



广东佳兆业佳云科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑毅、主管会计工作负责人刘超雄及会计机构负责人(会计主管人员)刘超雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本报告"第四节/十、公司面临的风险和应对措施"部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险以及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	168

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
佳云科技、明家联合、明家科技、本公司、公司	指	曾用名广东明家科技股份有限公司、广东明家联合移动科技股份有限公司，现更名为广东佳兆业佳云科技股份有限公司
股东大会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司监事会
金源互动	指	北京金源互动科技有限公司
金源广告	指	北京金源互动广告有限公司
云时空	指	深圳市云时空科技有限公司
微赢互动	指	北京微赢互动科技有限公司
华腾时代	指	深圳华腾时代科技有限公司
多彩互动	指	北京多彩互动广告有限公司
佳速网络	指	深圳市一号仓佳速网络有限公司
佳兆业集团	指	佳兆业集团控股有限公司，注册在英属开曼群岛的 Kaisa Group Holdings Limited，香港联交所上市公司，股票代码为 1638.HK
上银基金	指	上银基金管理有限公司
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东佳兆业佳云科技股份有限公司公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳云科技	股票代码	300242
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东佳兆业佳云科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳云科技		
公司的外文名称（如有）	KAISA Jiayun Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	JYKJ		
公司的法定代表人	郑毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑毅	刘琪
联系地址	深圳市南山区深南大道 9966 号威盛科技大厦 1601	深圳市南山区深南大道 9966 号威盛科技大厦 1601
电话	0755-86969363	0755-86969363
传真	0755-26921645	0755-26921645
电子信箱	jykj@kaisacloud.com	jykj@kaisacloud.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,292,825,982.06	2,240,530,070.02	2.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,209,197.11	49,075,397.67	-62.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,425,796.91	43,518,893.96	-59.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,796,053.75	-178,078,031.16	154.92%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.08	-62.50%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.08	-62.50%
加权平均净资产收益率	1.76%	2.12%	-0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,142,572,125.73	2,154,116,231.36	-0.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,046,439,714.66	1,028,594,118.80	1.73%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-276,575.68	
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）	728,437.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	80,687.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,413.41	
减：所得税影响额	7,158.14	
少数股东权益影响额（税后）	16,404.49	
合计	783,400.20	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司主营互联网营销业务，服务内容包括SEM、应用分发、信息流广告营销、超级APP品牌营销等。公司致力于为客户提供一站式整合营销解决方案，从市场战略规划、营销策略定制、创意策划与素材制作、媒体资源整合，到数据追踪分析、营销效果监测，公司坚持以优质、全方位的服务帮助广告主实现品效合一的精准营销，达到良好的品牌传播与数据效果，同时帮助媒体释放商业化潜力。

经过多年的发展，公司旗下汇聚了一批优秀的互联网营销公司，拥有出色的专业团队、丰富的服务经验、核心媒体和客户资源，保障了公司在行业内极具竞争力的优势地位。在业务发展历程中，公司始终保持与头部媒体、客户紧密、稳定的合作关系，同时积极拓展与新生优质媒体的合作机遇。公司目前是百度、OPPO、vivo、小米、三星等媒体多年的核心商业化合作伙伴，并与今日头条、抖音、快手、美团等超级APP等开展了深度商业化合作。公司的客户主要集中在网服、电商、金融、游戏娱乐等领域，包括BAT、拼多多、京东、字节跳动、趣头条、唯品会、美团、58同城、优酷、小红书等众多国内主流的互联网企业。同时，公司积极拓展实体性客户，目前已与多家传统品牌客户达成合作，如KFC、中国联通、中国移动、招商银行、链家、国泰君安等。

报告期内，公司在保障主营业务稳定、快速发展的同时，围绕既已形成的互联网营销领域的优势，实现业务进一步的延伸和拓展。公司搭建了专业的短视频创作与营销团队，在大数据分析、产品技术、视频创意等方面取得了长足的进步，为业务的拓展提供了更为完善的服务支持。另一方面，公司不断提升营销技术支持能力，通过整合、处理、分析获取的数据进行精准营销推广，公司前期搭建布局的产品技术团队及大数据分析团队已日趋成熟，包含预算管家、智能优化、智投精灵、风险巡查等模块，为客户提供最高效的投放方案。除此之外，公司还拥有广告监播系统ADSpider、创意大数据中心等核心技术，并已全面投入使用。

作为深耕互联网营销行业的企业，公司将始终坚定不移发展主营业务，紧跟行业发展步伐，积极探索创新业务模式，努力提升经营管理和整体盈利能力。

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	货币资金期末较期初增加 38.63%，主要是本期资金营运周转效率提升，业务款项回款加快所致。
预付款项	预付款项期末较期初减少 33.64%，主要是期初为满足元旦假期广告投放需求，媒体资源采购较多，本期内所采购媒体资源已逐渐消耗，同时公司加强资金流动性管理，对预付款项采购有所控制，部分合作紧密媒体给予公司业务结算授信额度，因此预付账款减少。
其他流动资产	其他流动资产期末较期初减少 42.87%，主要是本期待抵扣税费减少。

可供出售金融资产	可供出售金融资产期末较期初减少 100%，根据新金融工具重分类准则调整所致。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产期末较期初增加 100%，根据新金融工具重分类准则调整所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末较期初增加 19,394.10%，主要是本期新增办公室装修费待摊。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1、资深的行业经验与优质的品牌服务

作为最早进入互联网营销行业的企业之一，公司在多年的经营实践中积累了丰富的实战经验，拥有成熟的运营体系，能在最短时间内为客户提供高质量高精度的营销解决方案，最大程度上满足客户的个性化营销需求。公司为每个项目配备了专业的服务团队，提供包括创意洞察、优化调整、数据检测、报告输出等专业化的服务，并设有应急预案和24小时及时快速反应机制，在面对瞬息万变的市场环境中，最大程度减少客户的时间成本，使客户的营销策略得以高效执行。在方案的设计、执行过程中，公司运用自身搭建的智能代理平台及大数据分析团队，帮助客户进行数据收集与分析，确定精准有效的推广方案，并对方案执行中的效果进行实时跟踪反馈，不断调整优化营销策略，为客户下一阶段的营销决策提供专业、精准的技术支持。在多年的发展历程中，公司始终坚持把让客户的需求放在第一位，努力提高业务服务水平，并致力于为客户将营销广告资源价值最大化，夯实公司行业地位。

2、专业化人才及管理团队

公司聚集了大量互联网营销行业的资深从业精英，核心团队拥有腾讯、百度、新浪等标杆互联网公司工作经验，掌握了行业内最全面最丰富的媒体客户资源，并对行业保持着高度的敏锐嗅觉，在资源整合运营、流量变现、广告商务合作等领域积累了丰富的实战经验，并带领团队在公司的发展历程中一次次突破创新。公司管理团队拥有丰富的行业运营经验和成熟的管理经验，能够适时地根据当前经济形势、行业趋势及公司自身情况制定有效的战略发展和管理规划，从而保障公司内部的健康发展，为提升经营业绩打造坚实稳定的内部基石。

3、优质稳定的媒体客户资源

公司深耕互联网营销行业多年，与众多头部媒体建立了深度且稳定的合作关系，在渠道资源层面保证了公司的核心竞争力。报告期内，公司延续了与小米、OPPO、vivo、百度、华为、三星、今日头条、趣头条、应用宝等主流互联网媒体的合作关系，并拥有小米、vivo、OPPO等核心代理权及三星手机在国内外市场的独家代理权，这使得公司在行业竞争中具有一定的媒体壁垒优势。在客户资源方面，公司客户涵盖了网络服务、电子商务、游戏、金融、工具等多个领域，并在今年逐步加大了与今日头条系、一汽丰田等客户的合作力度。公司将逐步完善业务多元化布局，努力提高公司竞争力，不断扩大市场占有率，实现公司业务的稳步增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入2,292,825,982.06元，归属上市公司股东的净利润18,209,197.11元，归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为17,425,796.91元。在公司董事会及管理层的带领下，公司认真落实各项经营决策，努力提升公司的经营管理和业务发展水平。报告期内公司整体经营情况如下：

1、完善组织架构，健全内部治理

报告期内，公司不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，修订了多项重要规章制度，并引入现代化管理方式提升运营效率，逐步优化各项制度流程的审批，建立全方位的内部控制。同时，公司注重企业文化与员工福利建设，建立并逐步完善了各项薪酬福利体系，增强员工凝聚力，提升团队向心力。

2、拓展行业布局，实现多元化发展

面对日益激烈的市场竞争环境，公司在夯实主营业务的基础上进行了业务的调整与优化，注重多元化的发展需求。报告期内，公司积极布局短视频信息流广告业务，加大了对视频团队、大数据团队及产品技术团队的建设力度，并搭建了专属的智能代理平台Smart Agency，为客户提供更精准、更高效的投放方案。未来，公司将围绕既已形成的移动营销领域业务优势，实现业务进一步延伸和拓展，进入游戏、金融、健康、消费、教育等行业，继续巩固国内互联网营销服务，夯实公司行业地位。

3、深化合作力度，拓展品牌客户

报告期内，公司与OPPO、vivo、三星、华为、今日头条、百度等各大互联网媒体继续保持紧密的合作关系，并获得了2019年度小米生活服务独家代理、OPPO金融电商行业独家代理、vivo 网服行业独家代理、巨量引擎2019年度广告业务代理商、三星海内外独家代理等代理资质。2019年上半年，公司荣获小米营销“年度最佳核心代理商”等多个荣誉奖项。未来，公司将进一步深入与各大头部主流媒体的合作力度，同时开拓新的媒体资源，凭借过硬的营销能力拓展更多客户资源，不断深化行业布局，夯实行业地位。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

公司主营业务为互联网营销，主要为客户提供一站式整合营销解决方案，服务内容包括SEM、应用分发、信息流广告营销、超级APP品牌营销等。报告期内，公司互联网营销业务具体经营情况如下：

1、直接类客户和代理类客户的客户数量、收入金额及客户留存率：

金额：元

类别	数量	收入金额	客户留存率
直客	1,077.00	1,748,654,268.87	47.89%
代理	218.00	532,088,801.35	35.11%
合计	1,295.00	2,280,743,070.22	44.15%

公司不存在单一合作客户占收入总额50%以上的情形。

2、按不同业务类别的收入金额：

金额：元

类别	收入金额	占收入金额比例
APP 应用	1,403,179,202.85	61.52%
信息流	487,306,256.05	21.37%
搜索引擎	317,039,842.05	13.90%

其他业务	73,217,769.27	3.21%
合计	2,280,743,070.22	100.00%

3、按照合作媒体的类别汇总披露采购金额和不同采购计费模式：

金额：元

类别	采购金额	占采购金额比例
APP应用	1,328,658,603.99	62.41%
信息流	466,244,741.02	21.90%
搜索引擎	283,014,020.40	13.29%
其他业务	51,090,220.34	2.40%
合计	2,129,007,585.75	100.00%

金额：元

类别	采购金额	占采购金额比例
流量计费	2,122,714,460.04	99.70%
包断计费	6,293,125.71	0.30%
合计	2,129,007,585.75	100.00%

公司不存在单一合作媒体采购金额占采购总额50%以上的情形。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,292,825,982.06	2,240,530,070.02	2.33%	无重大变动。
营业成本	2,134,147,423.56	2,081,749,637.00	2.52%	无重大变动。
销售费用	26,762,049.98	13,987,421.68	91.33%	主要是业务扩张期，费用投入有所上升。
管理费用	47,960,251.80	42,824,522.21	11.99%	无重大变动。
财务费用	24,678,486.92	12,503,443.95	97.37%	主要是去年业务扩张期，公司借款余额增加，本期平均借款余额与去年同期相比明显增加，所以本期财务费用较去年同期增加。
所得税费用	9,178,420.58	9,540,706.05	-3.80%	无重大变动。
研发投入	18,797,965.73	28,616,033.19	-34.31%	主要是部分子公司尚处于经营调整期，本报告期业绩不佳，研发投入

				下降。
经营活动产生的现金流量净额	97,796,053.75	-178,078,031.16	154.92%	主要是公司加强资金管理，加快资金周转所致。
投资活动产生的现金流量净额	-9,347,677.84	-25,069,949.33	62.71%	主要是本期新办公室装修购置办公设备。
筹资活动产生的现金流量净额	-83,330,353.68	52,391,085.76	-259.05%	主要是公司本期偿还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	5,142,089.83	-150,645,389.00	103.41%	主要是本期营运周转效率提升，资金管理显效。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
搜索引擎	317,039,842.05	283,014,020.40	10.73%	153.60%	149.40%	16.25%
其他互联网广告业务	1,963,703,228.17	1,845,993,565.35	5.99%	-7.04%	-6.08%	-13.81%
其他	12,082,911.84	5,139,837.81	57.46%	280.13%	92.20%	262.07%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,992.60	0.12%	主要是参股公司投资收益。	可持续
资产减值	-7,016,057.73	-20.59%	主要是应收账款和其他应收款计提的坏账准备。	可持续
营业外收入	1,319,022.27	3.87%	主要是政府补助。	不可持续
营业外支出	316,171.52	0.93%	主要是本期子公司办公职场搬迁，支付原租房违约金所致。	不可持续
其他收益	896,999.34	2.63%	主要是本期增值税加计抵扣形成。	可持续
资产处置收益	-276,575.68	-0.81%	主要是本期处置办公设备	不可持续

			形成。	
--	--	--	-----	--

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	350,528,583.16	16.36%	79,949,946.57	2.42%	13.94%	主要是本期资金营运周转效率提升，业务款项回款加快所致。
应收账款	997,841,274.43	46.57%	981,421,767.81	29.67%	16.90%	主要是因为上年末商誉减值，总资产额下降。
存货	42,078.07	0.00%			0.00%	无重大变动。
投资性房地产	11,115,977.32	0.52%	10,777,476.96	0.33%	0.19%	无重大变动。
长期股权投资	21,027,583.54	0.98%	21,706,924.95	0.66%	0.32%	无重大变动。
固定资产	6,915,113.27	0.32%	8,194,807.08	0.25%	0.07%	无重大变动。
短期借款	240,000,000.00	11.20%	260,000,000.00	7.86%	3.34%	主要是上年末商誉减值，总资产额下降。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
其他	3,537,910.00		-5,382,925.08				3,108,770.00
上述合计	3,537,910.00		-5,382,925.08				3,108,770.00
金融负债	0.00		0.00				0.00

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

项目	报告期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	123,450,274.79	贷款保证金、冻结，详见注①

应收票据及应收账款	226,469,401.40	质押、保理，详见注②、③、④
投资性房地产	11,115,977.32	抵押，详见注⑤
固定资产	2,851,232.65	抵押，详见注⑤
无形资产	430,578.82	抵押，详见注⑤
合计	364,317,464.98	——

注：①使用权受限制的货币资金均为其他货币资金，其中20,000,000.00为公司存放于银行的贷款保证金，100,000,000.00为公司开具银行承兑汇票质押保证金；公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司、宁波微赢互动投资管理有限公司共2个银行账户被司法冻结，合计金额为3,450,274.79元。

②公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司以应收账款向非关联方第三方质押，为公司贷款提供担保，担保金额60,000,000.00元。

③公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联方第三方质押，为其母公司北京金源互动科技有限公司融资提供担保，担保金额50,000,000.00元。

④公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联方第三方保理质押融资，融资额为50,000,000.00元。

⑤截至2019年06月30日止，本公司以粤2018东莞不动产证明第0147361号、粤2018东莞不动产证明第0147362号、粤2018东莞不动产证明第0147363号、粤2018东莞不动产证明第0147364号、粤2018东莞不动产证明第0147365号、粤2018东莞不动产证明第0147366号、粤2018东莞不动产证明第0147367号房屋建筑物及土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为110,000,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	8,491,695.08	0.00	-5,382,925.08	0.00	0.00	0.00	3,108,770.00	自有资金

合计	8,491,695.08	0.00	-5,382,925.08	0.00	0.00	0.00	3,108,770.00	--
----	--------------	------	---------------	------	------	------	--------------	----

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	10,000	10,000	0
合计		10,000	10,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：人民币元

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
金源互动	子公司	网络信息技术开发；设计、制作、代理、发布广告；从事互联网文化活动	1,000 万元人民币	1,206,010,949.40	226,853,213.24	1,998,381,403.47	51,212,412.94	41,029,148.53
云时空	子公司	网络技术研 发，企业形象策划、展览展示策划、信息咨询；从事广告业务	5,000 万元人民币	204,552,906.25	94,537,031.29	276,278,283.16	441,721.71	1,105,123.49
微赢互动	子公司	技术推广；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；销售商品	1,278.77 万元人民币	322,722,227.28	283,289,524.92	27,409,923.23	-4,025,837.36	-2,864,318.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

北京金源互动科技有限公司

股东情况：截止至2019年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：91110107064920121F

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院3号楼2层A-0011房间

法定代表人：朱宏磊

注册资本：人民币1000万元

成立日期：2013年03月25日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：网络信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主营业务：信息服务

深圳市云时空科技有限公司

股东情况：截止至2019年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：91440300585647482W

注册地址：深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元

法定代表人：孙宏亮

注册资本：人民币5000万元

成立日期：2011年11月8日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：网络技术研发，企业形象策划、展览展示策划、信息咨询（不含人才中介，证券，保险，基金，金融业务及其它限制项目）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的另行办理审批登记后方可经营）；计算机软硬件技术开发，销售（不含限制项目）及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；手机软件开发；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。

主营业务：信息服务

北京微赢互动科技有限公司

股东情况：截止至2019年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：911101085790587452

注册地址：北京市海淀区王庄路1号B座12(11)层12-02

法定代表人：李佳宇

注册资本：人民币1278.77万元

成立日期：2011年7月5日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：技术推广；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；经营电信业务；从事互联网文化活动；销售商品（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售商品；从事互联网文化活动、经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主营业务：信息服务

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

公司所属互联网营销行业存在轻资产、竞争充分、集中度较低等特点，若未来市场竞争进一步加剧，可能对公司的盈利能力产生影响。公司将不断提高自身的核心竞争力，夯实行业领先地位，始终保持对行业风向的高度敏锐，在立足主营业务优势的基础上，围绕其上下游拓展新业务，多元化发展，增强公司的抗风险能力。

2、并购整合风险

公司目前营业收入和利润主要来自下属公司，各子公司的运营管理相对独立，因此存在业务发展过快而经营管理能力滞后的可能性。对于上市公司而言，对子公司的管控能力将直接影响到公司未来的经营发展，如何在对子公司实现有效管控的基础上，激发子公司员工的主观能动性，从而带动公司整体前进，是公司管理层面临的重要课题之一。公司将继续做好企业内部管理，共同组建专业管理团队，通过建立适应互联网企业快速发展的管理运营体系，逐步实现发展战略、企业文化、管理体系和人才培养的统一，促进企业协同发展。

3、人才流失的风险

互联网广告行业具有轻资产、人才密集、行业集中度较低等特点，对人才尤其是高质量人才始终保持旺盛的需求。若不能保持核心团队及人员的稳定性，公司的业务发展和盈利能力将受到不利影响。公司将从薪酬福利体系、人才晋升机制、专业知识培训、外部人才引进、企业文化建设等多方面入手，构建成熟的管理体系和具有市场竞争力的薪酬福利制度，保持公司人才的稳定性，为公司高速发展奠定人才基础。

4、应收账款风险

公司近两年业务规模大幅提高，业务发展迅速，资金需求增加，业务的扩展升级导致应收账款有增长过快而流动资金短缺的风险。未来，上市公司将加强对子公司的资金管理，帮助子公司建立完善的财务制度，对子公司的资金周转提供支持帮助。公司已建立客户信用等级制度，对于新客户严格评估客户信用状况，谨慎给予信用账期，对现有客户，通过账龄分析和动态的信用额度控制，使信用风险处于可控范围。加强对合作方的了解与沟通，严格执行应收账款回收政策，通过建立信用等级制度，制定差异化的回款政策，减少和杜绝形成坏账损失的风险。

5、商誉减值风险

公司前期进行并购重组业务，在合并资产负债表中形成了一定金额的商誉，公司在2018年度已计提部分商誉减值，但若旗下子公司在市场拓展、内部管理等方面受不利因素影响，导致盈利持续下滑，则存在商誉减值的风险。公司将在战略、资源、管理与协作等方面，对子公司予以全力支持，保障子公司健康发展，通过整合协同各有资源提升公司的持续盈利能力，从而将并购交易形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.78%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	6.87%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	21.80%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
关于金源互动诉乐视文化体育发展(北京)有限公司广告合同纠纷案	1,851.74	否	处于强制执行阶段	双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》((2017)京0105民初第5787号)	强制执行中	2019年08月14日	《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2019-052)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
关于金源互动诉乐视控股(北京)有限公司广告合同纠纷案	2,003.62	否	与相关各方调解协商	金源互动已收到《北京市朝阳区人民法院民事判决书》((2017)京0105民初35753号)	与相关各方调解协商中	2019年08月14日	《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2019-052)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
关于金源互动诉乐视电子商务(北京)有限公司广告合同纠纷案	1,054.87	否	处于强制执行阶段	双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》((2017)京0105民初第35776号)	强制执行中	2019年08月14日	《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2019-052)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

							w.cninfo.com.cn/)
关于金源互动诉乐视网信息技术(北京)股份有限公司广告合同纠纷案	982.71	否	本案于2019年6月24日进行一审开庭,未当场宣判,目前等待判决	不适用	不适用	2019年08月14日	《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2019-052)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
关于金源广告诉乐视网信息技术(北京)股份有限公司广告合同纠纷案	397.96	否	金源广告于2019年8月14日收到海淀法院《民事判决书》,如被告乐视网在收到民事判决书十五日内未上诉,则该民事判决书生效	金源广告已收到海淀法院《民事判决书》	无	2019年08月14日	《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2019-052)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼事项汇总	5,703	否	不适用	不适用	不适用		

(注:公司未达重大诉讼标准的其他诉讼事项总金额共计 5,703 万元,未形成预计负债。)

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新郑市佳兆业房地产开发有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格，由交易双方协商确定	36万/年	15	3.70%	36	否	月结	36万/年	2019年01月24日	《关于2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-012）巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
鞍山君汇上品房地产开发有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格，由交易双方协商确定	36万/年	15	3.70%	36	否	月结	36万/年	2019年01月24日	《关于2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-012）巨潮资讯网

													资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
平谷诺信置业(大连)有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格,由交易双方协商确定	36万/年	15	3.70%	36	否	月结	36万/年	2019年01月24日	《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-012)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
佳兆业地产(本溪)有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格,由交易双方协商确定	36万/年	15	3.70%	36	否	月结	36万/年	2019年01月24日	《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-012)巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
佳兆业地产(丹东)有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格,由交易双方协商确定	36万/年	15	3.70%	36	否	月结	36万/年	2019年01月24日	《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:)

													2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
万瑞昌 房地产 开发 (缓 中)有 限公司	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协 商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易 预计的 公告》 (公告 编号: 2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
南京奥 信房地 产开发 有限公 司	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协 商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易 预计的 公告》 (公告 编号: 2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
绍兴明 悦置业 有限公 司	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协 商确定	24 万/年	10	2.47%	24	否	月结	24 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易 预计的 公告》

													(公告 编号: 2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
上海青 湾兆业 房地产 开发有 限公司	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协 商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易 预计的 公告》 (公告 编号: 2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
佳兆业 新都置 业(青 岛)有 限公司	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协 商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易 预计的 公告》 (公告 编号: 2019-01 2) 巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn/)
张家港 市佳兆 业上品 房地产	同一控 制下	向关联 方提供 服务	电子采 招平台 服务	参照市 场价格, 由交易 双方协	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年 日常关 联交易

开发有限公司				商确定									预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宁波康正置业有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格, 由交易双方协商确定	12 万/年	5	1.23%	12	否	月结	12 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
佛山市顺德区理想城房地产投资有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格, 由交易双方协商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
阳江市佳盈发	同一控制下	向关联方提供	电子采购平台	参照市场价格,	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24	《关于 2019 年

展有限公司		服务	服务	由交易双方协商确定								日	日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广州市兆昌房地产开发有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格, 由交易双方协商确定	36 万/年	15	3.70%	36	否	月结	36 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
博罗县佳兆业置业有限公司	同一控制下	向关联方提供服务	电子采购平台服务	参照市场价格, 由交易双方协商确定	468 万/年	195	48.15%	468	否	月结	468 万/年	2019 年 01 月 24 日	《关于 2019 年日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2019-012) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

合计	--	--	405	--	972	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司全资子公司深圳市佳云装饰科技有限公司（以下简称“佳云装饰”）与佳兆业地产（丹东）有限公司、新郑市佳兆业房地产开发有限公司、鞍山君汇上品房地产开发有限公司、佳兆业新都置业（青岛）有限公司等共计 17 家公司签署电子采购平台服务合同，为地产类企业及公司招投标服务提供网络平台服务，预计关联交易金额共计 1,008 万元，在本报告期内实际发生关联交易金额为 405 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

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

1、公司于2019年2月27日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司及关联方为全资子公司向银行申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告；

2、公司于2019年7月26日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司、下属公司及关联方为全资孙公司应收账款保理业务提供担保暨关联交易的议案》，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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
关于公司及关联方为全资子公司向银行申请综合授信提供担保暨关联交易的公告	2019年02月28日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
关于公司、下属公司及关联方为全资孙公司应收账款保理业务提供担保暨关联交易的公告	2019年07月26日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

十四、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

一、承租情况

序号	承租人	租赁场所	面积	每月租金 (元)	租赁期限
			(平方米)		
1	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	700.00	90,449.80	2017年12月16日至2020年11月08日
2	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1605单元	260.00	37,861.93	2018年04月01日至2020年11月08日
3	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1608单元	92.00	10,113.00	2018年05月18日至2020年11月08日
4	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十二层(电梯15楼)	1,816.99	552,668.00	2019年01月08日至2022年04月07日
5	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十一层(电梯12楼)	1,816.99	552,668.00	2019年01月08日至2022年04月07日
6	北京金源互动科技有限公司	北京市海淀区北四环西路9号3A08单元	355.89	88,141.20	2017年06月16日至2019年06月15日
7	北京多彩互动广告有限公司	深圳市南山区南山商业文化中心区天利中央商务广场(二期)C-2703A	128.00	24,960.00	2018年07月09日至2019年07月08日
8	北京多彩互动广告有限公司	广州天河区花城大道85号2701房	213.90	36,363.00	2017年10月23日至2020年10月22日
9	北京多彩互动广告有限公司	上海市漕溪北路333号中金国际广场8层06单元	196.99	42,242.04	2017年09月27日至2020年09月30日
10	霍尔果斯多彩互动广告有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯中哈霍尔果斯国际边境合作中心B4地块东方公寓1层103、104号	200.00	33,333.33	2017年10月01日至2019年09月30日

11	北京微赢互动科技有限公司	北京市朝阳区红军营东路甲8号鸿懋商务大厦2612	649.36	96,429.96	2016年10月15日至2019年10月14日
12	北京微赢互动科技有限公司	北京市朝阳区红军营东路甲8号鸿懋商务大厦2404-2407	1,128.00	169,200.00	2018年11月18日至2019年02月17日
13	北京微赢互动科技有限公司	北京市海淀区安宁庄西三条9号1幢2层6单元202室	43.77	5,100.00	2018年12月22日至2019年12月21日
14	北京微赢互动科技有限公司	北京市丰台区永外果园6号金泰商贸大厦2359-2360室		15,000.00	2018年01月25日至2019年01月24日
15	成都玩榜互动科技有限公司	成都高新区蜀锦路88号1栋二单位楚峰国际中心第40层02A单位	320.00	22,400.00	2018年03月15日至2020年03月14日
16	成都玩榜互动科技有限公司	成都高新区天府五街200号6号楼4楼		6,396.00	2019年03月18日至2019年06月18日
17	成都玩榜互动科技有限公司	四川省成都市高新南区天府五街200号菁蓉国际广场6栋6层		10,800.00	2019年06月19日至2019年12月18日
18	霍尔果斯智赢互动科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯市亚欧路商贸中心三楼30353号		666.67	2018年04月20日至2019年04月19日
19	霍尔果斯智赢互动科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯市建设路以东、天润大酒店以北天润商务大厦205室、207室	118.92	11,892.00	2019年02月25日至2020年02月24日
20	上海谷万网络科技有限公司北京分公司	北京市海淀区草场一号八层88370		1,026.67	2018年10月15日至2019年10月14日
21	深圳市智赢互动网络科技有限公司	深圳市南山区桂庙路北向南瑞峰创业中心3037	250.80	22,070.00	2018年08月01日至2019年07月31日
22	卓识互联(上海)文化传媒有限公司	北京市海淀区信息路甲28号B座(二层)02B室-034号		1,000.00	2019年01月23日至2020年01月22日
23	深圳市云时空科技有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	600.00	73,811.01	2017年12月16日至2020年11月08日
24	深圳市大道致胜科技有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	20.00	2,460.37	2018年02月01日至2020年11月08日
25	深圳市飞云在线科技有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	500.00	61,509.17	2017年12月16日至2020年11月08日
26	深圳华腾时代科技有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	150.00	18,452.75	2018年02月01日至2020年11月08日
27	深圳市浩云科技有限公司	北京朝阳区望京SOHO131110	129.09	34,553.09	2018年12月06日至2019年12月05日

二、出租情况

序号	出租人	租赁场所	面积	每月租金(元)	租赁期限
			(平方米)		
1	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	东莞市横沥镇村头村工业区广东佳兆业佳云科技股份有限公司厂房A栋、B栋、C栋、D栋	22,520.00	157,640.00	2017年07月01日至2020年12月31日

2	广东佳兆业佳云科技股份有限公司	东莞市横沥镇村头村工业区广东佳兆业佳云科技股份有限公司办公楼A栋1-2层、厂房B栋3楼	2,763.00	27,630.00	2018年11月05日至2020年12月31日
3	深圳市智赢互动网络科技有限公司	深圳市南山区桂庙路北向南瑞峰创业中心3037楼上一层		7,652.50	2018年11月1日至2019年7月31日
4	深圳市智赢互动网络科技有限公司	深圳市南山区桂庙路北向南瑞峰创业中心3037楼下一层	146.52	11,269.50	2018年11月1日至2019年7月31日

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京金源互动科技有限公司	2018年03月29日	5,000	2018年06月28日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	是	否
深圳市云时空科技有限公司	2018年03月09日	5,000	2018年06月15日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	是	否
北京多彩互动广告有限公司	2018年03月29日	5,500	2018年06月22日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	是	否
北京金源互动科技有限公司、北京金源互动广告有限公司	2018年07月10日	12,000	2018年07月26日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	否	否
北京多彩互动广告有限公司	2018年03月29日	5,000	2018年07月26日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	否	否

深圳市云时空科技有限公司	2019年02月28日	5,000	2019年03月15日	3,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	否	否
深圳市云时空科技有限公司	2019年03月25日	15,000						
北京金源互动科技有限公司	2019年03月25日	15,000	2019年06月17日	10,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	否	否
北京金源互动广告有限公司	2019年03月25日	10,000						
北京微赢互动科技有限公司	2019年03月25日	10,000						
北京多彩互动广告有限公司	2019年03月25日	40,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			95,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				13,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			112,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				23,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京金源互动科技有限公司、北京金源互动广告有限公司	2018年07月10日	18,000	2018年07月26日	5,000	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			18,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				5,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			95,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				13,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			130,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				23,000
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				20,000				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	20,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

(注:公司于2018年7月9日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司、全资子公司及全资孙公司为下属公司应收账款保理业务提供担保的议案》,同意公司、微赢互动、浩云科技及云之维共同为金源互动、金源广告应收账款保理业务提供担保合计不超过30,000万元的连带责任保证担保。上述表格中“子公司对子公司的担保情况”为本次共同担保的部分,因此实际担保5,000万已包含在“公司对子公司的担保情况”中,不再重复计算。)

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规,报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于使用自有资金购买结构性存款产品相关事项

公司于2019年1月9日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用自有资金购买结构性存款产品的议案》,具体内容详见会议同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)上的《关于使用自有资金购买结构性存款产品的公告》(公告编号:2019-003)。

2、关于公司人事变动相关事项

(1)公司原董事李爱国先生因个人原因已于2018年12月4日辞去公司第四届董事会董事职务,同时辞去公司董事会审计

委员会委员职务，为完善公司治理结构，根据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，公司于2019年1月9日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于补选公司非独立董事候选人的议案》。经董事会提名委员会推荐，公司董事会同意补选钟亮先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，同时提名其为公司第四届董事会审计委员会委员候选人，任期自公司2019年第一次临时股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会届满之日止。具体内容详见会议同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上的《关于补选公司非独立董事候选人的公告》（公告编号：2019-004）。

（2）公司非职工代表监事孙宏亮先生因个人原因申请辞职，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，经公司控股股东深圳市一号仓佳速网络科技有限公司提名，公司于2019年1月15日召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于补选公司非职工代表监事候选人的议案》，同意补选万林瀚先生为公司第四届监事会非职工代表监事候选人，任期自公司2019年第一次临时股东大会审议通过之日起至公司第四届监事会届满之日止。具体内容详见会议同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上的《关于公司非职工代表监事辞职暨补选非职工代表监事候选人的公告》（公告编号：2019-008）。

（3）公司非职工代表监事万林瀚先生因个人原因申请辞职，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，经公司控股股东深圳市一号仓佳速网络科技有限公司提名，公司于2019年3月22日召开第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司非职工代表监事辞职暨补选非职工代表监事候选人的议案》，同意补选刘阳女士为公司第四届监事会非职工代表监事候选人，任期自公司2018年年度股东大会审议通过之日起至公司第四届监事会届满之日止。具体内容详见2019年3月25日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上的《关于公司非职工代表监事辞职暨补选非职工代表监事候选人的公告》（公告编号：2019-008）。

3、关于修订公司章程相关事项

公司于2019年3月22日召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于修订及办理工商变更登记的议案》，根据2018年10月26日第十三届全国人大常委会第六次会议表决通过的《中华人民共和国公司法》有关股份回购的修改决定，以及《证券法》、《上市公司章程指引》、《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》等法律法规、规章制度的相关规定，公司董事会拟对《公司章程》相关部分条款进行修订，具体内容详见2019年3月25日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上的《关于修订<公司章程>及办理工商变更登记的公告》（公告编号：2019-031）。

十七、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	118,757,882	18.72%	0	0	0	-64,388,960	-64,388,960	54,368,922	8.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	118,757,882	18.72%	0	0	0	-64,388,960	-64,388,960	54,368,922	8.57%
其中：境内法人持股	65,579,504	10.33%	0	0	0	-64,388,960	-64,388,960	1,190,544	0.19%
境内自然人持股	53,178,378	8.38%	0	0	0	0	0	53,178,378	8.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	515,797,342	81.28%	0	0	0	64,388,960	64,388,960	580,186,302	91.43%
1、人民币普通股	515,797,342	81.28%	0	0	0	64,388,960	64,388,960	580,186,302	91.43%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	634,555,224	100.00%	0	0	0	0	0	634,555,224	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

解除限售：根据重组承诺，上银基金管理有限公司设立的上银基金—浦发银行—上银基金财富 43 号资产管理计划持有的 64,388,960 股股份于 2019 年 4 月 26 日解除限售。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上银基金－浦发银行－上银基金财富43号资产管理计划	64,388,960	64,388,960	0	0	重组承诺	2019年4月26日
合计	64,388,960	64,388,960	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,927	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
深圳市一号仓佳	境内非国有法人	21.31%	135,225	0	0	135,225	质押	135,225,900

速网络有限公司			,900			,900		
上银基金—浦发银行—上银基金财富 43 号资产管理计划	其他	10.15%	64,388,960	0	0	64,388,960		
李佳宇	境内自然人	4.98%	31,574,549	0	21,200,346	10,374,203	冻结	31,574,549
周建禄	境内自然人	3.78%	23,990,078	0	0	23,990,078		
甄勇	境内自然人	1.62%	10,292,579	10,020,000	5,264,324	5,028,255	质押	8,889,200
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.58%	10,008,452	0	0	10,008,452		
陈忠伟	境内自然人	1.43%	9,080,740	0	7,738,540	1,342,200	质押	5,000,000
许尚龙	境内自然人	1.24%	7,880,000	-3,099,986	0	7,880,000		
吴限香	境内自然人	0.98%	6,204,700	0	0	6,204,700		
傅晗	境内自然人	0.85%	5,416,356	0	5,416,276	80		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
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					
深圳市一号仓佳速网络有限公司	135,225,900	人民币普通股	135,225,900					
上银基金—浦发银行—上银基金财富 43 号资产管理计划	64,388,960	人民币普通股	64,388,960					
周建禄	23,990,078	人民币普通股	23,990,078					
李佳宇	10,374,203	人民币普通股	10,374,203					
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	10,008,452	人民币普通股	10,008,452					
许尚龙	7,880,000	人民币普通股	7,880,000					

吴限香	6,204,700	人民币普通股	6,204,700
甄勇	5,028,255	人民币普通股	5,028,255
罗淑薇	4,999,470	人民币普通股	4,999,470
罗映红	4,848,800	人民币普通股	4,848,800
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟亮	董事	被选举	2019年01月25日	公司于2019年1月9日召开第四届董事会第十五次会议、2019年1月25日召开2019年第一次临时股东大会，选举钟亮先生为第四届董事会非独立董事。
万林瀚	监事	离任	2019年01月25日	公司于2019年1月15日召开第四届监事会第九次会议、2019年1月25日召开2019年第一次临时股东大会，选举万林瀚先生为第四届监事会非职工代表监事。后万林瀚先生因个人原因申请辞职，公司于2019年4月15日补选刘阳女士为第四届监事会非职工代表监事。
刘阳	监事	被选举	2019年04月15日	公司于2019年3月22日召开第四届监事会第十二次会议、2019年4月15日召开2018年年度股东大会，选举刘阳女士为第四届监事会非职工代表监事。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	350,528,583.16	252,860,442.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	997,841,274.43	952,067,146.61
应收款项融资		
预付款项	280,151,471.71	422,141,015.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,718,343.48	67,124,947.22
其中：应收利息	2,050,000.01	
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	42,078.07	
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	20,219,542.18	35,389,121.42
流动资产合计	1,709,501,293.03	1,729,582,673.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		51,298,106.72
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,027,583.54	20,987,590.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	50,868,966.72	
投资性房地产	11,115,977.32	11,614,069.00
固定资产	6,915,113.27	5,908,724.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,115,184.68	7,842,966.52
开发支出		
商誉	303,628,046.38	303,628,046.38
长期待摊费用	8,252,754.98	42,334.64
递延所得税资产	25,147,205.81	23,211,719.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	433,070,832.70	424,533,558.01
资产总计	2,142,572,125.73	2,154,116,231.36
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	255,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	
应付账款	111,706,531.09	175,366,516.67
预收款项	131,943,972.56	121,353,091.10
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	6,297,725.84	14,748,855.98
应交税费	42,340,645.94	55,707,679.67
其他应付款	427,687,631.25	453,472,128.32
其中：应付利息	21,542,855.29	12,436,568.39
应付股利	7,720,000.00	7,720,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	27,368,750.00	30,175,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,087,345,256.68	1,105,823,271.74
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		12,281,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	631,319.23	841,758.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	631,319.23	13,123,008.98
负债合计	1,087,976,575.91	1,118,946,280.72
所有者权益：		
股本	634,555,224.00	634,555,224.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,236,727,076.05	1,236,727,076.05
减：库存股		
其他综合收益	-9,425,637.26	-9,062,036.01
专项储备		
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34
一般风险准备		
未分配利润	-832,023,307.47	-850,232,504.58
归属于母公司所有者权益合计	1,046,439,714.66	1,028,594,118.80
少数股东权益	8,155,835.16	6,575,831.84
所有者权益合计	1,054,595,549.82	1,035,169,950.64
负债和所有者权益总计	2,142,572,125.73	2,154,116,231.36

法定代表人：郑毅

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	123,492,339.44	48,979,830.85
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	736,826.88	3,212,010.83
其他应收款	602,412,397.98	561,788,170.24
其中：应收利息	2,050,000.01	
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,607,968.22	5,992,228.59
流动资产合计	730,249,532.52	619,972,240.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		13,006,761.07
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	882,519,677.53	882,607,355.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	13,006,761.07	
投资性房地产	11,115,977.32	11,614,069.00
固定资产	3,090,173.91	3,202,224.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	851,497.17	993,554.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,252,754.98	
递延所得税资产	5,551,863.15	5,541,909.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	924,388,705.13	916,965,873.37
资产总计	1,654,638,237.65	1,536,938,113.88

流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	
应付账款	2,546,327.57	789,216.98
预收款项	185,970.00	185,970.00
合同负债		
应付职工薪酬	602,542.15	2,838,793.58
应交税费	222,207.17	379,767.78
其他应付款	423,571,403.99	411,454,536.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	677,128,450.88	545,648,285.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	677,128,450.88	545,648,285.03
所有者权益：		

股本	634,555,224.00	634,555,224.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,236,727,076.05	1,236,727,076.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34
未分配利润	-910,378,872.62	-896,598,830.54
所有者权益合计	977,509,786.77	991,289,828.85
负债和所有者权益总计	1,654,638,237.65	1,536,938,113.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,292,825,982.06	2,240,530,070.02
其中：营业收入	2,292,825,982.06	2,240,530,070.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,253,397,017.12	2,181,981,980.46
其中：营业成本	2,134,147,423.56	2,081,749,637.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,050,839.13	2,300,922.43
销售费用	26,762,049.98	13,987,421.68
管理费用	47,960,251.80	42,824,522.21
研发费用	18,797,965.73	28,616,033.19

财务费用	24,678,486.92	12,503,443.95
其中：利息费用	24,668,851.36	13,036,511.13
利息收入	3,558,748.42	455,555.49
加：其他收益	896,999.34	
投资收益（损失以“－”号填列）	39,992.60	4,214,638.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,992.60	118,445.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,016,057.73	-1,846,535.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-276,575.68	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,073,323.47	60,916,192.85
加：营业外收入	1,319,022.27	3,222,239.15
减：营业外支出	316,171.52	65,275.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,076,174.22	64,073,156.49
减：所得税费用	9,178,420.58	9,540,706.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,897,753.64	54,532,450.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,897,753.64	54,532,450.44
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	18,209,197.11	49,075,397.67
2.少数股东损益	6,688,556.53	5,457,052.77
六、其他综合收益的税后净额	-363,601.25	498,495.34

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-363,601.25	498,495.34
（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	-363,601.25	498,495.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		496,255.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,167.75	2,239.84
9.其他	-364,769.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	24,534,152.39	55,030,945.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,845,595.86	49,573,893.01
归属于少数股东的综合收益总额	6,688,556.53	5,457,052.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.08

(二) 稀释每股收益	0.03	0.08
------------	------	------

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

法定代表人：郑毅

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,888,753.07	858,652.54
减：营业成本	538,922.85	476,233.30
税金及附加	183,865.04	318,260.44
销售费用		
管理费用	15,920,782.55	11,395,788.77
研发费用		
财务费用	-76,274.23	165,527.42
其中：利息费用	15,270,478.71	4,204,395.68
利息收入	15,406,010.53	4,055,169.13
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-87,678.21	118,445.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-87,678.21	118,445.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,121.54	-417,719.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-653.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,789,996.22	-11,796,431.31
加：营业外收入		38,708.79

减：营业外支出		58,107.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,789,996.22	-11,815,830.13
减：所得税费用	-9,954.14	-104,429.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,780,042.08	-11,711,400.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,780,042.08	-11,711,400.32
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-13,780,042.08	-11,711,400.32
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,457,704,229.98	2,375,206,344.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,501,481.26	671,305,457.03
经营活动现金流入小计	2,482,205,711.24	3,046,511,801.70
购买商品、接受劳务支付的现金	2,235,160,041.47	2,557,772,369.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	45,064,580.06	50,677,466.89
支付的各项税费	28,234,781.46	42,704,292.07
支付其他与经营活动有关的现金	75,950,254.50	573,435,704.49
经营活动现金流出小计	2,384,409,657.49	3,224,589,832.86
经营活动产生的现金流量净额	97,796,053.75	-178,078,031.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		5,834,526.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,355.00	106,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,355.00	5,941,226.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,434,032.84	1,291,175.45
投资支付的现金		
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		29,720,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,434,032.84	31,011,175.45
投资活动产生的现金流量净额	-9,347,677.84	-25,069,949.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	146,360,000.00	
筹资活动现金流入小计	196,360,000.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	35,843,871.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,451,911.99	26,018,583.17
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	201,238,441.69	20,746,459.20
筹资活动现金流出小计	279,690,353.68	82,608,914.24
筹资活动产生的现金流量净额	-83,330,353.68	52,391,085.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,067.60	111,505.73
五、现金及现金等价物净增加额	5,142,089.83	-150,645,389.00
加：期初现金及现金等价物余额	221,936,218.54	230,595,335.57
六、期末现金及现金等价物余额	227,078,308.37	79,949,946.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	289,150,087.74	782,261,277.40
经营活动现金流入小计	289,150,087.74	782,261,277.40
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,148,039.07	4,361,586.09
支付的各项税费	976,156.07	699,110.57
支付其他与经营活动有关的现金	186,064,771.92	740,615,183.69
经营活动现金流出小计	191,188,967.06	745,675,880.35
经营活动产生的现金流量净额	97,961,120.68	36,585,397.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		102,844.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		209,544.91
购建固定资产、无形资产和其他	7,198,426.50	73,795.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,720,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,198,426.50	29,793,795.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,198,426.50	-29,584,250.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00
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	6,255,361.08	17,054,992.69
支付其他与筹资活动有关的现金	129,994,824.51	20,746,459.20
筹资活动现金流出小计	136,250,185.59	37,801,451.89
筹资活动产生的现金流量净额	-116,250,185.59	-17,801,451.89
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	-25,487,491.41	-10,800,304.93
加：期初现金及现金等价物余额	28,979,830.85	25,833,037.73
六、期末现金及现金等价物余额	3,492,339.44	15,032,732.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	634,555,224.00				1,236,727,076.05		-9,062,036.01		16,606,359.34		-850,232,504.58		1,028,594,118.80	6,575,831.84	1,035,169,950.64

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	634,555,224.00			1,236,727,076.05		-9,062,036.01		16,606,359.34		-850,232,504.58		1,028,594,118.80	6,575,831.84	1,035,169,950.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-363,601.25				18,209,197.11		17,845,595.86	1,580,003.32	19,425,599.18
（一）综合收益总额						-363,601.25				18,209,197.11		17,845,595.86	6,688,556.53	24,534,152.39
（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													-5,108,553.21	-5,108,553.21
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-5,108,553.21	-5,108,553.21
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	634,552,224.00				1,236,727,076.05				-9,425,637.26				16,606,359.34							-832,023,307.47				1,046,439,714.66	8,155,835.16	1,054,595,549.82

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														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	636,332,984.00				1,255,207,304.15	20,730,459.36	-4,746,366.69		16,606,359.34		420,807,583.65		2,303,828.01													2,303,828,015.09	
加：会计政策变更																											
前期差错更正																											
同一控制下企业合																											

并															
其他															
二、本年期初余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36	-4,746,366.69		16,606,359.34		420,807,583.65		2,303,828,015.09		2,303,828,015.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							498,495.34				29,349,075.17		29,847,570.51	5,483,277.09	35,330,847.60
（一）综合收益总额							498,495.34				49,075,397.67		49,573,893.01	5,483,277.09	55,057,170.10
（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											-19,726,322.50		-19,726,322.50		-19,726,322.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,726,322.50		-19,726,322.50		-19,726,322.50
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	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36	-4,247,871.35		16,606,359.34		450,156,658.82		2,333,675,585.60	5,483,277.09	2,339,158,862.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	634,555,224.00				1,236,727,076.05				16,606,359.34	-896,598,830.54		991,289,828.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	634,555,224.00				1,236,727,076.05				16,606,359.34	-896,598,830.54		991,289,828.85

	0								4		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-13,780,042.08		-13,780,042.08
（一）综合收益总额									-13,780,042.08		-13,780,042.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

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	634,555,224.00				1,236,727,076.05				16,606,359.34	-910,378,872.62		977,509,786.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	72,722,234.94		1,960,489,033.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	72,722,234.94		1,960,489,033.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-31,437,722.82		-31,437,722.82
(一)综合收益总额										-11,711,400.32		-11,711,400.32
(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									-19,726,322.50			-19,726,322.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-19,726,322.50			-19,726,322.50
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	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	41,284,512.12		1,929,051,310.25

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司全称：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

英文名称: KAISA JIAYUN TECHNOLOGY INC.
注册地址: 广东省东莞市横沥镇村头村工业区
办公地址: 广东省深圳市南山区深南大道9966号威盛科技大厦1601
证券简称: 佳云科技
法定代表人: 郑毅
注册资本: 634,555,224.00元
行业种类: 互联网和相关服务
邮政编码: 518057
公司电话: 0755- 86969363
公司传真: 0755- 26921645
公司网址: <http://www.kaisacloud.com>
上市日期: 2011-07-12

(二) 公司历史沿革

广东佳兆业佳云科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为东莞市明家电子工业有限公司,于2002年5月经东莞市工商行政管理局批准成立,出资人为周建林、周建禄,注册资本为300万元,其中:周建林出资150万元,周建禄出资150万元。营业执照号为:4419002009854号。

2004年9月,公司的注册资本变更为600万元。新增注册资本由股东周建林以货币出资。变更后的股权结构为:周建林出资450万元,占75%;周建禄出资150万元,占25%。

2005年5月,公司的注册资本变更为1000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资,其中:周建林新增出资350万元,周建禄新增出资50万元。变更后的股权结构为:周建林出资800万元,占80%;周建禄出资200万元,占20%。

2006年3月,公司的注册资本变更为2000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资,其中:周建林新增出资800万元,周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为:周建林出资1600万元,占80%;周建禄出资400万元,占20%。

2007年3月,公司的注册资本变更为3000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资,其中:周建林新增出资800万元,周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为:周建林出资2400万元,占80%;周建禄出资600万元,占20%。

2008年5月,经公司股东会决议,股东周建林将其占注册资本11.65%的股权分别转让给周建禄、王平、欧阳勇斌、王培育、梁玉英、曾凡然、柳勇、张涛、汤松榕。转让后的股权结构为:周建林占68.35%,周建禄占25%、王平占6%、欧阳勇斌占0.1%、王培育占0.0667%、梁玉英占0.0833%、曾凡然占0.0333%、柳勇占0.0333%、张涛占0.1667%、汤松榕占0.1667%。

根据2008年5月的公司股东会决议,由原股东周建林、梁玉英和新增股东朱志林、黄映凤、敖访记、李浩棠、吴汉生、方礼霞共投入人民币1000万元,出资方式全部为货币,其中:增加注册资本250万元,资本公积750万元。此次增资后,公司注册资本变更为3250万元。并于2008年5月28日取得东莞市工商行政管理局核发的441900000284845号《企业法人营业执照》。

根据2008年10月的股东会决议,公司整体变更为股份有限公司,注册资本为人民币5200万元,公司的全体股东作为发起人,以经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司《天健华证中洲审(2008)NZ字第030001号》审计报告审计的截至2008年5月31日的东莞市明家电子工业有限公司净资产56,556,605.43元为基础折合为股份公司股本,计5,200万股,每股面值1元,未折股部分4,556,605.43元计入资本公积。2008年10月23日经东莞市工商行政管理局核准变更登记,公司名称变更为“广东明家科技股份有限公司”(以下简称“明家科技”或“公司”),注册资本和实收资本变更为5,200万元,营业执照号不变。

根据2009年6月的股东大会决议,公司发行新股(普通股)400万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为1.25元。公司注册资本增加400万元,增加后的注册资本为5600万元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程草案的规定,申请通过向社会公众公开发行人民币普通股(A股)增加注册资本人民币19,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币75,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2011]997号”文《关于核准广东明家科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,公司于2011年7月向社会公众公开发行19,000,000股人民币普通股。

2014年12月24日,公司接到中国证券监督管理委员会证监许可(2014)1394号《关于核准广东明家科技股份有限公司向甄勇等发行股份购买资产的批复》的文件:核准公司向甄勇发行11,136,071股股份、向新余市红日兴裕投资管理中心(有

限合伙)发行1,012,370股股份购买甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心(有限合伙)持有的北京金源互动科技有限公司100%股权,增加注册资本12,148,441.00元。公司于2015年3月23日在东莞市工商行政管理局办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币87,148,441.00元。

根据公司2015年第七次临时股东大会决议和第三届董事会第十二次会议决议规定,公司申请增加注册资本人民币130,722,661.00元,以截止2015年6月30日经审计后的资本公积转增股本,变更后的注册资本为217,871,102.00元。

根据公司2015年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》,并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东明家科技股份有限公司向李佳宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)2308号)核准,公司采取非公开发行股票方式向李佳宇、广发信德投资管理有限公司等交易对方发行67,212,030股股份购买北京微赢互动科技有限公司100%股权和深圳市云时空科技有限公司88.64%股权。每股面值1元,每股发行价格为13.96元,申请增加注册资本人民币67,212,030.00元,变更后的注册资本为人民币285,083,132.00元;向上银基金管理有限公司发行人民币普通股(A股)32,194,480股,每股发行价格为人民币15.22元,申请增加注册资本人民币32,194,480.00元,变更后的注册资本为人民币317,277,612.00元。

根据公司2015年第八次临时股东大会决议、第三届董事会第十六次、十八次会议决议规定,公司通过定向增发的方式向69名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)1,462,900股,每股面值1元,每股授予价格为人民币23.34元,增加注册资本(股本)人民币1,462,900.00元。变更后注册资本为人民币318,740,512.00元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议,同意公司名称由“广东明家科技股份有限公司”变更为“广东明家联合移动科技股份有限公司”;英文名称由“MIG Technology INC.”变更为“MIG Unmobi Technology INC.”。根据2016年第三届董事会第二十七次会议决议,经公司申请,并经深圳证券交易所核准,自2016年3月17日起,公司证券简称由“明家科技”变更为“明家联合”。公司的证券代码为“300242”。

根据公司2016年第六次临时股东大会决议和第三届董事会第三十六次会议决议规定,公司申请增加注册资本人民币318,740,512.00元,以截止2016年6月30日经审计后的资本公积转增股本,变更后的注册资本为637,481,024.00元。

根据公司第三届董事会第四十一次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》,公司回购非因工伤丧失劳动能力而离职的14人已获授但尚未解锁的限制性股票307,000股,回购价格11.661元/股,减少注册资本(股本)人民币307,000.00元。变更后注册资本为637,174,024.00元。

根据公司第三届董事会第五十次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》,公司回购非因工作丧失劳动能力而离职的37人已获授但尚未解锁的限制性股票396,600股,回购因2016年公司经营业绩未达第一个解锁期解锁条件的限制性股票444,440股,回购价格11.661元/股,减少注册资本(股本)人民币841,040股。变更后注册资本为636,332,984.00元。

2017年9月6日,公司原实际控制人周建林与深圳市一号仓佳速网络有限公司签订(以下称“佳速网络”)《股权转让协议》,拟通过协议转让的方式将所持有公司的全部股份135,225,900股(占公司股权比例21.25%)转让给佳速网络。2017年12月5日,股权转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分所办理股权过户手续,本次转让后,周建林不再持有公司股份,公司控股股东变更为佳速网络。

2018年5月,根据公司2018年第三次临时股东大会决议,公司名称由“广东明家联合移动科技股份有限公司”变更为“广东佳兆业佳云科技股份有限公司”,英文名称由“MIG Unmobi Technology Inc.”变更为“KAISA JiaYun Technology Inc.”。经公司2018年5月21日召开第四届董事会第六次会议,经公司申请并经深圳证券交易所核准,公司证券简称由“明家联合”变更为“佳云科技”,公司英文证券简称由“MIG”变更为“JYKJ”,公司证券代码“300242”保持不变。

根据公司2018年第四届董事会第四次会议决议、2018年第四次临时股东大会决议通过的《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》和修改后的章程规定,公司回购注销激励对象限制性股票1,777,760股,回购价格11.661元/股,减少注册资本(股本)人民币1,777,760.00股。变更后注册资本为人民币634,555,224.00元。

本公司及各子公司主要从事互联网信息服务增值电信业务经营,研发、销售手机软件、计算机软件,设计、制作、发布、代理国内外各类广告,计算机网络系统工程设计及施工和技术进出口业务。

(三)本财务报表已经本公司第四届董事会第二十一次会议于2019年8月19日决议批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司和孙公司共30户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加2户，减少4户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司从事互联网和相关服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1月1日至2019年6月30日的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司境外的子公司佳云科技（香港）有限公司以港币为记账本位币。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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22.“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收

益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22.“长期股权投资”或本附注五、10.“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22.（2）.④“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22.（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综

合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

1、金融工具的分类：

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认依据

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他非流动金融资产

采用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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，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金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。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，及全部现金短缺的现值。

(2) 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：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人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；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4)除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

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。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

6.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过100万的应收账款和单项金额超过50万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方往来应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

（1）存货的分类

存货主要包括低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10.“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承

担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，

以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产确认条件

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

（2）投资性房地产初始计量

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

（3）投资性房地产后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，具体使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10	4.50-4.75
土地使用权	50	-	2.00

（4）投资性房地产的减值测试方法及减值准备计提方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

（5）其他说明

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10%	4.50-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5-10%	9.00-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5-10%	9.00-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5-10%	18.00-31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

不适用

26、借款费用

不适用

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支

付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权收入

当相关的经济利益很可能流入公司，且收入的金额能够可靠计量时确认收入

（4）收入实现的具体核算原则

①移动营销广告业务

移动互联网媒体广告：公司向广告客户提供通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）访问移动应用或移动网页时显示的广告服务。公司根据已经媒体和广告客户确认后的广告投放排期表列示的服务天数以及合作协议中所约定的价格对广告收入进行分摊确认。

客户应用软件推广：公司通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）为客户提供推广其产品投放于应用软件广告的服务，客户可根据有效激活量或是实际销售笔数乘以约定的固定单价支付给公司推广费用或是提成费用。公司根据经双方核对确认的产生的有效激活用户数据或是实际销售笔数乘以约定的固定单价确认当期的收入。

网页广告业务：公司通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）为客户提供推广其产品投放于WAP网页广告的服务，客户根据广告投放后产生的有效流量或是有效销售笔数乘以约定的固定单价支付公司推广费用或是提成费用。公司根据经双方核对确认的推广带来有效流量金额或是有效销售笔数乘以约定的固定单价确认当期收入所得。

②搜索引擎广告

搜索引擎广告的收入包括按照在搜索引擎平台（如：百度、360、搜狗）的引擎搜索页中出现的展示收入，实际点击量的消耗计费收入以及其所对应搜索引擎平台的返利收入。广告客户通过公司的广告资源代理权，在搜索平台充值并获得虚拟货币，当用户搜索到广告客户投放的关键词时，相应的广告就会展示，同时会出现搜索结果及链接供用户点击进入广告客户的相关网站，搜索平台在用户点击后按照广告客户对该关键词的出价进行计费并扣除已充值的虚拟货币，无点击不消耗虚拟货币。搜索页展示收入于广告客户进行投放时即确认为营业收入；公司每月与广告客户进行每月的消耗金额对账，广告客户核对确认无误后的消耗金额确认为营业收入；根据搜索引擎平台既定的返利比例与每月广告客户消耗计算应收取的返利，确认为营业收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确

认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18.“持有待售资产”相关描述。

44、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 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。	本次会计政策变更事项已经第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	本次会计政策变更事项已经第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	252,860,442.89	252,860,442.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	952,067,146.61	952,067,146.61	
应收款项融资			
预付款项	422,141,015.21	422,141,015.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,124,947.22	67,124,947.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,389,121.42	35,389,121.42	
流动资产合计	1,729,582,673.35	1,729,582,673.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	51,298,106.72		-51,298,106.72
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	20,987,590.94	20,987,590.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,298,106.72	51,298,106.72
投资性房地产	11,614,069.00	11,614,069.00	
固定资产	5,908,724.20	5,908,724.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,842,966.52	7,842,966.52	
开发支出			
商誉	303,628,046.38	303,628,046.38	
长期待摊费用	42,334.64	42,334.64	
递延所得税资产	23,211,719.61	23,211,719.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计	424,533,558.01	424,533,558.01	
资产总计	2,154,116,231.36	2,154,116,231.36	
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	175,366,516.67	175,366,516.67	
预收款项	121,353,091.10	121,353,091.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,748,855.98	14,748,855.98	

应交税费	55,707,679.67	55,707,679.67	
其他应付款	453,472,128.32	453,472,128.32	
其中：应付利息	12,436,568.39	12,436,568.39	
应付股利	7,720,000.00	7,720,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	30,175,000.00	30,175,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,105,823,271.74	1,105,823,271.74	
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	12,281,250.00	12,281,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	841,758.98	841,758.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,123,008.98	13,123,008.98	
负债合计	1,118,946,280.72	1,118,946,280.72	
所有者权益：			
股本	634,555,224.00	634,555,224.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,236,727,076.05	1,236,727,076.05	
减：库存股			

其他综合收益	-9,062,036.01	-9,062,036.01	
专项储备			
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34	
一般风险准备			
未分配利润	-850,232,504.58	-850,232,504.58	
归属于母公司所有者权益合计	1,028,594,118.80	1,028,594,118.80	
少数股东权益	6,575,831.84	6,575,831.84	
所有者权益合计	1,035,169,950.64	1,035,169,950.64	
负债和所有者权益总计	2,154,116,231.36	2,154,116,231.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	48,979,830.85	48,979,830.85	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	3,212,010.83	3,212,010.83	
其他应收款	561,788,170.24	561,788,170.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,992,228.59	5,992,228.59	
流动资产合计	619,972,240.51	619,972,240.51	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	13,006,761.07		-13,006,761.07
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	882,607,355.74	882,607,355.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,006,761.07	13,006,761.07
投资性房地产	11,614,069.00	11,614,069.00	
固定资产	3,202,224.06	3,202,224.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	993,554.49	993,554.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,541,909.01	5,541,909.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	916,965,873.37	916,965,873.37	
资产总计	1,536,938,113.88	1,536,938,113.88	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	789,216.98	789,216.98	
预收款项	185,970.00	185,970.00	
合同负债			
应付职工薪酬	2,838,793.58	2,838,793.58	

应交税费	379,767.78	379,767.78	
其他应付款	411,454,536.69	411,454,536.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	545,648,285.03	545,648,285.03	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	545,648,285.03	545,648,285.03	
所有者权益：			
股本	634,555,224.00	634,555,224.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,236,727,076.05	1,236,727,076.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34	
未分配利润	-896,598,830.54	-896,598,830.54	

所有者权益合计	991,289,828.85	991,289,828.85	
负债和所有者权益总计	1,536,938,113.88	1,536,938,113.88	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	免税、3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
消费税	无	无
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	免税、12.50%、15.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道费管理费	应纳流转税额	1%
利得税	应评税利润	16.50%
房产税	房地产原值的 70%	1.20%
土地使用税	面积	3.5 元/平方米
文化事业建设费	应税营业额	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京多彩互动广告有限公司、北京微赢互动科技有限公司、深圳市云时空科技有限公司	15.00%
卓识互联（上海）文化传媒有限公司、深圳云之维科技有限公司、深圳市浩云科技有限公司	12.50%
霍尔果斯智赢互动科技有限公司、霍尔果斯多彩互动广告有限公司、图木舒克赢河网络科技有限公司	免税
佳云科技（香港）有限公司、香港联合移动传媒有限公司、香港蜂鸟移动科技有限公司	16.50%（利得税）

其他	25.00%
----	--------

2、税收优惠

（1）增值税

①根据财政部、国家税务总局于2014年8月27日《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告2014年第49号），公司之全资孙公司上海昂真科技有限公司自2014年11月起符合税务要求的广告投放地在境外的广告服务免征增值税。

②根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。公司子公司北京金源互动科技有限公司、北京微赢互动科技有限公司、深圳市云时空科技有限公司及其符合条件的子/孙公司享受加计扣除政策。

（2）所得税

①公司之子公司北京微赢互动科技有限公司于2017年8月10日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局下发编号为GR201711000004号高新技术企业证书，自2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2017年度至2019年度。

②公司之孙公司卓识互联（上海）文化传媒有限公司于2016年5月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收，其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

③根据《霍尔果斯经济开发区国家税务局税务事项通知书》（霍经国税通 [2016] 16180号）、《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税 [2011] 112号）第一条，公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司、霍尔果斯多彩互动广告有限公司可自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，上述公司2019年度免征企业所得税。

④根据财税【2011】112号《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》，公司之孙公司图木舒克赢河网络科技有限公司自取得第一笔生产经营收入起5年内免征企业所得税。

⑤公司之孙公司深圳云之维科技有限公司于2016年3月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑥公司之孙公司深圳市浩云科技有限公司于2016年4月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑦公司之子公司深圳市云时空科技有限公司于2018年11月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务局深圳市税务局下发编号为GR201844203538号高新技术企业证书，自2018年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2018年度至2020年度。

⑧公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司于2018年9月10日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局下发编号为GR201811033154号高新技术企业证书，自2018年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减

免期限为2018年度至2020年度。

3、其他

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	30,255.32	25,529.56
银行存款	226,428,554.82	221,357,745.47
其他货币资金	124,069,773.02	31,477,167.86
合计	350,528,583.16	252,860,442.89
其中：存放在境外的款项总额	2,753,326.57	383,161.64

其他说明

其他货币资金中有123,450,274.79元使用权受到限制，受限原因见附注七、81、①。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,899,500.97	5.33%	59,899,500.97	100.00%	0.00	61,861,954.31	5.77%	61,861,954.31	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,221,337.81	5.18%	58,221,337.81	100.00%	0.00	57,254,482.97	5.34%	57,254,482.97	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,678,163.16	0.15%	1,678,163.16	100.00%	0.00	4,607,471.34	0.43%	4,607,471.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,063,987,407.26	94.67%	66,146,132.83	6.22%	997,841,274.43	1,010,475,486.55	94.23%	58,408,339.94	5.78%	952,067,146.61
其中：										
不计提坏账准备的关联方应收账款	3,620,000.00	0.32%	0.00	0.00%	3,620,000.00					

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,060,367,407.26	94.35%	66,146,132.83	6.24%	994,221,274.43	1,010,475,486.55	94.23%	58,408,339.94	5.78%	952,067,146.61
合计	1,123,886,908.23	100.00%	126,045,633.80	11.22%	997,841,274.43	1,072,337,440.86	100.00%	120,270,294.25	11.22%	952,067,146.61

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视控股(北京)有限公司	23,685,267.28	23,685,267.28	100.00%	预计不能收回
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	11,103,596.02	11,103,596.02	100.00%	预计不能收回
乐视体育文化产业发展(北京)有限公司	10,475,466.11	10,475,466.11	100.00%	预计不能收回
乐视电子商务(北京)有限公司	8,738,651.60	8,738,651.60	100.00%	预计不能收回
霍尔果斯力天无限网络技术有限公司	2,012,596.80	2,012,596.80	100.00%	预计不能收回
北京网酒网电子商务股份有限公司	1,181,760.00	1,181,760.00	100.00%	预计不能收回
北京海淘时代科技有限公司	1,024,000.00	1,024,000.00	100.00%	预计不能收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,678,163.16	1,678,163.16	100.00%	预计不能收回
合计	59,899,500.97	59,899,500.97	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
关联方不计提坏账准备的应收账款	3,620,000.00	0.00	0.00%	

按组合计提坏账准备: 不计提坏账准备的关联方应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方不计提坏账准备的应收账款	3,620,000.00	0.00	0.00%

合计	3,620,000.00	0.00	--
----	--------------	------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	909,946,518.42	45,497,325.89	5.00%
1至2年	130,490,207.80	13,049,020.78	10.00%
2至3年	11,863,883.08	3,559,164.92	30.00%
3至4年	7,963,705.82	3,981,852.91	50.00%
4至5年	88,647.62	44,323.81	50.00%
5年以上	14,444.52	14,444.52	100.00%
合计	1,060,367,407.26	66,146,132.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	909,946,518.42
1年以内（含1年）	909,946,518.42
1至2年	130,490,207.80
2至3年	11,863,883.08
3年以上	8,066,797.96
3至4年	7,963,705.82
4至5年	88,647.62
5年以上	14,444.52
合计	1,060,367,407.26

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,861,954.31		80,687.76	1,881,765.58	59,899,500.97
按组合计提坏账准备的应收账款	58,408,339.94	15,625,033.38	7,887,240.49		66,146,132.83
合计	120,270,294.25	15,625,033.38	7,967,928.25	1,881,765.58	126,045,633.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本年收回或转回的应收账款中无重要的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,881,765.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本年核销的应收账款中无重要的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额	坏账准备
			合计数的比例 (%)	年末余额
第1名	非关联方	55,534,307.35	4.94%	3,359,159.47
第2名	非关联方	41,138,049.29	3.66%	3,319,121.76
第3名	非关联方	39,461,195.78	3.51%	1,973,059.79
第4名	非关联方	32,012,693.47	2.85%	1,600,634.67
第5名	非关联方	27,438,355.61	2.44%	1,371,917.78
合计	—	195,584,601.50	17.40%	11,623,893.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	270,678,058.33	96.61%	414,415,192.65	98.17%
1至2年	8,139,116.77	2.91%	6,342,147.07	1.50%
2至3年	1,285,286.61	0.46%	1,293,396.49	0.31%
3年以上	49,010.00	0.02%	90,279.00	0.02%
合计	280,151,471.71	--	422,141,015.21	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

其中账龄超过1年的重要的预付款项明细如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	未结算原因
单位1	非关联方	媒体预付款	3,708,291.40	1-2年	预付款未消耗
单位2	非关联方	媒体预付款	2,000,000.00	1-2年	预付款未消耗
单位3	非关联方	媒体预付款	1,243,476.51	2-3年	预付款未消耗
单位4	非关联方	媒体预付款	1,000,000.00	1-2年	预付款未消耗
合计	—	—	7,951,767.91		

(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	与本公司关系	年末余额	占预付账款年末余额
			合计数的比例 (%)
第1名	非关联方	68,378,570.59	24.41%
第2名	非关联方	42,229,178.68	15.07%
第3名	非关联方	31,079,620.90	11.09%
第4名	非关联方	17,825,297.10	6.36%
第5名	非关联方	16,318,088.29	5.82%
合计	—	175,830,755.56	62.75%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,050,000.01	
其他应收款	58,668,343.47	67,124,947.22
合计	60,718,343.48	67,124,947.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,050,000.01	
合计	2,050,000.01	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
履约保证金、投标保证金及押金	80,830,876.19	90,028,837.82
往来款	662,014.74	424,058.25
一年以上预付材料款、媒体款	3,914,136.75	4,018,436.75
备用金及其他	382,477.25	415,823.26
合计	85,789,504.93	94,887,156.08

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,058,254.56	23,703,954.30	27,762,208.86
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		475,528.14		475,528.14
本期转回		724,247.99	392,327.55	1,116,575.54
2019 年 6 月 30 日余额		3,809,534.71	23,311,626.75	27,121,161.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,154,402.74
1 年以内（含 1 年）	67,154,402.74

1至2年	12,125,794.99
2至3年	1,735,942.70
3年以上	4,773,364.50
3至4年	881,139.82
4至5年	21,702.00
5年以上	3,870,522.68
合计	85,789,504.93

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	
其他应收款坏账准备	27,762,208.86	475,528.14	1,116,575.54	27,121,161.46
合计	27,762,208.86	475,528.14	1,116,575.54	27,121,161.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本年收回或转回的其他应收款中无重要的其他应收款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

本年重要的其他应收款核销。

5) 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
第1名	媒体保证金	22,341,832.14	1年以内	26.04%	1,117,091.61
第2名	押金及保证金	18,000,000.00	1年以内	20.98%	18,000,000.00
第3名	媒体保证金	10,040,000.00	1年以内	11.70%	502,000.00
第4名	媒体保证金	6,600,000.00	1年以内及1至2年	7.69%	380,000.00

第 5 名	媒体保证金	4,023,225.71	1 年以内	4.69%	201,161.29
合计	--	61,005,057.85	--	71.10%	20,200,252.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本年无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	42,078.07		42,078.07			
合计	42,078.07		42,078.07			

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税费	14,748,118.44	29,692,426.87
摊销支出	5,471,423.74	5,696,694.55
合计	20,219,542.18	35,389,121.42

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）	19,088,342.33			-87,678.21						19,000,664.12	
深圳市北冥科技有限公司	1,899,248.61			127,670.81						2,026,919.42	
小计	20,987,590.94			39,992.60						21,027,583.54	
合计	20,987,590.94			39,992.60						21,027,583.54	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳掌众智能科技股份有限公司	7,006,761.07	7,006,761.07
北京勤诚互动广告有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
众巢医学科技(上海)股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
Tapjoy, Inc.	32,753,435.65	32,753,435.65
畅想互娱(北京)科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
微传播(北京)网络科技股份有限公司	3,108,770.00	3,537,910.00
合计	50,868,966.72	51,298,106.72

其他说明:

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,753,023.66	3,122,643.04		23,875,666.70
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,753,023.66	3,122,643.04		23,875,666.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,439,315.02	822,282.68		12,261,597.70
2.本期增加金额	466,944.24	31,147.44		498,091.68
(1) 计提或摊销	466,944.24	31,147.44		498,091.68

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,906,259.26	853,430.12		12,759,689.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,846,764.40	2,269,212.92		11,115,977.32
2.期初账面价值	9,313,708.64	2,300,360.36		11,614,069.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

本公司投资性房地产为公司出租给非关联方的房屋建筑物和对应的土地使用权，采用成本价值进行后续计量。

截至2019年6月30日止，投资性房地产房屋建筑物及土地使用权均为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为110,000,000.00元，具体见附注七、81.所有权或使用权受到限制的资产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	6,915,113.27	5,908,724.20
合计	6,915,113.27	5,908,724.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	6,707,606.91	1,322,264.50	8,005,802.35	16,035,673.76
2.本期增加金额		968,845.41	1,219,864.06	2,188,709.47
(1) 购置		968,845.41	1,219,864.06	2,188,709.47
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			4,718,871.55	4,718,871.55
(1) 处置或报废			4,718,871.55	4,718,871.55
4.期末余额	6,707,606.91	2,291,109.91	4,506,794.86	13,505,511.68
二、累计折旧				
1.期初余额	3,705,454.28	756,895.72	4,989,368.08	9,451,718.08
2.本期增加金额	150,919.98	216,745.79	485,723.65	853,389.42
(1) 计提	150,919.98	216,745.79	485,723.65	853,389.42
3.本期减少金额			3,986,160.73	3,986,160.73
(1) 处置或报废			3,986,160.73	3,986,160.73
4.期末余额	3,856,374.26	973,641.51	1,488,931.00	6,318,946.77
三、减值准备				
1.期初余额			675,231.48	675,231.48
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额			403,779.84	403,779.84
(1) 处置或报废			403,779.84	403,779.84

4.期末余额			271,451.64	271,451.64
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,851,232.65	1,317,468.40	2,746,412.22	6,915,113.27
2.期初账面价值	3,002,152.63	565,368.78	2,341,202.79	5,908,724.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

截至2019年6月30日止，固定资产房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为110,000,000.00元，具体见附注七、81.所有权或使用权受到限制的资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	商标	其他	云时空广告平台	微赢互动广告平台	合计
一、账面原值									
1.期初余额	592,540.96	172,350.30		2,295,620.37	20,000.00	15,617,138.01	16,236,500.00	41,363,026.00	76,297,175.64
2.本期增加金额				87,767.66					87,767.66
(1) 购置				87,767.66					87,767.66
(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	592,540.96	172,350.30		2,383,388.03	20,000.00	15,617,138.01	16,236,500.00	41,363,026.00	76,384,943.30
二、累计摊销									
1.期初余额	156,036.72	172,350.30		1,738,570.12	20,000.00	4,130,533.90	9,848,368.81	22,221,597.27	38,287,457.12
2.本期	5,925.42			140,520.27			1,597,032.7	72,071.02	1,815,549.5

增加金额							9		0
(1) 计提	5,925.42		140,520.27			1,597,032.79	72,071.02	1,815,549.50	
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	161,962.14	172,350.30	1,879,090.39	20,000.00	4,130,533.90	11,445,401.60	22,293,668.29	40,103,006.62	
三、减值准备									
1.期初余额					11,313,607.35		18,853,144.65	30,166,752.00	
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					11,313,607.35		18,853,144.65	30,166,752.00	
四、账面价值									
1.期末账面价值	430,578.82		504,297.64		172,996.76	4,791,098.40	216,213.06	6,115,184.68	
2.期初账面价值	436,504.24		557,050.25		172,996.76	6,388,131.19	288,284.08	7,842,966.52	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1) 本年无未办妥产权证书的土地使用权。

(2) 截至2019年6月30日止，无形资产中土地使用权为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为110,000,000.00元，具体见附注七、81.所有权或使用权受到限制的资产。

27、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京金源互动科 技有限公司	370,654,111.77			370,654,111.77
深圳市云时空科 技有限公司	311,524,647.14			311,524,647.14
北京微赢互动科 技有限公司	800,425,625.96			800,425,625.96
北京多彩互动广 告有限公司	10,695,102.70			10,695,102.70
深圳华腾时代科 技有限公司	466,764.63			466,764.63
合计	1,493,766,252.20			1,493,766,252.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京金源互动科	97,041,485.62			97,041,485.62

技有限公司					
深圳市云时空科技有限公司	292,204,329.61				292,204,329.61
北京微赢互动科技有限公司	800,425,625.96				800,425,625.96
深圳华腾时代科技有限公司	466,764.63				466,764.63
合计	1,190,138,205.82				1,190,138,205.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：①公司于2015年1月以409,200,000.00元的价格收购金源互动100%的股权，合并日北京金源互动科技有限公司的账面净资产的公允价值为38,545,888.23元，差额370,654,111.77元确认为商誉。

②公司于2015年12月以332,400,000.00元的价格收购云时空88.64%的股权，合并日之前持有的11.36%股权于合并日的公允价值为42,615,269.08元，合并成本合计375,015,269.08元。合并日深圳市云时空科技有限公司净资产的公允价值为63,490,621.94元，差额311,524,647.14元确认为商誉。

③公司于2015年12月以1,008,000,000.00元的价格收购微赢互动100%的股权，合并日北京微赢互动科技有限公司净资产的公允价值为207,574,374.04元，差额800,425,625.96元确认为商誉。

④公司之子公司金源互动于2018年1月以10,800,000.00元收购多彩互动80%股权，合并日多彩互动净资产按收购比例计算为104,897.30元，差额10,695,102.70元确认为商誉。

⑤公司之子公司云时空于2018年1月以1元收购华腾时代100%的股权，合并日华腾时代净资产-466,763.63元，差额466,764.63元确认为商誉。

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

商誉减值测试的影响

本期未计提商誉减值。

其他说明

29、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
装修费支出	42,334.64	8,370,833.54	573,149.03		7,840,019.15
其他		471,698.10	58,962.27		412,735.83
合计	42,334.64	8,842,531.64	632,111.30		8,252,754.98

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	105,966,355.93	24,339,767.05	90,675,475.36	22,049,847.06
可供出售金融资产公允价值变动			4,953,785.08	743,067.76
未付职工薪酬			1,675,219.15	418,804.79
其他非流动金融资产公允价值变动	5,382,925.08	807,438.76		
合计	111,349,281.01	25,147,205.81	97,304,479.59	23,211,719.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,007,311.46	631,319.23	6,676,415.27	841,758.98
合计	5,007,311.46	631,319.23	6,676,415.27	841,758.98

(3) 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		25,147,205.81		23,211,719.61
递延所得税负债		631,319.23		841,758.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	47,200,439.33	54,011,848.16
可抵扣亏损	94,553,578.35	73,771,304.89
合计	141,754,017.68	127,783,153.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,012,528.21	1,012,528.21	2015 年度的未弥补亏损
2021	18,833,263.31	18,833,263.31	2016 年度的未弥补亏损
2022	2,003,418.44	2,003,418.44	2017 年度的未弥补亏损
2023	51,922,094.93	51,922,094.93	2018 年度的未弥补亏损
2024	20,782,273.46		2019 年度的未弥补亏损
合计	94,553,578.35	73,771,304.89	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	125,000,000.00
抵押+保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用证+保证	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	240,000,000.00	255,000,000.00

短期借款分类的说明：

借款的质押、抵押资产类别以及金额，参见附注七、81.注②、③、④、⑤；担保情况参见附注十二、5（4）

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本年无已到期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
媒体款项	111,706,531.09	175,366,516.67
合计	111,706,531.09	175,366,516.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,452,830.12	未结算
供应商 2	2,305,642.45	未结算
合计	4,758,472.57	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告款项	131,943,972.56	121,353,091.10
合计	131,943,972.56	121,353,091.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	2,183,932.00	未结算
合计	2,183,932.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	11,760,707.70	31,591,751.97	38,150,738.14	5,201,721.53

二、离职后福利-设定提存计划	202,315.63	3,464,792.60	3,478,008.48	189,099.75
三、辞退福利		1,556,905.35	1,521,905.35	35,000.00
四、一年内到期的其他福利	2,785,832.65		1,913,928.09	871,904.56
合计	14,748,855.98	36,613,449.92	45,064,580.06	6,297,725.84

(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	11,593,022.40	27,877,420.55	34,411,873.10	5,058,569.85
2、职工福利费		587,942.60	587,942.60	
3、社会保险费	166,178.30	2,074,887.01	2,100,065.63	140,999.68
其中：医疗保险费	148,406.93	1,850,583.28	1,872,986.77	126,003.44
工伤保险费	6,138.61	73,223.97	74,466.55	4,896.03
生育保险费	11,632.76	151,079.76	152,612.31	10,100.21
4、住房公积金	1,507.00	1,051,501.81	1,050,856.81	2,152.00
合计	11,760,707.70	31,591,751.97	38,150,738.14	5,201,721.53

(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	193,947.54	3,340,289.93	3,354,088.28	180,149.19
2、失业保险费	8,368.09	124,502.67	123,920.20	8,950.56
合计	202,315.63	3,464,792.60	3,478,008.48	189,099.75

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,643,901.74	43,683,120.17

企业所得税	2,578,552.00	4,578,900.09
个人所得税	1,113,700.47	171,579.25
城市维护建设税	2,529,807.79	3,034,380.09
教育费附加	1,171,465.08	1,391,543.34
地方教育费附加	705,967.47	835,509.67
房产税	130,938.46	261,876.93
文化事业建设费	1,414,572.07	1,414,572.07
印花税	28,087.14	287,768.46
土地使用税	23,381.70	46,763.40
其他	272.02	1,666.20
合计	42,340,645.94	55,707,679.67

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,542,855.29	12,436,568.39
应付股利	7,720,000.00	7,720,000.00
其他应付款	398,424,775.96	433,315,559.93
合计	427,687,631.25	453,472,128.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		409,334.34
非金融机构借款利息	21,542,855.29	12,027,234.05
合计	21,542,855.29	12,436,568.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付现金利润	7,720,000.00	7,720,000.00
合计	7,720,000.00	7,720,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
保证金	14,927,367.40	18,457,197.99
非金融机构借款	381,851,223.45	411,846,047.96
往来款	1,125,643.95	1,062,984.01
中介费用	113,018.88	1,439,290.57
其他	407,522.28	510,039.40
合计	398,424,775.96	433,315,559.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	9,500,000.00	未到期
合计	9,500,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	27,368,750.00	30,175,000.00
合计	27,368,750.00	30,175,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,281,250.00
合计		12,281,250.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	634,555,224.00						634,555,224.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,234,931,375.20			1,234,931,375.20
其他资本公积	1,795,700.85			1,795,700.85
合计	1,236,727,076.05			1,236,727,076.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收 益当期转入 损益	计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,062,036.01	-427,972.25			-64,371.00	-363,601.25		-9,425,637.26
外币财务报表折算差额	19,015.49	1,167.75				1,167.75		20,183.24
其他	-9,081,051.50	-429,140.00			-64,371.00	-364,769.00		-9,445,820.50
其他综合收益合计	-9,062,036.01	-427,972.25			-64,371.00	-363,601.25	0.00	-9,425,637.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	16,606,359.34			16,606,359.34
合计	16,606,359.34			16,606,359.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	-850,232,504.58	420,807,583.65
调整后期初未分配利润	-850,232,504.58	420,807,583.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,209,197.11	-1,251,313,765.73

应付普通股股利		19,726,322.50
期末未分配利润	-832,023,307.47	-850,232,504.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	2,291,519,871.70	2,133,177,732.22	2,237,351,476.50	2,079,075,406.90
其他业务	1,306,110.36	969,691.34	3,178,593.52	2,674,230.10
合计	2,292,825,982.06	2,134,147,423.56	2,240,530,070.02	2,081,749,637.00

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	486,589.54	1,107,716.05
教育费附加	225,918.11	495,929.85
房产税	130,938.36	130,938.46
土地使用税	23,381.70	29,227.12
印花税	52,335.98	205,675.07
地方教育费附加	129,932.18	330,619.88
文化建设事业费		816.00
车船使用税	1,600.00	
其他税费	143.26	
合计	1,050,839.13	2,300,922.43

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,022,135.62	9,344,092.09
办公费	1,053,566.86	1,234,995.25
差旅招待费	2,108,448.02	2,961,884.46
业务拓展费	15,367,629.62	
其他	210,269.86	446,449.88
合计	26,762,049.98	13,987,421.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,061,844.46	14,987,188.76
办公费	20,318,438.28	13,675,494.33
差旅招待费	2,852,894.18	7,723,147.55
业务拓展费	6,807,022.51	
折旧与摊销	3,080,794.91	6,179,599.72
其他	839,257.46	259,091.85
合计	47,960,251.80	42,824,522.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	14,973,085.15	24,189,960.88
直接投入	2,282,042.72	1,391,539.76
折旧摊销	176,180.48	105,651.72
其他	1,366,657.38	2,928,880.83
合计	18,797,965.73	28,616,033.19

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,668,851.36	13,036,511.13
减：利息收入	3,558,748.42	455,555.49
汇兑损益	-22,617.05	-190,055.16
手续费及其他	3,591,001.03	112,543.47
合计	24,678,486.92	12,503,443.95

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵扣	896,999.34	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,992.60	321,767.52
处置长期股权投资产生的投资收益		3,892,870.88
合计	39,992.60	4,214,638.40

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,016,057.73	-1,846,535.11
合计	-7,016,057.73	-1,846,535.11

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-276,575.68	

74、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
政府补助	728,437.34	3,128,800.00	728,437.34
其他	590,584.93	93,439.15	590,584.93
合计	1,319,022.27	3,222,239.15	1,319,022.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
招商引资奖 励扶持	黄山区财政 局乌石镇财 政所	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	15,583.34		与收益相关

招商引资奖励扶持	黄山区财政局乌石镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	76,854.00		与收益相关
蓝天城协议卓识互联区镇级税收返还	财政扶持资金/代收资金清算过渡户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	573,000.00		与收益相关
蓝天城协议卓识互联区镇级税收返还	财政扶持资金/代收资金清算过渡户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	63,000.00	575,000.00	与收益相关
2017 年度石景山区新增五税申报技改资金	北京市中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		471,000.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	淮安软件园管理发展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		79,800.00	与收益相关
创新创优返税款	宁波梅山保税港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		280,000.00	与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,207,000.00	与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		168,000.00	与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山	补助	因符合地方政府招商引	是	否		348,000.00	与收益相关

	园管理委员会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计						728,437.34	3,128,800.00	

其他说明：

75、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		1,000.00	
罚款	30,609.04	2,317.90	30,609.04
固定资产处置损失		26,049.61	
租房违约金	272,867.42		272,867.42
其他	12,695.06	35,908.00	12,695.06
合计	316,171.52	65,275.51	316,171.52

其他说明：

76、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	11,259,975.53	11,355,314.74
递延所得税费用	-2,081,554.95	-1,814,608.69
合计	9,178,420.58	9,540,706.05

(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	34,076,174.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,519,043.56
子公司适用不同税率的影响	-3,116,195.82
非应税收入的影响	-31,917.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,080,972.48

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	4,969,760.86
研发费用加计扣除	-88,887.75
其他	7,589.91
所得税费用	9,178,420.58

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,508,748.41	455,555.49
政府补助	728,437.34	3,128,800.00
保证金、押金	13,361,743.04	92,219,153.62
往来及其他	7,782,732.47	572,512,033.65
租赁收入	1,119,820.00	2,989,914.27
合计	24,501,481.26	671,305,457.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常运营支出	56,552,351.38	95,431,837.07
支付的保证金及押金	19,370,539.91	80,113,034.47
往来款及其他	27,363.21	397,890,832.95
合计	75,950,254.50	573,435,704.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
非金融机构借款	50,000,000.00	
票据融资	96,360,000.00	
合计	146,360,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
回购限制性股票		20,746,459.20
非金融机构借款及利息	101,238,441.69	
银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
合计	201,238,441.69	20,746,459.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	24,897,753.64	54,532,450.44
加：资产减值准备	7,016,057.73	1,846,535.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	853,389.42	688,850.88
无形资产摊销	1,815,549.50	5,346,790.15

长期待摊费用摊销	632,111.30	143,958.69
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）	-276,575.68	12,657.38
财务费用（收益以“-”号填列）	24,678,486.92	12,503,443.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,992.60	-4,214,638.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,935,486.20	3,064,710.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-210,439.75	-652,579.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,078.07	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	114,482,035.71	-216,445,414.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,783,227.45	-64,103,310.20
其他	5,708,469.28	29,198,514.32
经营活动产生的现金流量净额	97,796,053.75	-178,078,031.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	227,078,308.37	79,949,946.57
减：现金的期初余额	221,936,218.54	230,595,335.57
现金及现金等价物净增加额	5,142,089.83	-150,645,389.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	227,078,308.37	221,936,218.54
其中：库存现金	30,255.32	25,529.56
可随时用于支付的银行存款	226,428,554.82	221,357,745.47
可随时用于支付的其他货币资金	619,498.23	552,943.51
三、期末现金及现金等价物余额	227,078,308.37	221,936,218.54

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	123,450,274.79	贷款保证金、冻结，详见注①
固定资产	2,851,232.65	抵押，详见注⑤
无形资产	430,578.82	抵押，详见注⑤
应收账款	226,469,401.40	质押、保理，详见注②、③、④
投资性房地产	11,115,977.32	抵押，详见注⑤
合计	364,317,464.98	--

其他说明：

注：①使用权受限制的货币资金均为其他货币资金，其中20,000,000.00为公司存放于银行的贷款保证金，100,000,000.00为公司开具银行承兑汇票质押保证金；公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司、宁波微赢互动投资管理有限公司共2个银行账户被司法冻结，合计金额为3,450,274.79元。

②公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司以应收账款向非关联方第三方质押，为公司贷款提供担保，担保金额60,000,000.00元。

③公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联方第三方质押，为其母公司北京金源互动科技有限公司融资提供担保，担保金额50,000,000.00元。

④公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联方第三方保理质押融资，融资额为50,000,000.00元。

⑤截至2019年06月30日止，本公司以粤2018东莞不动产证明第0147361号、粤2018东莞不动产证明第0147362号、粤2018东莞不动产证明第0147363号、粤2018东莞不动产证明第0147364号、粤2018东莞不动产证明第0147365号、粤2018东莞不动产证明第0147366号、粤2018东莞不动产证明第0147367号房屋建筑物及土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为110,000,000.00元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	365,722.41	6.8747	2,514,231.85
欧元			
港币	260,180.95	0.8797	228,881.18
应收账款	--	--	
其中：美元	673,006.76	6.8747	4,626,719.57
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	2,126.00	6.8747	14,615.61

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
佳云科技（香港）有限公司	香港	港币	所处经营环境
香港联合移动传媒有限公司	香港	人民币	所处经营环境
香港蜂鸟移动科技有限公司	香港	人民币	所处经营环境

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

详见附注七、74。

85、其他

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本报告期新设成立间接控制的深圳知行合一技术服务有限公司、图木舒克赢河网络科技有限公司，因此本报告期合并报表增加上述两家主体单位。

（2）公司本报告期注销清算间接控制的淮安爱赢互通科技有限公司、霍尔果斯明家网络科技有限公司、宁波梅山保税港区互赢投资管理有限公司、联合移动传媒（控股）有限公司，因此本报告期合并报表减少上述四家主体单位。

6、其他

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	
北京金源互动科技有限公司	北京	北京	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
北京金源互动广告有限公司	北京	北京	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京多彩互动广告有限公司	北京	北京	移动互联网营销		80.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯期多彩互动广告有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	移动互联网营销		80.00%	非同一控制下企业合并
深圳知行合一技术服务有限公司	深圳	深圳	移动互联网营销		80.00%	设立
深圳市云时空科技有限公司	深圳	深圳	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市大道智胜科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市飞云在线	深圳	深圳	通信服务行业		100.00%	非同一控制下企

科技有限公司						业合并
深圳市云之维科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00%	非同一控制下企业合并
黄山市黄山区智慧云网络科技有限公司	黄山	黄山	通信服务行业		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市浩云科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00%	设立
深圳华腾时代科技有限公司	深圳	深圳	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京微赢互动科技有限公司	北京	北京	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
上海昂真科技有限公司	上海	上海	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
香港联合移动传媒有限公司	香港	香港	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
香港蜂鸟移动科技有限公司	香港	香港	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
卓识互联(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
淮安卓赢科技有限公司	淮安	淮安	移动互联网营销		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波微赢互动投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理		100.00%	设立
霍尔果斯智赢互动科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	互联网信息服务		100.00%	设立
上海谷万网络科技有限公司	上海	上海	互联网信息服务		100.00%	设立
深圳市智赢互动网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务		100.00%	设立
成都玩榜互动科技有限公司	成都	成都	互联网信息服务		51.00%	设立
黄山赢博网络科技有限公司	黄山	黄山	互联网信息服务		100.00%	设立
图木舒克赢河网络科技有限公司	喀什	喀什	互联网信息服务		100.00%	设立
广州市明家防雷	广州	广州	电涌产品生产与	100.00%		设立

技术开发有限公司			销售			
佳云科技(香港)有限公司	香港	香港	电涌产品销售	100.00%		设立
佳云创(深圳)科技有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务	100.00%		设立
深圳市佳云装饰科技有限公司	深圳	深圳	建筑装饰、互联网信息服务	100.00%		设立
深圳佳创云谷科技有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京多彩互动广告有限公司	20.00%	7,123,650.90	5,108,553.21	9,231,844.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京多彩互动广告有限公司	1,053,60	9,168,92	1,062,77	1,016,61		1,016,61	1,042,22	7,319,19	1,049,54	1,013,46		1,013,46
	7,817.50	7.87	6,745.37	7,522.88		7,522.88	5,583.35	8.25	4,781.60	1,047.58		1,047.58

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
北京多彩互动广告有限公司	1,927,761,552.08	35,618,254.51	35,618,254.51	55,357,385.32	1,421,136,526.65	27,938,397.20	27,938,397.20	-62,916,139.44

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,027,583.54	20,987,590.94
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	39,992.60	-397,566.49
--综合收益总额	39,992.60	-397,566.49

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2.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、外汇风险和其他价格风险。

（1）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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期内，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、82”。

（3）其他价格风险

子公司微赢互动于2015年以每股17.00元购入中联畅想（北京）科技有限公司持有的499,000.00股微传播（北京）网络科技股份有限公司（原名北京搜装网络科技股份有限公司）的新三板股票，购置成本为人民币8,491,695.08元。期末股票价格为每股6.23元，期末公允价值变动金额为人民币-5,382,925.08元。

项目	年末余额	年初余额
金融工具公允价值	3,108,770.00	3,537,910.00

在2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果金融工具的价值上涨或下跌30%，则公司将增加或减少其他综合收益93.26万元。管理层认为30%合理反映了下一年度金融工具价值可能发生变动的合理范围。

3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有

价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

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	--	--	--	--
其他	3,108,770.00			3,108,770.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,108,770.00			3,108,770.00
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

市价的确定依据为证券交易系统公开报价。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
深圳市一号仓佳速网络有限公司	深圳	软件和信息技术服务	1000 万元	21.31%	21.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭英成、郭英智先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
李佳宇	公司股东
新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙）	公司股东陈忠伟、傅晗、苏培控制的合伙企业
深圳市前海九派明家移动互联产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
深圳市北冥科技有限公司	联营企业
陈忠伟	公司股东
傅晗	公司股东
苏培	公司股东
张冰	子公司股东
今盛工程管理咨询（深圳）有限公司	最终受同一控制
佳兆业控股集团有限公司及其附属公司	最终受同一控制
关键管理人员	-

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新郑市佳兆业房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
鞍山君汇上品房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
平谷诺信置业（大连）有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
佳兆业地产（本溪）有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
佳兆业地产（丹东）有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
万瑞昌房地产开发（绥中）有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
南京奥信房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
绍兴明悦置业有限公司	电子采招平台服务	100,000.00	0.00
上海青湾兆业房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
佳兆业新都置业（青岛）有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
张家港市佳兆业上品房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
宁波康正置业有限公司	电子采招平台服务	50,000.00	0.00
佛山市顺德区理想城房地产投资有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
阳江市佳盈发展有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
广州市兆昌房地产开发有限公司	电子采招平台服务	150,000.00	0.00
博罗县佳兆业置业有限公司	电子采招平台服务	1,950,000.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市北冥科技有限公司	房屋建筑物	28,959.78	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京多彩互动广告有限公司	35,000,000.00	2018年07月25日	2019年07月24日	否
北京多彩互动广告有限公司	50,000,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	否
北京金源互动科技有限公司	50,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月10日	否
北京金源互动科技有限公司	50,000,000.00	2018年08月16日	2020年08月16日	否
深圳市云时空科技有限公司	30,000,000.00	2019年06月28日	2020年04月22日	否

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
佳兆业控股集团有限公司	100,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月30日	否
佳兆业控股集团有限公司、北京微赢互动科技有限公司	30,000,000.00	2018年12月17日	2019年12月16日	否
佳兆业控股集团有限公司	30,000,000.00	2019年06月28日	2020年04月22日	否
张冰	25,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月20日	否
霍尔果斯智赢互动科技有限公司	60,000,000.00	2018年08月17日	2019年08月28日	否
佳兆业控股集团有限公司、北京微赢互动科技有限公司	20,000,000.00	2019年01月02日	2020年01月01日	否
张冰	50,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月10日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
今盛工程管理咨询（深圳）有限公司	利息支出	2,380,274.00	0

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新郑市佳兆业房地产开发有限公司	60,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	鞍山君汇上品房地产开发有限公司	90,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	平谷诺信置业（大连）有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	佳兆业地产（本溪）有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	佳兆业地产（丹东）有限公司	60,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	万瑞昌房地产开发（绥中）有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	南京奥信房地产开发有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	绍兴明悦置业有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	上海青湾兆业房地产开发有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	佳兆业新都置业（青岛）有限公司	120,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	张家港市佳兆业上品房地产开发有限公司	90,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	宁波康正置业有限公司	10,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	佛山市顺德区理想城房地产投资有限公司	90,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	阳江市佳盈发展有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州市兆昌房地产开发有限公司	150,000.00	0.00	0.00	0.00

应收账款	博罗县佳兆业置业有限公司	1,950,000.00	0.00	0.00	0.00
------	--------------	--------------	------	------	------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	今盛工程管理咨询（深圳）有限公司	44,655,343.00	42,275,069.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,050,000.01	
其他应收款	600,362,397.97	561,788,170.24
合计	602,412,397.98	561,788,170.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,050,000.01	0.00

合计	2,050,000.01
----	--------------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 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
履约保证金、投标保证金及押金	25,101,744.90	24,829,196.40
往来款	593,540,011.44	555,240,378.56
一年以上预付材料款、媒体款	3,822,136.75	3,822,136.75
备用金及其他	105,957.47	80,789.58
合计	622,569,850.56	583,972,501.29

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		362,194.30	21,822,136.75	22,184,331.05
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提		23,121.54		23,121.54
2019 年 6 月 30 日余额		385,315.84	21,822,136.75	22,207,452.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	610,249,099.41
1 年以内（含 1 年）	610,249,099.41
1 至 2 年	8,498,614.40
3 年以上	3,822,136.75
5 年以上	3,822,136.75
合计	622,569,850.56

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	
其他应收款坏账准备	22,184,331.05	23,121.54		22,207,452.59
合计	22,184,331.05	23,121.54		22,207,452.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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

第 1 名	往来款	498,400,512.75	1 年以内	80.06%	0.00
第 2 名	往来款	39,042,900.00	1 年以内	6.27%	0.00
第 3 名	往来款	29,587,500.00	1 年以内	4.75%	0.00
第 4 名	往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.21%	0.00
第 5 名	押金及保证金	18,000,000.00	1 年以内	2.89%	18,000,000.00
合计	--	605,030,912.75	--	97.18%	18,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,891,123,535.08	1,027,604,521.67	863,519,013.41	1,891,123,535.08	1,027,604,521.67	863,519,013.41
对联营、合营企业投资	19,000,664.12		19,000,664.12	19,088,342.33		19,088,342.33
合计	1,910,124,199.20	1,027,604,521.67	882,519,677.53	1,910,211,877.41	1,027,604,521.67	882,607,355.74

(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		
北京金源互动科技有限公司	417,200,000.00					417,200,000.00	
深圳市云时空科技有限公司	119,140,356.52					119,140,356.52	303,710,978.56
北京微赢互动科技有限公司	287,451,636.48					287,451,636.48	720,548,363.52
广州市明家防雷技术开发有限公司	6,654,820.41					6,654,820.41	3,345,179.59

佳云科技（香港）有限公司	33,072,200.00						33,072,200.00	
合计	863,519,013.41						863,519,013.41	1,027,604,521.67

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）	19,088,342.33			-87,678.21						19,000,664.12	
小计	19,088,342.33			-87,678.21						19,000,664.12	
合计	19,088,342.33			-87,678.21						19,000,664.12	

（3）其他说明

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
其他业务	2,888,753.07	538,922.85	858,652.54	476,233.30
合计	2,888,753.07	538,922.85	858,652.54	476,233.30

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-87,678.21	118,445.33
合计	-87,678.21	118,445.33

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-276,575.68	
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）	728,437.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	80,687.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,413.41	
减：所得税影响额	7,158.14	
少数股东权益影响额	16,404.49	
合计	783,400.20	--

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	1.76%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

一、财务状况分析

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	货币资金	350,528,583.16	252,860,442.89	97,668,140.27	38.63%
2	预付款项	280,151,471.71	422,141,015.21	-141,989,543.50	-33.64%
3	存货	42,078.07	-	42,078.07	100.00%
4	其他流动资产	20,219,542.18	35,389,121.42	-15,169,579.24	-42.87%
5	可供出售金融资产	-	51,298,106.72	-51,298,106.72	-100.00%
6	其他非流动金融资产	50,868,966.72	-	50,868,966.72	100.00%
7	长期待摊费用	8,252,754.98	42,334.64	8,210,420.34	19,394.10%
8	应付票据	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00%
9	应付账款	111,706,531.09	175,366,516.67	-63,659,985.58	-36.30%
10	应付职工薪酬	6,297,725.84	14,748,855.98	-8,451,130.14	-57.30%
11	长期应付款	-	12,281,250.00	-12,281,250.00	-100.00%

1、货币资金期末较期初增加38.63%，主要是本期资金营运周转效率提升，业务款项回款加快所致。

2、预付款项期末较期初减少33.64%，主要是期初为满足元旦假期广告投放需求，媒体资源采购较多，本期内所采购媒体资源已逐渐消耗，同时公司加强资金流动性管理，对预付款项采购有所控制，部分合作紧密媒体给予公司授信额度，因此预付账款减少。

3、存货期末较期初增加100.00%，主要是新开展垂直电商业务。

4、其他流动资产期末较期初减少42.87%，主要是本期待抵扣税费减少。

5、可供出售金融资产期末较期初减少100%，根据新金融工具重分类准则调整所致。

6、其他非流动金融资产期末较期初增加100%，根据新金融工具重分类准则调整所致。

7、长期待摊费用期末较期初增加19,394.10%，主要是本期新增办公室装修费待摊。

8、应付票据期末较期初增加100%，主要是为加强资金管理，本期增加应付票据形式支付业务款项。

9、应付账款期末较期初减少36.3%，主要是本期聚焦头部媒体等直接供应商合作，头部媒体账期一般为预付，所以应付账款下降。

10、应付职工薪酬期末较期初减少57.3%，主要是去年计提的员工工资奖金等在本报告期已发放，导致期末比期初减少。

11、长期应付款期末较期初减少100%，主要是本期偿还非金融机构融资借款所致。

二、经营成果分析

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	税金及附加	1,050,839.13	2,300,922.43	-1,250,083.30	-54.33%
2	销售费用	26,762,049.98	13,987,421.68	12,774,628.30	91.33%
3	研发费用	18,797,965.73	28,616,033.19	-9,818,067.46	-34.31%
4	财务费用	24,678,486.92	12,503,443.95	12,175,042.97	97.37%
5	资产减值损失	-7,016,057.73	-1,846,535.11	-5,169,522.62	279.96%
6	其他收益	896,999.34	-	896,999.34	100.00%
7	投资收益	39,992.60	4,214,638.40	-4,174,645.80	-99.05%
8	资产处置收益	-276,575.68	-	-276,575.68	100.00%
9	营业外收入	1,319,022.27	3,222,239.15	-1,903,216.88	-59.07%
10	营业外支出	316,171.52	65,275.51	250,896.01	384.36%

1、税金及附加本期较上年同期减少54.33%，主要是本期进项税额较多，导致应交增值税减少，从而导致税金及附加减少。

2、销售费用本期较上期增加91.33%，主要是业务扩张期，费用投入有所上升。

3、研发费用本期较上年同期减少34.31%，主要是部分子公司尚处于经营调整期，本报告期业绩不佳，研发投入下降。

4、财务费用本期较上年同期增加97.37%，主要是去年业务扩张期，公司借款余额增加，本期平均借款余额与去年同期相比明显增加，所以本期财务费用较去年同期增加。

5、资产减值损失本期较上年同期增加279.96%，主要是本期应收账款坏账准备增加额较上期多。

6、其他收益本期较上年同期增加100%，主要是本期增值税加计抵扣形成。

7、投资收益本期较上年同期减少99.05%，主要是因上年同期处置一笔股权投资，本期无处置股权投资产生投资收益。

8、资产处置收益本期较上年同期增加100%，主要是因本期处置办公设备形成。

9、营业外收入本期较上年同期减少59.07%，主要是因本期收到政府补助减少。

10、营业外支出本期较上年同期增加384.36%，主要是因本期子公司办公搬迁，支付原租房违约金所致。

三、现金流量状况分析

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量净额	97,796,053.75	-178,078,031.16	275,874,084.91	154.92%
经营活动现金流入	2,482,205,711.24	3,046,511,801.70	-564,306,090.46	-18.52%
经营活动现金流出	2,384,409,657.49	3,224,589,832.86	-840,180,175.37	-26.06%
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,347,677.84	-25,069,949.33	15,722,271.49	62.71%
投资活动现金流入	86,355.00	5,941,226.12	-5,854,871.12	-98.55%
投资活动现金流出	9,434,032.84	31,011,175.45	-21,577,142.61	-69.58%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-83,330,353.68	52,391,085.76	-135,721,439.44	-259.05%
筹资活动现金流入				45.45%

	196,360,000.00	135,000,000.00	61,360,000.00	
筹资活动现金流出				238.57%
	279,690,353.68	82,608,914.24	197,081,439.44	
四、现金及现金等价物 净增加额	5,142,089.83	-150,645,389.00	155,787,478.83	103.41%

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加154.92%，主要是公司加强资金管理，加快资金周转所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加62.71%，主要是本期新办公室购置办公设备。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少259.05%，主要是公司本期偿还借款所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额本期较上年同期增加103.41%，主要是本期营运周转效率提升，资金管理显效。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告正文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿；
- 四、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。