



北京指南针科技发展股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈宽余、主管会计工作负责人郑勇及会计机构负责人(会计主管人员)刘耀坤声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2021 年度的经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，应理解经营计划与业绩承诺之间的差异。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司主要存在市场波动引致经营业绩变动的风险、现有业务受行业监管政策变动影响的风险、专业技术人员流失的风险、互联网系统及数据安全风险、金融产品创新带来的法律监管风险、经营业绩全年分布不均衡的风险等，请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 404,999,999 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	32
第五节 重要事项 .....	50
第六节 股份变动及股东情况 .....	55
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第十节 公司治理 .....	57
第十一节 公司债券相关情况 .....	63
第十二节 财务报告 .....	68
第十三节 备查文件目录 .....	69

## 释义

释义项	指	释义内容
指南针、公司、本公司	指	北京指南针科技发展股份有限公司
广州展新、控股股东	指	广州展新通讯科技有限公司
天一星辰	指	天一星辰（北京）科技有限公司
指南针保险经纪	指	北京指南针保险经纪有限公司
康帕思商务	指	北京康帕思商务服务有限公司
指南针信息	指	广东指南针信息技术有限公司
北京畅联	指	北京畅联天地网络科技有限公司
深圳博赢	指	深圳市博赢实业有限公司
深圳创风	指	深圳市创风互娱网络科技有限公司
指南针软件	指	北京指南针软件开发有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证信息公司	指	上证所信息网络有限公司
深证信息公司	指	深圳证券信息有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
第一创业证券	指	第一创业证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
股东大会、公司股东大会	指	北京指南针科技发展股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	北京指南针科技发展股份有限公司董事会
监事会、公司监事会	指	北京指南针科技发展股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	指南针	股票代码	300803
公司的中文名称	北京指南针科技发展股份有限公司		
公司的中文简称	指南针		
公司的外文名称（如有）	Beijing Compass Technology Development Co., Ltd.		
公司的法定代表人	陈宽余		
注册地址	北京市昌平区北七家镇七北路 42 号院 2 号楼 1 单元 501 室		
注册地址的邮政编码	102209		
办公地址	北京市昌平区七北路 42 号院 TBD 云集中心 2 号楼 A 座		
办公地址的邮政编码	102209		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.compass.cn">http://www.compass.cn</a>		
电子信箱	compass@mail.compass.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙鸣	陈馨
联系地址	北京市昌平区七北路 42 号院 TBD 云集中心 2 号楼 A 座	北京市昌平区七北路 42 号院 TBD 云集中心 2 号楼 A 座
电话	010-82559889	010-82559889
传真	010-82559999	010-82559999
电子信箱	compass@mail.compass.com.cn	compass@mail.compass.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京市昌平区七北路 42 号院 TBD 云集中心 2 号楼 A 座，北京指南针科技发展股份有限公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	韩瑞红、朱小娃

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 16 层	彭凯、刘爱亮	自公司挂牌上市之日起至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	692,598,184.00	622,973,286.00	11.18%	577,695,680.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,210,644.00	120,384,616.00	-25.90%	127,865,172.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,391,123.00	111,488,964.00	-28.79%	110,105,546.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	230,581,891.00	48,207,284.00	378.31%	169,214,921.00
基本每股收益（元/股）	0.22	0.34	-35.29%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.34	-35.29%	0.37
加权平均净资产收益率	8.14%	15.95%	-7.81%	21.12%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,640,253,950.00	1,506,397,892.00	8.89%	1,123,241,496.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,120,704,472.00	1,089,261,125.00	2.89%	669,384,449.00

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	152,817,228.00	237,883,339.00	169,794,963.00	132,102,654.00

归属于上市公司股东的净利润	28,161,152.00	53,170,713.00	1,589,433.00	6,289,346.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,756,142.00	52,352,887.00	-124,199.00	-593,707.00
经营活动产生的现金流量净额	48,503,923.00	145,551,890.00	9,077,515.00	27,448,563.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,427.00	-27,460.00	-1,309,476.00	固定资产处置
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)	458,876.00	234,175.00	2,409,441.00	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	9,880,476.00	9,558,883.00	22,215,789.00	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,227.00	34,209.00	-1,732,878.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,942.00			
减: 所得税影响额	294,119.00	904,155.00	3,820,411.00	
少数股东权益影响额(税后)			2,839.00	
合计	9,819,521.00	8,895,652.00	17,759,626.00	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务情况

公司的主要业务是以证券工具型软件终端为载体，以互联网为工具，向投资者提供及时、专业的金融数据分析和证券投资咨询服务；同时，公司基于自身在金融信息服务领域积累的客户资源、流量入口优势及营销优势，积极拓展广告服务业务和保险经纪业务，进一步丰富了公司的业务结构，有效地提升了收入规模，增强了公司的持续盈利能力。

报告期内，公司主要业务包含：

1. 金融信息服务业务：主要以公司自主研发的证券工具型软件终端为载体，向投资者提供及时、专业的金融数据分析和证券投资咨询服务等。公司的金融信息服务已布局PC端和移动端，面向个人投资者提供专业化的服务。公司采用直销模式进行销售，即直接向客户提供包括金融资讯及数据的PC终端等产品及服务。公司的主要客户群体为专业的个人投资者，公司自主研发的证券工具型软件主要包括财富掌门系列和全赢博弈系列产品等。

报告期内，公司持续加大研发投入，不断推动产品更新迭代，对PC端和移动端的产品分别进行了升级优化。

在PC金融终端系列产品方面，公司对现有的全赢博弈系列产品和财富掌门系统分别进行了优化。全赢博弈系列产品实现了在现有选股平台中，有效利用排雷系统进行复合式反向管理，满足了用户多层次、多角度、多方案的选股需求。同时，产品还完成了针对基金持股功能、融资融券杠杆类资金的产品功能、深度行情数据的盘口分析功能、集合竞价功能等的全面升级。下半年，公司根据交易所的最新退市规定，在选股平台等功能上额外强化了对“或有退市风险”上市公司的提示，以更好的辅助产品使用者规避此类投资风险。此外，在数据的广度上，公司在2020年加大了数据的采购力度，购买了全球主要证券市场的指数类行情，以及国内主要期货交易所行情，并顺利完成了相关产品的上线升级工作。在国内市场中，公司继续发挥原有优势，针对各类数据进行整理挖掘，全赢博弈系列产品新升级上线了“员工持股计划”模块，针对上市公司特有的员工持股计划成本周期等进行综合分析和比对，为用户提供了多方位的分析决策依据。在财富掌门系统方面，公司在进行充分调研的基础上，以满足用户使用习惯，提高产品易用性为着眼点，对用户自行设定的风控参数范围进行了扩充和完善，在产品使用的便捷性、易用性、稳定性上进行了若干次的升级和改造。

在移动端金融产品方面，指南针软件手机版完成了对行情、自选股、特色课堂、客服等核心功能的全面升级，新增北上资金、股期联动、期货、国际市场指数、新股日历等行情功能，完成个股多指标分析支持，接入个股成本均线、超级主力等多项指南针传统优质指标数据；新增模拟炒股工具，增加盘面解读和热点视角等精选视频资讯栏目。

2. 广告服务业务：利用公司金融信息服务积累的客户资源和流量入口优势，与证券公司进行深度合作，通过在金融信息服务产品中投放广告等方式，吸引投资者在合作的证券公司开户、交易，从而向证券公司收取相应广告服务费用。

公司的客户群体中专业投资者基数大，与证券公司的目标客户群重合度较高，通过广告服务业务合作，公司可以进一步增加客户的粘性，并向合作的证券公司收取相应广告服务费用，同时证券公司亦可以快速扩大其客户群体规模，从而取得双赢的合作效果。

3. 保险经纪业务：利用金融信息服务积累的客户资源、流量入口优势及营销优势，与保险公司合作开展保险产品的宣传与推介业务，提供办理投保手续、保全变更、理赔咨询等服务，并向合作保险公司按照约定收取经纪费用。

公司的保险经纪业务主要通过子公司指南针保险开展。指南针保险拥有保险经纪业务许可证，在全国区域内主要经营人身保险业务。指南针保险运用专业的大数据分析整合技术，在深入了解现有金融信息服务付费客户需求的基础上为其提供相关保险方案和资产配置方案，并在与保险公司的谈判中积极维护客户利益，协助提供保全变更及理赔咨询服务，为客户提供贴合个性化需求的产品服务及保障服务。

#### （二）公司所属行业发展情况

2020年是我国“十三五”收官之年，也是资本市场建立运行的第30年。“十三五”期间，我国经济全方位对外开放，国内国际要素有序流动、市场深度融合，资源配置高效、资本市场双向开放成效显著。“十四五”时期，我国将加快形成“以

国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的新发展格局，在新形势下，加快推进资本市场的对外开放，以开放促改革，以市场化改革促更大的开放，形成资本市场高水平对外开放新格局，促进国内国际经济双循环发展。

### 1. 资本市场改革向纵深推进，促进证券业繁荣发展

2020年，面对新冠肺炎疫情的重大考验，A股市场保持了总体运营平稳、韧性增强、风险可控并日渐趋缓的发展态势，为资本市场的进一步深化改革提供了条件。以股票发行注册制为龙头的资本市场全面深化改革，带来资本市场整个生态的变化。注册制改革分步骤全市场推行，创业板、科创板再融资新政出炉，发行承销、交易、信息披露、持续监管、投资者保护等领域均迎来关键制度创新，我国多层次资本市场的基础性制度逐渐完善，推动了资本市场高质量发展，也带来市场投资力量和投资理念的良性变革。

2020年，我国证券市场整体运行良好。截至2020年12月31日，沪深两市共计有4140家上市公司，总市值79.72万亿元，同比增长34%。全年A股总成交额206万亿元，同比上涨62%；总成交量16.7万亿股，同比32%。从行业来看，制造业，信息传输、软件和信息技术服务业以及金融业位列前三，制造业总成交额106.8万亿元，信息传输、软件和信息技术服务业总成交额14.9万亿元，金融业总成交额10.9万亿元。公司作为软件和信息技术与金融业的交叉行业，证券市场的繁荣发展，对金融信息服务行业具有较强的助推作用。

### 2. 产业政策支持，促进行业持续健康发展

2020年，在新冠肺炎疫情进入常态化防控、经济下行压力增大的背景下，我国软件和信息技术服务业持续平稳发展态势，前三季度软件业务收入达到58387亿元，同比增长11.3%；实现利润总额7066亿元，同比增长7.0%。2021年，随着软件和信息技术服务业“十四五”发展规划的布局启动以及《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》等重要政策的陆续颁布，我国软件产业的产品形态、服务模式、竞争格局势必加速演进，软件在数字经济发展、社会运行保障方面的作用将愈发显著。产业利好政策的出台使得我国软件业进入融合创新、快速迭代的关键期，有利于金融信息服务行业的持续健康发展。

### 3. 资本市场的蓬勃发展，助推产业需求日益增长

我国金融信息服务行业目前处于快速发展阶段，经过几十年的发展，行业经营模式和盈利模式基本成型，发展状况良好。2019年我国金融信息服务市场规模为315亿元，较2018年的257.5亿元同比增长22.3%；2020年中国金融信息服务市场规模预估为380亿元。

近年来，伴随着国内资本市场的快速发展，股票、债券、期货、分级基金、融资融券等金融产品越来越多，产生了更多的投资机会。同时，我国各类投资者和市场参与者群体迅速扩大，广大投资者对金融信息的需求和关注度也日益增强，既是对金融信息服务行业提出了新的挑战，也是金融信息服务行业的发展机会，更是为国内金融信息服务行业的良性发展奠定了坚实基础。

### 4. 资本市场高水平对外开放，投资者结构多元化，机构投资者占比提升

2020年4月，证券基金期货机构外资股比限制提前全面放开；2020年7月，外国银行在华分行申请基金托管业务资格落地，2020年9月，国家外汇管理局宣布，决定取消QFII/RQFII投资额度限制，同时取消QFII试点国家和地区限制。2020年10月30日，上交所和深交所分别发布了新修订的QFII、RQFII实施细则，并于2020年11月1日开始实施。随着中国资本市场对外开放的深入推进，沪港通、深港通取消投资总额限制，沪伦通、中日ETF互通落地，MSCI、富时罗素指数和标普道琼斯指数将A股纳入比例分别提升到了20%、25%和25%，互联互通机制的稳健运行，加速了全球资本配置A股的进程。截至2020年底，外资持续3年保持净流入，境外投资者持有A股资产突破3万亿元。

资本市场的持续扩大对外开放，不仅加速了自身市场化改革的进程，同时也迎来了更多元的投资者。国外投资者的进入为中国资本市场注入新的活力，推动中国不断融入全球资本市场；而国内A股市场投资者结构的不断变化，尤其是专业机构投资者持股市值占比稳步提升，逐渐发展为资本市场的主导力量。

### 5. 资本市场结构日趋复杂，中小投资者的投资能力持续提升

随着我国多层次资本市场的建立、市场规模扩大、交易产品多样化、市场参与者投资理念成熟等，投资者对于金融产品的需求更趋差异化和多元化。根据深交所2015-2019年个人投资者状况调查报告，2015年至2019年个人投资者投资知识测试评分分别为58.8、63.1、69.4、71.1、73.8，个人投资者掌握投资知识的水平日益提高；有短线交易行为投资者占比分别为26.1%、23.4%、18.1%、19.0%、15.5%，个人投资者的投资行为正逐渐从投机性行为转向趋势投资和长期价值投资，投资水

平不断提高。



数据来源：深交所2015-2019年个人投资者状况调查报告

在此背景下，广大投资者对及时的投资咨询服务、精准的行业数据分析服务提出了更高的要求。包括中小投资者在内的广大投资者对中高端金融信息产品的需求持续提升，金融信息服务模式及产品具有多样化、个性化、响应及时、持续升级的内在需求及属性特征。

### （三）公司的经营业绩全年分布不均衡

受经营模式和销售周期的特点影响，公司可能出现经营业绩全年分布不均衡的情况，季度财务数据或半年度财务数据可能无法完整衡量全年的经营业绩。具体请见本报告第四节第九点披露的“可能面对的风险”中的“经营业绩全年分布不均衡的风险”。

### （四）公司所处的行业地位及特点

目前国内金融信息服务行业的市场参与者包括同花顺、东方财富、大智慧、指南针等上市公司以及益盟软件、麟龙股份等全国股转系统挂牌公司。其中，同花顺、东方财富的证券、期货市场信息服务的业务较为全面，软件功能趋于平台化，客户群体相对庞大；而公司则更侧重证券分析软件产品设计，产品更加专业化、多样化，客户群体相对较小但更有针对性。

公司作为国内金融信息服务行业经验丰富的提供商之一，20年专注于中国资本市场，聚焦广大中小投资者，树立了良好的企业形象，“指南针”品牌拥有较高的知名度和美誉度。公司拥有强大的证券研究技术和产品研发能力，开发出了种类丰富、功能强大的产品体系。公司产品侧重于证券交易信息的动态追踪与静态分析相结合，产品专业化、多元化，针对用户的不同需求，提供针对性的产品服务，并将投资者教育与技能培训融入产品与服务的过程中。

公司重视客户服务与用户体验，建立了完善的服务体系，树立了先进的服务理念，拥有专业能力强、从业经验丰富的服务与营销团队；公司经营管理团队具有丰富的行业经验和较强的市场把握能力，能够在快速变化的市场环境中准确把握正确的发展方向，紧贴中国资本市场发展脉搏发现挖掘市场机会。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本期期末比上期末增加 30.21%，主要系报告期内公司短期银行理财产品赎回，以及经营性现金流入增加所致。
其他流动资产	本期末比上期末减少 81.93%，主要系报告期末公司将短期银行理财产品的余额重分类至交易性金融资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司持续聚焦主业、发挥业务协同，增强研发创新、优化产品结构，努力提升企业核心竞争力。

### （一）主要核心竞争力

#### 1. 研发与产品优势

作为国内经营经验丰富的金融信息服务提供商之一，公司多年来始终重视对研发的投入与综合技术能力的培养，掌握了一批包括证券研究技术、电子商务技术和多媒体网络技术在内的核心技术。该等技术主要运用于用户行为大数据分析、终端用户服务体系、行情信息传输安全机制、信息存盘后的安全机制、关键代码动态获取机制、客户互联网多媒体信息服务等领域，可以为客户提供及时准确的行情信息及资讯。

公司从事金融信息服务业务起步较早，对资本市场的发展和行业的变化趋势有着深入的理解和经验积累，具备较强的市场分析能力并能够迅速地满足客户不断变化的个性化需求。凭借强大的证券研究技术和产品研发能力，公司开发出了种类丰富、功能强大的产品体系。公司目前的主要产品为PC端金融服务平台，并根据不同类型投资者的需求开发了全赢系列和财富掌门系列产品。同时，公司还形成了一整套科学严密、分工高效的产品设计、开发、测试、运维的流程，可以对市场上用户的最新需求进行收集反馈，推动产品的不断升级。

#### 2. 品牌与用户优势

公司自成立以来坚持通过提升产品质量、丰富产品功能、优化客户体验、不断完善服务来树立公司产品的品牌形象，在市场上形成了较高的知名度与品牌认可度。同时，公司通过与互联网广告平台及服务商合作进行持续的广告推广，进一步提高了公司的品牌知名度和价值。

公司产品用户主要是以个人的专业投资者为主。受益于良好的品牌形象，公司培育了具有一定规模和品牌忠诚度的用户群体。庞大的用户群体是公司各项业务的基础，也有利于公司通过对用户需求重点、信息偏好等进行数据挖掘来研发产品和服务。

#### 3. 服务与营销优势

公司一贯重视用户服务与用户体验，建立了完善的服务体系，树立了先进的服务理念，培养了一支专业能力强、从业经验丰富的服务与营销团队。公司自2013年起开始全面实行直营销售模式，提高了营销效率，实现了营业收入的快速增长。从投资者提交注册信息起，公司就会安排专业的销售客服人员通过一对一方式与潜在客户对接，进行免费线上培训和持续跟踪，提供完善的售前及售后服务。此外，公司还针对客户需求全面优化服务内容，定期开展需求讨论会和技术交流会，完善服务体系并提升用户体验。

#### 4. 管理团队优势

优秀的管理团队是企业成功的重要条件，对于金融信息服务行业尤为如此。公司的管理经营团队具有丰富的行业经验和较强的市场把握能力，能够带领公司在快速变化的行业环境中准确判断发展方向，不断挖掘新的市场机会，同时充分调度公司的各个部门资源予以快速反应。公司还通过内部培养和外部引进两个渠道不断扩充和提升管理团队，增加管理团队的人才储备。

#### （二）报告期末公司拥有的软件著作权的情况

截至报告期末，公司及主要子公司共拥有107项计算机软件著作权。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是公司登陆创业板后的第一个完整经营年度，对公司的发展具有继往开来的重要意义。报告期内，公司按照既定战略进一步聚焦主业、发挥业务协同、增强研发创新，从技术升级、产品研发、服务优化、公司治理等多方面提升企业竞争力，实现公司经营的稳健发展。

#### 1. 持续聚焦主业，实现公司良性发展

2020年，公司实现营业收入69,259.82万元，较上年同期增长11.18%；2020年度销售商品、提供劳务收到现金85,135.74万元，较上年同期增长37.05%，经营活动产生的现金流量净额23,058.19万元，较上年同期增长378.31%；实现归属于上市公司股东的净利润8,921.06万元，比上年同期下降25.90%。

报告期末，公司资产总额为164,025.40万元，较上年期末增长8.89%；流动资产为128,521.02万元，较上年期末增长12.16%；归属于上市公司股东的净资产为112,070.45万元，较上年期末增长2.89%。

报告期内，持续发酵的新冠疫情以及公司为落实疫情防控采取的各项措施，对公司复工复产、经营活动的开展以及当期业绩情况构成了一定负面影响。随着国内新冠疫情防控形势的逐渐好转，叠加多个市场政策的引导，证券市场逐渐活跃，投资者对证券信息及投资咨询服务的需求随之增长。公司立足于主营业务，加大研发投入以及品牌推广力度，持续提升公司产品创新和服务品质，新增用户数量增长较快，报告期公司销售商品、提供劳务收到现金较上年同期有大幅增长，营业收入较上年同期有所上涨，公司经营稳健，现金流量充裕。

报告期内，公司继续加大研发投入，扩充了研发团队，对公司PC端和移动端的软件分别进行了升级优化，研发费用较去年同期出现较大增长；同时公司结合市场与经营的情况，增强宣传推广的力度，广告宣传及网络推广费同比出现大幅增长，因此净利润较上年同期有所下降。

#### 2. 研发能力显著增强，科技创新助推产品升级

2020年，公司继续加强专业技术人员的引进力度，持续增强技术研发力量。报告期内，公司研发人员较上年同期增长29.31%，研发费用较上年同期增长15.33%。公司持续加大研发投入，不断推动产品更新迭代，对PC端和移动端的产品分别进行了升级优化。

在PC金融终端系列产品方面，公司对现有的全赢博弈系列产品和财富掌门系统分别进行了优化。全赢博弈系列产品实现了在现有选股平台中，有效利用排雷系统进行复合式反向管理，满足了用户多层次、多角度、多方案的选股需求。同时，产品还完成了针对基金持股功能、融资融券杠杆类资金的产品功能、深度行情数据的盘口分析功能、集合竞价功能等的全面升级。下半年，公司根据交易所的最新退市规定，在选股平台等功能上额外强化了对“或有退市风险”上市公司的提示，以更好的辅助产品使用者规避此类投资风险。此外，在数据的广度上，公司在2020年加大了数据的采购力度，购买了全球主要证券市场的指数类行情，以及国内主要期货交易所行情，并顺利完成了相关产品的上线升级工作。在国内市场中，公司继续发挥原有优势，针对各类数据进行整理挖掘，全赢博弈系列产品新升级上线了“员工持股计划”模块，针对上市公司特有的员工持股计划成本周期等进行综合分析和比对，为用户提供了多方位的分析决策依据。在财富掌门系统方面，公司在进行充分调研的基础上，以满足用户使用习惯，提高产品易用性为着眼点，对用户自行设定的风控参数范围进行了扩充和完善，在产品使用的便捷性、易用性、稳定性上进行了若干次的升级和改造。

在移动端金融产品方面，指南针软件手机版完成了对行情、自选股、特色课堂、客服等核心功能的全面升级，新增北上资金、股期联动、期货、国际市场指数、新股日历等行情功能，完成个股多指标分析支持，接入个股成本均线、超级主力等多项指南针传统优质指标数据；新增模拟炒股工具，增加盘面解读和热点视角等精选视频资讯栏目。

#### 3. 募投项目有序推进，项目阶段性成果助推经营业绩提升

公司于2019年11月登陆创业板，募集资金净额为29,937.88万元，主要用于投资PC金融终端系列产品、移动端金融产品、华南研发中心和大数据营销及研究中心项目建设。截至2020年12月底，公司募投项目正有序推进中，通过对PC金融终端系列产品升级优化，提升了现有数据挖掘及分析能力，丰富了证券研究技术，更好的满足了用户对软件培训视频服务容量、质量

不断增长的需求。在移动端金融产品项目建设方面，实现了证券基础行情查询、信息推送、大容量移动视频服务等，更好地满足了用户对于金融信息及数据的需求，增强了用户体验，提高了用户黏性。募投项目的逐步推进及取得的阶段性成效，有利于公司更好地提升技术水平，完善产品的升级迭代，满足用户的个性化需求，助推公司综合业绩提升。

#### 4. 积累优势，持续拓展广告服务业务

近年来，公司基于自身在金融信息服务领域积累的客户资源、流量入口优势及营销优势，积极拓展了广告服务业务和保险经纪业务，该类业务系公司对现有用户资源和互联网入口资源的深度挖掘，进一步丰富了收入结构并提升了收入规模，增强了公司的持续盈利能力。

2015年以来，公司与第一创业证券开始进行广告服务合作并取得了良好效果。参照该合作模式，公司在2016年底与长江证券开展广告服务合作。报告期，公司又与天风证券开始进行广告服务合作。

#### 5. 加强人才队伍建设，积极引进高层次人才

报告期内，公司持续加大对核心技术人员的引进力度，不断壮大核心人才队伍，重视员工培养，定期组织开展各类型的员工培训与技术分享活动，有效地提升了公司员工的技术水平与专业素养，为公司的高质量发展奠定了坚实基础。

#### 6. 强化投资者关系管理，切实维护投资者权益

公司十分重视投资者关系管理工作，通过邮箱、咨询热线、深交所互动易等多渠道与投资者进行日常沟通。报告期内，公司回答深交所互动易平台投资者提问95个，举行网上业绩说明会1次，积极参加5.15全国投资者保护宣传日及北京辖区集体投资者接待日活动，有效地维护了公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，切实维护了全体投资者尤其是中小投资者的权益。

#### 7. 加强制度学习，提高公司治理水平

报告期内，公司积极组织董事、监事和高级管理人员等相关人员参加新《证券法》及上市公司治理、创业板新规等专项培训11场，加强各相关人员的内部沟通交流，提升了公司董监高的合规意识、自律意识和履职能力，不断完善了公司治理水平，提高规范运作能力，降低了公司运营及监管风险。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	692,598,184.00	100%	622,973,286.00	100%	11.18%
分行业					
互联网金融服务	692,598,184.00	100.00%	622,973,286.00	100.00%	11.18%
分产品					
金融信息服务	621,854,961.00	89.79%	576,025,850.00	92.46%	7.96%
广告服务	69,877,284.00	10.09%	46,198,593.00	7.42%	51.25%

保险经纪	865,939.00	0.13%	748,843.00	0.12%	15.64%
分地区					
国内	692,598,184.00	100.00%	622,973,286.00	100.00%	11.18%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
互联网金融服务	692,598,184.00	106,480,077.00	84.63%	11.18%	18.11%	-0.90%
分产品						
金融信息服务	621,854,961.00	102,605,103.00	83.50%	7.96%	18.07%	-1.41%
广告服务	69,877,284.00	3,862,782.00	94.47%	51.25%	22.18%	1.31%
分地区						
国内	692,598,184.00	106,480,077.00	84.63%	11.18%	18.11%	-0.90%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
互联网金融服务	职工薪酬	46,551,486.00	43.72%	39,408,350.00	43.71%	18.13%
互联网金融服务	信息使用费	38,108,584.00	35.79%	31,422,867.00	34.86%	21.28%
互联网金融服务	IDC 及邮电通讯费	16,346,493.00	15.35%	14,748,947.00	16.36%	10.83%
互联网金融服务	折旧摊销费	2,708,371.00	2.54%	2,690,890.00	2.98%	0.65%



互联网金融服务	租赁物业及杂费	2,765,143.00	2.60%	1,881,330.00	2.09%	46.98%
---------	---------	--------------	-------	--------------	-------	--------

说明

报告期内，租赁物业及杂费较上年增长46.98%，主要系杂费增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2020年8月10日设立子公司上海指南针网络科技有限公司，注册资本1500万元，2020年9月30日注销，在存续期间未实际开展生产经营活动。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	70,739,239.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	62,611,791.00	9.04%
2	客户二	3,867,924.00	0.56%
3	客户三	3,393,585.00	0.49%
4	客户四	549,684.00	0.08%
5	客户五	316,255.00	0.05%
合计	--	70,739,239.00	10.21%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,925,534.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	48,698,113.00	7.89%
2	供应商二	28,015,477.00	4.54%

3	供应商三	25,400,463.00	4.11%
4	供应商四	18,121,547.00	2.93%
5	供应商五	17,689,934.00	2.86%
合计	--	137,925,534.00	22.34%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	384,260,551.00	305,389,543.00	25.83%	公司加大广告宣传投入，以及职工薪酬增长
管理费用	56,831,753.00	46,502,870.00	22.21%	人工成本增加、中介服务费增加
财务费用	-25,799,211.00	-13,329,901.00	-93.54%	银行利息收入较大导致
研发费用	92,374,609.00	80,094,048.00	15.33%	公司对研发团队进行扩充，加大研发投入，研发人工的薪酬增加

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，不断推动产品更新迭代，对PC端和移动端的产品分别进行了升级优化。

在PC金融终端系列产品方面，公司对现有的全赢博弈系列产品和财富掌门系统分别进行了优化。全赢博弈系列产品实现了在现有选股平台中，有效利用排雷系统进行复合式反向管理，满足了用户多层次、多角度、多方案的选股需求。同时，产品还完成了针对基金持股功能、融资融券杠杆类资金的产品功能、深度行情数据的盘口分析功能、集合竞价功能等的全面升级。下半年，公司根据交易所的最新退市规定，在选股平台等功能上额外强化了对“或有退市风险”上市公司的提示，以更好的辅助产品使用者规避此类投资风险。此外，在数据的广度上，公司在2020年加大了数据的采购力度，购买了全球主要证券市场的指数类行情，以及国内主要期货交易所行情，并顺利完成了相关产品的上线升级工作。在国内市场中，公司继续发挥原有优势，针对各类数据进行整理挖掘，全赢博弈系列产品新升级上线了“员工持股计划”模块，针对上市公司特有的员工持股计划成本周期等进行综合分析和比对，为用户提供了多方位的分析决策依据。在财富掌门系统方面，公司在进行充分调研的基础上，以满足用户使用习惯，提高产品易用性为着眼点，对用户自行设定的风控参数范围进行了扩充和完善，在产品使用的便捷性、易用性、稳定性上进行了若干次的升级和改造。

在移动端金融产品方面，指南针软件手机版完成了对行情、自选股、特色课堂、客服等核心功能的全面升级，新增北上资金、股期联动、期货、国际市场指数、新股日历等行情功能，完成个股多指标分析支持，接入个股成本均线、超级主力等多项指南针传统优质指标数据；新增模拟炒股工具，增加盘面解读和热点视角等精选视频资讯栏目。

公司通过对研发项目的实施，实现了现有产品的完善升级与新产品的开发，推进了研发中心及客户服务中心建设，进一步优化升级现有PC端和移动端产品，形成有机组合，提高用户黏性。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	150	116	85
研发人员数量占比	8.81%	8.67%	7.37%
研发投入金额（元）	92,374,609.00	80,094,048.00	43,442,678.00
研发投入占营业收入比例	13.34%	12.86%	7.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	893,819,965.00	674,200,366.00	32.57%
经营活动现金流出小计	663,238,074.00	625,993,082.00	5.95%
经营活动产生的现金流量净额	230,581,891.00	48,207,284.00	378.31%
投资活动现金流入小计	1,352,919,614.00	2,272,678,883.00	-40.47%
投资活动现金流出小计	1,233,578,015.00	2,419,376,836.00	-49.01%
投资活动产生的现金流量净额	119,341,599.00	-146,697,953.00	181.35%
筹资活动现金流入小计		342,171,770.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	40,500,000.00	47,168,170.00	-14.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,500,000.00	295,003,600.00	-113.73%
现金及现金等价物净增加额	309,423,490.00	196,512,931.00	57.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额比去年增加378.31%，主要系金融信息服务收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额比去年增加181.35%，主要系银行短期理财产品赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额比去年减少113.73%，主要系上年度IPO募集资金，本报告期内公司派发现金红利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司在提供金融信息服务前向客户收取全部款项，向客户收取的费用包括证券信息初始化费用和后续维护运行费。公司收取的证券信息初始化费用，在客户获得软件授权时确认收入，收取的后续维护运行费，在提供服务的期间内分期确认收入。公司经营活动产生的现金流入与当期营业收入不构成直接关系，而公司经营活动产生的现金流出与当期总成本费用关系较为密切，受此影响公司经营活动产生的净现金流与净利润各年度均存在较大差异，呈现一定程度的波动。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目  
适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,204,846,130.00	73.45%	925,320,284.00	61.30%	12.15%	主要系报告期内公司短期银行理财产品赎回，以及经营性现金流入增加所致。
应收账款	10,150,655.00	0.62%	5,890,000.00	0.39%	0.23%	
存货	272,460.00	0.02%	427,220.00	0.03%	-0.01%	
固定资产	335,956,654.00	20.48%	342,713,399.00	22.70%	-2.22%	
短期借款	0.00	0.00%	30,000,000.00	1.99%	-1.99%	
其他流动资产	35,935,194.00	2.19%	198,881,655.00	13.18%	-10.99%	主要系报告期末公司将短期银行理财产品的余额重分类至交易性金融资产。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	0.00							0.00
金融资产小计	0.00							0.00

上述合计	0.00							0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
权益工具投资	-	-
其中：中华卫星电视（集团）股份有限公司	-	-
太力信息产业股份有限公司	-	-
北京中农立民羊业科技股份有限公司	-	-
合 计	-	-

说明：中华卫星电视（集团）股份有限公司的账面原值为6,000,000元，公允价值为0元；太力信息产业股份有限公司账面原值为2,910,000元，公允价值为0元；北京中农立民羊业科技股份有限公司账面原值104,572元，公允价值为0元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

从事保险经纪业务缴存的保证金

根据《保险经纪机构监管规定》的要求，公司子公司指南针保险将从事保险经纪业务的保证金1,000,000元存入招商银行北京分行朝阳门支行；根据北京银保监局关于在京保险专业代理、经纪机构注册资本托管有关问题的通知（京保监发[2016]249号），指南针保险将从事保险经纪业务的保证金5,000,000元存入中国民生银行香山支行的保证金账户。上述保证金及保证金孳息合计6,233,121元只能在中国银保监会规定的情形下使用。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	129,721.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	9,014,572.00					-9,014,572.00	0.00	自有资金
合计	9,014,572.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,014,572.00	0.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行股票	29,937.88	1,055.08	13,357.14	0	0	0.00%	16,580.74	存放于募集资金专户，用于募投项目使用。	0
合计	--	29,937.88	1,055.08	13,357.14	0	0	0.00%	16,580.74	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 13,357.14 万元。报告期内，公司使用募集资金 1,055.08 万元，其中用于 PC 金融终端系列产品升级优化项目 162.62 万元，用于移动端金融产品建设项目 364.64 万元，用于大数据营销及研究中心项目 527.82 万元。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
PC 金融终端系列产品升级优化项目	否	13,493.65	13,493.65	162.62	10,196.86	75.57%	2022 年 11 月 18 日	977.3 (注 1)	977.3	不适用	否
移动端金融产品建设项目	否	3,772.21	3,772.21	364.64	2,007.05	53.21%	2022 年 11 月 18 日	72.25 (注 2)	72.25	不适用	否
华南研发中心及客户服务中心建设项目	否	8,126.71	8,126.71	0	0	0.00%	2022 年 11 月 18 日	不适用(注 3)	不适用	不适用	是
大数据营销及研究中心项目	否	4,545.31	4,545.31	527.82	1,153.23	25.37%	2022 年 11 月 18 日	不适用(注 4)	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,937.88	29,937.88	1,055.08	13,357.14	--	--	1,049.55	1,049.55	--	--
超募资金投向											
0											
合计	--	29,937.88	29,937.88	1,055.08	13,357.14	--	--	1,049.55	1,049.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期末, 华南研发中心及客户服务中心建设项目尚未使用募集资金。公司结合实际情况、业务发展环境, 对该募投项目进行充分分析、论证后, 计划变更该募投项目, 将项目涉及的全部募集资金投入第一个项目, 即 PC 金融终端系列产品升级优化项目, 该变更已经公司第十二届董事会第十五次会议审议通过, 尚需经公司 2020 年年度股东大会审议。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先	适用										



期投入及置换情况	2020年5月6日，公司第十二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，对截至2020年4月16日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 12,302.06 万元和预先支付的发行费用 31.38 万元（不含税）进行置换，并于2020年5月8日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，用于募投项目使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：PC 金融终端系列产品升级优化项目是对公司 PC 金融终端产品的优化升级，无法单独区分项目收益，上表所列项目收益系公司根据部分项目投入指标进行模拟测算的结果。

注 2：移动端金融产品建设项目所研发的移动端产品系与公司 PC 金融终端产品配合使用，报告期内公司未对移动端产品进行单独定价和销售，无法单独区分项目收益，上表所列项目收益系公司根据部分项目投入指标进行模拟测算的结果。

注 3：华南研发中心及客户服务中心建设项目建成后，主要职能为公司提供新技术应用支撑性研发、新产品专项性研发以及专业化的客户售后运维服务等后台支持，因此不单独进行经济效益测算。

注 4：大数据营销及研究中心项目建成后，主要用于为公司 PC 金融终端产品、移动端产品等自有业务提供数据、信息支持，因此不单独进行经济效益测算。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天一星辰	子公司	广告代理、商务辅助服务	10,000,000	102,848,753.00	91,189,418.00	203,660,248.00	-261,917.00	-421,574.00
指南针保险经纪	子公司	保险经纪业务	50,000,000	72,711,456.00	47,988,112.00	865,939.00	13,528,421.00	13,528,445.00
康帕思商务	子公司	商务辅助服务	30,000,000	316,616,440.00	30,784,025.00	91,261,464.00	2,813,109.00	2,586,754.00
广东指南针	子公司	商务辅助服务	100,000,000	181,681,213.00	74,490,038.00	186,528,631.00	27,726,231.00	27,434,002.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海指南针网络科技有限公司	新设立 / 注销	无

主要控股参股公司情况说明

1. 天一星辰，公司持股比例100%，天一星辰为公司提供后台支撑服务。公司已遵守首次公开发行并在创业板上市申请的相关承诺，公司股票在深圳证券交易所创业板成功上市交易后的60个工作日内主动向中国证监会提交注销天一星辰证券投资咨询业务资质申请，截至目前，注销手续已办理完毕。鉴于2014年公司通过重大资产重组收购天一星辰后，公司在企业内部进行了业务整合，将天一星辰原投资咨询业务转移至公司统一经营和管理，因此天一星辰证券投资咨询资质的注销今后不会对公司业绩产生影响。

2. 指南针保险经纪，公司持股比例100%，于2015年12月取得中国保监会颁发的经营保险经纪业务许可证，在全国区域内主要经营人身保险经纪业务。报告期内，指南针保险经纪运用专业的大数据分析整合技术，在深入了解现有金融信息服务付费客户需求的基础上为其提供相关保险方案和资产配置方案，并在与保险公司的谈判中积极维护客户利益，协助提供保全

变更及理赔咨询服务，为客户提供贴合个性化需求的产品服务及保障服务，向合作保险公司按照约定收取经纪费用。

3. 康帕思商务，公司持股比例100%，康帕思商务设立时主要承担公司办公房产及物业管理的相关职能，负责公司在北京地区的后台支撑服务工作，招聘专门的客服人员并进行培训管理，报告期康帕思商务的营业收入主要由上述服务工作产生，康帕思商务的资产主要为公司位于北京市昌平区北七家镇云集园的办公房产。

4. 指南针信息，公司持股比例100%，指南针信息设立时主要承担公司办公房产及物业管理的相关职能，负责公司在广东地区的后台支撑服务工作，同时代理公司进行广告投放以实现分散投放降低成本、优化投放效果的目标。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）2020年度经营计划执行情况

1. 2020年度，公司持续提升金融信息服务业务，增加研发投入，加强PC端和移动端的产品的研发和创新工作，进一步优化全赢博弈系列产品融资融券杠杆类资金的产品功能、深度行情数据的盘口分析功能、集合竞价功能等，以及完善了财富掌门系统风控参数范围的自行设定，在产品使用的便捷性、易用性上进行了升级改造，进一步提升了用户体验和产品服务能力。

2. 2020年度，公司进一步发挥产品服务和互联网营销的核心优势，加快推进金融信息服务业务发展。2020年，资本市场繁荣发展，股票交易额同比大幅增长，公司加大品牌推广力度，增加在线广告投放，利用传统媒体和社交媒体等多种途径提高品牌知名度。同时，针对用户的不同需求，提供针对性的产品服务，并将投资者教育与技能培训融入产品与服务的过程中，进一步维护和深化现有客户的合作关系，满足了客户更高的应用要求。

3. 2020年度，公司不断完善用人制度，一方面公司加强内部培训体系建设，定期组织开展各类型的员工培训与技术分享活动，提升了公司员工的技术水平与专业素养；另一方面，公司持续加大对核心技术人员的引进力度，不断壮大核心人才队伍，进一步加强人才梯队建设，为公司的高质量发展奠定了坚实基础。

4. 2020年度，公司进一步加强投资者关系管理工作，与投资者保持了良好的互动交流。2020年度，公司回答深交所互动易平台投资者提问95个，举行网上业绩说明会1次，积极参加5.15全国投资者保护宣传日及北京辖区集体投资者接待日活动，有效地维护了公司与投资者之间长期、稳定的良好关系。

### （二）2021年度经营计划

2021年度，公司将立足于快速发展的金融市场现状，顺应金融信息服务和跨品种、跨市场“大资管”的发展趋势，通过不断的技术创新和产品创新，全面提升公司的服务水平，为客户提供一流的金融信息软件和投资咨询服务。公司将进一步巩固和强化在金融信息服务业中的市场地位，增强自身在产品和服务上的核心竞争力，从而实现业务收入和盈利能力的持续增长。

#### 1. 持续聚焦主业，发挥业务协同，提升综合盈利规模

公司致力于发展成为我国领先的金融信息服务提供商，围绕这一战略目标，2021年公司将持续聚焦主业发展，充分挖掘公司在金融信息服务中积累的客户资源和数据流量，继续拓展广告服务业务等衍生服务，充分发挥业务协同效应，进一步丰富公司业务结构，提高公司综合盈利能力。金融信息服务业务方面，公司将结合募投项目的建设，继续完善PC端和移动端产品的有效互补，根据精准定位客户群体，及时满足用户关于金融信息及数据的差异化需求。同时，公司将基于自身在金融信息服务领域积累的客户资源和流量优势，与证券公司等合作伙伴进行深度合作，优势互补，提升公司广告服务业务的营收比重。

#### 2. 加强研发与技术创新，产品结构持续优化

公司将不断增加研发投入，积极进行产品创新，实现现有产品的完善升级与新产品的开发。推进研发中心及客户服务中心建设，进一步优化升级现有PC端和移动端产品，形成有机组合，提升用户黏性。

### 3. 提高品牌营销能力，建设高质量的业务团队

公司将进一步完善营销服务网络建设，加大市场营销力度，加强直营部门建设，扩充公司的营销服务团队，增加营销服务的覆盖率。完善客户服务机制，针对客户需求全面优化讲师文章和视频内容，加强对业务团队的技术培训和营销指导工作。加大品牌推广力度，增加互联网广告投放，利用传统媒体和社交媒体等多种途径提高品牌知名度。同时，公司将在现有营销网络基础上继续开拓发展，扩大高附加值产品的市场规模，提高在个人投资者市场的占有率。

### 4. 优化人力资源管理，积极推进人才队伍建设

人才资源是公司未来发展的重要保障。公司将不断完善用人制度，一方面公司将加强内部培养体系建设，提升公司员工的技术水平与专业素养。另一方面公司将增加人才的外部引进，依托公司的影响力与发展前景吸引更多的优秀人才加入进来，增加与高校等研究机构的研发合作，引人与引智相结合。将进一步完善员工的激励机制，为优秀员工提供更为广阔的发展空间，形成稳定的人才团队。

### 5. 加强内部管理，完善公司治理

公司将进一步完善内部控制制度，加强对关联交易、提供担保、募集资金使用、重大投资、出售资产等活动的决策控制和过程控制。改善、提升公司内部审计部门工作，保持独立性。充分发挥公司内部审计职能作用，内审部门负责监督检查公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等。董事会审计委员会做好对内审工作的监督、评估和工作指导。

按照上市公司规范运作要求，继续健全公司治理机制，进一步完善公司治理结构。坚持“五分开”，确保公司经营独立性。董事会、监事会和公司其他机构各自独立运行，独立行使经营管理权。

### 6. 强化投资者关系管理，做好公司信息披露工作

公司将遵循公开、公平、公正的原则做好投资者关系管理工作，继续完善公司的投资者关系管理的工作机制，加强与中小投资者的日常沟通与交流，充分利用年度业绩说明会、新闻发布会、投资者恳谈会、网上说明会、互动易等多种渠道与广大投资者交流，帮助投资者及时全面地了解公司。

同时，公司将进一步加强信息披露制度，完善信息披露事务管理工作，保证信息披露的公平性。结合公司经营情况及时梳理、调整、明确和规范公司重大信息的范围和内容，进一步提高公司信披工作质量。加强信披基础工作，做好信息披露事务档案管理。

## （三）公司可能面对的风险

### 1. 市场波动引致经营业绩变动的风险

公司的主营业务是以证券工具型软件终端为载体，以互联网为工具，向投资者提供及时、专业的金融数据分析和证券投资咨询服务。随着中国经济快速发展及国家政策的推动，国内证券市场迅速发展，投资者队伍不断壮大，也为互联网金融信息服务行业的发展带来了广阔的空间。该业务的经营情况与证券市场的发展和景气程度密切相关。未来，若证券市场出现长期低迷、市场交投不活跃等情况，或证券市场出现大幅波动、投资者对金融信息及咨询等服务的需求可能出现下降或发生较大变化，从而引起公司产品销售和服务收入的下滑最终导致公司盈利能力的波动。

应对措施：基于现有客户结构和业务模式，公司已经开始进一步在广告服务业务、保险经纪业务等方面进行延伸布局，从而丰富公司主营业务收入构成，同时在成本、费用方面加强管控，以便减小公司业绩波动的幅度。

### 2. 现有业务受行业监管政策变动影响的风险

目前国内对证券期货信息经营业务实行许可经营制度，未经证券交易所或期货交易所许可，任何单位和个人不得发布证券期货交易即时行情。对于业务经营中所使用的证券交易信息，公司已与上证信息公司、深证信息公司等授权机构建立了长期稳定的合作关系，均取得了相关信息发布的授权，并按期提出展期或者换发许可证的申请，确保持续获取各项证券期货信息经营资格。

此外，公司现有业务属于证券投资咨询服务范畴，依法应当取得中国证监会颁发的相关业务资格证书，并接受中国证券业协会及证券交易所等部门的监管。公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》，具备从事证券投资咨询业务的资格。

若未来国内关于金融信息经营许可、证券投资咨询业务许可的政策发生变化，出现公司当前证书失效后无法继续取得该类许可的情形，则可能直接影响公司现有业务的正常经营。

应对措施：公司将严格遵守相关规定，积极保持与上证信息公司和深证信息公司等机构的良好合作关系。此外，公司将全力配合并接受中国证券业协会及证券交易所等部门的监管，合法合规经营，密切关注业务许可政策的变化情况，确保公司符合业务经营的许可条件，保障公司业务的持续健康发展。

### 3. 市场竞争加剧的风险

公司经过多年的研发和经营，已形成技术、产品、用户、服务及平台等多方面的竞争优势，具备一定的市场竞争实力。但是，由于互联网技术、金融产品的创新速度较快，国内同行业企业均在不断增加资金、技术的投入，国际知名企业也在不断进入国内市场，互联网金融信息服务行业的市场竞争日趋激烈。随着投资者对金融信息的需求不断增加，对相关产品的数据处理能力、安全性、系统可扩展性的要求不断提高。如果公司不能适时加大人力物力的投入、及时进行产品升级和新产品开发，或出现决策失误、市场开拓不力等情况，则将面临不利的市场竞争局面。

应对措施：公司将采取更积极的生产经营措施，加大研发投入，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的机遇。

### 4. 技术及产品创新滞后的风险

公司目前主要依托互联网和移动通讯网提供金融信息服务，新产品的推出不仅需要互联网、数据挖掘及整理等IT技术的保障，还需要融合证券分析、金融工程及用户行为分析等方面的技术，对公司技术创新的要求较高。由于互联网技术、软件技术及数据处理技术发展迅速，金融工具创新速度不断加快，而客户对金融信息的需求也日益多元化、个性化。在此情况下，若公司未来不能紧跟技术更新步伐、准确掌握用户需求，则可能出现技术及产品创新滞后的情形，从而可能对公司市场竞争力和盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司将努力不断更新技术水平、及时把握市场动态、准确了解用户需求，从而及时推出新的产品、服务，以提升自身的市场竞争力。

### 5. 专业技术人员流失的风险

公司属于技术密集型企业，技术研发和产品创新工作依赖公司的专业技术人员，专业技术人员流失可能会对公司的经营和发展带来重大影响。公司自成立以来，始终重视人才的培养，拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。报告期内公司专业技术人员队伍稳定，未出现技术人员重大流失的情形。但随着市场竞争的加剧，不排除专业技术人员流失的可能，从而对公司的未来发展产生不利的影响。

应对措施：公司采取了多种措施，如制定适当的员工薪酬体系及职业晋升通道体系等以保持技术人员团队的稳定性。

### 6. 互联网系统及数据安全风险

公司的主营业务是以互联网为工具开展的，因此公司业务的持续开展依托于网络系统安全可靠的运行。为确保产品服务的稳定性和安全性，公司将网络服务器托管于中国联通、中国电信等大型网络运营商提供的专业机房中，并配置了稳定、成熟的数据安全硬件和软件，同时在内部建立了严格的数据备份管理制度及相关操作制度。但是，互联网及相关设备客观上存在着网络基础设施故障、软件漏洞、网络恶意攻击及自然灾害等因素引起网络瘫痪的风险。上述风险一旦发生，客户将无法及时享受公司提供的产品和服务，严重时可能造成公司业务中断，从而影响公司的声誉和经营业绩，甚至引起法律诉讼。因此，公司存在互联网系统和数据安全风险。

应对措施：公司建立了严格的数据备份管理制度及相关操作制度，配备专业的数据库管理与系统运营维护人员，以保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

### 7. 客户开发及管理风险

公司是国内最早从事互联网金融信息服务业的企业之一。公司现有的庞大的用户群体是公司收入和利润快速增长的主要来源，也是公司包括广告服务、保险经纪在内的各项延伸业务的基础。公司通过不断丰富产品功能、持续优化客户体验等方式积极满足客户日趋多样化的信息使用需求。随着未来市场竞争的加剧，公司若不能有效地实现净付费用户规模的增加，则会对公司的业务发展带来重大不利影响。

应对措施：公司一直非常重视客户投诉，积极致力于完善投资咨询业务的各项管理制度，加强合规部门的建设，强化风控管理能力，细化客户投诉处理机制，切实按照北京证监局的监管要求规范经营，努力做到将客户投诉问题从被动事后处理转变为事前主动提示、预防，加强了客服回访沟通机制，通过一系列措施降低客户投诉给公司经营带来风险。

### 8. 规模扩大引致的管理风险

近年来，随着业务规模的扩张，公司资产规模、人员规模快速扩大，在此过程中实施精细化管理的重要性也越来越高，

未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。如果公司未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的管理风险。

应对措施：公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

#### 9. 金融产品创新带来的法律监管风险

互联网技术创新、金融产品创新，是促进互联网金融信息服务行业发展的重要因素，也是推动互联网金融信息服务行业创新的主要动力。由于当前互联网技术日新月异、金融创新产品层出不穷，导致监管体系及相应的政策制定可能出现一定的滞后，从而出现部分业务领域缺乏明确法规进行规范的情况，由此可能引发包括公司在内的互联网金融信息服务企业从事的部分业务存在法律监管风险。

应对措施：公司将加强同监管部门的沟通，根据监管部门指导意见，在合法的前提下，开展创新业务，以降低创新业务可能给公司带来的监管风险。

#### 10. 税收优惠及财政补贴政策变动的风险

公司主要通过自主研发的软件终端产品提供金融信息服务，享受国家实施的多项税收优惠和财政补贴政策。根据相关规定，公司自2014年至2020年享受15%的企业所得税税率的优惠政策。未来，若国家及地方政府主管机关对高新技术企业、增值税的优惠政策或相关政府补贴政策作出对公司不利的调整，将对公司经营业绩和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将及时关注国家及地方政府税收优惠和补贴政策的出台及变动，严格按照对高新技术企业要求，加大研发力度，加快产品迭代升级。

#### 11. 货币资金管理风险

公司目前的资产构成中货币资金所占比重较大，从公司的业务发展需求来看，保持高水平的现金储备，有利于公司适应互联网技术及证券市场产品的快速变动，确保公司技术、服务的不断创新，从而有利于公司及时把握新的商业机会，应对日益激烈的市场竞争。同时，若公司不能采取适当的货币资金管理策略实现货币资金安全性、流动性和收益性的有效平衡，则可能出现货币资金利用率低等现金管理风险。

应对措施：公司将采取适当的货币资金管理策略实现货币资金安全性、流动性和收益性。

#### 12. 知识产权风险

公司自成立以来不断进行产品和技术创新。目前公司拥有多项软件著作权、商标权及其他非专利技术，并已将其成功应用于公司的现有产品及服务，该等无形资产现已成为公司核心竞争力的重要组成部分。未来，若公司的知识产权受到侵犯，或者非专利技术失密，则可能会削弱公司业务的核心竞争力，从而给公司的盈利水平造成不利影响。

应对措施：公司将加强知识产权的保护，对于侵权行为采取合法方式主张权利，对公司的商业秘密设计完备的保密措施，与全体员工签署保密协议，确定保密范围，明确保密义务与违约、侵权责任。

#### 13. 成长性风险

从上述风险事项可以看出，公司在未来发展过程中，经营业绩可能受证券市场景气程度、行业监管政策、技术和研发、管理经营等多方面因素的影响。公司管理层关于公司未来成长性 & 持续盈利能力的判断，系基于现有的行业前景、市场地位、业务模式、研发能力、核心技术能力及持续创新能力等因素的分析结果。若未来影响上述环境因素发生不利变化，且公司不能及时做出调整，则可能出现公司无法按照预期情况实现成长的风险。

应对措施：公司将根据证券市场景气程度、行业监管政策、技术和研发、管理经营等多方面因素的具体情况，及时调整经营策略，提高应变能力和防控风险的能力。

#### 14. 经营业绩全年分布不均衡的风险

公司的产品和服务以“体验式”销售模式开展，绝大多数付费客户，均是从公司免费版产品试用开始，经过一段时间体验后，公司根据用户需求向其推荐低端版本（博弈版）付费产品，并逐渐升级使用中端版本（先锋版/擒龙版）付费产品，最终到高端版本（私享家版）产品。公司的注册用户从免费版逐步升级至高端版本的体验周期需要半年至一年时间。因此，公司各版本的销售并非全年连续不间断进行，而是依据当时市场情况和自身实际经营情况进行有节奏、有规律的销售：公司的低端版本（博弈版）销售根据阶段性的免费版客户的数量累计和体验情况，全年各月基本常态化销售；中端版本（先锋版/擒龙版）产品则根据低端版本（博弈版）用户数量累积和体验情况，每年安排3次左右集中销售；而高端版本（私享家版）则根据中端版本（先锋版/擒龙版）用户数量累积和体验情况，通常每年只安排1次集中销售。

受上述产品和服务销售模式及销售周期的影响，公司在部分月份实施中高端产品集中销售，对应相关月份及所属季度所实现的销售收入和净利润会大幅增长；而在未实施中高端产品集中销售的月份所实现的销售收入和净利润基数会相对较小，甚至出现个别月份或季度亏损的情形。

因此，受经营模式和销售周期的特点影响，公司可能出现经营业绩全年分布不均衡的风险，其季度财务数据或半年度财务数据可能无法完整衡量全年的经营业绩。

应对措施：“体验式”销售模式是公司近年来通过不断探索制定的适合公司经营发展的模式。公司将依据市场情况和自身实际经营情况制定有节奏、有规律的销售计划，提升客户服务水平，增强公司的持续经营能力。

#### 15. 其他风险

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，公司一季度员工返岗复工等公司生产经营受到了较大影响。随着国内疫情基本得到控制，公司现已基本全面复工，生产经营正常，团队稳定。但未来可能受全球疫情的持续蔓延，仍然存在一定不确定性，可能会对公司的生产经营带来一定的不利影响。

应对措施：公司将积极响应并严格执行党和国家各级政府对新冠肺炎疫情防控的各项规定和要求，在确保员工安全、健康的前提下，保障公司生产经营正常进行，努力夯实主营业务，积极拓展市场，推进各项工作计划有效实施。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月18日	全景网-2019年度网上业绩说明会	其他	其他	在线投资者	主要内容详见 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803</a>	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803</a>
2020年09月08日	全景网-2020年北京辖区上市公司投资者集体接待日活动	其他	其他	在线投资者	主要内容详见 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803</a>	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=300803</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格执行现金分红政策的相关规定，并实施了2019年度权益分派方案：以公司2019年12月31日的总股本404,999,999股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金40,499,999.90元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	404,999,999
现金分红金额（元）（含税）	20,249,999.95
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,249,999.95
可分配利润（元）	371,402,048.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证监会关于鼓励企业进行现金分红，给予投资者合理、稳定回报的指导意见，在符合利润分配原则，保证公司	



正常经营和长远发展的前提下，兼顾股东利益，按照《公司法》、《公司章程》等规定，公司于 2021 年 4 月 23 日召开了第十二届董事会第十五次会议，审议通过了公司《2020 年利润分配方案》，以截至 2020 年 12 月 31 日公司的总股本 404,999,999 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。该预案尚需提交公司股东大会审议。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 2020年度权益分派预案为：以总股本404,999,999股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股，合计派发现金20,249,999.95元。
2. 2019年度权益分配方案为：以总股本404,999,999股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股，合计派发现金40,499,999.90元。
3. 2018年度权益分配方案为：未进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	20,249,999.95	89,210,644.00	22.70%	0.00	0.00%	20,249,999.95	22.70%
2019年	40,499,999.90	120,384,616.00	33.64%	0.00	0.00%	40,499,999.90	33.64%
2018年	0.00	127,865,172.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州展新	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，广州展新不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（若因派发现金股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，广州展新持有的公司股票限售期限自动延长 6 个月。	2019 年 11 月 18 日	3 年	正常履行中
	陈宽余、刘丙军、聂澎	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2019 年 11 月 18 日	3 年	正常履行中
	任民、隋雅丽、鞠建国、熊玲玲、王岚、张春林、倪祖根、杨新宇、孙德兴、宁波睿石嘉福创业投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 12 个月内不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2019 年 11 月 18 日	1 年	已履行完毕
	孙鸣、郑勇、屈在宏、王浩、冷晓翔、陈岗、张黎红	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在公司股票上市之日起 6 个月内离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其持有的公司股份；在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份；上述承诺期限届满后离职的，则离职后 6 个月内不转让其持有的公司股份。承诺人出现上述离职情况时，自离职信息申报之日起 6 个月内增持的股份也将按上述承诺予以锁定。	2019 年 11 月 18 日	1 年	已履行完毕

	广州展新	股份减持承诺	在广州展新所持股票锁定期届满后，在不影响控股股东地位的前提下，广州展新可根据需要以大宗交易或其他合法的方式转让部分发行人股票。广州展新承诺，在锁定期届满后 24 个月内，若拟转让所持发行人股票，则每 12 个月转让数量不超过其所持发行人股票数量的 5%，且转让价格不低于发行价。在上述减持行为发生前，广州展新将严格按照中国证监会及深圳证券交易所的规定，及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2019 年 11 月 18 日	5 年	正常履行中
公司		募集资金使用承诺	公司通过本次首次公开发行股票募集的资金应当用于发展主营业务，提升证券投资咨询服务能力、合规管理和风险管控能力。	2019 年 12 月 18 日	1 年	正常履行中
	广州展新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广州展新已就避免潜在同业竞争问题作出承诺如下：1、本企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与北京指南针科技发展股份有限公司（以下简称为“发行人”）相同、相似业务的情形；2、在直接或间接持有发行人股份的相关期间内，本企业将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本企业控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、在代表十分之一以上表决权的股东、三分之一以上董事、二分之一以上独立董事、监事会、董事长、总经理中的任何一方（以下简称“异议方”）认为本企业或本企业控制的其他企业与发行人存在同业竞争或利益冲突的情形时，异议方有权向本企业书面询证，本企业应在接到该询证函件后 10 个工作日内提出书面解释并如实提供相关证明材料（如有）。如异议方在收到本企业的书面解释和资料后仍认为存在同业竞争或利益冲突情形的，异议方有权根据《公司法》和发行人章程的规定提议召开董事会会议，审议本企业是否存在同业竞争或利益冲突情形，本企业和本企业的关联方应在董事会审议时回避表决。如董事会认为本企业确实存在同业竞争或利益冲突情形的，本企业应在董事会决议作出之日起 30 个工作日内停止从事构成同业竞争或利益冲突的业务并将从事同业竞争或利益冲突业务所得收益上缴发行人。同时，如发行人要求本企业无偿将构成同业竞争或利益冲突的业务依法转让给发行人的，本企业无条件配合办理相关手续；4、如本企业违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制其履行	2019 年 12 月 18 日	-	正常履行中

			<p>上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本企业因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有；5、如本企业违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，发行人有权扣留应向本企业支付的分红款直至本企业依法履行相关承诺或执行相关约束措施。”广州展新已就规范关联交易事项出具承诺如下：1、严格遵守有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重指南针的独立法人地位，善意、诚信地行使相关权利并履行相应义务，保证指南针在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使指南针股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害指南针及其他股东合法权益的决定或行为。2、在遵守有关法律法规、指南针章程的前提下，本公司及控制的第三方将尽可能避免与指南针之间进行关联交易。3、对于本公司及控制的其他企业与指南针发生的不可避免的关联交易，本公司将督促交易各方严格按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程及相关制度的有关规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证关联交易按照公平合理的商业原则进行，本公司及与本公司具有控制关系的第三方不得要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三方更为优惠的条件。本公司及与本公司具有控制关系的第三方将严格及善意地履行与公司之间的关联交易协议，不向公司谋求任何超出协议之外的利益。4、依法促使与本公司具有控制关系的第三方按照与本公司同样的标准遵守以上承诺事项。5、如违反上述承诺事项并导致指南针遭受经济损失的，本公司应赔偿指南针遭受的全部经济损失。6、如本公司违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，指南针有权扣留应向本公司支付的薪酬及/或分红款直至本公司依法履行相关承诺或执行相关约束措施。</p>			
	黄少雄、徐兵、陈锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司实际控制人黄少雄和徐兵先生、持股 5% 以上股东陈锋先生已就避免潜在同业竞争问题分别作出承诺如下：1、严格遵守有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重指南针的独立法人地位，善意、诚信地行使相关权利并履行相应义务，保证指南针在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使指南针股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害指南针及其股东合法权益的决定或行为。2、在遵守有关法律法规、指南针章程的前提下，本人及与本人具有</p>	2019 年 12 月 18 日	-	正在履行中

			<p>控制关系的第三方将尽可能避免与指南针之间进行关联交易。3、对于本人及本人控制的其他企业与指南针发生的不可避免的关联交易，本人将督促交易各方严格按照有关法律、法规、规范性文件、公司章程及相关制度的有关规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证关联交易按照公平合理的商业原则进行，本人及与本人具有控制关系的第三方不得要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三方更为优惠的条件。本人及与本人具有控制关系的第三方将严格及善意地履行与公司之间的关联交易协议，不向公司谋求任何超出协议之外的利益。4、依法促使与本人具有控制关系的第三方按照与本人同样的标准遵守以上承诺事项。5、如违反上述承诺事项并导致指南针遭受经济损失的，本人应赔偿指南针遭受的全部经济损失。6、如本人违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，指南针有权扣留应向本人支付的分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。</p>			
	<p>顿衡、陈宽余、孙鸣、郑勇、李文婷、樊泰、孙文洁、税翎、屈在宏、王浩、冷晓翔、陈岗、张黎红</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>公司董事、监事及高级管理人员已就避免潜在同业竞争问题分别作出承诺如下：1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与指南针相同、相似业务的情形；2、在直接或间接持有指南针股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与指南针现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与指南针现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、在代表十分之一以上表决权的股东、三分之一以上董事、二分之一以上独立董事、监事会、董事长、总经理中的任何一方（以下简称“异议方”）认为本人或本人控制的其他企业与指南针存在同业竞争或利益冲突的情形时，异议方有权向本人书面询证，本人应在接到该询证函件后 10 个工作日内提出书面解释并如实提供相关证明材料（如有）。如异议方在收到本人的书面解释和资料后仍认为存在同业竞争或利益冲突情形的，异议方有权根据《公司法》和指南针章程的规定提议召开董事会会议，审议本人是否存在同业竞争或利益冲突情形，本人和本人的关联方应在董事会审议时回避表决。如董事会认为本人确实存在同业竞争或利益冲突情形的，本人应在董事会决议作出之日起 30 个工作日内停止从事构成同业竞争或利益冲突的业务并将从事同业竞争</p>	<p>2019 年 11 月 18 日</p>	<p>-</p>	<p>正在履行中</p>

		<p>或利益冲突业务所得收益上缴指南针。同时，如指南针要求本人无偿将构成同业竞争或利益冲突的业务依法转让给指南针的，本人无条件配合办理相关手续；</p> <p>4、如本人违反上述承诺，指南针及指南针其他股东有权根据本承诺书依法申请强制其履行上述承诺，并赔偿指南针及指南针其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归指南针所有；</p> <p>5、如本人违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，指南针有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。董事、监事及高级管理人员已就规范关联交易的事项分别出具承诺如下：</p> <p>1、严格遵守有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重指南针的独立法人地位，善意、诚信地行使相关权利并履行相应义务，保证指南针在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使指南针股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害指南针及其股东合法权益的决定或行为。</p> <p>2、在遵守有关法律法规、指南针章程的前提下，本人及与本人具有控制关系的第三方将尽可能避免与指南针之间进行关联交易。</p> <p>3、对于本人及本人控制的其他企业与指南针发生的不可避免的关联交易，本人将督促交易各方严格按照有关法律、法规、规范性文件、公司章程及相关制度的有关规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证关联交易按照公平合理的商业原则进行，本人及与本人具有控制关系的第三方不得要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三方更为优惠的条件。本人及与本人具有控制关系的第三方将严格及善意地履行与公司之间的关联交易协议，不向公司谋求任何超出协议之外的利益。</p> <p>4、依法促使与本人具有控制关系的第三方按照与本人同样的标准遵守以上承诺事项。</p> <p>5、如违反上述承诺事项并导致指南针遭受经济损失的，本人应赔偿指南针遭受的全部经济损失。</p> <p>6、如本人违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，指南针有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。</p>			
公司、广州展新、顿衡、陈宽余、孙鸣、郑勇、冷晓翔、陈岗、张黎红	IPO 稳定股价承诺	<p>上市后三年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时，公司应在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务状况、发展战略等进行深入沟通。上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，公司应在 5 日内召开董事会、25 日内召开股</p>	2019 年 11 月 18 日	3 年	正常履行中

			东大会，审议相关稳定股价的具体方案，并在股东大会审议通过后的 5 个工作日内启动实施相关稳定股价的具体方案。具体实施方案应提前公告。在稳定股价具体方案实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，可以停止实施股价稳定措施。			
公司	其他承诺		公司变更持有 5% 以上股权的股东、实际控制人、变更业务范围、注册资本的，需事先向相关证监局报备并取得无异议函。公司设立、收购或者撤销分支机构，变更分支机构的营业场所，需事先向相关证监局报备并取得无异议函。公司变更董事、监事、高级管理人员和分支机构负责人的，自作出决定之日起 5 个工作日内向相关证监局报告。发行人承诺，突出主业，稳健经营，除法律法规另有规定或监管部门同意外，公司不开展与证券投资咨询业务关联性不强的非金融业务，不开展与证券投资咨询业务存在利益冲突的有关业务。公司参照执行《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》的规定，健全合规管理机制，实施全面合规管理。设立公司合规负责人，作为高级管理人员，负责审查、监督和检查公司经营管理及员工执业行为的合规性。合规负责人具有证券投资咨询执业资格，具备与其职责相适应的专业背景、工作经历和专业能力。配备充足的，具有专业胜任能力的合规管理人员。实施分支机构集中统一管理，建立健全对分支机构具体、明确、合理的授权、检查、问责制度，加强对分支机构的合规管理、风险控制、信息技术系统管理和稽核审计，保障分支机构规范、安全运营，确保向客户提供证券投资咨询服务的人员具有证券投资咨询执业资格。分支机构的负责人、财务与合规人员的任命由公司总部直接委派并直接进行考核。分支机构经营的业务不得超出公司总部的业务范围，销售的产品和提供的服务由公司总部统一开发。在中国证监会在修订完善证券投资咨询业务的监管规则之前，不新设分支机构。公司将在首次公开发行股票并在创业板上市申请获得批准、公司股票在证券交易所成功上市交易后的 60 个工作日内主动向相关监管部门提交申请，注销天一星辰的证券投资咨询业务资质；天一星辰在完成注销证券投资咨询业务资质前将不开展任何证券投资咨询业务。	2019 年 11 月 18 日	-	公司按照承诺，在上市后 60 个工作日内向中国证监会提交了关于注销天一星辰证券投资咨询资质的申请。2020 年 7 月 14 日，公司收到通知，天一星辰证券投资咨询资质已注销。
广州展新、黄少雄、徐兵	其他承诺		控股股东广州展新转让所持有指南针的股份导致其所持有指南针股份低于 5% 时，需通过指南针事先向相关证监局报备并取得无异议函。公司实际控制人黄少雄、徐兵先生转让广州展新股权或广州展新转让所持有指南针的股份导致其	2019 年 11 月 18 日	-	指南针已按照承诺，在上市后 60 个工作日内向中国证监会提交了关于

			失去指南针实际控制人地位时，需通过指南针事先向相关证监局报备并取得无异议函。公司控股股东和实际控制人承诺：除公司及其全资子公司天一星辰以外，其持有和控制的其他企业均不持有中国证监会核发的证券投资咨询业务资格证书，亦未从事证券投资咨询业务，未来亦不从事该等业务。公司将在首次公开发行股票并在创业板上市申请获得批准、公司股票在证券交易所成功上市交易后的 60 个工作日内主动向相关监管部门提交申请，注销天一星辰的证券投资咨询业务资质。			注销天一星辰证券投资咨询资质的申请。2020 年 7 月 14 日，公司收到通知，天一星辰证券投资咨询资质已注销。
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用



### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

本公司于2020年1月1日起执行财政部颁布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），根据相关新旧准则衔接规定，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2020年8月10日设立子公司上海指南针网络科技有限公司，注册资本1500万元，2020年9月30日注销，在存续期间未实际开展生产经营活动。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩瑞红、朱小娃
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司的全资子公司上海指南针创业投资有限公司于 2009 年发生的关于中华卫星电视(集团)有限公司股权纠纷诉讼,上海指南针为第五被告,该案由澳门特别行政区法院审理。澳门中级法院于 2015 年 4 月 23 日撤销一审判决,案件发回澳门初级法院重审,截至目前案件正在审理中,尚未作出判决。	1,500	否	法院正在审理,尚未作出判决	上海指南针创业投资有限公司于 2009 年已对该案件所涉的长期股权投资全额计提了减值准备。	-	2014 年 02 月 10 日	公司于 2014 年 2 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2014-001)

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2020年度,公司发生的关联交易为公司向招商银行北京分行申请总额不超过10,000万元的综合授信额度,公司副董事长、总经理陈宽余先生为公司申请银行授信提供连带责任保证担保,公司无需支付担保费用,且无需提供反担保。前述关联交易已经公司第十二届董事会第八次会议、2019年年度股东大会审议通过并披露,详见公司于2020年4月29日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于关联人为公司提供担保暨关联交易的公告》(公告编号:2020-017)。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于关联人为公司提供担保暨关联交易的公告》	2020年04月29日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况** 适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的租赁主要为子公司办公场地的租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用  不适用

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

**2、重大担保** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	41,342	2,500	0
合计		41,342	2,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行	金融机构	股指赢56187	4,720	自有资金	2020年04月09日	2020年06月01日	不适用	现金	2.10%	24.4	24.4	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	股指赢56203	6,200	自有资金	2020年06月09日	2020年08月12日	不适用	现金	1.50%	43.05	43.05	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	股指赢56211	2,000	自有资金	2020年08月18日	2020年11月11日	不适用	现金	1.50%	6.99	6.99	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	股指赢56213	1,000	自有资金	2020年09月15日	2020年12月11日	不适用	现金	1.50%	3.58	3.58	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金98045	5,000	自有资金	2020年11月13日	2020年12月28日	不适用	现金	3.05%	18.87	18.87	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金98045	400	自有资金	2020年09月11日	2020年10月26日	不适用	现金	3.05%	1.5	1.5	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金98045	3,000	自有资金	2020年08月25日	2020年10月09日	不适用	现金	3.05%	11.28	11.28	已收回		是	是	

					日	日										
招商银行	金融机构	聚益生金 98045	2,810	自有 资金	2020年 04月03 日	2020年 05月18 日	不适用	现金	3.45%	11.95	11.95	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	2,700	自有 资金	2020年 04月14 日	2020年 06月16 日	不适用	现金	3.45%	16.12	16.12	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	11,80 0	自有 资金	2020年 05月12 日	2020年 07月14 日	不适用	现金	3.35%	68.64	68.64	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	1,800	自有 资金	2020年 06月12 日	2020年 08月14 日	不适用	现金	3.25%	10.16	10.16	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	2,600	自有 资金	2020年 06月19 日	2020年 08月21 日	不适用	现金	3.25%	14.63	14.63	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	1,200	自有 资金	2020年 07月14 日	2020年 09月15 日	不适用	现金	3.15%	6.57	6.57	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	5,400	自有 资金	2020年 09月08 日	2020年 11月10 日	不适用	现金	3.10%	28.99	28.99	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98063	1,601	自有 资金	2020年 09月11 日	2020年 11月13 日	不适用	现金	3.10%	8.59	8.59	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98091	1,200	自有 资金	2020年 04月13	2020年 07月13	不适用	现金	3.50%	10.5	10.5	已收回		是	是	

					日	日										
招商银行	金融机构	聚益生金 98091	6,500	自有 资金	2020年 07月20 日	2020年 10月19 日	不适用	现金	3.25%	52.99	52.99	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98091	757	自有 资金	2020年 09月09 日	2020年 12月09 日	不适用	现金	3.20%	6.06	6.06	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98091	905	自有 资金	2020年 09月16 日	2020年 12月16 日	不适用	现金	3.20%	7.24	7.24	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98091	2,000	自有 资金	2020年 09月23 日	2020年 12月23 日	不适用	现金	3.20%	16.01	16.01	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98182	500	自有 资金	2020年 06月11 日	2020年 12月10 日	不适用	现金	3.45%	8.68	8.68	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	聚益生金 98182	2,500	自有 资金	2020年 12月22 日	2021年 06月22 日	不适用	现金	3.35%	41.76		未收回		是	是	
招商银行	金融机构	朝招金 7007号	12,300	自有 资金	2020年 05月08 日	2020年 05月11 日	不适用	赎回 收款	2.74%	2.77	2.77	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	天添金 A9210	923	自有 资金	2020年 04月10 日	2020年 07月03 日	不适用	赎回 收款	3.20%	6.86	6.86	已收回		是	是	
招商银行	金融机构	天添金 A9210	77	自有 资金	2020年 04月10	2020年 07月08	不适用	赎回 收款	3.20%	0.6	0.6	已收回		是	是	

					日	日										
招商银行	金融机构	步步生金 8699	42,02 4	自有 资金	2020年 01月01 日	2020年 12月31 日	不适用	赎回 收款	3.00%	601.02	601.02	已收回		是	是	
合计			121,9 17	--	--	--	--	--	--	1,029.8 1	988.05	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。



## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2017年，公司和中华社会救助基金会联合设立“指南针爱心基金”专项公益基金，该基金以发展公益事业为宗旨，专注于扶贫帮困、灾害救助、助学助教等领域。公司2018年度已累计向公益基金捐款172.39万元。公司致力于与中华社会救助基金会一同在指南针爱心基金存续期间，推动慈善公益事业发展，使指南针爱心基金能够汇众人之心、集众人之力，为更多需要帮助的群体奉献一份爱心，提供一份温暖，服务更多需要帮助的弱势群体。

2020年，公司为打赢新型冠状病毒肺炎疫情的防控战役，在做好自身疫情防控工作及维稳公司经营管理的同时，以社会责任为己任，以受灾同胞为家人，以微薄之力为抗击疫情贡献自己的力量。公司通过设立的“指南针爱心基金”专项公益基金向中南大学湘雅二医院（以下简称“湘雅二医院”）捐赠人民币158.77万元，用于湘雅二医院援鄂医护人员的救助慰问。

除以上专款外，凡户籍为湖北省的指南针付费正式用户（截至2020年2月1日），如本人或本人直系亲属（指配偶、父母、子女，下同）被确诊为“新型冠状病毒肺炎（COVID-19）”的，经公司核实确认，将退回该用户自2017年至2020年2月1日期间购买公司软件的全部费用，并向用户提供援助金/慰问金以及口罩。报告期内，公司已向用户累计退还软件金额人民币41.01万元，提供援助金/慰问金共计人民币28.00万元，提供口罩1950个。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	348,099,999	85.95%				-163,206,474	-163,206,474	184,893,525	45.66%
3、其他内资持股	348,099,999	85.95%				-163,206,474	-163,206,474	184,893,525	45.66%
其中：境内法人持股	173,540,969	42.85%				-7,914,433	-7,914,433	165,626,536	40.90%
境内自然人持股	174,559,030	43.10%				-155,292,041	-155,292,041	19,266,989	4.76%
二、无限售条件股份	56,900,000	14.05%				163,206,474	163,206,474	220,106,474	54.35%
1、人民币普通股	56,900,000	14.05%				163,206,474	163,206,474	220,106,474	54.35%
三、股份总数	404,999,999	100.00%				0	0	404,999,999	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

2020年11月18日，公司首发前限售股部分解除限售，本次解除限售股份的数量为168,702,688股，占公司股本41.65%。其中，实际可上市流通数量为163,206,474股，占公司股本40.30%；高管锁定股份数量为5,496,214股，占公司股本1.36%。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
任民	12,815,480	0	12,815,480	0	首发限售	2020年11月18日
隋雅丽	12,318,376	0	12,318,376	0	首发限售	2020年11月18日
鞠建国	10,104,813	0	10,104,813	0	首发限售	2020年11月18日
熊玲玲	7,354,021	0	7,354,021	0	首发限售	2020年11月18日
张春林	6,209,177	0	6,209,177	0	首发限售	2020年11月18日
倪祖根	5,572,917	0	5,572,917	0	首发限售	2020年11月18日
杨新宇	5,103,515	0	5,103,515	0	首发限售	2020年11月18日
孙德兴	4,658,123	0	4,658,123	0	首发限售	2020年11月18日
其他限售股东	283,963,577	0	99,070,052	184,893,525	首发限售	2020年11月18日
合计	348,099,999	0	163,206,474	184,893,525	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,442	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,939	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
广州展新	境内非国有法人	40.90%	165,626,536	0	165,626,536	0	质押	1,600,000	
陈宽余	境内自然人	3.39%	13,723,963	0	13,723,963	0			
任民	境内自然人	3.16%	12,815,480	0	0	12,815,480			
隋雅丽	境内自然人	3.04%	12,318,376	0	0	12,318,376			
鞠建国	境内自然人	2.50%	10,107,013	200	0	10,107,013			
熊玲玲	境内自然人	1.82%	7,354,021	0	0	7,354,021			
张春林	境内自然人	1.53%	6,179,177	-30000	0	6,179,177			
倪祖根	境内自然人	1.38%	5,572,917	0	0	5,572,917			
杨新宇	境内自然人	1.14%	4,633,580	-469935	0	4,633,580			
孙德兴	境内自然人	1.13%	4,558,123	-100000	0	4,558,123			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
			股份种类	数量					
任民		12,815,480	人民币普通股	12,815,480					
隋雅丽		12,318,376	人民币普通股	12,318,376					
鞠建国		10,107,013	人民币普通股	10,107,013					
熊玲玲		7,354,021	人民币普通股	7,354,021					
张春林		6,179,177	人民币普通股	6,179,177					
倪祖根		5,572,917	人民币普通股	5,572,917					

杨新宇	4,633,580	人民币普通股	4,633,580
孙德兴	4,558,123	人民币普通股	4,558,123
宁波睿石嘉福创业投资合伙企业（有限合伙）	4,331,271	人民币普通股	4,331,271
王岚	3,547,603	人民币普通股	3,547,603
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州展新	徐兵	2010 年 07 月 14 日	91440101558376656A	研究和试验发展
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄少雄	本人	中国	否
徐兵	本人	中国	是
主要职业及职务	黄少雄先生，1981 年至 1992 年就职于广州市税务分局，担任稽查队长；1992 年至 1995 年就职于羊城集团公司，担任经理；1995 年至 2001 年就职于广州金亚房地产有限公司，担任董事、总经理；2002 年至 2012 年就职于广州祥能投资集团有限公司，担任总经理，其中 2009 年至 2010 年兼任广州南湖高尔夫俱乐部有限公司董事，2006 年至 2016 年兼任广州市保利国贸投资有限公司和广州市保利锦汉展览有限公司董事；2011 年至今担任广州正辰投资有限公司的董事长兼总经理。		

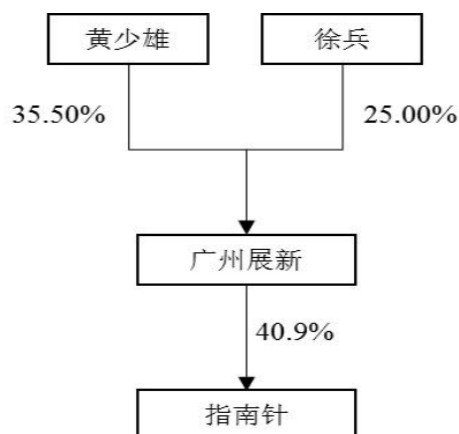
	徐兵先生，拥有香港居民身份证（非香港永久居民身份证），不享有香港永久居留权。1984年至1997年就职于广州军区空军后勤部；1997年至2008年就职于广州南湖高尔夫俱乐部有限公司，曾任总经理助理；2009年至2011年，担任广州南湖高尔夫俱乐部有限公司董事；2010年至今担任广州展新总经理。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
顿衡	董事长	现任	男	47	2013年05月17日	2022年06月26日	0	0	0	0	0
陈宽余	董事、总经理	现任	男	57	2013年05月17日	2022年06月26日	13,723,963	0	0	0	13,723,963
孙鸣	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	44	2013年05月17日	2022年06月26日	3,395,348	0	0	0	3,395,348
郑勇	董事、财务总监	现任	男	43	2011年05月30日	2022年06月26日	456,979	0	114,000	0	342,979
李文婷	独立董事	现任	女	42	2016年01月12日	2022年06月26日	0	0	0	0	0
樊泰	独立董事	现任	男	49	2016年01月12日	2022年06月26日	0	0	0	0	0
孙文洁	独立董事	现任	男	40	2019年06月26日	2022年06月26日	0	400	0	0	400
税翎	监事会主席	现任	女	43	2013年05月17日	2022年06月26日	0	0	0	0	0
屈在宏	监事	现任	男	38	2014年04月03日	2022年06月26日	624,167	0	150,000	0	474,167
王浩	职工监事	现任	男	42	2011年05月05日	2022年06月26日	189,479	0	0	0	189,479
冷晓翔	副总经理	现任	男	38	2013年04月25日	2022年06月26日	646,458	0	160,000	0	486,458
陈岗	副总经理	现任	男	44	2013年04月25日	2022年06月26日	1,270,915	0	51,200	0	1,219,715
张黎红	副总经理	现任	女	44	2014年04月03日	2022年06月26日	744,542	0	179,000	0	565,542
合计	--	--	--	--	--	--	21,051,851	400	654,200	0	20,398,051

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事

顿衡先生，1973年出生，美籍华人，硕士学历；2005年1月毕业于美国佐治亚州立大学，取得会计和金融专业学士学位；于2007年5月取得MBA金融学位；曾就职于北京市五金矿产进出口公司；2008年至2018年8月在北京掌上网络科技有限公司工作，先后任财务总监助理、财务总监、副总裁、监事等职务；2011年4月至2013年5月曾担任公司董事会秘书，现任公司董事长。

陈宽余先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于河南科技大学；曾先后在湖南仪器仪表总厂、长沙市宁乡缝纫机零件厂、长沙市宁乡县政府驻京办事处任职；2003年至今先后担任公司技术总监、总经理助理等职务，现任公司董事、总经理。

孙鸣先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1999年毕业于清华大学计算机科学与技术系，获工学学士学位。孙鸣先生是公司发起人之一，指南针软件程序主创人员，参与了软件系统的实施、编写、管理工作；2001年4月至2011年8月担任公司信息总监、副总经理等职务；2011年9月至2013年5月在君之创担任经理职务；2013年5月至今在公司先后担任董事、副总经理，现任公司董事、董事会秘书、副总经理。

郑勇先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；1999年毕业于广东外语外贸大学，获得会计专业学士学位；2003年毕业于英国伯明翰城市大学，获得审计管理及咨询专业硕士学位；曾任普华永道会计师事务所并购交易部高级顾问，德勤会计师事务所审计部、并购交易部经理，华奥物种集团内审总监、投资部高级经理、甘肃公司财务总监；2011年至今担任公司董事、财务总监。

李文婷女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，律师；1999年毕业于大连海事大学法学专业，获法学学士学位；2009年毕业于北京大学经济法学专业，获法学硕士学位；2000年获得中华人民共和国律师执业证书；2000年至今为中国律师协会会员；1999年至2002年任北京市北方律师事务所律师；2002年至2007年任北京市浩天律师事务所律师；2007年加盟北京市浩天信和律师事务所，现为合伙人；2015年8月起至2019年4月任绿景控股股份有限公司独立董事；2016年1月至今，担任公司独立董事。

樊泰先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师；1994年毕业于北京大学经济学院会计专业，获得学士学位；2003年毕业于新泽西州立罗格斯大学，取得高级工商管理硕士学位；曾任北京讯能网络公司财务副总裁、德信电信财务总监，毕马威会计师事务所审计师，TOM在线执行董事及执行副总裁，联众公司非执行董事职务；2009年3月至2018年12月，担任空中网执行董事及首席投资官；2019年至今担任北京千牛资产管理有限公司首席风险官；2016年至今担任公司独立董事。

孙文洁先生，1980年出生，中国国籍，研究生学历，2012年毕业于香港理工大学，获工商管理硕士学位。2003年4月至2013年9月任深圳证券信息有限公司信息服务部副总监；2013年9月至今担任问道投资（香港）有限公司执行董事，2020年9月至今担任上海问道投资管理有限公司执行董事；2019年6月至今，担任公司独立董事。

### 2. 监事

税翎女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律专业大专学历；1996年毕业于四川邮电职业技术学院，2002年毕业于四川省宜宾学院；1996年6月至1999年8月任职于四川省邮电局，1999年8月至2002年8月任职于四川省联合通信有限公司，2002年9月至2008年5月任职于TOM集团有限公司，2008年6月至2009年1月任职于结信网络技术服务（上海）有限公司，2009年2月至2015年12月任北京掌上网络科技有限公司市场部总监职务；2013年5月至今，担任公司监事会主席。

屈在宏先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；2004年毕业于清华大学计算机科学与技术系，获工学学士学位，2007年毕业于清华大学计算机科学与技术系，获工学硕士学位；曾就职于北京搜狐有限公司，任开发工程师；2008年1月加入指南针，先后在网站部、运维部工作，现任公司运维部总监、总经理助理及监事。

王浩先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2001年毕业于北京联合大学机械工程学院；2001年进入指南针工作，曾担任客户经理、产品设计经理等职务，2008年任指南针山东分公司副总经理，2009年起担任指南针市场部、合规部总监；现任公司销售部门副总监及职工监事。

### 3. 高级管理人员

陈宽余先生：总经理（简历见前述董事介绍）

孙鸣先生：副总经理、董事会秘书（简历见前述董事介绍）

郑勇先生：财务总监（简历见前述董事介绍）

冷晓翔先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2004年毕业于清华大学计算机科学与技术系，获工学学士学位，2007年毕业于清华大学计算机科学与技术系，获工学硕士学位；2006年7月至2007年12月，任搜狐公司研发中心研发工程师、项目经理职务；2007年12月入职指南针，先后担任项目经理、经理、总监职务，现任公司副总经理。

陈岗先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1998年毕业于东南大学仪器科学与工程系智能控制系统专业；1999至2001年，任职于北京指南针证券研究有限公司；2001年入职指南针，先后担任公司市场部、资讯部、策划部经理及总经理助理等职务，现任公司副总经理。

张黎红女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1999年毕业于北京工商大学货币银行专业，具有证券投资咨询执业资格；1999年7月至2001年2月，任北京鑫牛财经资讯有限公司编辑；2001年2月加入指南针，先后在资讯部、市场部、产品部工作，现任公司副总经理、产品部总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李文婷	北京市浩天信和律师事务所	执业律师、合伙人	2007年01月01日		是
樊泰	上海奕尚网络信息有限公司	董事	2008年02月01日		否
樊泰	上海大承网络技术有限公司	董事	2014年01月16日		否
樊泰	Noumena Production Ltd.	董事	2012年03月15日		否
樊泰	Noumena Production (BVI) Ltd.	董事	2012年03月15日		否
樊泰	Dacheng Investment (Hong Kong) Ltd.	董事	2013年09月10日		否
樊泰	Dacheng Holdings Ltd.	董事	2013年09月10日		否
樊泰	北京千牛资产管理有限公司	首席风险官	2019年01月01日		是
孙文洁	问道投资（香港）有限公司	执行董事	2013年09月01日		是

孙文洁	杭州趣禅科技有限公司	执行董事、经理	2016年12月 13日	2020年11月 03日	否
孙文洁	上海问道投资管理有限公司	执行董事、经理	2020年09月 02日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 决策程序：公司董事、监事报酬由公司股东大会审议确定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议确定。
2. 确定依据：公司董事会提名与薪酬委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。
3. 实际支付情况：2020年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为910.53万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
顿衡	董事长	男	47	现任	75.48	否
陈宽余	董事、总经理	男	57	现任	126.08	否
孙鸣	董事、董事会秘书、副总经理	男	44	现任	104.53	否
郑勇	董事、财务总监	男	43	现任	80.54	否
李文婷	独立董事	女	42	现任	7.2	否
樊泰	独立董事	男	49	现任	7.2	否
孙文洁	独立董事	男	40	现任	7.2	否
税翎	监事会主席	女	43	现任	52.53	否
屈在宏	监事	男	38	现任	87.19	否
王浩	职工监事	男	42	现任	86.1	否
冷晓翔	副总经理	男	38	现任	104.49	否
陈岗	副总经理	男	44	现任	86.67	否
张黎红	副总经理	女	44	现任	85.33	否
合计	--	--	--	--	910.54	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	762
主要子公司在职员工的数量（人）	941
在职员工的数量合计（人）	1,703
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,471
技术人员	150
财务人员	8
行政人员	74
合计	1,703
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	241
大专	626
大专以下	804
合计	1,703

### 2、薪酬政策

公司在薪酬设计上充分考虑了薪酬与岗位价值相匹配的基本原则，兼顾各个岗位专业化能力的差别，同时也参考同行业公司薪资水平和薪酬制度。员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，公司按照员工的月薪一定比例缴纳员工的社会保险和公积金。

### 3、培训计划

公司始终重视员工培训及职业发展，通过制定一系列有效地培训计划及人才储备机制，不断完善人才的培养与开发。

2020年，公司持续加强员工培训工作，其中包括：新员工的入职培训、在职员工的岗位培训、一线员工的专业技能培训、管理团队的管理提升培训等。

2021年，公司将在现有培训体系的基础上，重点加强储备管理人才的培养，努力为公司培育更多的优秀人才。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，股东大会依法履行《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知列明的议案依次进行审议。

报告期内，公司召开的股东大会由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》《公司章程》的规定独立运作。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或解聘。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》开展工作。董事会成员共7名，董事长1名，董事长由全体董事过半数选举产生，董事会成员中有独立董事3名(会计专业、法律专业人士各1名)。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。

公司明确董事的职权和义务，严格按照《董事会议事规则》行使权利、履行义务；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬委员会、风险委员会4个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，按照各委员会实施细则规范运作。

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度行使职权，出席董事会和股东大会，能够切实履行职责，勤勉尽责，并积极参加相关培训，提高自身规范运作意识。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求；报告期内，公司各监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法行使监督权，对相关重大事项发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的作用。

#### （五）相关利益者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （六）信息披露

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询。董事会办公室作为信息披露事务办事机构，在董事会秘书的领导下，负责信息披露的日常管理工作。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)，公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过投资者电话专线、专用电子信箱、网上业绩说明会等多种形式认真回复投资者咨询和提问，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公

司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

#### （七）内部审计制度

公司董事会下设审计委员会，负责公司审计事项的沟通，监督审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。公司将逐步加强内部审计制度的建立与完善，有效规范经营管理，在控制风险的同时确保经营活动正常开展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

### 1. 公司业务独立

公司的主营业务为以证券工具型软件终端为载体，以互联网为工具，向投资者提供及时、专业的金融数据分析和证券投资咨询服务。公司具备独立的业务资质和独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、研发、销售等重要职能完全由自身承担，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业通过保留上述机构损害公司利益的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易。

### 2. 公司人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

### 3. 公司资产独立完整

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与公司经营有关的采购、研发和销售系统及房产、设备、著作权、商标的所有权或使用权。公司具有独立的采购及产品研发、销售系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### 4. 公司机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合发行人实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### 5. 公司财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用



## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	43.01%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-025

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李文婷	4	1	3	0	0	否	1
樊泰	4	1	3	0	0	否	1
孙文洁	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照法律法规及《公司章程》的规定，勤勉尽责，认真审议公司各项议案，就相关问题进行充分的沟通，通过参加董事会、股东大会、董事会各专门委员会会议等方式，促进公司的发展和规范运作。与公司非独立董事、财务总监、董事会秘书及其他高级管理人员保持密切沟通，深入了解公司经营情况以及各项内部控制制度的建设和执行情况，积极关注外部环境及市场变化对公司的影响，凭借自身的专业知识，独立、客观、审慎的行使表决权，为公司决策提供有价值

值的参考，对于维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1. 董事会审计委员会

公司董事会审计委员会设委员3名，报告期内，公司董事会审计委员会根据公司实际情况，对公司审计工作进行监督检查，积极与外部审计机构沟通，审核公司的财务信息及其披露，对2019年年度报告及摘要、2020年第一季度报告、关于聘请公司2020年度审计机构、2019年度内部控制自我评价报告、2020年半年度报告及摘要、2020年第三季度报告等进行了审议，对公司内控情况进行了核查，发挥审计委员会的专业职能和监督作用。

### 2. 董事会战略委员会

公司董事会战略委员会设委员3名，报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司长期发展战略和重大投资事项进行了研究，并根据现有的战略规划和公司自身发展情况，对公司未来战略发展提出建议。

### 3. 董事会提名与薪酬委员会

公司董事会提名与薪酬委员会设委员3名，报告期内，提名与薪酬委员会根据公司经营实际及发展需要，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；对董事、高级管理人员工作绩效进行评估和考核，对其薪酬政策与方案进行研究，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核激励机制方面的科学性。

### 4. 董事会风险管理委员会

公司董事会风险管理委员会设委员3名，报告期内，风险委员会研究并提出公司的风险管理制度建议，对公司在资金支付安全、结算、重大资本运作等方面风险控制情况进行检查并提出建议；对公司风险状况、风险管理效率进行分析和评估；对经董事会审议决策的有关事项的实施进行监督。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事会下设提名与薪酬委员会作为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬考核管理机构，负责制订董事、监事和高级管理人员的薪酬标准与方案，审查其履行职责情况并进行年度考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引	《2020年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	从控制环境有效性、监督有效性、内部控制缺陷整改情况、关键人员舞弊情况、会计差错等维度，根据其不同的影响程度，对财务报告的内部控制缺陷进行定性认定	从日常经营合规性、内部控制缺陷的整改情况等维度，根据其不同的影响程度，对非财务报告的内部控制缺陷进行定性认定
定量标准	按照财务报告内部控制缺陷对财务报表的影响金额，根据重要性水平在资产、收入、利润三个方面制定定量指标	按照非财务报告内部控制缺陷对财务报表的潜在影响程度，根据重要性水平在资产、收入、利润三个方面制定定量指标
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 110A012405 号
注册会计师姓名	韩瑞红、朱小娃

审计报告正文

### 审计报告

致同审字（2021）第110A012405号

北京指南针科技发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京指南针科技发展股份有限公司（以下简称北京指南针公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京指南针公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京指南针公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）金融信息服务业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、26和附注七、29。

##### 1、事项描述

北京指南针公司收入类型包括金融信息服务业务收入、广告业务收入和保险经纪业务收入。本期金融信息服务业务收入为62,185.50万元，占北京指南针公司全部营业收入的89.79%。

北京指南针公司主要开展的金融信息服务业务是以互联网为平台，通过线上广告投放获取免费客户，并由公司客服人员引导免费客户购买付费产品后，向投资者提供金融数据分析和证券投资咨询服务。北京指南针公司金融信息服务业务主要面向数量众多的自然人客户，客户付费方式和产品使用行为复杂、且采取预收款结算，一次性预收客户初始化费用和服务期限不等的后续维护运行费，其中：初始化费用在客户取得授权后一次性确认收入，后续维护运行费在服务期限内分期确认收入。该项业务依赖信息系统控制并通过信息系统自动接口生成财务数据。金融信息服务业务收入对财务报表的影响重大，存

在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有控制风险和重大错报风险，因此我们将金融信息服务业务收入的真实性、完整性识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 我们了解和评价了北京指南针公司与金融信息服务业务收入确认和广告投放相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 我们选取金融信息服务业务样本，对与金融信息服务业务收入确认有关控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司金融信息服务业务收入确认政策。

(3) 我们的信息系统测试团队对北京指南针公司信息系统进行了一般控制测试和应用控制测试，并对金融信息服务业务收入进行了截止性测试。

(4) 我们检查广告投放的主要合作方、投放渠道、定价机制、推广方式，分析变动原因，及其与行业的发展趋势是否匹配；对主要广告投放供应商实施合同检查、函证、资金流水核对和工商信息核查等实质性测试程序，并通过网络查看北京指南针公司线上投放的广告产品。

(5) 我们通过函证合作的证券公司等方式来验证客户身份信息的真实性。

(6) 我们通过将公司账面记录的金融信息服务业务销售回款与银行账户和第三方支付平台记录的回款金额进行比对，验证销售回款是否真实存在。

(7) 我们获取公司员工姓名和身份证号码等信息，与金融信息服务业务订单的下单人、汇款人进行匹配，以检查是否存在利用员工进行自我交易情况。

## (二) 递延所得税资产确认

相关信息披露详见财务报表附注五、28和附注七、13。

### 1、事项描述

截至2020年12月31日，北京指南针公司基于可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产金额为1,396.20万元，管理层认为可抵扣暂时性差异很可能通过集团内相关企业取得的未来应纳税所得额使用或转回。此外，由于上述可抵扣暂时性差异到期前取得应纳税所得额存在不确定性，递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断，管理层在做出判断时需评估未来是否可以取得足够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得额和转回应纳税暂时性差异的可能性。由于递延所得税资产的确认对合并财务报表影响重大，以及在预测未来应纳税所得额时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情形，因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 我们测试了递延所得税资产确认相关的内部控制的设计和执行情况。

(2) 基于我们对北京指南针公司业务及所在行业的了解，评价管理层预测未来应纳税所得额时采用的假设及判断。

(3) 我们将管理层在预测时的估计与本年的实际应纳税所得额进行比较，以考虑管理层所作预测结果的历史准确性，并评价管理层对关键假设指标的选择是否存在管理层偏向的迹象。

(4) 我们评价了北京指南针公司在财务报表中有关估计已确认和未确认递延所得税资产时所作判断的披露是否恰当反映公司的递延税项状况。

(5) 我们获取了所得税汇算资料，并执行了复核工作。

## 四、其他信息

北京指南针公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北京指南针公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

北京指南针公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京指南针公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京指南针公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京指南针公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北京指南针公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京指南针公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北京指南针公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 韩瑞红（项目合伙人）

中国注册会计师 朱小娃

二〇二一年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京指南针科技发展股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,204,846,130.00	925,320,284.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,150,655.00	5,890,000.00
应收款项融资		
预付款项	7,805,908.00	14,309,228.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,199,818.00	1,093,427.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,460.00	427,220.00
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	35,935,194.00	198,881,655.00
流动资产合计	1,285,210,165.00	1,145,921,814.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	335,956,654.00	342,713,399.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,394,683.00	1,928,559.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,730,443.00	3,927,873.00
递延所得税资产	13,962,005.00	11,193,409.00
其他非流动资产		712,838.00
非流动资产合计	355,043,785.00	360,476,078.00
资产总计	1,640,253,950.00	1,506,397,892.00
流动负债:		
短期借款		30,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,429,251.00	36,829,763.00
预收款项		286,341,563.00
合同负债	28,351,643.00	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	66,368,654.00	51,726,681.00
应交税费	2,272,355.00	2,132,677.00
其他应付款	10,226,644.00	7,337,497.00
其中：应付利息		
应付股利		9,787.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	350,043.00	
流动负债合计	140,998,590.00	414,368,181.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,668,818.00	2,768,586.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	375,882,070.00	
非流动负债合计	378,550,888.00	2,768,586.00
负债合计	519,549,478.00	417,136,767.00
所有者权益：		
股本	404,999,999.00	404,999,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,648,092.00	254,648,092.00
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	63,773,285.00	59,328,110.00
一般风险准备		
未分配利润	397,283,096.00	370,284,924.00
归属于母公司所有者权益合计	1,120,704,472.00	1,089,261,125.00
少数股东权益		
所有者权益合计	1,120,704,472.00	1,089,261,125.00
负债和所有者权益总计	1,640,253,950.00	1,506,397,892.00

法定代表人：陈宽余

主管会计工作负责人：郑勇

会计机构负责人：刘耀坤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,026,067,227.00	492,777,103.00
交易性金融资产	25,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,150,655.00	5,890,000.00
应收款项融资		
预付款项	1,413,120.00	8,049,233.00
其他应收款	328,212,573.00	873,305,574.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	272,460.00	427,220.00
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	28,369,130.00	75,763,434.00
流动资产合计	1,419,485,165.00	1,456,212,564.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	300,890,759.00	300,890,759.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,122,616.00	11,676,695.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,359,216.00	1,845,804.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	56,831.00	15,130.00
递延所得税资产	13,950,006.00	11,050,114.00
其他非流动资产		709,538.00
非流动资产合计	333,379,428.00	326,188,040.00
资产总计	1,752,864,593.00	1,782,400,604.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	119,609,251.00	256,359,763.00
预收款项		286,134,937.00
合同负债	28,268,080.00	
应付职工薪酬	49,511,763.00	25,562,769.00
应交税费	688,074.00	603,157.00
其他应付款	66,583,767.00	75,724,955.00
其中：应付利息		
应付股利		9,787.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	345,029.00	
流动负债合计	265,005,964.00	674,385,581.00

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	375,882,070.00	
非流动负债合计	375,882,070.00	
负债合计	640,888,034.00	674,385,581.00
所有者权益：		
股本	404,999,999.00	404,999,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	273,333,326.00	273,333,326.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,241,186.00	57,796,011.00
未分配利润	371,402,048.00	371,885,687.00
所有者权益合计	1,111,976,559.00	1,108,015,023.00
负债和所有者权益总计	1,752,864,593.00	1,782,400,604.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	692,598,184.00	622,973,286.00
其中：营业收入	692,598,184.00	622,973,286.00
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	617,747,129.00	518,829,779.00
其中：营业成本	106,480,077.00	90,152,384.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,599,350.00	10,020,835.00
销售费用	384,260,551.00	305,389,543.00
管理费用	56,831,753.00	46,502,870.00
研发费用	92,374,609.00	80,094,048.00
财务费用	-25,799,211.00	-13,329,901.00
其中：利息费用		
利息收入	29,854,064.00	16,696,879.00
加：其他收益	8,070,662.00	30,225,315.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,880,476.00	9,558,883.00
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		
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）	-229,945.00	-173,272.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,602.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,580,850.00	143,754,433.00
加：营业外收入	49.00	69,134.00
减：营业外支出	368,305.00	62,385.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,212,594.00	143,761,182.00
减：所得税费用	3,001,950.00	23,376,566.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,210,644.00	120,384,616.00

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,210,644.00	120,384,616.00
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	89,210,644.00	120,384,616.00
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,210,644.00	120,384,616.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,210,644.00	120,384,616.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.22	0.34
(二) 稀释每股收益	0.22	0.34

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

法定代表人：陈宽余

主管会计工作负责人：郑勇

会计机构负责人：刘耀坤

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	691,620,925.00	622,673,581.00
减：营业成本	86,259,669.00	80,650,682.00
税金及附加	157,025.00	5,031,572.00
销售费用	450,564,098.00	319,825,726.00
管理费用	33,532,558.00	41,639,733.00
研发费用	88,271,151.00	77,383,199.00
财务费用	-14,712,941.00	-3,657,333.00
其中：利息费用		
利息收入	18,739,985.00	5,970,454.00
加：其他收益	5,644,288.00	29,318,035.00
投资收益（损失以“-”号填列）	11,419,908.00	3,597,587.00
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）	-215,745.00	-168,885.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,602.00	1,800.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,406,418.00	134,548,539.00
加：营业外收入	43.00	442.00
减：营业外支出	354,797.00	53,203.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,051,664.00	134,495,778.00
减：所得税费用	2,322,831.00	17,234,459.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,728,833.00	117,261,319.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,728,833.00	117,261,319.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		



2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	61,728,833.00	117,261,319.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	851,357,396.00	621,181,308.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,120,734.00	34,920,203.00
收到其他与经营活动有关的现金	31,341,835.00	18,098,855.00

经营活动现金流入小计	893,819,965.00	674,200,366.00
购买商品、接受劳务支付的现金	58,836,978.00	49,175,556.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	296,340,430.00	238,095,740.00
支付的各项税费	22,643,307.00	89,925,858.00
支付其他与经营活动有关的现金	285,417,359.00	248,795,928.00
经营活动现金流出小计	663,238,074.00	625,993,082.00
经营活动产生的现金流量净额	230,581,891.00	48,207,284.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,352,840,476.00	2,272,678,883.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,138.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,352,919,614.00	2,272,678,883.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,408,015.00	7,339,949.00
投资支付的现金	1,219,170,000.00	2,411,910,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		126,887.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,233,578,015.00	2,419,376,836.00
投资活动产生的现金流量净额	119,341,599.00	-146,697,953.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		313,172,170.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		28,999,600.00
筹资活动现金流入小计		342,171,770.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,500,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		47,168,170.00
筹资活动现金流出小计	40,500,000.00	47,168,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,500,000.00	295,003,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	309,423,490.00	196,512,931.00
加：期初现金及现金等价物余额	889,189,519.00	692,676,588.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,198,613,009.00	889,189,519.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	850,447,545.00	620,186,151.00
收到的税费返还	11,104,718.00	34,614,034.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,071,481,000.00	1,811,478,470.00
经营活动现金流入小计	1,933,033,263.00	2,466,278,655.00
购买商品、接受劳务支付的现金	57,631,114.00	48,922,206.00
支付给职工以及为职工支付的现金	194,615,714.00	89,199,420.00
支付的各项税费	16,095,128.00	79,795,424.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,062,049,706.00	2,593,366,632.00
经营活动现金流出小计	1,330,391,662.00	2,811,283,682.00
经营活动产生的现金流量净额	602,641,601.00	-345,005,027.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	591,439,908.00	945,597,587.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,138.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	591,519,046.00	945,697,587.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,240,523.00	6,375,694.00
投资支付的现金	579,130,000.00	987,790,000.00
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	590,370,523.00	994,165,694.00
投资活动产生的现金流量净额	1,148,523.00	-48,468,107.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		313,172,170.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		313,172,170.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		17,168,170.00
筹资活动现金流出小计	40,500,000.00	17,168,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,500,000.00	296,004,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	563,290,124.00	-97,469,134.00
加：期初现金及现金等价物余额	462,777,103.00	560,246,237.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,026,067,227.00	462,777,103.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	404,999,999.00				254,648,092.00				59,328,110.00		370,284,924.00	1,089,261,125.00		1,089,261,125.00
加：会计政策 变更									-1,727,708.00		-15,549,376.00	-17,277,084.00		-17,277,084.00
前期差 错更正														
同一控 制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	404,999,999.00				254,648,092.00				57,600,402.00		354,735,548.00	1,071,984,041.00		1,071,984,041.00
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)									6,172,883.00		42,547,548.00	48,720,431.00		48,720,431.00
(一)综合收益总 额											89,210,644.00	89,210,644.00		89,210,644.00
(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								6,172,883.00		-46,663,096.00		-40,490,213.00		-40,490,213.00
1. 提取盈余公积								6,172,883.00		-6,172,883.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-40,490,213.00		-40,490,213.00		-40,490,213.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	404,999,999.00				254,648,092.00				63,773,285.00		397,283,096.00	1,120,704,472.00	1,120,704,472.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	348,099,999.00				12,169,318.00				47,595,153.00		261,519,979.00		669,384,449.00		669,384,449.00
加：会计政策 变更									6,825.00		106,461.00		113,286.00		113,286.00
前期差 错更正															
同一控 制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	348,099,999.00				12,169,318.00				47,601,978.00		261,626,440.00		669,497,735.00		669,497,735.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	56,900,000.00				242,478,774.00				11,726,132.00		108,658,484.00		419,763,390.00		419,763,390.00
(一)综合收益总额											120,384,616.00		120,384,616.00		120,384,616.00
(二)所有者投入和减少资本	56,900,000.00				242,478,774.00								299,378,774.00		299,378,774.00
1. 所有者投入的普通股	56,900,000.00				242,478,774.00								299,378,774.00		299,378,774.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									11,726,132.00		-11,726,132.00				
1. 提取盈余公积									11,726,132.00		-11,726,132.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															



1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	404,999,999.00				254,648,092.00				59,328,110.00		370,284,924.00		1,089,261,125.00	1,089,261,125.00

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	404,999,999.00				273,333,326.00				57,796,011.00	371,885,687.00		1,108,015,023.00
加：会计政策变更									-1,727,708.00	-15,549,376.00		-17,277,084.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	404,999,999.00				273,333,326.00				56,068,303.00	356,336,311.00		1,090,737,939.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,172,883.00	15,065,737.00		21,238,620.00
（一）综合收益总额										61,728,833.00		61,728,833.00
（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									6,172,883.00	-46,663,096.00		-40,490,213.00
1. 提取盈余公积									6,172,883.00	-6,172,883.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,490,213.00		-40,490,213.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	404,999,999.00				273,333,326.00				62,241,186.00	371,402,048.00		1,111,976,559.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	348,099,999.00				30,854,552.00				46,063,054.00	266,289,071.00		691,306,676.00
加：会计政策变更									6,825.00	61,429.00		68,254.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	348,099,999.00				30,854,552.00				46,069,879.00	266,350,500.00		691,374,930.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,900,000.00				242,478,774.00				11,726,132.00	105,535,187.00		416,640,093.00
(一) 综合收益总额										117,261,319.00		117,261,319.00
(二) 所有者投入和减少资本	56,900,000.00				242,478,774.00							299,378,774.00
1. 所有者投入的普通股	56,900,000.00				242,478,774.00							299,378,774.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									11,726,132.00	-11,726,132.00		
1. 提取盈余公积									11,726,132.00	-11,726,132.00		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	404,999,999.00				273,333,326.00				57,796,011.00	371,885,687.00		1,108,015,023.00

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京指南针科技发展股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由北京市工商行政管理局批准，于2001年4月28日在北京市成立的股份有限公司。统一社会信用代码911101087263410239；注册资本40,499.9999万元；法定代表人陈宽余；注册地址：北京市昌平区北七家镇七北路42号院2号楼1单元501室。

经中关村科技园区管委会批准以及中国证券业协会备案，2007年1月，本公司股份正式在代办股份转让系统挂牌并报价转让，股份代码为430011，股份简称为“指南针”。

本公司初始注册资本为2,600万元，2007年8月分红送股，比例为1: 2.25，注册资本增加至5,850万元；2008年1月份定向增发1,463万股，注册资本增加至7,313万元。

经中国证券监督管理委员会以及全国中小企业股份转让系统公司核准，2013年4月本公司股份在全国股份转让系统公开转让，纳入非上市公众公司监管。

根据2014年第二次临时股东大会决议及修改后的公司章程，本公司向第一大股东广州展新通讯科技有限公司（以下简称广州展新）定向增发7,000万股，广州展新以其持有的天一星辰（北京）科技有限公司（以下简称天一星辰）100%股权作为支付对价。2014年12月8日天一星辰完成工商变更，2015年2月27日根据股转系统函（2015）261号“关于北京指南针科技发展股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函”，本公司定向增发7,000万股的备案申请获全国中小企业股份转让系统有限责任公司确认，并于2015年3月份完成新增股份的登记工作，定向增发后本公司注册资本增加至14,313万元。上述出资于2014年12月15日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达验字[2014]第1083号验资报告予以验证。

根据2015年第二次临时股东大会决议及修改后的公司章程，本公司向中信证券股份有限公司等33位股东定向发行1,302.70万股，增发后本公司的注册资本增加至15,615.70万元。2015年10月22日，中国证券监督管理委员会出具证监许可[2015]2334号“关于核准北京指南针科技发展股份有限公司定向发行股票的批复”予以许可，2015年12月17日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2015]9027号“关于北京指南针科技发展股份有限公司股票发行股份登记的函”予以登记确认。2016年1月29日，在北京市工商行政管理局完成注册资本变更的备案登记。上述出资于2015年11月18日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达验字[2015]第2134号验资报告予以验证。

根据2015年度股东大会及修改后章程的规定，本公司以截止2015年12月31日总股本15,615.70万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增4股，共计转增6,246.28万股，转增后注册资本增加至21,861.98万股。上述出资于2016年6月17日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0389号验资报告予以验证，并于同日在北京市工商行政管理局完成注册资本变更的备案登记。

根据2016年度股东大会及修改后章程的规定，本公司以截止2016年12月31日总股本21,861.98万股为基数，以截止2016年12月31日累计未分配利润向全体股东按每10股转增5.92262股，共计转增12,948.0199万股，每股面值1元，共计增加股本12,948.0199万元，转增后注册资本增加至34,809.9999万元，上述出资于2017年3月24日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0116号验资报告予以验证，并于2017年3月28日在北京市工商行政管理局完成注册资本变更的备案登记。

根据本公司2016年第二次临时股东大会决议，本公司申请首次公开发行股票并在创业板上市，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京指南针科技发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可（2019）1993号），核准本公司向社会公众公开发行5,690万股新股，发行后本公司注册资本增加至40,499.9999万元，上述出资于2019年11月12日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2019）第110ZC0198号验资报告予以验证，并于2019年12月23日在北京市工商行政管理局完成注册资本变更的备案登记。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设开发部、产品部等十四个部门，报告期内拥有天一星辰（北京）科技有限公司等十二个直接或间接子孙公司。

本公司及其子孙公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机培训；设计、制作、代理、发布广告；组织文化技术交流活动；企业策划、设计；公共关系服务；承办展览展示活动；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品；互联网信息服务业务；零售书报刊、电子出版物及音像制品；证券投资咨询业务；英特网信息服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；企业形象策划；公关策划、教育咨询（不含中介服务）；企业管理咨询；财务咨询；保险经纪业务；电信、广播电视和卫星传输服务；投资管理；投资咨询；实业投资；技术推广服务；经济贸易咨询；企业管理；出租商业用房、出租办公用房；物业服务；软件和信息技术服务业；科技中介服务；会议及展览服务；软件和信息技术服务业；科技中介服务；会议及展览服务；广告业；商务服务；市场调查；社会经济咨询；其他技术推广服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；自有房地产经营活动；股权投资；创业投资业务；从事互联网文化活动；经营电信业务；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；会议服务；电脑软件、手机游戏软件及其他互动娱乐产品的技术开发；电脑软件的设计；电子信息技术的技术开发；计算机软硬件的技术开发、销售；动漫游戏设计；游戏软件的销售；网页设计；电子产品、通讯设备、计算机软硬件及其辅助设备的销售；电脑动画设计；投资兴办实业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十二届董事会第十五次会议于2021年4月23日批准。

报告期内纳入合并范围的子孙公司共计12家，分别为子公司天一星辰（北京）科技有限公司（以下简称天一星辰）、上海及时雨网络科技有限公司（以下简称上海及时雨）、上海指南针创业投资有限公司（以下简称上海创投）、北京指南针保险经纪有限公司（以下简称指南针保险经纪）、北京指南针技术服务有限公司（以下简称指南针技术服务）、北京康帕思商务服务有限公司（以下简称康帕思商务）、广东指南针信息技术有限公司（以下简称广东指南针）、北京指南针软件开发有限公司（以下简称指南针软件，2019年12月成立）、孙公司广东指北针商务服务有限公司（以下简称广东指北针）、孙公司深圳市博赢实业有限公司（以下简称深圳博赢，2019年3月收购）、孙公司北京畅联天地网络科技有限公司（以下简称北京畅联，2019年5月收购）、孙公司深圳市创风互娱网络科技有限公司（以下简称深圳创风，2019年7月收购）。合并财务报表范围及其变化情况详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定存货、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参附注五之14、附注五之18、附注五之21、附注五之21和附注五之26。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投



资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日

的即期汇率折算；对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，计入当期损益。

## 10、金融工具

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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

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

当单项金融资产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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

- 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

### B、应收账款

- 应收账款组合1：广告客户
- 应收账款组合2：保险经纪客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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。

### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：

- 其他应收款组合1：押金保证金备用金
- 其他应收款组合2：即征即退增值税
- 其他应收款组合3：往来款及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

详见本附注“金融工具”

## 12、应收账款

详见本附注“金融工具”

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“金融工具”

### 14、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、日常活动中持有以备出售的产成品或商品、低值易耗品。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 持有以备出售的产成品或商品的成本构成

本公司持有以备出售的产成品或商品的成本构成包括：①合规、技术维护、客户服务、运营支撑人员的职工薪酬，②数据信息费，③服务器托管费，④宽带租赁费，⑤邮电通讯费，⑥租赁及物业费，⑦折旧及摊销费。

#### (4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (5) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (6) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；



②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 16、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下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投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位

具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 19、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 20、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括商标权、计算机软件著作权、专利和非专利技术、软件使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
商标权	5	直线法	
计算机软件著作权	5	直线法	
专利和非专利技术	5	直线法	
软件使用权	1、3、5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

对子公司、固定资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都

进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益

计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策



### （1）一般原则

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确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①金融信息服务收入

本公司金融信息服务包括金融资讯及数据PC终端服务。本公司在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项，向客户收取的服务费包括证券信息初始化费用和后继维护运行费。公司收取的证券信息初始化费用，在客户获得软件授权时确认收入，收取的后继维护运行费，在提供服务的期间内分期确认收入。

本公司基于金融信息服务业务客户流量优势,通过公司软件和网站引导金融信息服务业务客户在合作的证券公司开立证券账户并进行股票交易(以下简称“开户换积分活动”),本公司向参与开户换积分活动的金融信息服务业务客户支付积分(积分可以抵减未来购买金融信息服务业务产品和服务价款或退还同等金额的现金),该等积分构成本公司应付客户对价,抵减本公司金融信息服务业务收入。

## ②广告服务收入

本公司通过公司官方网站为客户提供网络广告服务,对客户的服务和义务进行宣传推广。本公司在广告服务已经提供,服务金额经双方确认、并按照约定的结算方式分月收取服务款或取得收取服务款权利时,确认广告费收入的实现。

## ③保险经纪服务收入

本公司为投保人与客户订立保险合同提供中介服务,协助投保人投保客户保险产品,并按照合同约定收取经纪费用。本公司在中介服务已经提供,服务金额经双方确认、并按照约定的结算方式收取中介服务费或取得收取服务款权利时,确认保险经纪收入的实现。

## 27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,则计入递延收益,于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务,采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提

租赁资产折旧。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 递延所得税资产

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

#### 税项

本公司按照规定计提多项税项，确定该等税项的计提时需要作出判断。在日常业务过程中，许多交易及计算所涉及的最最终税项并不确定。若该等事项的最终税务结果与初始记录金额不同，其差额将影响作出判断有关期间的税项。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	第十二届董事会第八次董事会决议	
财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。		

## 1. 新收入准则的影响

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司评估金融信息服务业务的客户额外购买选择权向客户提供了一项重大权利，构成单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时或者选择权失效时，确认相应的收入。	递延所得税资产	3,048,895
	预收款项	20,325,979
	盈余公积	-1,727,708
	未分配利润	-15,549,376
因执行新收入准则，本公司将销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债或其他非流动负债。	预收款项	-306,667,542
	合同负债	22,859,835
	其他流动负债	83,283
	其他非流动负债	283,724,424

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
递延所得税资产	2,045,399
预收款项	-390,947,778
合同负债	28,351,643
其他流动负债	350,043
其他非流动负债	375,882,070
盈余公积	-1,159,058
未分配利润	-10,431,521

受影响的利润表项目	影响金额 2020年年度
营业收入	-34,854,024
销售费用	-21,218,046
所得税费用	-2,045,399
净利润	-11,590,579
其中：归属于母公司股东权益	-11,590,579

## 2. 解释13号的影响

解释第13号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	925,320,284.00	925,320,284.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,890,000.00	5,890,000.00	
应收款项融资			
预付款项	14,309,228.00	14,309,228.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,093,427.00	1,093,427.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	427,220.00	427,220.00	
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	198,881,655.00	198,881,655.00	
流动资产合计	1,145,921,814.00	1,145,921,814.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	342,713,399.00	342,713,399.00	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,928,559.00	1,928,559.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,927,873.00	3,927,873.00	
递延所得税资产	11,193,409.00	14,242,304.00	3,048,895.00
其他非流动资产	712,838.00	712,838.00	
非流动资产合计	360,476,078.00	363,524,973.00	3,048,895.00
资产总计	1,506,397,892.00	1,509,446,787.00	3,048,895.00
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,829,763.00	36,829,763.00	
预收款项	286,341,563.00	0.00	-286,341,563.00
合同负债		22,859,835.00	22,859,835.00

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,726,681.00	51,726,681.00	
应交税费	2,132,677.00	2,132,677.00	
其他应付款	7,337,497.00	7,337,497.00	
其中：应付利息			
应付股利	9,787.00	9,787.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		83,283.00	83,283.00
流动负债合计	414,368,181.00	150,969,736.00	-263,398,445.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,768,586.00	2,768,586.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债		283,724,424.00	283,724,424.00
非流动负债合计	2,768,586.00	286,493,010.00	283,724,424.00
负债合计	417,136,767.00	437,462,746.00	20,325,979.00
所有者权益：			
股本	404,999,999.00	404,999,999.00	
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积	254,648,092.00	254,648,092.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,328,110.00	57,600,402.00	-1,727,708.00
一般风险准备			
未分配利润	370,284,924.00	354,735,548.00	-15,549,376.00
归属于母公司所有者权益合计	1,089,261,125.00	1,071,984,041.00	-17,277,084.00
少数股东权益			
所有者权益合计	1,089,261,125.00	1,071,984,041.00	-17,277,084.00
负债和所有者权益总计	1,506,397,892.00	1,509,446,787.00	3,048,895.00

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	492,777,103.00	492,777,103.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,890,000.00	5,890,000.00	
应收款项融资			
预付款项	8,049,233.00	8,049,233.00	
其他应收款	873,305,574.00	873,305,574.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	427,220.00	427,220.00	
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	75,763,434.00	75,763,434.00	
流动资产合计	1,456,212,564.00	1,456,212,564.00	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	300,890,759.00	300,890,759.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,676,695.00	11,676,695.00	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,845,804.00	1,845,804.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,130.00	15,130.00	
递延所得税资产	11,050,114.00	14,099,009.00	3,048,895.00
其他非流动资产	709,538.00	709,538.00	
非流动资产合计	326,188,040.00	329,236,935.00	3,048,895.00
资产总计	1,782,400,604.00	1,785,449,499.00	3,048,895.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	256,359,763.00	256,359,763.00	
预收款项	286,134,937.00		-286,134,937.00
合同负债		21,471,789.00	21,471,789.00
应付职工薪酬	25,562,769.00	25,562,769.00	
应交税费	603,157.00	603,157.00	
其他应付款	75,724,955.00	75,724,955.00	
其中：应付利息			
应付股利	9,787.00	9,787.00	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	674,385,581.00	410,987,136.00	-263,398,445.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		283,724,424.00	283,724,424.00
非流动负债合计		283,724,424.00	283,724,424.00
负债合计	674,385,581.00	694,711,560.00	20,325,979.00
所有者权益：			
股本	404,999,999.00	404,999,999.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	273,333,326.00	273,333,326.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,796,011.00	56,068,303.00	-1,727,708.00
未分配利润	371,885,687.00	356,336,311.00	-15,549,376.00
所有者权益合计	1,108,015,023.00	1,090,737,939.00	-17,277,084.00
负债和所有者权益总计	1,782,400,604.00	1,785,449,499.00	3,048,895.00

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
天一星辰	25
上海及时雨	25
上海创投	25
指南针保险经纪	25
指南针技术服务	25
康帕思商务	25
广东指南针	25
广东指北针	25
深圳博赢	20
北京畅联	20
深圳创风	20
指南针软件	20

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

A、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），北京市东城区国家税务局核准本公司之子公司天一星辰备案的软件产品自2012年1月1日起享受增值税实际税负超过3%部分即征即退政策；北京市海淀区国家税务局核准本公司备案的软件产品自2019年6月1日起享受增值税实际税负超过3%部分即征即退政策；国家税务总局北京市昌平区税务局第一税务所核准本公司之子公司指南针软件备案的软件产品自2020年3月10日起享受增值税实际税负超过3%部分即征即退政策。

B、根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2019年第4号）和《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期，季度销售额未超过30万元），免征增值税。本公司子公司指南针软件和孙公司深圳博赢、北京畅联、深圳创风、广东指北针享受该项增值税优惠政策，其中：深圳博赢、北京畅联、深圳创风2020年度分别免征8,783元、34,951元和8,738元。

C、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），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加计10%抵减应纳税额。本公司及本公司子公司天一星辰、康帕思商务、指南针保险经纪、广东指南针和孙公司广东指北针、深证创风共七家公司经主管税务机关备案，享受上述增值税税收优惠。

## （2）企业所得税

A、根据《高新技术企业认定管理办法》、《国家重点支持的高新技术领域》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合认定本公司为高新技术企业，证书编号：GR202011001899，有效期：三年，2020年度至2022年度执行15%的企业所得税优惠税率。

B、根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。2020年度本公司享受上述研发费用加计扣除税收优惠。

C、根据财政部 税务总局“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”（财税[2019]13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司指南针软件和孙公司深圳博赢、北京畅联、深圳创风享受上述税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,000.00	100,000.00
银行存款	1,184,860,594.00	887,751,972.00
其他货币资金	19,885,536.00	37,468,312.00
合计	1,204,846,130.00	925,320,284.00

其他说明

说明：根据《保险经纪机构监管规定》的要求，本公司子公司指南针保险经纪将从事保险经纪业务的保证金1,000,000元存入招商银行北京分行朝阳门支行；根据北京银保监局关于在京保险专业代理、经纪机构注册资本托管有关问题的通知（京保监发[2016]249号），本公司子公司指南针保险经纪将从事保险经纪业务的保证金5,000,000元存入中国民生银行香山支行。截至2020年12月31日，上述保证金及保证金孳息6,233,121元只能在中国银保监会规定的情形下使用，该等款项在受限期内未发生违规使用情形。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	25,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	25,000,000.00	
其中：		
合计	25,000,000.00	

其他说明：

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00
其中：										
广告客户组合	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00
合计	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00

按组合计提坏账准备：广告客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广告客户组合	10,684,900.00	534,245.00	5.00%
合计	10,684,900.00	534,245.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,684,900.00
合计	10,684,900.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	310,000.00	224,245.00				534,245.00
合计	310,000.00	224,245.00				534,245.00

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一创业证券	5,000,000.00	46.80%	250,000.00
长江证券	4,100,000.00	38.37%	205,000.00
天风证券	1,584,900.00	14.83%	79,245.00
合计	10,684,900.00	100.00%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,496,337.00	83.22%	13,869,782.00	96.93%
1 至 2 年	1,309,571.00	16.78%	439,446.00	3.07%
合计	7,805,908.00	--	14,309,228.00	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京首邦人力资源管理服务有限公司	5,072,147	64.98
重庆京东海嘉电子商务有限公司	769,755	9.86
北京百度网讯科技有限公司	420,000	5.38
飞天诚信科技股份有限公司	375,000	4.80
国贸物业酒店管理有限公司	335,340	4.30
合计	6,972,242	89.32

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,199,818.00	1,093,427.00
合计	1,199,818.00	1,093,427.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金备用金	1,291,340.00	1,180,082.00
往来款及其他	146,002.00	145,169.00
合计	1,437,342.00	1,325,251.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	57,548.00		174,276.00	231,824.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-5.00		5.00	0.00
本期计提	5,605.00		95.00	5,700.00
2020 年 12 月 31 日余额	63,148.00		174,376.00	237,524.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	692,260.00
1 至 2 年	123,829.00
2 至 3 年	338,800.00
3 年以上	282,453.00



3至4年	179,453.00
4至5年	28,000.00
5年以上	75,000.00
合计	1,437,342.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	231,824.00	5,700.00				237,524.00
合计	231,824.00	5,700.00				237,524.00

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
百度时代网络技术(北京)有限公司	保证金	360,000.00	1年以内	25.05%	18,000.00
深圳市金地大百汇房地产开发有限公司	保证金	256,179.00	2年以内	17.82%	12,809.00
北京德诚进展企业管理有限公司	保证金	244,600.00	1-4年	17.02%	12,230.00
北京驼峰科技有限公司	其他	120,000.00	2-3年	8.35%	120,000.00
快钱支付清算信息有限公司	保证金	75,000.00	5年以上	5.22%	3,750.00
合计	--	1,055,779.00	--	73.46%	166,789.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	272,460.00		272,460.00	427,220.00		427,220.00
合计	272,460.00		272,460.00	427,220.00		427,220.00

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣的增值税进项税	22,335,527.00	38,757,669.00
银行理财产品		148,790,000.00
预缴税款	13,599,667.00	11,333,986.00
合计	35,935,194.00	198,881,655.00

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	0.00	0.00
其中：中华卫星电视（集团）股份有限公司	0.00	0.00
太力信息产业股份有限公司	0.00	0.00
北京中农立民羊业科技股份有限公司	0.00	0.00

其他说明：

中华卫星电视（集团）股份有限公司的账面原值为6,000,000元，公允价值为0元；太力信息产业股份有限公司账面原值为2,910,000元，公允价值为0元；北京中农立民羊业科技股份有限公司账面原值104,572元，公允价值为0元。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	335,956,654.00	342,713,399.00
合计	335,956,654.00	342,713,399.00

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	348,897,708.00	4,490,651.00	38,601,018.00	391,989,377.00
2.本期增加金额		771,557.00	9,462,811.00	10,234,368.00
(1) 购置		771,557.00	9,462,811.00	10,234,368.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		416,673.00	240,574.00	657,247.00
(1) 处置或报废		416,673.00	240,574.00	657,247.00
4.期末余额	348,897,708.00	4,845,535.00	47,823,255.00	401,566,498.00
二、累计折旧				
1.期初余额	23,769,650.00	2,591,138.00	22,915,190.00	49,275,978.00
2.本期增加金额	11,048,427.00	687,370.00	5,181,856.00	16,917,653.00
(1) 计提	11,048,427.00	687,370.00	5,181,856.00	16,917,653.00
3.本期减少金额		355,242.00	228,545.00	583,787.00
(1) 处置或报废		355,242.00	228,545.00	583,787.00
4.期末余额	34,818,077.00	2,923,266.00	27,868,501.00	65,609,844.00
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	314,079,631.00	1,922,269.00	19,954,754.00	335,956,654.00
2.期初账面价值	325,128,058.00	1,899,513.00	15,685,828.00	342,713,399.00

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件著作权	软件使用权	商标使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		536,537.00		5,520,338.00	5,405,615.00	6,102,864.00	17,565,354.00
2.本期增加金额					821,386.00		821,386.00
(1) 购置					821,386.00		821,386.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		536,537.00		5,520,338.00	6,227,001.00	6,102,864.00	18,386,740.00
二、累计摊销							
1.期初余额		536,537.00		5,520,338.00	3,819,510.00	5,760,410.00	15,636,795.00
2.本期增加金额					1,012,808.00	342,454.00	1,355,262.00
(1) 计提					1,012,808.00	342,454.00	1,355,262.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		536,537.00		5,520,338.00	4,832,318.00	6,102,864.00	16,992,057.00
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					1,394,683.00		1,394,683.00
2.期初账面价值					1,586,105.00	342,454.00	1,928,559.00

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。

## 11、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
指南针杠杆资金监控分析系统		12,477,555.00			12,477,555.00	
指南针 ADT 操盘训练系统		8,900,292.00			8,900,292.00	
指南针 AI 智能盯盘系统		8,788,081.00			8,788,081.00	
指南针分析师股票池管理系统		8,529,513.00			8,529,513.00	
指南针全赢博弈排雷系统		7,156,076.00			7,156,076.00	
指南针相似度研究平台系统		6,181,060.00			6,181,060.00	
指南针行情定仓位研究分析平台系统		6,129,485.00			6,129,485.00	
指南针矢量云决策系统		5,723,744.00			5,723,744.00	
指南针"阿尔法收益量化研究平台系统"		5,188,679.00			5,188,679.00	
指南针"多维多因素智能分析平台系统"		4,905,660.00			4,905,660.00	
指南针"任务管理及考核评价系统"		3,689,320.00			3,689,320.00	
指南针"证券从业资格考试模拟训练系统"		2,830,189.00			2,830,189.00	
指南针"用户积分系统"		2,830,189.00			2,830,189.00	
指南针"业务员上岗培训及考核系统"		2,641,510.00			2,641,510.00	
业务结算管理系统		2,562,992.00			2,562,992.00	
指南针全赢博弈系统		1,670,169.00			1,670,169.00	
指南针"WEB 版 F10 信息系统"		1,132,076.00			1,132,076.00	
指南针呼叫中心平台		1,038,019.00			1,038,019.00	
合计		<b>92,374,609.00</b>			<b>92,374,609.00</b>	

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,912,743.00	1,469,921.00	1,709,052.00		3,673,612.00
软件服务费	15,130.00	73,452.00	31,751.00		56,831.00

合计	3,927,873.00	1,543,373.00	1,740,803.00		3,730,443.00
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	635,348.00	99,627.00	521,294.00	93,479.00
长期待摊费用摊销差异	1,185,345.00	177,802.00	15,155,529.00	2,273,329.00
无形资产摊销差异	3,283,604.00	492,540.00	3,425,374.00	544,034.00
分期客户预收款			118,049.00	29,512.00
预提费用	87,946,905.00	13,192,036.00	55,020,348.00	8,253,055.00
合计	93,051,202.00	13,962,005.00	74,240,594.00	11,193,409.00

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,962,005.00		14,242,304.00

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,610,570.00	22,959,639.00
坏账准备	136,421.00	20,530.00
可供出售权益工具减值准备	9,014,572.00	9,014,572.00
合计	19,761,563.00	31,994,741.00

#### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		6,986,490.00	
2021 年	746,259.00	7,241,777.00	

2022 年	96,957.00	410,795.00	
2023 年	1,516,091.00	3,315,906.00	
2024 年	2,303,837.00	5,004,671.00	
2025 年	5,947,426.00		
合计	10,610,570.00	22,959,639.00	--

#### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款						
待认证的长期资产进项税				712,838.00		712,838.00
合计				712,838.00		712,838.00

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

短期借款分类的说明：

2019年本公司将民生银行香山支行30,000,000元定期存款质押民生银行北京分行取得30,000,000元银行承兑汇票，由于票据的收款方和付款方同属于本公司合并范围内，故合并报表层面将应付票据重分类至短期借款。

#### 16、应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	24,639.00	
积分奖励	33,404,612.00	36,829,763.00
合计	33,429,251.00	36,829,763.00

**17、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融信息服务费		0.00
合计		0.00

**18、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	404,233,713.00	306,584,259.00
计入其他非流动负债的合同负债	-375,882,070.00	-283,724,424.00
合计	28,351,643.00	22,859,835.00

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,471,696.00	298,257,081.00	283,954,349.00	64,774,428.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,254,985.00	12,823,046.00	12,483,805.00	1,594,226.00
合计	51,726,681.00	311,080,127.00	296,438,154.00	66,368,654.00

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,508,155.00	255,187,611.00	245,153,377.00	51,542,389.00
2、职工福利费		974,320.00	974,320.00	
3、社会保险费	941,580.00	13,573,583.00	13,011,576.00	1,503,586.00
其中：医疗保险费	852,513.00	13,223,878.00	12,588,269.00	1,488,121.00
工伤保险费	21,132.00	135,007.00	140,674.00	15,465.00
生育保险费	67,935.00	214,698.00	282,633.00	
4、住房公积金	1,166.00	16,721,103.00	16,722,269.00	



5、工会经费和职工教育经费	8,020,795.00	11,800,464.00	8,092,807.00	11,728,453.00
合计	50,471,696.00	298,257,081.00	283,954,349.00	64,774,428.00

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,195,223.00	12,216,845.00	11,893,759.00	1,518,309.00
2、失业保险费	59,762.00	606,201.00	590,046.00	75,917.00
合计	1,254,985.00	12,823,046.00	12,483,805.00	1,594,226.00

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	987,360.00	
企业所得税	437,481.00	994,690.00
个人所得税	652,681.00	922,517.00
城市维护建设税	46,586.00	
教育费附加	45,248.00	
残疾人保证金	102,999.00	215,470.00
合计	2,272,355.00	2,132,677.00

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		9,787.00
其他应付款	10,226,644.00	7,327,710.00
合计	10,226,644.00	7,337,497.00

**(1) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		9,787.00
合计		9,787.00

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,012,312.00	2,038,984.00
代扣个人社保	1,291,154.00	777,626.00
装修工程款	211,250.00	696,750.00
其他	6,711,928.00	3,814,350.00
合计	10,226,644.00	7,327,710.00

**22、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债中的待转销项税额	350,043.00	83,283.00
合计	350,043.00	83,283.00

**23、递延收益**

单位：元

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	2,768,586.00		99,768.00	2,668,818.00	政府补助
合计	2,768,586.00		99,768.00	2,668,818.00	--

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、45（1）。

**24、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	375,882,070.00	283,724,424.00
合计	375,882,070.00	283,724,424.00

**25、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,999,999.00						404,999,999.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	244,457,578.00			244,457,578.00
其他资本公积	10,190,514.00			10,190,514.00
合计	254,648,092.00			254,648,092.00

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,383,112.00	6,172,883.00		62,555,995.00
任意盈余公积	1,217,290.00			1,217,290.00
合计	57,600,402.00	6,172,883.00		63,773,285.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）法定盈余公积：期初调整是执行新收入准则的期初影响金额，本期增加系本公司计提增加所致。
- （2）任意盈余公积：系2001年至2004年北京市中关村科技园对高新技术企业减免的企业所得税。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	370,284,924.00	261,519,979.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,549,376.00	106,461.00
调整后期初未分配利润	354,735,548.00	261,626,440.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,210,644.00	120,384,616.00
减：提取法定盈余公积	6,172,883.00	11,726,132.00
应付普通股股利	40,490,213.00	
期末未分配利润	397,283,096.00	370,284,924.00

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 -15,549,376.00 元。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	692,598,184.00	106,480,077.00	622,973,286.00	90,152,384.00
合计	692,598,184.00	106,480,077.00	622,973,286.00	90,152,384.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金融信息服务	广告服务	保险经纪	合计
服务类型	621,854,961.00	69,877,284.00	865,939.00	692,598,184.00
合计	621,854,961.00	69,877,284.00	865,939.00	692,598,184.00

与履约义务相关的信息：

履约义务的说明

本公司业务类型包括金融信息服务业务、广告业务和保险经纪业务。

金融信息服务业务，在与客户签订合同之前收取全部价款（证券信息初始化费用和后继维护运行费）；广告业务，在广告投放的履约义务已经完成，公司与客户月末确认当月结算金额，客户一般跨月支付本公司款项；保险经纪业务，按合同履约的佣金比例逐月计算佣金金额，与客户当月结算并收取相关款项。

在金融信息服务业务和广告业务中，本公司为主要义务人；在保险经纪业务中，投保人将保费直接支付给本公司合作的保险公司，本公司按照与合作的保险公司签订的服务协议约定的佣金比例计算确认佣金收入，并由合作的保险公司直接向本公司支付，本公司在保险经纪业务中为代理人。

在金融信息服务业务开展过程中，本公司与客户约定证券信息初始化费用不予退还，剩余服务期内的后继维护运行费在客户申请并履行必要的程序后可以退还客户，但在实际履约过程中存在一定的灵活性，可以通过协商与客户确定退款金额；在保险经纪业务开展过程中，本公司为代理人，按照投保人支付的保费扣除退保金额后按合同约定的佣金比例计算确认佣金收入。

本公司基于金融信息服务业务客户流量优势，通过公司软件和网站引导金融信息服务业务客户在合作的证券公司开立证券账户并进行股票交易（以下简称“开户换积分活动”），公司向参与开户换积分活动的金融信息服务业务客户支付积分（积分可以抵减未来购买金融信息服务业务产品和服务价款或退还同等金额的现金），该等积分构成本公司应付客户对价，抵减本公司金融信息服务业务收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 404,233,713.00 元，其中，190,248,018.00 元预计将于 2021 年度确认收入，117,886,547.00 元预计将于 2022 年度确认收入，96,099,148.00 元预计将于 2023 年及以后年度确认收入。

### 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	216,638.00	2,947,905.00
教育费附加	173,587.00	2,104,614.00
房产税	2,980,840.00	2,980,840.00
土地使用税	43,262.00	43,262.00
车船使用税	17,546.00	16,750.00
印花税	167,477.00	237,306.00
残疾人保障金		395,421.00
文化事业附加费		1,294,737.00
合计	3,599,350.00	10,020,835.00

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	178,508,959.00	136,578,790.00
广告宣传及网络推广费	183,128,647.00	117,895,711.00
积分奖励		26,389,446.00
房租及物业费	5,244,866.00	4,768,866.00
差旅费	6,258,266.00	6,669,295.00
折旧及摊销费	6,878,892.00	7,438,772.00
服务费	3,607,766.00	1,698,716.00
办公费	557,628.00	3,945,177.00
其他费用	75,527.00	4,770.00
合计	384,260,551.00	305,389,543.00

说明：本公司基于金融信息服务业务客户流量优势，通过公司软件和网站引导金融信息服务业务客户在合作的证券公司开立证券账户并进行股票交易（以下简称“开户换积分活动”），本公司向参与开户换积分活动的金融信息服务业务客户支付积分（积分可以抵减未来购买金融信息服务业务产品和服务价款或退还同等金额的现金）。在旧收入准则下，本公司将该等积分作为促销费用列报销售费用，本期执行新收入准则后，该等积分构成本公司应付客户对价，抵减本公司金融信息服务业务收入。

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,829,712.00	18,446,634.00
办公费	9,095,615.00	7,871,898.00
中介费	7,363,984.00	4,937,687.00
服务费	3,160,229.00	857,739.00
租赁及物业管理费	2,628,475.00	2,554,571.00
折旧及摊销费	7,902,712.00	7,658,346.00
差旅费	2,781,375.00	3,000,152.00
邮电通讯费	556,439.00	670,267.00
其他费用	513,212.00	505,576.00
合计	56,831,753.00	46,502,870.00

**33、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,189,969.00	46,202,754.00
委外服务费	24,255,641.00	29,811,321.00
折旧及摊销费用	4,158,533.00	3,168,781.00
零星费用	770,466.00	911,192.00
合计	92,374,609.00	80,094,048.00

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	29,854,064.00	16,696,879.00
承兑贴现息		1,000,400.00
手续费及其他	4,054,853.00	2,366,578.00
合计	-25,799,211.00	-13,329,901.00

**35、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	15,973.00	28,719,978.00
“四上”企业培育奖励	160,000.00	
南海项目奖励款之购房补贴	99,769.00	99,769.00
个税返还手续费	133,942.00	
岗位补贴及超比例奖励	199,107.00	134,406.00
增值税进项税加计扣除	7,409,399.00	1,271,162.00
增值税免征	52,472.00	
合计	8,070,662.00	30,225,315.00

**36、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的投资收益	9,880,476.00	9,558,883.00
合计	9,880,476.00	9,558,883.00

**37、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项减值损失	-229,945.00	-173,272.00
合计	-229,945.00	-173,272.00

**38、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	8,602.00	

**39、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

其他	49.00	69,134.00	49.00
合计	49.00	69,134.00	49.00

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	350,000.00		350,000.00
固定资产报废损失	12,029.00	27,460.00	12,029.00
其他	6,276.00	34,925.00	6,276.00
合计	368,305.00	62,385.00	368,305.00

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,721,651.00	14,710,334.00
递延所得税费用	280,299.00	8,666,232.00
合计	3,001,950.00	23,376,566.00

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,212,594.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,831,889.00
子公司适用不同税率的影响	3,549,648.00
调整以前期间所得税的影响	7,991.00
非应税收入的影响	-6,062,537.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,471,966.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,563,326.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,414,668.00
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,782,905.00
年初可抵扣时间性差异未确认递延所得税影响	134,556.00



所得税费用	3,001,950.00
-------	--------------

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,751,506.00	16,696,879.00
押金保证金	488,000.00	713,404.00
个人所得税返还	141,980.00	
生育津贴	599,635.00	554,137.00
政府补助	359,107.00	134,406.00
其他利得	1,607.00	29.00
合计	31,341,835.00	18,098,855.00

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支付	260,330,847.00	198,370,521.00
往来款支付	23,872,940.00	49,232,982.00
支付押金保证金	1,213,572.00	653,831.00
保险经纪业务保证金及利息		99,838.00
支付生育津贴		438,756.00
合计	285,417,359.00	248,795,928.00

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围内开立票据贴现收到的款项		28,999,600.00
合计		28,999,600.00

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

募集资金费用		17,168,170.00
合并范围内票据保证金		30,000,000.00
合计		47,168,170.00

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	89,210,644.00	120,384,616.00
加：信用减值准备	229,945.00	173,272.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,917,653.00	16,452,589.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,355,262.00	2,279,038.00
长期待摊费用摊销	1,740,803.00	1,448,689.00
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）	-8,602.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,029.00	27,460.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		1,000,400.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,880,476.00	-9,558,883.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	280,299.00	8,666,232.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	154,760.00	87,442.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,942,905.00	-26,058,893.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,512,479.00	-66,694,678.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	230,581,891.00	48,207,284.00
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	1,198,613,009.00	889,189,519.00
减: 现金的期初余额	889,189,519.00	692,676,588.00
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	309,423,490.00	196,512,931.00

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,198,613,009.00	889,189,519.00
其中: 库存现金	100,000.00	100,000.00
可随时用于支付的银行存款	1,184,860,594.00	887,751,972.00
可随时用于支付的其他货币资金	13,652,415.00	1,337,547.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,198,613,009.00	889,189,519.00

其他说明:

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

其他说明: 详见附注七、1。

## 45、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助, 后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019. 12. 31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020. 12. 31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
南海项目奖励款之购房补贴	财政拨款	2,768,586		99,768		2,668,818	其他收益	与资产相关

说明: 根据本公司与佛山市南海区投资促进局签订的“指南针公司项目投资协议书”, 本公司或本公司之子公司在佛山市金融区购买属于公用资产开发销售的办公用房的, 给予每平米1,000元补贴, 补贴面积不超过10,000平方米, 相关补贴在购置房产取得不动产权证后3年内分期支付。本公司之子公司广东指南针购买的办公用房智富大厦面积约为8,854平方米, 按照约定2018年度收到购房补贴款2,951,496元, 根据智富大厦的剩余使用年限进行结转, 2020年度摊销99,768元, 截至2020年12月31日, 累计摊销282,678元, 摊余金额2,668,818元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益	本期计入损益的	计入损益的列报项	与资产相关/与收益
------	----	--------	---------	----------	-----------

		的金额	金额	目	相关
软件企业实际税负超过3%即征即退增值税	税收返还	28,719,978	15,973	其他收益	与收益相关
南海项目奖励款之购房补贴	政府补助	99,768	99,768	其他收益	与资产相关
岗位补贴及超比例奖励	政府补助	134,406	199,107	其他收益	与收益相关
增值税进项税加计扣除	政府补助	1,271,163	7,409,400	其他收益	与收益相关
“四上”企业培育奖励	政府补助		160,000	其他收益	与收益相关
增值税减免	税收返还		52,472	其他收益	与收益相关
<b>合 计</b>	—	<b>30,225,315</b>	<b>7,936,720</b>	—	—

说明:

- ①本公司及本公司子公司天一星辰、指南针软件享受的软件企业实际税负超过3%即征即退增值税详见附注六、2（1）A；
- ②南海项目奖励款之购房补贴：具体见本附注（1）。
- ③岗位补贴及超比例奖励：本公司于2020年度收到北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所残疾人就业管理岗位补贴及超比例奖励199,107元。
- ④增值税进项税加计扣除：具体详见附注六、2（1）C。
- ⑤根据《佛山市人民政府办公室关于印发佛山市“四上”企业培育奖励扶持措施的通知》（佛府办〔2017〕25号）规定，对所有的“四上”非工业企业发放奖励资金，本公司全资子公司广东指南针及孙公司广东指北针于2020年12月分别收到80,000元。
- ⑥增值税减免：具体详见附注六、2（1）B。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：

新设及注销子公司：2020年8月，经上海浦东新区市场监督管理局备案，本公司成立全资子公司上海指南针网络科技有限公司（以下简称指南针网络科技），该公司统一社会信用代码为91310115MA1HBBTQ12，注册资本为1,500万元，经营范围为：从事网络科技、软件科技、计算机信息科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机系统服务；信息系统集成服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件销售；数据处理和存储支持服务；大数据服务；互联网数据服务；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动；企业管理；企业形象策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；会议及展览服务，2020年9月30日，本公司注销子公司指南针网络科技。指南针网络科技在存续期间未实际开展生产经营活动。

### 2、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

是  否

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

□ 是 √ 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
天一星辰	北京市	北京市	证券投资咨询	100.00%		同一控制下企业合并
上海及时雨	上海市	上海市	咨询服务	100.00%		设立
上海创投	上海市	上海市	投资	100.00%		设立
指南针保险经纪	北京市	北京市	保险经纪	100.00%		设立
指南针技术服务	北京市	北京市	技术推广服务等	100.00%		设立
康帕思商务	北京市	北京市	商务服务	100.00%		设立
广东指南针	佛山市	佛山市	商务服务	100.00%		设立
广东指北针	佛山市	佛山市	商务服务		100.00%	设立
深圳博赢	深圳市	深圳市	电信服务		100.00%	收购
北京畅联	北京市	北京市	电信服务		100.00%	收购
深圳创风	深圳市	深圳市	电信服务		100.00%	收购
指南针软件	北京市	北京市	软件开发	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管

理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人主要为证券公司和保险公司。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的100%（2019年：100%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的73.46%（2019年：75.42%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金及银行来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2020. 12. 31				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	1,204,846,130				1,204,846,130
交易性金融资产	25,000,000				25,000,000

应收账款	10,684,900				10,684,900
其他应收款	1,437,342				1,437,342
其他权益工具投资				9,014,572	9,014,572
<b>金融资产合计</b>	<b>1,241,968,372</b>			<b>9,014,572</b>	<b>1,250,982,944</b>
金融负债：					
短期借款					
应付账款	33,429,251				33,429,251
应付股利					
其他应付款	10,226,644				10,226,644
<b>金融负债合计</b>	<b>43,655,895</b>				<b>43,655,895</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2019. 12. 31				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	925,320,284				925,320,284
应收账款	6,200,000				6,200,000
其他应收款	1,325,251				1,325,251
其他权益工具投资				9,014,572	9,014,572
其他流动资产	148,790,000				148,790,000
<b>金融资产合计</b>	<b>1,081,635,535</b>			<b>9,014,572</b>	<b>1,090,650,107</b>
金融负债：					
短期借款	30,000,000				30,000,000
应付账款	36,829,763				36,829,763
应付股利	9,787				9,787
其他应付款	7,327,710				7,327,710
<b>金融负债合计</b>	<b>74,167,260</b>				<b>74,167,260</b>

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无计息金融工具和未确认的金融工具，因此本公司认为利率风险不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本公司认为面临的汇率风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为31.67%（2019年12月31日：27.69%）。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			25,000,000.00	25,000,000.00
（三）其他权益工具投资			0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额			25,000,000.00	25,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
广州展新	广州市	研究与试验发展	4000 万元	40.90%	40.90%

本企业的母公司情况的说明

广州展新成立于2010年7月，2011年4月至2012年1月间通过代办股份转让系统受让公司合计31.49%的股份，成为公司控股股东。截至2020年12月31日，广州展新共持有公司16,562.65万股股份，占公司股本总额的40.90%。

本企业最终控制方是黄少雄、徐兵。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
顿衡	董事长
陈宽余	副董事长、总经理
孙鸣	董事、副总经理、董事会秘书
郑勇	董事、财务总监
李文婷	独立董事
樊泰	独立董事
孙文洁	独立董事
税翎	监事会主席
屈在宏	监事
王浩	职工监事
陈岗	副总经理
冷晓翔	副总经理
张黎红	副总经理

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
陈宽余	100,000,000.00	2020年06月22日	2021年06月21日	否

#### 关联担保情况说明

公司因经营发展需要，向招商银行北京分行申请综合授信额度，金额不超过人民币10,000万元，授信期限1年。公司副董事长、总经理陈宽余先生为此项业务提供连带责任保证担保，担保不向公司收取任何费用，公司不提供反担保。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,105,339.00	7,976,076.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020. 12. 31	2019. 12. 31
资产负债表日后第1年	4,500,318	2,801,335
资产负债表日后第2年	1,241,407	349,853
资产负债表日后第3年	737,784	258,876
以后年度	--	--
合计	6,479,509	3,410,064

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

中华卫星电视（集团）有限公司股权转让案件

本公司子公司上海创投与北京阿原世纪传媒科技股份有限公司（以下简称阿原世纪）分别于2008年3月1日、2008年3月10日先后签订了《股份转让协议（一）》以及《股权转让协议（二）》，上海创投合计受让了阿原世纪持有的中华卫星电视（集团）有限公司（以下简称中华卫视）1,000万股（澳门币）股份，转让价格为人民币1,500万元，并在澳门商业及动产登记局办理了变更手续。

2008年6月4日，上海创投与大中华国际实业（深圳）有限公司（以下简称大中华）签订了《股份转让协议（三）》，将其持有的中华卫视600万股（澳门币）股份转让给大中华，转让价格为人民币1,500万元，并在澳门商业及动产登记局办理了

变更手续。

亚太影视媒体服务有限公司（“亚太影视”）、华通泰丰卫星网络资讯有限公司（“华通泰丰”）、AsiaBroadbandNetworkPteLtd,（“AsiaBroadbandNetwork”）针对中华卫视、黄益腾、李杰、阿原世纪、上海创投、大中华向澳门初级法院提起宣告之诉，诉讼请求：（一）宣告所有关于由黄益腾、李杰、阿原世纪、上海创投和大中华在中华卫视取得股权的法律行为和之后相关行为无效；或（二）请求黄益腾、李杰、阿原世纪、上海创投和大中华连带赔偿亚太影视、华通泰丰和AsiaBroadbandNetwork财产损失不低于澳门币760万元（合计）；同时赔偿亚太影视、华通泰丰和AsiaBroadbandNetwork非财产利益损失澳门币240万元（合计）。

澳门初级法院于2013年12月6日作出《判决书》，宣告黄益腾、阿原世纪于2008年3月5日取得中华卫视股份，黄益腾于2008年3月17日及2008年4月10日分别将中华卫视票面值澳门币1,000万元和500万元股份转让予大中华，阿原世纪于2008年3月17日将中华卫视面值澳门币3,000万元股份转让予大中华，阿原世纪于2008年3月18日将中华卫视面值澳门币1,000万元股份转让予上海创投，以及上海创投于2008年6月6日将中华卫视面值澳门币600万元股份转让予大中华的行为无效；命令注销前述股权转让在商业及动产登记局的相关登记；裁定三名原告提出的其他请求不成立。

上海创投委托澳门方盛律师事务所于2014年1月8日提起上诉，上诉意见认为上海创投已经按照《股份转让协议（一）》及《股权转让协议（二）》向阿原世纪支付了全部股份转让价款并在商业和动产登记局办理了变更登记，上海创投应为善意第三人，其受让、持有并转让中华卫视股份的行为应为有效，《判决书》在事实认定和法律适用上存在较大瑕疵。2015年4月23日，澳门中级法院就上诉作出裁定，撤销一审判决，发回重审。截至2020年12月31日，该案尚在审理过程中。本公司已经对上述资产全额计提了减值准备600万元。

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,249,999.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,249,999.95

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 2021年限制性股票与股票期权激励计划

2021年2月8日，本公司分别召开了第十二届董事会第十四次会议、第十三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票与股票期权的议案》。同意以 2021 年 2 月 8 日 为授予日，以 31.90 元/股的价格向符合条件的19名激励对象授予 256.20 万股限制性股票（第二类限制性股票），以35.44 元/份的价格向符合条件的 353 名激励对象授予 151.03 万份股票期权。

截至2021年4月23日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00
其中：										
广告客户组合	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00
合计	10,684,900.00	100.00%	534,245.00	5.00%	10,150,655.00	6,200,000.00	100.00%	310,000.00	5.00%	5,890,000.00

按组合计提坏账准备：广告客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广告客户组合	10,684,900.00	534,245.00	5.00%
合计	10,684,900.00	534,245.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	10,684,900.00
合计	10,684,900.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	310,000.00	224,245.00				534,245.00
合计	310,000.00	224,245.00				534,245.00

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一创业证券	5,000,000.00	46.80%	250,000.00
长江证券	4,100,000.00	38.37%	205,000.00
天风证券	1,584,900.00	14.83%	79,245.00
合计	10,684,900.00	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	328,212,573.00	873,305,574.00
合计	328,212,573.00	873,305,574.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金备用金	498,800.00	668,800.00
往来款及其他	327,763,713.00	872,695,213.00
合计	328,262,513.00	873,364,013.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	33,439.00		25,000.00	58,439.00
2020年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	8,499.00			8,499.00
2020年12月31日余额	24,940.00		25,000.00	49,940.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	27,488,713.00
1至2年	60,756,000.00
2至3年	3,000.00
3年以上	240,014,800.00
3至4年	239,914,800.00
4至5年	25,000.00
5年以上	75,000.00
合计	328,262,513.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	58,439.00		8,499.00			49,940.00
合计	58,439.00		8,499.00			49,940.00

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
康帕思商务	合并范围内往来款项	241,000,000.00	1至4年	73.42%	
北京畅联	合并范围内往来款项	24,690,000.00	1年以内	7.52%	
指南针保险经纪	合并范围内往来款项	24,163,713.00	1年以内	7.36%	

深圳博赢	合并范围内往来款项	19,785,000.00	1 年以内	6.03%	
深圳创风	合并范围内往来款项	17,100,000.00	1 年以内	5.21%	
合计	--	326,738,713.00	--	99.54%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	300,890,759.00		300,890,759.00	300,890,759.00		300,890,759.00
合计	300,890,759.00		300,890,759.00	300,890,759.00		300,890,759.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海创投	61,309,033.00					61,309,033.00	
指南针保险经纪	50,000,000.00					50,000,000.00	
天一星辰	39,481,726.00					39,481,726.00	
上海及时雨	100,000.00					100,000.00	
指南针技术服务	10,000,000.00					10,000,000.00	
康帕思商务	30,000,000.00					30,000,000.00	
指南针信息	100,000,000.00					100,000,000.00	
指南针软件	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	300,890,759.00					300,890,759.00	

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	691,607,651.00	86,259,669.00	622,669,156.00	80,650,682.00
其他业务	13,274.00		4,425.00	
合计	691,620,925.00	86,259,669.00	622,673,581.00	80,650,682.00

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	金融信息服务	广告服务	合计
服务类型	621,734,351.00	69,873,300.00	691,607,651.00
合计	621,734,351.00	69,873,300.00	691,607,651.00

与履约义务相关的信息:

母公司业务类型包括金融信息服务业务和广告业务。

金融信息服务业务, 在与客户签订合同之前收取全部价款(证券信息初始化费用和后续维护运行费); 广告业务, 在广告投放的履约义务已经完成, 公司与客户月末确认当月结算金额, 客户一般跨月支付本公司款项。

在金融信息服务业务和广告业务中, 公司为主要义务人。在金融信息服务业务开展过程中, 本司与客户约定证券信息初始化费用不予退还, 剩余服务期内的后续维护运行费在客户申请并履行必要的程序后可以退还客户, 但在实际履约过程中存在一定的灵活性, 可以通过协商与客户确定退款金额。

母公司基于金融信息服务业务客户流量优势, 通过公司软件和网站引导金融信息服务业务客户在合作的证券公司开立证券账户并进行股票交易(以下简称“开户换积分活动”), 母公司向参与开户换积分活动的金融信息服务业务客户支付积分(积分可以抵减未来购买金融信息服务业务产品和服务价款或退还同等金额的现金), 该等积分构成本公司应付客户对价, 抵减本公司金融信息服务业务收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 404,150,150.00 元, 其中, 190,164,455.00 元预计将于 2021 年度确认收入, 117,886,547.00 元预计将于 2022 年度确认收入, 96,099,148.00 元预计将于 2023 年及以后年度确认收入。

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,519,908.00	3,597,587.00
子公司减资产生的收益	9,900,000.00	
合计	11,419,908.00	3,597,587.00

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,427.00	固定资产处置
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)	458,876.00	政府补助



委托他人投资或管理资产的损益	9,880,476.00	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,227.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,942.00	
减：所得税影响额	294,119.00	
合计	9,819,521.00	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24%	0.20	0.20

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。