）	3,710,000.00									3,710,000.00
宁波梅山保税港区科达钜融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,497,343.51									49,497,343.51
小计	53,207,343.51									53,207,343.51

	343.51									343.51
合计	53,207,343.51									53,207,343.51

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,019,792.41	265,293,009.64	585,918,618.96	575,042,704.68
其他业务	2,571,234.09	980,980.60	2,256,061.77	1,240,800.12
合计	287,591,026.50	266,273,990.24	588,174,680.73	576,283,504.80

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	1,986,753.00	1,986,750.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
子公司对母公司的分红收益		71,541,059.19
合计	1,986,753.00	73,527,809.19

6、其他

适用 不适用

十七、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	154,659.90	
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）	17,156,467.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,185.93	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,249,663.28	
少数股东权益影响额	-2,234,745.62	
合计	12,220,532.70	

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	1.56	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--

董事长：刘锋杰

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 8 日

修订信息

适用 不适用