



百姓网
NEEQ : 836012

百姓网股份有限公司
Baixing Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年3月, 百姓网再获“上海市第八届优秀网站”称号。



2019年4月, 百姓网荣获“上海市文明单位”殊荣。



2019年6月, 百姓网技术大会顺利召开, 会上提出“一手夯实技术基础, 一手夯实业务基础, 让业务和技术赋能客户”的战略。



2019年3月, 百姓网“蓝领通”产品上线, 目前已与多家公司达成战略合作。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 6 |
| 第一节 公司概况..... | 7 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 重要事项..... | 17 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 22 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 24 |
| 第七节 财务报告..... | 27 |
| 第八节 财务报表附注..... | 39 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、百姓网、股份公司 | 指 | 百姓网股份有限公司，更名前为“上海百姓网股份有限公司” |
| 上海客齐集 | 指 | 上海客齐集信息技术有限公司，为公司的前身 |
| 客齐集股份 | 指 | 上海客齐集信息技术股份有限公司，为公司的控股子公司 |
| 百姓控股 | 指 | 开曼公司 Baixing Holdings Limited，目前已完成注销。 |
| 百姓国际 | 指 | 香港公司 Baixing International Limited, 为公司的境外全资子公司 |
| 上海巧讯 | 指 | 上海巧讯信息技术有限公司 |
| 上海物友 | 指 | 上海物友网络科技有限公司 |
| 上海切雷 | 指 | 上海切雷酒店管理有限公司 |
| 上海么达 | 指 | 上海么达信息科技有限公司 |
| 上海历晴 | 指 | 历晴商务信息咨询（上海）有限公司 |
| 上海历宸 | 指 | 历宸商务信息咨询（上海）有限公司 |
| 天津尚泽群 | 指 | 天津尚泽群商务信息咨询有限公司 |
| 北京英业达 | 指 | 北京英业达技术服务有限公司 |
| 上海歌遥 | 指 | 上海歌遥信息技术有限公司 |
| 上海秒聘 | 指 | 上海秒聘企业管理咨询有限公司 |
| 上海宠咖秀 | 指 | 上海宠咖秀信息技术有限公司 |
| 上海百翰 | 指 | 上海百翰网络科技有限公司 |
| 上海锦瑟/上海泰信 | 指 | 上海锦瑟信息科技有限公司，于 2019 年 5 月更名至上海泰新信息科技有限公司 |
| 上海熙怡 | 指 | 上海熙怡劳务服务有限公司 |
| 上海林登 | 指 | 上海林登信息技术有限公司 |
| 北京振轩 | 指 | 北京振轩网络信息技术有限公司 |
| 无疾美树 | 指 | 无疾美树网络科技（上海）有限公司 |
| 苏州闻道 | 指 | 苏州闻道网络科技股份有限公司 |
| 百姓喜事 | 指 | 上海百姓喜事信息技术有限公司 |
| 桑多利亚 | 指 | 上海桑多利亚餐饮管理有限公司 |
| 上海和辰 | 指 | 上海和辰信息技术有限公司 |
| 嗨皮网络 | 指 | 嗨皮（上海）网络科技股份有限公司 |
| 家事无忧 | 指 | 北京家事无忧家政服务有限公司 |
| 广州扬悦 | 指 | 广州扬悦博众广告有限公司 |
| 成都尼恩 | 指 | 成都尼恩网络科技有限公司 |
| 橙色海洋 | 指 | 广州橙色海洋文化传媒有限公司 |
| 杭州弧途 | 指 | 杭州弧途科技有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 持有股份占公司股本总额 50%以上的股东；或持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东 |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 关联交易 | 指 | 关联方之间的交易 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至2019年06月30日 |
| 报告期末 | 指 | 2019年06月30日 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王建硕、主管会计工作负责人应少辉及会计机构负责人（会计主管人员）华清怡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由

监事王登泉由于对公司 2018 年起业绩发生较大波动存在疑虑，决定暂不发表意见

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 上海市闵行区顾戴路 2337 号维璟中心 A 栋 6 楼财务档案室 |
| 备查文件 | 1、第二届董事会第七次会议决议； 2、第二届监事会第三次会议决议； 3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 4、公司 2019 年半年度报告原件； 5、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------|
| 公司中文全称 | 百姓网股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Baixing Co.,Ltd |
| 证券简称 | 百姓网 |
| 证券代码 | 836012 |
| 法定代表人 | 王建硕 |
| 办公地址 | 上海市闵行区顾戴路 2337 号维璟中心 A 栋 6 楼 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 应少辉 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 021-31279777 |
| 传真 | 021-52589825 |
| 电子邮箱 | Investor@baixing.com |
| 公司网址 | www.baixing.com |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市闵行区顾戴路 2337 号维璟中心 A 栋 6 楼 201199 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 上海市闵行区顾戴路 2337 号维璟中心 A 栋 6 楼财务档案室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2005 年 9 月 30 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 3 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-642 互联网信息服务-6420 互联网信息服务 |
| 主要产品与服务项目 | 经营百姓网(www.baixing.com)分类信息网站 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 386,100,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 王建硕 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 王建硕 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91310000781140339K | 否 |
| 注册地址 | 上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1005 室 | 否 |
| 注册资本（元） | 386,100,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商 | 西部证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 411,785,282.22 | 159,398,628.95 | 158.34% |
| 毛利率% | 35.71% | 88.96% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -7,464,152.74 | -3,373,952.63 | -121.23% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -6,995,861.23 | -6,048,093.56 | -15.67% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -1.54% | -0.63% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.44% | -1.13% | - |
| 基本每股收益 | -0.02 | -0.01 | |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 638,202,432.12 | 654,858,918.91 | -2.54% |
| 负债总计 | 151,316,104.16 | 162,208,438.21 | -6.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 486,886,327.96 | 492,568,109.98 | -1.15% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.26 | 1.28 | -1.15% |
| 资产负债率%（母公司） | 11.48% | 13.22% | - |
| 资产负债率%（合并） | 23.71% | 24.77% | - |
| 流动比率 | 2.51 | 2.47 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,516,731.61 | -7,134,427.37 | 401.59% |
| 应收账款周转率 | 2.98 | 6.05 | - |
| 存货周转率 | - | - | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|-------|------|
| 总资产增长率% | -2.54% | 0.92% | - |

| | | | |
|----------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率% | 158.34% | -32.80% | - |
| 净利润增长率% | -50.00% | -126.02% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 386,100,000 | 386,100,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|--------------------|
| 非流动资产处置损失 | -321,044.33 |
| 政府补助 | 126,220.28 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -273,467.46 |
| 非经常性损益合计 | -468,291.51 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | -468,291.51 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 其他流动资产 | 17,490,186.40 | 15,460,186.40 | | |
| 交易性金融资产 | - | 2,030,000.00 | | |
| 可供出售金融资产 | 35,946,073.00 | - | | |
| 其他权益工具投资 | - | 35,946,073.00 | | |

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

百姓网是国内最大的分类信息平台之一，为大众用户提供本地化生活需求和解决方案的信息服务平台，以及通过先进的技术手段向中小微商户提供推广、营销、获客的综合解决方案。归属行业为互联网和相关服务业。

公司主营业务是经营百姓网分类信息网站，并随着信息载体的不断迭代，也将 PC 端信息平台逐步拓展到移动端及小程序端等。公司致力于连接老百姓身边的需求，为大众用户提供本地化生活需求解决方案，公司的业务已覆盖全国近 400 个地级市和 1000 多个县城站点，横向，公司业务涵盖二手闲置、交友、招聘、车辆、房产、生活服务等多个信息服务领域；纵向，公司对市场潜力较大的招聘、二手货车行业进一步深耕细作，利用公司平台及技术优势，保持细分领域的市场竞争力。业务模式上，公司通过电脑、手机等互联网平台，向中小商户及个人提供增值功能服务、VIP 会员服务、信息推广服务以及流量分发服务。

作为最大分类信息网站的一员，百姓网始终以为中小商户赋能为使命。公司每年为上千万的中小商户提供综合的推广、营销、获客的解决方案。在瞬息万变的互联时代，中小商户有限的广告成本与媒体资源多样化的矛盾日益凸显，百姓网利用自身平台影响力，联合百度等主流媒体、垂直行业合作网站等，开发了搜索通等媒体资源联营新业务，缓解中小商户广告成本压力，同时可获取多样化的媒体资源，以取得更好的广告投放效果。百姓网利用自身技术优势，深挖营销细分领域，为中小商户提供营销策划、广告代投放、精准营销、监测反馈等全产业链条数字营销服务。中国数量庞大的中小微企业，决定了巨大的推广、营销、获客的整体市场需求；但其所处的激烈竞争环境，决定了其对价格与推广获客效果十分敏感。因此百姓网的使命是要用技术和帮助中小商户提高商业竞争力。

（一）主营业务模式

公司的主营业务模式包括分类信息网站的“免费+增值”模式以及与主流媒体合作的数字营销服务模式。

1、“免费+增值”模式

基于百姓网分类信息平台的“免费+增值”业务，为百姓网的传统业务的核心。公司允许所有用户免费发布信息和浏览信息，推广自己的物品或服务，从而满足本地化交易的需求。公司结合了分类信息行业的需求和特性，提供增值功能服务和 VIP 会员服务。个人用户及中小商户如有进一步推广需求，可以通过购买增值功能产品和 VIP 会员服务，使信息获得更优质的展示方式和推广效果。个人用户及中小商户如有信息获取需求的，可以购买对应 VIP 会员服务，获取更多优质信息。例如购买 VIP 会员招聘版的用户可以下载更多简历，同时拥有专业招聘信息管理后台，帮助个人或企业更快找到合适雇员。

公司网站用户可被分为信息发布方和信息需求方。为满足双方的需求，针对信息需求方，公司设有专业的质量审核团队和客户服务团队，以提升其浏览体验和检索效率；针对信息发布方，在线上公司提供付费步骤引导，在线下公司提供电话销售、代理商等多种线下渠道服务。

2、数字营销服务模式

随着业务迭代，除百姓网自身的分类信息平台之外，公司还凭借先进的技术手段与巨大的流量资源，与顶级媒体资源平台、品牌商户以及垂直行业合作网站等客户进行合作，通过百姓网起到流量分发的作用，使商户的品牌投放及推广需求得到精准的展现，使品牌商及垂直行业合作网站通过百姓网可以快速获取更多流量和客户。中小微商户也可以通过百姓网所提供的推广营销软件工具、服务及综合解决方案，使商户以最高效的方式和远低于主流媒体的投放门槛，将推广信息投放到全网主流媒体的大搜广告产品，以取得高质量、低成本的投放效果。

（二）销售模式

公司的销售模式主要通过在线营销、电话销售、代理商、直销团队、联盟以及大客户定制化服务进

行销售。

1、在线营销

在线营销是用户通过百姓网站点引导，促使用户自行购买付费增值服务的模式。用户可自主通过第三方支付平台（例如支付宝、网上银行等）进行位置类、展示类、特权类产品的购买，购买成功后其所要推广的信息的展示情况便获得相应改变。

在线营销的主要运营方式包括：

（1）自动化精准营销

自动化在线营销系统，结合用户浏览习惯、消费行为等行为特征，将周期性地向各类目标用户自动推送相关促销信息，包括折扣、现金券、服务券等。自动化营销系统利用大数据及算法进行精准营销，协助现有产品的不断迭代优化。

（2）热点促销活动

结合节假日和时事热点，公司不定时推出各类组合型促销活动，产品运营团队协同丰富活动形式，充分调动用户的参与积极性。

2、电话销售

电话销售团队包括自营和外包，电话销售主要通过电话外拨向客户售卖充值卡及VIP会员服务产品，客户成功购买后，电话销售人员可提供后续跟踪服务，完善客户服务。

3、代理商

公司通过当地代理商覆盖当地市场，线下售卖VIP会员服务产品，并进行客户引导和维护。代理商的销售人员售卖VIP会员服务产品，促成客户和公司签署会员服务产品合同，代理商按每月业绩完成情况与公司按一定比例分成。

在全国东北、华北、华东、华中、华南、西部片区，公司铺设销售渠道，设大区经理，负责辖区内代理商管理工作，主要包括：开拓当地代理商，对代理商培训及市场等支持，销售过程管理，用户反馈处理等。

4、直销团队

为了更好的渗透一线城市市场，公司设立地面直销团队，负责地方市场的开拓，直销团队的销售人员通过电话邀约、上门拜访以及陌生拜访等方式向当地的客户推广VIP会员服务产品。

5、联盟

公司充分利用其在县域市场的品牌和产品技术优势，采取开放合作的模式，通过地方合伙人联盟合作开拓市场。

6、大客户定制化服务

公司专设大客户部门，负责合作类客户开拓及维护工作，为大客户独家定制推广方案并负责实施以及后期的运营优化工作。

（三）采购模式

公司的供应商包括流量供应商、IDC/CDN 租赁服务方、功能推送服务方、房屋租赁方。报告期内，公司主要的采购内容为广告，包括线上流量及线下渠道流量。线上流量包括：网站导航、门户网站、搜索引擎、浏览器导航、手机助手等。线下包括：媒体广告。线上流量是主要的采购对象，线下流量采购次数较少，单笔金额较大。

公司制定了《采购制度》，对公司采购的日常管理等进行了规定。通过询价比价，确定符合条件的供应商，双方签订合同。该类产品市场供应商众多，可替代性强，价格相对稳定、透明，公司对采购此类产品不存在依赖情况。

（四）服务模式

公司网站用户可被简单分为信息发布方和信息需求方。为满足双方的需求，针对信息需求方，公司设有专业的质量审核团队和客户服务团队，以提升其浏览体验和检索效率；针对信息发布方，在线上公司提供付费步骤引导，在线下公司提供电话销售、代理商等多种线下渠道服务。

1、质量审核服务

作为信息类网站，公司的服务质量首要体现在所展示的信息的质量上，公司将满足用户对真实信息的需求作为信息平台的根本。高质量的信息既是公司提供给用户的核心价值，也是百姓网在同行业最难以复制的竞争壁垒。在这种理念的指导下，公司从组织架构、技术产品、用户社区等多方面进行着持续不断的努力，保证了百姓网上发布的信息质量处于行业内的领先水平。

2、客服服务

客服团队通过在线，电话方式收集用户的建议和意见，第一时间解决用户各类问题。

3、线下渠道服务

线下销售渠道主要服务于中小微商户。网站在线上针对需要增值服务的信息发布方提供多样化的产品及组合服务，并在线下渠道人员的帮助下为客户提供更加具体的发布、付费和提升推广效果方面的指导，以满足信息发布方的不同程度的推广需求。

报告期内，以及报告期后至报告披露日，公司的主营业务及商业模式较上年度均未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司在竞争激烈的互联网行业中高速成长发展壮大，在产品研发、技术创新、渠道开拓、营销推广、体系建设等方面取得全面发展。公司在互联网信息发布、推广业务和数字化营销服务等业务上积极开拓，细分领域深度运营，通过市场及渠道下沉，拓宽推广营销媒体阵地，以及针对特定行业进行营销推广服务的内外部整合，为广大中小微企业提供增值服务，为其发展持续赋能。同时，公司注重成本的优化及费用的控制，进一步提升了盈利能力，为公司的可持续发展打下坚实的基础。

（二）行业情况

1、互联网与各领域的融合发展具有广阔前景和无限潜力

随着信息化领域一系列政策方针的推进，基础网络建设成效的逐步显现，宽带的普及率快速提高，智能终端行业大力发展，中国互联网网民规模及互联网普及率大幅提高，中国互联网用户普及率已经超过半数。根据《中国互联网络发展状况统计调查》显示，截至2018年12月，我国网民规模达8.29亿，较2017年12月增加5,653万人。互联网普及率为59.6%，较2017年12月提高了3.8个百分点。

2、移动互联网产业快速发展将产生更多商业机会

过去几年，4G网络的发展为移动互联网提供了巨大支持，使移动互联网产业呈现井喷式爆发。与此同时，5G技术已高调问世，势必会再度掀起一番互联网浪潮，并会带来难以估量的商机与臆想。

作为最主要的移动终端载体，智能手机是移动互联网高速增长的最大驱动力，奠定了移动互联网的硬件基础。根据《中国互联网络发展状况统计调查》显示，截至2018年12月，我国手机网民规模达8.17亿，较2017年12月增加6,433万人，网民中使用手机上网的人群占比由2017年12月的97.5%提升至98.6%。随着智能手机的普及使用，庞大的手机网民为移动互联网产业的发展奠定了基础；据《2018年微信年度数据报告》披露，每天有10.1亿用户登录微信，传统产业与移动互联的融合已密不可分。“互联网+”已然成为一种生活姿态，鉴于此，百姓网需要结合自身业务特点和优势，不断拓展出创新的应用和服务，加快转型升级，进一步推动了移动互联网行业的持续发展。

3、移动本地生活服务行业概况和市场规模

随着移动互联网的高速发展及移动智能手机的普及使用，中国生活服务市场逐渐渗入移动端，使其成为消费者使用产品和服务的重要入口。移动端生活服务市场潜力巨大，目前的市场仍参差不齐，行业内的整合逐渐成为一种趋势，近年来垂直网站的崛起将进一步深入产业链的前端和后端，谋求规模化发展。

随着中国生活服务市场的纵向发展，信息服务和交易服务端也将持续下沉，不断摸索移动端的技术变革，持续优化用户的体验感。如今，绝大部分年轻人已经习惯于使用移动端解决生活服务的大多数问题，如获知广告、查询生活、服务信息、沟通交流、在线交易、互联网金融。这为信息分类行业提供了新的业务机遇，百姓网也会顺应发展趋势，加速技术变革，引领移动改变生活的新潮流。

4、移动终端数字化营销服务行业概况和市场规模

近年来，数字营销服务行业在国内发展迅速。一方面源自于互联网的迅速普及，根据《中国互联网络发展状况统计调查》，截至 2018 年底，中国网民规模达到 8.29 亿人，互联网的普及使得消费者触达在线媒体的时间大幅增加，消费行为由线下转为线上，由传统媒体转移至互联网媒体；另一方面得益于线上广告营销的市场规模飞速发展，相对于传统的广告营销，数字营销更强调内容与渠道的有机结合，重视良好的融入性与交互性体验，产生更好的广告效果，使得企业逐渐加大线上广告营销投入，推动数字营销服务行业迅速发展，据艾瑞咨询报告统计，2018 年中国网络广告规模已经超过 4,000 亿元。

随着智能手机、4G 网络、无线网络的普及，消费者花在移动终端的时间日益增多。根据《中国互联网络发展状况统计调查》显示，截至 2018 年 12 月，我国手机网民规模达 8.17 亿，较 2017 年 12 月增加 6,433 万人，未来仍会持续攀升，促使移动终端的应用服务愈发丰富，人们花在移动终端的时间日益增多，并为移动终端的数字营销服务带来巨大市场潜力。

虽然移动终端的数字营销服务市场潜力巨大，但我国仍处于起步阶段。行业进入壁垒较低，企业众多且规模较小，市场格局较为分散。但行业内相对比较优秀的企业都具备一定的技术实力、媒体资源或客户资源，并开始布局互联网用户数据源获取、大数据分析、营销策略制定、创意内容制作、媒体投放、营销效果监测和优化提升的全产业链闭环服务。

百姓网作为主流分类信息平台，已积累大量的互联网用户资源，且公司技术团队经验丰富，可通过大数据分析对客户做精准定位。此外公司有经验丰富的营销团队，可提供创意策划、营销策划等服务。可提供全产业链闭环服务的综合实力，使得公司在移动终端营销市场的竞争中占有先机。

（三）财务状况回顾

综合以上的经营计划与行业情况，2019 年上半年集团财务状况、经营成果及现金流量情况如下：

1、2019 年 6 月末的财务状况

报告期末公司资产总额 638,202,432.12 元，较上年末下降 2.54%，报告期末负债总额 151,316,104.16 元，较上年末下降 6.72%，总体资产负债率有所下降；报告期末公司净资产 486,886,327.96 元，较上年末下降 1.15%。

2、2019 年 1-6 月经营情况

报告期公司实现营业收入 411,785,282.22 元，同比增长 158.34%。在总体流量呈现下降的趋势下，公司通过加大技术创新、产品研发、渠道拓展等方式努力基本维持传统分类信息业务的收入。同时公司持续拓展网络营销资源，深耕数字营销业务，将其从单一的推广服务，发展为传统基于搜索的推广服务与信息流业务并进的模式，带来了收入的上升。

净利润-7,464,152.74 元，同比下降 121.23%；扣除非经常性损益后的净利润-6,995,861.23，同比下降 15.67%。利润的下降主要系公司在分类信息的行业细分领域持续加大投入，以及增加在广告代投放、数据分析、精准营销等数字营销领域的投入所致。

3、2019 年 1-6 月现金流情况

报告期公司经营活动现金净流量 21,516,731.61 元，主要系收回 2018 年四季度的到期应收账款所致；投资活动现金净流量-71,973,598.19 元，主要系购买理财产品所致；公司现金及现金等价物净减少 50,446,144.67 元。

三、 风险与价值

1、创新能力不足风险

公司所处的行业，包括分类信息及互联网营销推广属于互联网行业，是一个以技术及商业模式创新为核心竞争力的行业，企业的发展离不开科技创新，互联网企业的技术创新更是刻不容缓，需要不断地产生新的创意、加强技术革新能力。如果未来公司创新能力不足，不能紧跟互联网技术革新，或不能把握行业发展的动态，变革传统的商业模式，将对公司的发展造成不利影响。

应对措施：公司将根据市场和行业的发展制定相应战略，并积极开发和完善现有的产品。并同时建立及健全鼓励公司内部创新的体制、机制。公司定期组织开展内外部细分领域专家分享会、黑客马拉松、项目头脑风暴等活动。

2、人才流失风险

公司所处的行业是一个知识密集型行业，技术革新很大程度上依赖于公司技术人员的专业知识和行业经验，公司品牌的建立、渠道的拓展依赖于优秀的营销人员及销售团队。但我国优质人才培养相对不足，互联网信息类人才培养周期较长，人才管理和维护机制缺乏，吸引和留住人才的机制有限，导致行业内恶性争抢人才，制约了行业发展。

应对措施：公司通过提供优厚的薪资福利待遇、先进的股权激励计划、营造活泼宽松的工作氛围、高效扁平化管理机制、多平台发展培养机会，培养了较为成熟的技术和运营队伍，人才流失的情况鲜有发生。但是受多种因素的影响，未来可能出现关键技术人员的流失，将会对公司的经营造成不利影响。公司对核心技术人员给予稳定的薪酬激励机制，公司还建立了股权激励机制将保障核心团队的稳定，同时与核心技术人员均签署了保密协议，保障核心人才队伍的稳定和核心技术的安全。

3、系统和信息安全风险

公司所经营的业务中，分类信息业务需要为用户提供一个友好的、简洁的、高效的信息界面，并确保在庞大的用户群同时使用时，也能保持稳定、迅速的运转。作为专业分类信息网站运营商，公司必须确保计算机系统稳定和数据库的安全。然而互联网具有的开放性特点又导致其具有脆弱性；基础设施故障、软件漏洞、恶意攻击、操作人员误操作等都使网站存在瘫痪的风险。

应对措施：公司将增强技术投入，从硬件保护和系统风险防范等措施综合保障计算机系统和信息安全。

4、信息质量风险

公司所经营的业务中，分类信息业务需要营造一个真实的、合规的、良好的信息环境，就必须过滤掉重复的、违规的、虚假的信息。对于每日超过百万的发帖量，信息筛选是相对关键以及庞杂的任务。如果公司未能有效地控制不良信息传播，将大幅降低用户体验，并进而引发法律合规风险。

应对措施：公司利用大数据技术，通过用户联络信息、浏览器指纹、Cookies、信息内容、图像特征等要素，甄别信息的真实性。同时利用先进的互联网技术验证机制阻止虚假账号注册，并利用多种预警机制甄别出嫌疑账号，将其进行查封。公司自主研发的信息自动分类器，可通过解读用户的发帖内容，给信息打上类别标签并将其自动归类。

5、市场竞争加剧的风险

公司所处的分类信息及互联网营销推广行业近年商业模式创新频繁，行业发展速度较快。例如，在互联网分类信息行业，流量竞争日趋激烈，流量成本持续上升。同时，二者战略合并后议价能力大幅提升，营销成本、机会成本降低，将对行业内其他企业产生较大冲击。而在互联网营销推广行业，行业集中度相对较低，竞争较为激烈，国际 4A 公司、国内传统广告公司以及部分上市公司和新兴专业广告公司都在加快进入互联网营销领域。随着互联网技术和表现模式的发展日新月异，互联网营销形式也日趋丰富多样，客户对于互联网营销的认识和要求也在不断提高，公司如果不能持续提升营销水平、拓展优质客户、扩大业务规模和抗风险能力、准确把握行业发展趋势和客户营销需求的变化，公司将无法继续保持行业优势竞争地位，进而对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：为了应对激烈的市场竞争，公司未来会面对中小付费客户推出新的付费项目，如热门广告位的竞价系统等。公司也会加强和知名流量网站的合作，加大垂直领域的投入来抵御激烈的市场竞争。

6、宏观经济波动风险

报告期内，公司营业收入全部来自主营业务收入，包括信息发布收入、推广服务收入、信息流业务收入以及其他收入。2019年1-6月，公司实现营业收入411,785,282.22元，同比增长158.34%。公司业务涉及各行各业，易受宏观经济波动影响。如果宏观经济出现萎缩，经济增长乏力，将会影响推广服务业务的发展，进而影响公司的营业收入。

应对措施：公司在加强与现有客户关系维护的基础上，积极拓展各行各业的中小微企业的业务，挖掘潜在客户，在整体收入增长的同时，增强其抵御宏观经济波动产生的风险。

7、公司治理风险

公司在未来经营中存在因内部管理不能完全适应业务发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了《公司章程》、股东大会、董事会和监事会议事规则，并对关联交易、对外担保等事项进行了较为明确的规定，完善了内部控制体系；未来将通过培训和学习加强管理层规范治理的意识，逐步规范公司治理。

报告期内，公司风险未发生变化。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

加入“打击网络非法野生动物贸易”互联网企业联盟

2018年3月，Traffic、WWF、IFAW携手中国互联网企业联盟成员，以及谷歌、微软、Ebay等其他来自北美、欧洲、非洲的21家领先的电子商务、科技和社交媒体公司在美国三藩市成立了“打击网络野生动物非法交易联盟”。

2019年3月，在联盟成立一周年之际，中国野生动物保护协会，WWF、IFAW共同举办“打击网络野生动物非法交易联盟成立一周年庆祝活动”，并吸纳来自中国、东南亚、非洲国家的互联网企业加入联盟。

作为国内领先的分类生态服务商，百姓网积极响应号召，同时也呼吁更多公众能参与到保护野生动物的行列中来，还野生动物一片平静的生长空间。百姓网受邀成为该联盟11家互联网企业成员之一。百姓网积极参与了此次大会，并在现场与多家互联网企业代表共同商讨了打击网络野生动植物非法交易的对策和建议，进一步保护濒危物种。早在2012年，百姓网就开始关注网络非法野生动物贸易，并针对这类信息严把审核关，及时发现、及时清除。后续百姓网会继续时刻关注网络野生动植物非法贸易的相关信息，及时扩大和更新关键词库，保障网络信息安全，并积极支持配合执法部门，践行联盟企业的责任和使命。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在股权激励事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 30,000,000.00 | 5,159,313.79 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |

根据 2019 年业务和经营发展的需要，2019 年 1-6 月公司与北京振轩、嗨皮网络及其子公司共发生 5,159,313.79 元的关联交易，主要为向其采购信息推广、技术支持等服务。具体详见《2019-002：关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|------------------|-------------|-----------|------------|------------|----------|
| 嗨皮（上海）网络科技股份有限公司 | 以自有资金向其提供借款 | 8,000,000 | 已事前及时履行 | 2018年5月15日 | 2018-026 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司为嗨皮网络的股东之一，占比 13%。嗨皮网络作为互联网精准营销领域的优秀企业，因业务规模增长较快，短期存在一定资金需求，公司通过借款方式向嗨皮提供阶段性资金支持，利于其尽快拓展业务，提高收入与利润水平，符合公司发展战略。公司在 2018 年 5 月 22 日审议通过了《关于公司向参股公司嗨皮（上海）网络科技股份有限公司提供借款暨关联交易的议案》，该最高额借款合同金额为 1 亿元，期限为 1 年。该借款资金来源为公司自有资金，有利于公司提高自有资金的使用效率以及资金回报率。本次偶发性关联交易定价参照同期银行贷款的利率水平并考虑相关交易费用后确定，高于公司正常现金理财收益率，不存在损害公司及关联方利益的情形。此外，全部借款已在 2019 年 4 月前全额清偿。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 标的金额 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|--------|--------|-----------|------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|
| 购买理财产品 | | 2019/1/14 | 不适用 | 理财产品 | 76,000,000 | 现金 | 76,000,000 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，百姓网 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司利用闲置自有资金购买理财产品的议案》，并发布《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-005）。公司拟购买银行发行的低风险理财产品，产品期限不超过一年。购买理财产品的资金仅限于公司闲置自有资金，投资金额不超过 3 亿元人民币，在上述额度内，资金可以滚动使用。

(四) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

1、授予员工持股平台的限制性股票

公司于 2015 年 8 月以人民币 36,644.00 元的价格授予员工持股平台上海香依投资管理合伙企业（有限合伙）和上海派森投资管理合伙企业（有限合伙）共计 36,644.00 元财产份额，从而使该部分员工间接持有 586,453 股公司的限制性股票。根据该激励计划，获授限制性股票的员工需在公司服务 4 年，若在获授期权 4 年内离职则需将尚未结束等待期的限制性股票退还给公司。本公司对于 2015 年度发放的限制性股票参照同期投资者增资价格确定相应权益工具的公允价值。本期没有因员工离职导致了失效的限制性股票。

2、公司第一期股票期权激励计划 2016 年 9 月 19 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议并通过了《公司第一期股票期权激励计划（草案）的议案》，并于 2016 年 10 月 8 日，经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。第一期股票期权激励计划采取股票期权模式，股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币普通股股票。公司拟向激励对象授予 207.5 万份股票期权，涉及的标的股票种类为公司普通股，约占公司激励计划签署时公司股本总额 35,000 万股的 0.59%。在满足行权条件的情况下，每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格购买 1 股公司股票的权利。本次期权授予计划中，任何一名激励对象通过本计划获授的公司股票均未超过公司总股本的 1%。本次激励计划拟授予的股票期权总数不超过本计划签署时公司股本总额 10%。公司授予的股票期权自授予日起满 3 个月后可以开始行权。从可行权日起，公司第一期股票期权激励计划无员工行权。

3、公司第二期股票期权激励计划 2017 年 3 月 29 日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议并通过了《公司第二期股票期权激励计划（草案）的议案》，并于 2017 年 4 月 17 日，经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。第二期股票期权激励计划采取股票期权模式，股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币普通股股票。公司拟向激励对象授予 452.5 万份股票期权，涉及的标的股票种类为公司普通股，约占公司激励计划签署时公司股本总额 35,100 万股的 1.29%，实际向激励对象授予 439.5 万份股票期权。在满足行权条件的情况下，每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格购买 1 股公司股票的权利。本次期权授予计划中，任何一名激励对象通过本计划获授的公司股票均未超过公司总股本的 1%。本次激励计划拟授予的股票期权总数不超过本计划签署时公司股本总额的 10%。公司授予的股票期权自授予日起满 3 个月后可以开始行权。从可行权日起，公司第二期股票期权激励计划无员工行权。

（五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|----------|--------|------|--------|-----------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争，报告期内未出现违反承诺的情况 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 关联交易承诺 | 规范和减少关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 关联交易承诺 | 规范和减少关联交易 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/1/1 | | 挂牌 | 关联交易承诺 | 规范和减少关联交易 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具如下承诺：

1、《关于规范和减少关联交易的承诺书》，承诺如下：

（1）本人将严格按照《公司法》等法律法规以及公司《公司章程》等制度的规定行使股东权利，

杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本人提供任何形式的担保。

(2) 本人将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。

(3) 如出现因本人违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人会将利用关联交易所获得的全部收益（如有）归发行人所有，并不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本人现金分红（如有）和应付本人薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本人承诺履行完毕并弥补完公司和其他股东的损失。”

2、《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的企业现时没有直接或间接经营或者为他人经营任何与公司经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

(2) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独或以与他人合作直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

(3) 本人不直接或间接投资控股业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(4) 如本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权；

(5) 本人不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；

(6) 如果未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与公司存在同业竞争，本人将本着公司优先的原则与公司协商解决；

(7) 如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知公司，在通知中所指定的合理期间内，如公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保公司及其全体股东利益不受损害；如果公司在通知中所指定的合理期间内不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会；

(8) 承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归公司所有，并不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本人现金分红（如有）和应付其薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本人承诺履行完毕并弥补完公司和其他股东的损失。公司同一控制下的关联方百姓控股，与公司的主营业务完全不同，不存在跟公司同业竞争的状况。

报告期内，公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况 报告书披 露时间 | 募集金额 | 报告期内使用 金额 | 是否变 更募集 资金用 途 | 变更用途 情况 | 变更用 途的募 集资金 金额 | 是否履行必 要决策程序 |
|----------------------|---------------------|------------|--------------|------------------------|------------|-------------------------|----------------|
| 2017年第 一次股票 发行 | 2017/4/5 | 14,000,000 | 1,313,875 | 否 | 不适用 | - | 已事前及时 履行 |

募集资金使用详细情况：

2017年1月26日，公司发布2017年第一次股票发行方案，募集资金1,400万，募集资金在扣除发行费用后将全部用于企业级 SaaS 软件开发及应用，包括支付职工薪酬、服务器及硬件设备采购、业务推广、软件设备及带宽等项目支出。截至2019年06月30日，公司收到募集资金人民币14,000,000元，收到至今实际使用募集资金人民币13,029,389.92元，募集资金余额人民币569,086.11元。具体情况如下：

| 项目 | 金额（元） | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 一、募集资金总额 | 14,000,000.00 | |
| 减：发行费用 | 467,100.00 | |
| 加：利息收入扣除手续费净额 | 65,576.03 | |
| 二、募集资金使用 | 13,029,389.92 | |
| 其中： | 本期使用情况 | 累计使用情况 |
| 职工薪酬 | - | 9,940,934.92 |
| 业务推广 | - | 274,200.00 |
| 服务器、硬件设备采购 | 516,600.00 | 805,025.00 |
| 软件设备、带宽 | 797,275.00 | 2,009,230.00 |
| 合计 | 1,313,875.00 | 13,029,389.92 |
| 三、尚未使用的募集资金余额（含利息收入） | 569,086.11 | |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 291,316,613 | 75.45% | 0 | 291,316,613 | 75.45% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 23,650,004 | 6.13% | 0 | 23,650,004 | 6.13% | |
| | 董事、监事、高管 | 23,650,004 | 6.13% | 0 | 23,650,004 | 6.13% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 94,783,387 | 24.55% | 0 | 94,783,387 | 24.55% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 70,950,016 | 18.38% | 0 | 70,950,016 | 18.38% | |
| | 董事、监事、高管 | 70,950,061 | 18.38% | 0 | 70,950,061 | 18.38% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 386,100,000 | - | 0 | 386,100,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 65 |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-------------|------|-------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 王建硕 | 94,600,020 | 0 | 94,600,020 | 24.50% | 70,950,016 | 23,650,004 |
| 2 | 迪瑞资产管理（杭州）有限公司 | 23,833,371 | 0 | 23,833,371 | 6.17% | 23,833,371 | 0 |
| 3 | 上海访溪投资管理合伙企业（有限合伙） | 23,650,005 | 0 | 23,650,005 | 6.13% | 0 | 23,650,005 |
| 4 | 上海香依投资管理合伙企业（有限合伙） | 23,650,004 | 0 | 23,650,004 | 6.13% | 0 | 23,650,004 |
| 5 | 北京鼎鹿中原科技有限公司 | 18,333,326 | 0 | 18,333,326 | 4.75% | 0 | 18,333,326 |
| 合计 | | 184,066,726 | 0 | 184,066,726 | 47.68% | 94,783,387 | 89,283,339 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王建硕担任上海香依、上海派森和上海访溪的执行事务合伙人。除此之外，前五大股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

王建硕为公司第一大股东，持有公司 94,600,020 股股份，持股比例为 24.50%；王建硕担任上海香依投资管理合伙企业（有限合伙）、上海派森投资管理合伙企业（有限合伙）和上海访溪投资管理合伙企业（有限合伙）的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，三家合伙企业持有公司 63,066,678 股，持股比例合计 16.34%。因此，王建硕可以控制公司 40.84%股份的表决权，为公司控股股东，且王建硕担任公司董事长，对公司经营决策具有决定权，为公司实际控制人。自 2008 年 5 月王建硕取得上海客齐集实际控制权至 2015 年 6 月 VIE 架构拆除之前，王建硕为上海客齐集第一大股东，持股比例保持在 50% 以上，并担任公司的执行董事。2015 年 6 月，上海客齐集开始拆除 VIE 架构，经股权调整及增资，王建硕的持股比例降至 24.58%，并通过上海香依、上海派森和上海访溪合计控制公司 40.95%股份的表决权。2015 年 8 月，公司整体变更为股份公司，王建硕为第一大股东，并担任董事长兼经理，保持了对百姓网的实际控制权。2017 年 4 月，公司发行 100 万股普通股，募集资金人民币 1,400 万元，王建硕的持股比例降至 24.50%，并通过上海香依、上海派森和上海访溪合计控制公司 40.84%股份的表决权，仍为公司第一大股东，并担任董事长，保持了对百姓网的实际控制权。王建硕，男，出生于 1977 年 10 月 18 日，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海交通大学自动化专业，获得学士学位。1999 年 7 月至 2005 年 2 月，任职于微软（中国）有限公司，担任亚洲社区支持部部门经理；2005 年 3 月至 2015 年 8 月，任职于上海客齐集，担任执行董事；2015 年 8 月至今，任职于股份公司，担任公司董事长。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|---------------|------------------|----|----------|----|--|---------------|
| 王建硕 | 董事长 | 男 | 1977年10月 | 本科 | 2018.9.17-2021.9.17 | 是 |
| 罗颖 | 董事兼总经理 | 女 | 1980年1月 | 本科 | 2018.9.17-2021.9.17 | 是 |
| 应少辉 | 董事会秘书 财务总监 | 男 | 1980年6月 | 本科 | 2018.12.5-2021.9.17 2018.9.17-2021.9.17 | 是 |
| 高奕峰 | 董事 | 男 | 1979年12月 | 本科 | 2018.9.17-2021.9.17 | 否 |
| 何颖 | 人事总监 | 女 | 1979年12月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 是 |
| 曹飞 | 监事会主席、 职工代表监事 | 男 | 1979年4月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 是 |
| CHENG TZE PIN | 董事 | 男 | 1965年12月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 否 |
| 李昀 | 监事 | 男 | 1984年12月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 否 |
| Yang Jun | 董事 | 男 | 1980年8月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 否 |
| 王登泉 | 监事 | 男 | 1985年12月 | 硕士 | 2018.9.17-2021.9.17 | 否 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期末，王建硕同时为董事及控股股东、实际控制人。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|------------|------|------------|-----------|------------|
| 王建硕 | 董事长 | 94,600,020 | 0 | 94,600,020 | 24.50% | 0 |
| 合计 | - | 94,600,020 | 0 | 94,600,020 | 24.50% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 技术部 | 72 | 61 |
| 营收部 | 298 | 185 |
| 数据平台部 | 23 | 14 |
| 产品运营部 | 92 | 68 |
| 市场公关部 | 13 | 16 |
| 信息质量部 | 39 | 29 |
| 人力资源部 | 26 | 29 |
| 财务部 | 16 | 18 |
| 管理部 | 8 | 7 |
| 员工总计 | 587 | 427 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 54 | 43 |
| 本科 | 272 | 233 |
| 专科 | 261 | 151 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 587 | 427 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**人员变动**

公司员工团队减少 160 人，主要为营收部减少 113 人，以及产品运营部减少 24 人、技术部减少 11 人所致。

人才引进及招聘

公司按照发展战略建立了长久人才发展规划，通过各种人才招聘渠道不断补充高素质员工，并制定员工职业生涯规划 and 激励机制、员工福利政策和职级晋升办法稳定员工队伍。

人员培训

公司围绕经营生产发展战略目标，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式加强员工培训工作，包括新员工入职培训、技术人员专业培训、软性技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和上海市相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地

方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司未发生需要承担费用的离退休职工等情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五) 1 | 92,623,055.35 | 143,069,200.02 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (五) 2 | 76,000,000.00 | 2,030,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | (五) 3 | 136,272,965.57 | 139,104,924.15 |
| 其中：应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | 136,272,965.57 | 139,104,924.15 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | (五) 4 | 38,825,142.40 | 85,132,916.58 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (五) 5 | 10,484,413.46 | 10,614,118.97 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | 1,426,160.40 |
| 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 | (五) 6 | 20,878,280.91 | 15,460,186.40 |
| 流动资产合计 | | 375,083,857.69 | 395,411,346.12 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | (五) 7 | 159,810,433.00 | 153,434,577.95 |
| 其他权益工具投资 | (五) 8 | 35,946,073.00 | 35,946,073.00 |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | (五) 9 | 2,524,289.21 | 2,401,558.94 |
| 在建工程 | (五) 10 | - | 3,085,922.46 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (五) 11 | 8,836,126.79 | 9,351,639.72 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | (五) 12 | 13,494,272.36 | 13,494,272.36 |
| 长期待摊费用 | (五) 13 | 9,758,681.36 | 8,965,815.39 |
| 递延所得税资产 | (五) 14 | 30,439,729.25 | 30,458,743.51 |
| 其他非流动资产 | (五) 15 | 2,308,969.46 | 2,308,969.46 |
| 非流动资产合计 | | 263,118,574.43 | 259,447,572.79 |
| 资产总计 | | 638,202,432.12 | 654,858,918.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | (五) 16 | 57,445,283.03 | 56,505,335.89 |
| 其中：应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 57,445,283.03 | 56,505,335.89 |
| 预收款项 | (五) 17 | 70,573,983.42 | 75,431,118.57 |
| 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 | (五) 18 | 8,720,043.98 | 13,962,003.40 |
| 应交税费 | (五) 19 | 521,274.14 | 1,751,028.86 |
| 其他应付款 | (五) 20 | 11,893,644.59 | 12,331,451.49 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 149,154,229.16 | 159,980,938.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | (五) 14 | 2,161,875.00 | 2,227,500.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,161,875.00 | 2,227,500.00 |
| 负债合计 | | 151,316,104.16 | 162,208,438.21 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (五) 21 | 386,100,000.00 | 386,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (五) 22 | 126,085,272.27 | 124,302,901.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (五) 23 | 2,006,658.30 | 2,006,658.30 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -27,305,602.61 | -19,841,449.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 486,886,327.96 | 492,568,109.98 |
| 少数股东权益 | | - | 82,370.72 |
| 所有者权益合计 | | 486,886,327.96 | 492,650,480.70 |
| 负债和所有者权益总计 | | 638,202,432.12 | 654,858,918.91 |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (十三) 1 | 82,498,589.61 | 134,987,436.36 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 22,996,910.84 | 8,126,377.11 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 8,109,534.46 | 4,872,840.00 |
| 其他应收款 | (十三) 2 | 219,238,495.22 | 273,375,100.59 |
| 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 | | 79,476,061.86 | 3,170,940.49 |
| 流动资产合计 | | 412,319,591.99 | 424,532,694.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十三) 3 | 271,672,961.89 | 273,033,040.05 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,211,634.52 | 520,881.32 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 13,626.79 | 91,639.72 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,514,360.73 | 1,514,360.73 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 274,412,583.93 | 275,159,921.82 |
| 资产总计 | | 686,732,175.92 | 699,692,616.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 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 | (十三) 4 | 3,395,223.23 | 9,163,096.78 |
| 预收款项 | | 65,002,101.84 | 70,112,698.64 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,736,812.85 | 5,010,451.47 |
| 应交税费 | | 248,817.67 | 414,112.92 |
| 其他应付款 | (十三) 5 | 7,433,434.64 | 7,833,431.94 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 78,816,390.23 | 92,533,791.75 |
| 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 | | 78,816,390.23 | 92,533,791.75 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 386,100,000.00 | 386,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 214,921,151.39 | 213,121,151.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,006,658.30 | 2,006,658.30 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润 | | 4,887,976.00 | 5,931,014.94 |
| 所有者权益合计 | | 607,915,785.69 | 607,158,824.62 |
| 负债和所有者权益合计 | | 686,732,175.92 | 699,692,616.37 |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 411,785,282.22 | 159,398,628.95 |
| 其中：营业收入 | (五) 25 | 411,785,282.22 | 159,398,628.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 426,996,390.09 | 167,678,565.73 |
| 其中：营业成本 | (五) 25 | 264,718,413.69 | 17,591,834.01 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (五) 26 | 542,618.20 | 183,204.16 |
| 销售费用 | (五) 27 | 116,450,868.06 | 109,634,366.47 |
| 管理费用 | (五) 28 | 26,846,080.37 | 25,335,109.99 |
| 研发费用 | (五) 29 | 20,324,367.75 | 22,350,570.16 |
| 财务费用 | (五) 30 | -2,150,957.98 | -7,416,519.06 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | -2,150,957.98 | -7,416,519.06 |
| 信用减值损失 | (五) 31 | 265,000.00 | - |
| 资产减值损失 | | - | - |
| 加：其他收益 | (五) 32 | 1,440,801.73 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) 33 | 6,669,069.91 | 126,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （五）34 | -321,044.33 | 90,421.10 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -7,422,280.56 | -8,063,515.68 |
| 加：营业外收入 | （五）35 | 129,220.28 | 3,475,100.14 |
| 减：营业外支出 | （五）36 | 276,467.46 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,569,527.74 | -4,588,415.54 |
| 减：所得税费用 | （五）37 | -105,375.00 | 387,570.49 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,464,152.74 | -4,975,986.03 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,464,152.74 | -4,975,986.03 |
| 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. 少数股东损益 | | - | -1,602,033.40 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -7,464,152.74 | -3,373,952.63 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 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 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -7,464,152.74 | -4,975,986.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -7,464,152.74 | -3,373,952.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | -1,602,033.40 |

| | | | |
|----------------|--|-------|-------|
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.02 | -0.01 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.02 | -0.01 |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | (十三) 6 | 149,235,264.52 | 135,015,649.66 |
| 减：营业成本 | (十三) 6 | 46,980,328.61 | 43,038,517.99 |
| 税金及附加 | | 40,394.19 | 6,816.76 |
| 销售费用 | | 85,548,709.24 | 70,643,317.13 |
| 管理费用 | | 12,576,575.41 | 14,354,807.57 |
| 研发费用 | | 7,244,849.43 | 15,654,363.66 |
| 财务费用 | | -2,122,014.14 | -6,968,429.03 |
| 其中：利息费用 | | - | - |
| 利息收入 | | -2,122,014.14 | -6,968,429.03 |
| 加：其他收益 | | 491,797.74 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -595,156.06 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 4,500.00 | 119,874.41 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,132,436.54 | -1,593,870.01 |
| 加：营业外收入 | | 89,397.60 | 3,406,651.96 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,043,038.94 | 1,812,781.95 |
| 减：所得税费用 | | - | 453,195.49 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,043,038.94 | 1,359,586.46 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,043,038.94 | 1,359,586.46 |
| （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 | | -1,043,038.94 | 1,359,586.46 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | - | - |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | - | - |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|
| 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 | | 431,537,869.76 | 165,139,297.67 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 275,849.53 | 5,989,317.98 |
| 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 | | 126,220.28 | 3,335,721.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五) | 6,966,658.25 | 15,338,054.88 |

| | | | |
|---------------------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| | 38(1) | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 438,906,597.82 | 189,802,392.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 307,141,333.21 | 83,711,021.34 |
| 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 | | 74,377,704.26 | 70,714,132.92 |
| 支付的各项税费 | | 8,515,226.37 | 2,971,322.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五) 38(2) | 27,355,602.37 | 39,540,342.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 417,389,866.21 | 196,936,819.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,516,731.61 | -7,134,427.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | (五) 38(3) | 562,069,080.59 | 588,601,239.10 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,817,474.22 | 1,669,503.71 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 7,475.00 | 42,955.00 |
| 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 | | 8,070,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 572,964,029.81 | 600,313,697.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,287,628.00 | 6,243,598.30 |
| 投资支付的现金 | (五) 38(4) | 635,650,000.00 | 719,879,332.86 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 644,937,628.00 | 826,122,931.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -71,973,598.19 | -225,809,233.35 |
| 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 | | | |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | 7,020,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|------------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 7,020,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | -7,020,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 10,721.91 | -12,568.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -50,446,144.67 | -239,976,229.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 143,069,200.02 | 341,126,191.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 92,623,055.35 | 101,149,961.90 |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|------------------------|
| 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 | | 137,487,344.44 | 148,612,672.93 |
| 收到的税费返还 | | 89,397.6 | 3,206,651.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 137,912,049.11 | 79,214,903.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 275,488,791.15 | 231,034,228.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 27,666,284.26 | 40,960,322.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 23,525,471.75 | 33,191,862.27 |
| 支付的各项税费 | | 2,064,779.55 | 2,647,825.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 200,554,563.91 | 146,083,923.22 |
| 经营活动现金流出小计 | | 253,811,099.47 | 222,883,933.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,677,691.68 | 8,150,295.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 561,510,177.72 | 588,098,939.78 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,126,883.21 | 1,019,397.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,500.00 | 890.00 |
| 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 | | 8,070,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 570,711,560.93 | 599,119,227.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,231,168.00 | 150,075.00 |
| 投资支付的现金 | | 635,650,000.00 | 669,600,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 644,881,168.00 | 769,750,075.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -74,169,607.07 | -170,630,847.24 |
| 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 | | | |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | 7,020,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 7,020,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | -7,020,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,068.64 | -21,992.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -52,488,846.75 | -169,522,544.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 134,987,436.36 | 263,469,606.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 82,498,589.61 | 93,947,061.20 |

法定代表人：王建硕

主管会计工作负责人：应少辉

会计机构负责人：华清怡

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | (二).2 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

本期变更涉及科目如下：

| 科目 | 上年期末 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 其他流动资产 | 17,490,186.40 | 15,460,186.40 |
| 交易性金融资产 | - | 2,030,000.00 |
| 可供出售金融资产 | 35,946,073.00 | |
| 其他权益工具投资 | -- | 35,946,073.00 |

2、 合并报表的合并范围

2019 年 4 月，由百姓网股份有限公司 90%控股的上海歌遥信息技术有限公司和由上海客齐集信息技术股份有限公司 100%控股的上海宠咖秀信息技术有限公司完成注销。

上述公司的注销不会对公司的财务及经营、公司整体业务发展、未来财务状况和盈利水平产生重大影响。其余合并范围本期未发生变化

二、 报表项目注释

（一） 公司基本情况

上海百姓网客齐集股份有限公司（前身为“上海客齐集信息技术有限公司”）于2005年9月30日批准成立，注册资本为人民币1,000,000.00元，取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的企业法人营业执照，社会信用代码为91310000781140339K（原注册号为310115000917475），经营期限为20年。公司在2014年8月将注册地迁至上海市闵行区，并于2016年4月正式更名为百姓网股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。

客齐集网络信息技术服务(上海)有限公司（“客齐集网络信息技术服务”）于2005年6月16日批准成立，取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的企业法人营业执照，社会信用代码为91310112776656672H（原注册号为310115400177421），经营期限为20年。客齐集网络信息技术服务在2014年1月将注册地迁至上海市闵行区。公司成立时注册资本为3,000,000.00美元，从2010年5月至2015年2月注册资本经多次增资后增至18,000,000.00美元，为百姓控股有限公司(Baixing Holdings Limited, “百姓控股”)的全资子公司。2017年8月客齐集网络信息技术服务完成整体股份改制，2017年12月正式更名为上海客齐集信息技术股份有限公司(以下简称“上海客齐集”)。

从2005年至2008年，公司及其投资者先后与百姓控股和上海客齐集签订了以下合同(以下统称“控制权合同”)，使得百姓控股成为公司的实际控制人：

- 1> 借款合同：客齐集国际有限公司(“客齐集国际”)于2005年8月与本公司投资者签署借款协议，将124,000.00美元(等同于人民币1,000,000.00元)借予投资者成立本公司。该款项只能用于公司的设立，并且在客齐集国际要求偿还时予以偿还。百姓控股在2008年5月成立后，客齐集国际在借款合同下的权利义务全部转至百姓控股。
- 2> 股权购买权合同：2005年8月公司投资者与客齐集国际签署股权购买权合同，赋予客齐集国际在任何时候购买公司股权的选择权，通过行使该权利客齐集国际可以以人民币1,000,000.00元购买公司投资者所持有的公司全部股份。百姓控股成立后，客齐集国际在股权购买权合同下的权利义务全部转至百姓控股。
- 3> 技术支持与服务合同：2006年7月公司与上海客齐集签署技术支持与服务合同，根据该合同，上海客齐集向公司提供与互联网信息服务及网络广告相关的技术支持、技术培训以及其他技术咨询服务等，而公司应向上海客齐集支付相应的服务费，包括固定年服务费以及按照公平交易原则收取的服务费。服务费以季度结算并支付。
- 4> 股权质押合同：鉴于以上所签署的合同，2008年6月，公司投资者将其所持有的全部公司股权质押给上海客齐集，以作为其履行上述合同的担保。

2015年6月，公司引入新的投资者，注册资本增至人民币2,441,860.00元。增资后公司从百姓控股购买上海客齐集100%股权，从而上海客齐集成为公司的全资子公司，客齐集网络技术服务的注册资本同时变更为人民币110,070,000.00元。因双方同受百姓控股控制，且运营同一业务，本次并购系集团内部架构的重整，因此该合并按照同一控制下的企业合并的原则处理。

2015年6月26日上述控制权合同全部解除，解除后百姓控股对公司不再具有控制，公司的实际控制人为创始人王建硕先生。

2015年8月，公司整体变更为股份公司，股份总额为350,000,000股，每股面值1元，总股本为350,000,000.00元。2017年2月，公司新增实收资本人民币1,000,000.00元，股本总额增加100万股，股份总额变为351,000,000股。2018年5月，公司以总股本351,000,000为基数，以股票发行溢价所形成的资本公积向全体股东每10股转增1股，股份总额变为386,100,000股。投资者实际出资情况详见附注(五)21。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围为网络科技、信息技术、软件科技领域内的技术开发、技术咨询和技术服务，货物及技术的进出口业务，电子商务，广告的设计、制作、代理，利用自有媒体发布广告，企业形象策划，展览展示服务，会务服务，投资管理，商务信息咨询，企业管理咨询，人才推荐，人才招聘，人才供求信息的手机、整理、储存、发布和咨询服务，市场信息咨询与调查，劳务派遣，以服务外包方式从事生产技术服务、生产线管理等。

（一） 公司基本情况-续

本公司的合并及母公司财务报表于2019年8月16日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围参见附注(七)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注(六)“合并范围的变更”。

（二） 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

持续经营

本集团对自2019年06月30日起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和情况，因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 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。
- 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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2019 年 06 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2019 年半年度公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买或支付用于提供服务的成本起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为一年(12 个月)。

4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币。本集团以人民币为记账本位币。本集团及本集团位于中国大陆地区的子公司的记账本位币为人民币，本集团位于中国香港地区的子公司的记账本位币为美元。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法-续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

6、合并财务报表的编制方法-续

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

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

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，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，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(三) 重要会计政策和会计估计-续

8、外币业务和外币报表折算-续

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

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

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，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上期实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

9、金融工具-续

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2.2. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团持有的金融资产仅为贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

9.2.3. 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

9、金融工具-续

9.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

9、金融工具-续

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

9.5 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

9、金融工具-续

本集团承担的金融负债仅为其他金融负债。

9.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7 金融资产和金融负债的抵销

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

9.8 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10、应收款项

本集团对应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。组合中，除租金押金等性质的应收款项因无回收风险故未计提任何减值准备外，本集团采用账龄分析法计提坏帐准备：

| 账龄 | 应收款项计提比例 |
|------|----------|
| 1年以内 | 0% |
| 1至2年 | 50% |
| 2年以上 | 100% |

(三) 重要会计政策和会计估计-续

11、长期股权投资

11.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他一方共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.2 初始投资成本的确定

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。

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其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。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。

11.3 后续计量及损益确认方法

11.3.1. 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

11.3.2. 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

11、长期股权投资-续

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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

11.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12、固定资产

12.1 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

12.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、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(%) |
|------|---------|--------|---------|
| 办公设备 | 3 | 0% | 33.33% |
| 机房设备 | 3 | 0% | 33.33% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

12、固定资产-续

12.3 其他说明

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

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

13、在建工程

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

14、无形资产

14.1 无形资产

无形资产包括软件、客户关系及软件销售资质等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时候起，对其原值在其使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别 | 摊销方法 | 使用寿命(年) | 残值率(%) |
|------|------|---------|--------|
| 软件 | 直线法 | 3-5 | 0.00 |
| 客户关系 | 直线法 | 10 | 0.00 |
| 销售资质 | 直线法 | 20 | 0.00 |

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

14.2 内部研究开发支出

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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

15、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出。长期待摊费用按预计使用寿命以及合同期限并考虑续租期限后孰短进行摊销。

17、职工薪酬

17.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

17.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

17、职工薪酬-续

17.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工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。本集团的股份支付全部为以权益结算的股份支付。

18.1 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本集团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等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团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。

18.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本集团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，本集团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。职工能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

19、收入

19.1 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计-续

19、收入-续

19.2 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关经济利益很可能流入，收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

信息发布收入

本集团提供的信息发布服务按照发布时间或次数收取费用，该部分收入在约定的信息发布时间内平均分摊或者按照发布次数以及约定费率在信息发布完成时确认。

推广服务收入

本集团根据报告期内和客户约定的结算口径，按约定业务数据的发生数量和约定费率进行计算确认推广服务收入。

信息流业务收入

本集团根据报告期内和客户约定的结算口径，按约定业务数据的发生数量和约定费率进行计算确认信息流业务收入。

软件产品 SPLA 许可证授权收入

本集团作为经销商向客户提供微软软件产品 SPLA 许可证授权，相关收入在合同约定的授权许可期限内确认。

其他收入

本集团提供的技术服务等其他类型的服务收入，在服务完成时确认。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与收益相关的政府补助主要包括地方科技和财政支持款。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

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

(三) 重要会计政策和会计估计-续

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

21.1 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。

21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或股东权益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。

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。

21.3 所得税的抵销

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计-续

22、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

23.1 商誉的减值

本集团每年对商誉进行减值测试。为进行减值测试，本集团需要确定包含商誉的资产组或资产组组合的可回收金额。包含商誉的资产组或资产组组合的可回收金额按照资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额中较高者确定，其计算需要采用会计估计。

本集团计算可回收金额时，采取的关键假设及估计参见附注(五)12。关键假设及估计预期不同，将影响资产组或资产组组合可回收金额，从而影响商誉的减值金额。

23.2 递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的可抵扣递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣暂时性差异，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认递延所得税资产。本集团已确认和未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异请参见附注(五)14。

(三) 重要会计政策和会计估计-续**24、重要会计政策和会计估计的变更****24.1 会计政策变更**

本集团自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

(四) 税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|-------------------|--|
| 增值税 | 根据相关税法规定计算的销售额 | 6%(适用现代服务业下的信息技术服务) 17%(软件销售, 2018 年 5 月之前) 16%(软件销售, 2018 年 5 月之后) |
| 城市维护建设税 | 流转税的应缴额 | 5% |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 流转税的应缴额 | 3%/2% |
| 河道管理费 | 流转税的应缴额 | 1% |
| 企业所得税 | 根据相关税法规定计算的应纳税所得额 | 除位于香港的子公司适用 16.5% 的所得税率, 子公司上海客齐集、子公司上海和辰信息技术有限公司(以下简称“上海和辰”)适用 15% 的高新技术企业优惠税率外, 其余公司税率均为 25% |

2、税收优惠

上海和辰在 2014 年 9 月 4 日, 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局批准, 被认定为高新技术企业, 企业所得税按 15% 税率计缴, 有效期为三年。2017 年年末, 上海和辰通过 2017 年度上海市第二批拟认定高新技术企业名单公示, 继续获取三年期高新认定, 证书编号为 GR201731003086, 2017 至 2019 年享受 15% 的所得税优惠税率。

2019 年 1 月, 全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布上海市 2018 年第二批高新技术企业备案的复函, 上海客齐集获得三年期高新认定, 证书编号为 GR201831002241, 2018 至 2020 年享受 15% 的所得税优惠税率。

(五) 合并财务报表项目注释**1、货币资金****(1) 明细项目**

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 库存现金： | | |
| 人民币 | 114,354.95 | 125,558.78 |
| 银行存款： | | |
| 人民币 | 86,939,915.02 | 137,227,828.57 |
| 美元 | 2,167,739.27 | 2,164,081.58 |
| 其他货币资金(注)： | | |
| 人民币 | 3,401,046.11 | 3,551,731.09 |
| 合计 | 92,623,055.35 | 143,069,200.02 |

注：其他货币资金主要为公司存于支付宝账户、微信账户和易宝账户的款项。

(2) 货币资金年末余额中不存在存放在境外的货币资金，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 理财产品 | 76,000,000.00 | 2,030,000.00 |
| 合计 | 76,000,000.00 | 2,030,000.00 |

注：理财产品主要为本集团从银行购买货币市场工具组合、债券类资产组合和其他固定收益类资产组合，期限均在1年以内。

3、应收票据及应收账款

应收账款的账龄如下：

单位：人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 136,007,965.57 | 99.61 | - | 136,007,965.57 |
| 1至2年 | 530,000.00 | 0.39 | 265,000.00 | 265,000.00 |
| 合计 | 136,537,965.57 | 100.00 | 265,000.00 | 136,272,965.57 |

单位：人民币元

| 账龄 | 期初余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 139,068,167.18 | 99.19 | - | 139,068,167.18 |
| 1至2年 | 1,137,606.33 | 0.81 | 1,100,849.36 | 36,756.97 |
| 合计 | 140,205,773.51 | 100.00 | 1,100,849.36 | 139,104,924.15 |

本年计提坏账准备金额人民币 265,000.00 元，本期核销人民币 1,100,849.36 元。

(五) 合并财务报表项目注释-续

3、应收票据及应收账款-续

(1) 按欠款方归集的年末余额前五大应收账款情况：

单位：人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|--------|-----------------------|---------------|------|
| 无锡昂然时代广告有限公司 | 第三方 | 39,689,002.68 | 29.12 | - |
| 北京础瑜广告有限公司 | 第三方 | 38,832,734.99 | 28.50 | - |
| 百度(中国)有限公司 | 第三方 | 13,786,729.29 | 10.12 | - |
| 北京鲸鱼无限科技有限公司 | 第三方 | 12,102,828.46 | 8.88 | - |
| 上海盛愉网络科技有限公司 | 第三方 | 9,455,351.91 | 6.94 | - |
| 合计 | | 113,866,647.33 | 83.56 | - |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 38,076,774.76 | 98.07 | 84,067,298.63 | 98.75 |
| 1至2年 | 411,320.78 | 1.06 | 909,012.00 | 1.07 |
| 2年以上 | 337,046.86 | 0.87 | 156,605.95 | 0.18 |
| 合计 | 38,825,142.40 | 100.00 | 85,132,916.58 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末前五大预付款项情况

单位：人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------------|---------------|
| 湖北今日头条科技有限公司 | 第三方 | 14,950,696.66 | 38.51 |
| 上海游卜网络科技有限公司 | 第三方 | 13,096,634.96 | 33.73 |
| 百度时代网络技术(北京)有限公司 | 第三方 | 4,783,738.85 | 12.32 |
| 慧欣物业管理(上海)有限公司 | 第三方 | 765,617.82 | 1.97 |
| 乐推(上海)文化传播有限公司 | 关联方 | 501,905.36 | 1.29 |
| 合计 | | 34,098,593.65 | 87.82 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄如下：

单位：人民币元

| 帐龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|------|----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 9,926,440.44 | 94.68 | - | 9,926,440.44 |
| 1至2年 | 128,000.00 | 1.22 | - | 128,000.00 |
| 2年以上 | 429,973.02 | 4.10 | - | 429,973.02 |
| 合计 | 10,484,413.46 | 100.00 | - | 10,484,413.46 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

3、其他应收款-续

单位：人民币元

| 帐龄 | 期初余额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|----------|----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 9,830,698.95 | 92.62 | - | 9,830,698.95 |
| 1至2年 | 355,135.78 | 3.35 | - | 355,135.78 |
| 2年以上 | 428,284.24 | 4.04 | - | 428,284.24 |
| 合计 | 10,614,118.97 | 100.00 | - | 10,614,118.97 |

其他应收款中账龄超过一年的余额均为各类押金。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年无计提坏账准备计提、收回或转回的情况。

(3) 按欠款方归集的年末前五大其他应收款余额情况

单位：人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|--------|---------------------|----------------|----------|
| 北京腾踔文化传媒有限公司 | 第三方 | 7,466,200.00 | 71.21 | - |
| 代永利 | 第三方 | 500,000.00 | 4.77 | - |
| 上海智慧湾投资管理有限公司 | 第三方 | 477,556.32 | 4.55 | - |
| 张文鑫 | 第三方 | 396,000.00 | 3.78 | - |
| 上海靖琪网络科技有限公司 | 第三方 | 214,135.78 | 2.04 | - |
| 合计 | | 9,053,892.10 | 86.35 | - |

注：期末应收北京腾踔文化传媒有限公司的余额为支付的推广服务费保证金；代永利、张文鑫为公司的代理商，期末对其的应收款项为帮助其业务周转的借款，借款期限均在一年内。

6、其他流动资产

单位：人民币元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 15,224,446.57 | 10,024,431.81 |
| 递延成本 | 4,529,197.71 | 4,769,087.79 |
| 其他 | 1,124,636.63 | 666,666.80 |
| 合计 | 20,878,280.91 | 15,460,186.40 |

7、长期股权投资

长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | 期末余额 |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| | | 权益法下确认的投资收益(损失) | 计提减值准备 | |
| 联营企业： | | | | |
| 上海巧讯信息技术有限公司 | 390,000.00 | - | - | 390,000.00 |
| 上海切雷酒店管理有限公司（“上海切雷”） | 15,453,965.70 | -578,383.97 | - | 14,875,581.73 |
| 无疾美树网络科技(上海)有限公司（“无疾美树”） | 6,143,962.00 | -286,884.64 | - | 5,857,077.36 |
| 北京振轩网络信息技术有限公司 | 15,738,000.00 | -445,244.00 | - | 15,292,756.00 |
| 上海桑多利亚餐饮管理有限公司（“上海桑多利亚”） | 2,526,951.00 | -172,855.23 | - | 2,354,095.77 |
| 成都尼恩网络科技有限公司（“成都尼恩”） | 6,521,000.00 | -8,759.37 | - | 6,512,240.63 |
| 嗨皮(上海)网络科技股份有限公司（“嗨皮网络”） | 106,660,699.25 | 7,867,982.26 | - | 114,528,681.51 |
| 合计 | 153,434,577.95 | 6,375,855.05 | - | 159,810,433.00 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

8、其他权益工具投资

单位：人民币元

| 项目名称 | 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 |
| 其他权益工具投资 | | | | | | |
| 按公允价值计量 | 5,856,000.00 | - | 5,856,000.00 | 5,856,000.00 | | 5,856,000.00 |
| 按成本计量 | 30,090,073.00 | - | 30,090,073.00 | 33,900,000.00 | (3,809,927.00) | 30,090,073.00 |
| 合计 | 35,946,073.00 | - | 35,946,073.00 | 39,756,000.00 | (3,809,927.00) | 35,946,073.00 |

(1) 年末按公允价值计量的其他权益工具投资：

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 转入长期股权投资 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----------------|---------------------|----------|----------|---------------------|---------------|-------------------|
| 苏州闻道网络科技股份有限公司 | 5,856,000.00 | - | - | 5,856,000.00 | 2.65 | 252,000.00 |
| 合计 | 5,856,000.00 | - | - | 5,856,000.00 | 2.65 | 252,000.00 |

(2) 期末按成本法计量的可供出售金融资产：

单位：人民币元

| 项目 | 账面余额 | | | 在被投资单位持股比例(%) |
|------------------|----------------------|----------|----------------------|---------------|
| | 期初 | 本期增加 | 期末 | |
| 广州扬悦博众广告有限公司 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 4.67 |
| 北京家事无忧家政服务服务有限公司 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 4.76 |
| 广州橙色海洋文化传媒有限公司 | 1,190,073.00 | - | 1,190,073.00 | 12.50 |
| 杭州弧途科技有限公司 | 8,500,000.00 | - | 8,500,000.00 | 3.55 |
| 上海市云计算产业促进中心 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 10.00 |
| 上海移动互联网产业促进中心 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | 10.53 |
| 上海汇始金融信息服务有限公司 | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 | 7.50 |
| 上海链斯达克信息科技有限公司 | - | - | - | 6.00 |
| 合计 | 30,090,073.00 | - | 35,946,073.00 | |

以上公司的股份均未在任何市场内交易，且其公允价值无法可靠计量，因此本集团采用成本法计量。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

| 项目 | 办公设备 | 机房设备 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | | | |
| 1. 期初余额 | 6,329,690.72 | 10,247,851.84 | 16,577,542.56 |
| 2. 本期增加金额 | 71,627.09 | 1,002,705.08 | 1,074,332.17 |
| (1) 购置 | 71,627.09 | 1,002,705.08 | 1,074,332.17 |
| 3. 本期减少金额 | (365,576.71) | - | (365,576.71) |
| (1) 处置或报废 | (365,576.71) | - | (365,576.71) |
| 4. 期末余额 | 6,035,741.10 | 11,250,556.92 | 17,286,298.02 |
| 二、累计折旧： | | | |
| 1. 期初余额 | 5,330,339.99 | 8,845,643.63 | 14,175,983.62 |
| 2. 本期增加金额 | 351,038.15 | 584,988.62 | 936,026.77 |
| (1) 计提 | 351,038.15 | 584,988.62 | 936,026.77 |
| 3. 本期减少金额 | (350,001.58) | - | (350,001.58) |
| (1) 处置或报废 | (350,001.58) | - | (350,001.58) |
| 4. 期末余额 | 5,331,376.56 | 9,430,632.25 | 14,762,008.81 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值： | | | |
| 1. 期末账面价值 | 704,364.54 | 1,819,924.67 | 2,524,289.21 |
| 2. 期初账面价值 | 999,350.73 | 1,402,208.21 | 2,401,558.94 |

(五) 合并财务报表项目注释-续**9、固定资产-续****(2) 暂时闲置的固定资产情况**

于 2019 年 06 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

于 2019 年 06 月 30 日日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

于 2019 年 06 月 30 日日，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2019 年 06 月 30 日日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程**(1) 在建工程情况：**

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | | |
|------------|------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 租入固定资产改良支出 | - | 3,085,922.46 | - | 3,085,922.46 |
| 合计 | - | 3,085,922.46 | - | 3,085,922.46 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

单位：人民币元

| 项目名称 | 年初数 | 本年增加金额 | 本年转入 固定资产金额 | 本年转入长期 待摊费用 | 年末金额 | 工程进度 | 资金来源 |
|----------------|---------------------|------------|----------------|-----------------------|------|------|------|
| 租入固定资产 改良支出 | 3,085,922.46 | 118,824.76 | - | (3,204,747.22) | - | 已完成 | 自有资金 |
| 合计 | 3,085,922.46 | 118,824.76 | - | (3,204,747.22) | - | | |

(五) 合并财务报表项目注释-续**11、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：人民币元

| 项目 | 软件 | 客户关系 | 销售资质 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,354,520.48 | 4,880,000.00 | 5,900,000.00 | 12,134,520.48 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,354,520.48 | 4,880,000.00 | 5,900,000.00 | 12,134,520.48 |
| 二、累计摊销： | | | | |
| 1. 期初余额 | 932,880.76 | 1,260,000.00 | 590,000.00 | 2,782,880.76 |
| 2. 本期增加金额 | 133,012.93 | 235,000.00 | 147,500.00 | 515,512.93 |
| (1) 计提 | 133,012.93 | 235,000.00 | 147,500.00 | 515,512.93 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,065,893.69 | 1,495,000.00 | 737,500.00 | 3,298,393.69 |
| 三、减值准备 | - | - | - | - |
| 四、账面价值： | - | - | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 288,626.79 | 3,385,000.00 | 5,162,500.00 | 8,836,126.79 |
| 2. 期初账面价值 | 421,639.72 | 3,620,000.00 | 5,310,000.00 | 9,351,639.72 |

12、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：人民币元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 上海秒聘 | 2,917,487.77 | - | - | 2,917,487.77 |
| 上海和辰 | 13,494,272.36 | - | - | 13,494,272.36 |
| 合计 | 16,411,760.13 | - | - | 16,411,760.13 |

(2) 商誉减值准备

单位：人民币元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|------|------|--------------|
| 上海秒聘 | 2,917,487.77 | - | - | 2,917,487.77 |
| 合计 | 2,917,487.77 | - | - | 2,917,487.77 |

本集团于每年末对商誉进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。上海秒聘和上海和辰的业务独立于本集团其他公司，因此本集团将上海秒聘和上海和辰分别作为一个单独的资产组。

在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，公司需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。

(五) 合并财务报表项目注释-续**12、商誉-续**

上海秒聘目前处于持续亏损，且原招聘类业务已经停滞。本集团考虑终止上海秒聘现有业务，因此在 2017 年将收购原上海秒聘业务产生的商誉全额计提减值准备。

上海和辰目前处于持续盈利，业务发展稳定，根据测试结果，上海和辰包含商誉的资产组的可回收金额未低于其账面价值，因此本集团认为不需要对收购上海和辰产生的商誉计提减值。

报告期内本集团对上海和辰采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

收入增长率：3~13%

折现率：23%

上述假设反映了管理层对于本集团在当前集团战略与综合市场形势下对未来的预期。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致各资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

13、长期待摊费用

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 8,965,815.39 | 3,204,747.22 | (2,098,937.05) | (312,944.20) | 9,758,681.36 |

14、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵消的递延所得税资产**

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 可抵扣亏损 | 18,495,056.71 | 18,553,820.97 |
| 可抵扣广告费 | 11,904,922.54 | 11,904,922.54 |
| 坏账准备 | 39,750.00 | - |
| 合计 | 30,439,729.25 | 30,458,743.51 |

(2) 未经抵消的递延所得税负债

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,161,875.00 | 2,227,500.00 |
| 合计 | 2,161,875.00 | 2,227,500.00 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

14、递延所得税资产/递延所得税负债-续

(3) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损： | | |
| 可抵扣亏损 | 104,623,104.28 | 104,681,868.54 |
| 可抵扣广告费 | 47,619,690.18 | 47,619,690.18 |
| 应收账款坏账准备 | 265,000.00 | - |
| 合计 | 152,507,794.46 | 152,301,558.72 |
| 应纳税暂时性差异： | | |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,260,000.00 | 9,260,000.00 |
| 合计 | 9,260,000.00 | 9,260,000.00 |

根据对未来的盈利预测结果，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 未确认递延所得税资产： | | |
| 可抵扣广告费 | 95,838,872.13 | 95,838,872.13 |
| 股份支付费用 | 15,521,978.41 | 13,721,978.41 |
| 合计 | 111,360,850.54 | 109,560,850.54 |

因为对上述未来可抵扣广告费和股份支付费用的使用具有不确定性，所以本集团未确认相应的递延所得税资产。

15、其他非流动资产

单位：人民币元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 房屋押金(注) | 2,308,969.46 | 2,308,969.46 |
| 合计 | 2,308,969.46 | 2,308,969.46 |

注：本年末其他非流动资产为支付的房屋租赁押金，租赁期限为3年。

16、应付票据及应付账款

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付信息技术服务费 | 896,012.47 | 2,532,540.28 |
| 应付推广费用 | 54,073,854.07 | 53,244,217.31 |
| 应付许可证授权费用 | 1,559,950.51 | 429,400.49 |
| 其他 | 915,465.98 | 299,177.81 |
| 合计 | 57,445,283.03 | 56,505,335.89 |

本年末，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

(五) 合并财务报表项目注释-续

17、预收款项

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 预收充值款 | 65,567,859.96 | 71,020,547.03 |
| 预收许可证授权费款项 | 5,006,123.46 | 4,410,571.54 |
| 合计 | 70,573,983.42 | 75,431,118.57 |

本年末，本集团无的账龄超过一年的重要预收款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、短期薪酬 | 11,447,376.56 | 62,228,107.71 | 65,228,555.77 | 8,446,928.50 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | 2,514,626.84 | 5,386,612.17 | 7,628,123.53 | 273,115.48 |
| 合计 | 13,962,003.40 | 67,614,719.88 | 72,856,679.30 | 8,720,043.98 |

(2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

| 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 | 9,288,477.41 | 55,963,135.14 | 57,056,138.66 | 8,195,473.89 |
| 2、职工福利费 | - | 1,305,574.47 | 1,305,574.47 | - |
| 3、社会保险费 | 1,300,246.08 | 2,358,964.64 | 3,539,604.97 | 119,605.75 |
| 其中：医疗保险费 | 1,165,314.88 | 2,136,070.34 | 3,193,080.80 | 108,304.42 |
| 生育及工伤保险 | 134,931.20 | 222,894.30 | 346,524.17 | 11,301.33 |
| 4、住房公积金 | 858,653.07 | 2,600,433.46 | 3,327,237.67 | 131,848.86 |
| 合计 | 11,447,376.56 | 62,228,107.71 | 65,228,555.77 | 8,446,928.50 |

(1) 设定提存计划

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、基本养老保险 | 2,453,294.48 | 5,200,866.92 | 7,390,463.69 | 263,697.71 |
| 2、失业保险费 | 61,332.36 | 185,745.25 | 237,659.84 | 9,417.77 |
| 合计 | 2,514,626.84 | 5,386,612.17 | 7,628,123.53 | 273,115.48 |

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，根据该等计划，本集团分别按不超过上限的实际工资的 20%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团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本的成本。

19、应交税费

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 增值税及附加 | - | 791,529.65 |
| 个人所得税 | 521,274.14 | 779,083.34 |
| 印花税 | - | 180,415.87 |
| 合计 | 521,274.14 | 1,751,028.86 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

20、其他应付款

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 关联方代垫款(附注(十)5(2)) | 3,429,408.14 | 3,423,571.66 |
| 代理商保证金 | 7,078,129.55 | 7,077,763.55 |
| 其他 | 1,386,106.89 | 1,830,116.28 |
| 合计 | 11,893,644.58 | 12,331,451.49 |

本年末，除关联方代垫款外，本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

21、股本

单位：人民币元

| | 期初余额 | 本期变动 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|------|----|-------|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 小计 | |
| 股份总数 | 386,100,000.00 | - | - | - | - | 386,100,000.00 |

22、资本公积

2019年6月30日：

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 107,315,492.91 | - | - | 107,315,492.91 |
| 其中：投资者投入的股本 | 142,425,492.91 | - | - | 142,425,492.91 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | (10,000.00) | - | - | (10,000.00) |
| 资本公积转增股本 | (35,100,000.00) | - | - | (35,100,000.00) |
| 其他资本公积： | 16,987,408.64 | 1,800,000.00 | - | 18,787,408.64 |
| 其中：股份支付计入所有者权益的金额 | 12,268,918.08 | 1,800,000.00 | - | 14,068,918.08 |
| 其他 | 4,718,490.56 | - | 17,629.28 | 4,700,861.28 |
| 合计 | 124,302,901.55 | 1,800,000.00 | 17,629.28 | 126,085,272.27 |

2018年度：

单位：人民币元

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 144,805,183.07 | - | (37,489,690.16) | 107,315,492.91 |
| 其中：本年因收购子公司少数股东权益的影响(注) | 144,815,183.07 | - | (2,389,690.16) | 142,425,492.91 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | (10,000.00) | - | - | (10,000.00) |
| 资本公积转增股本 | - | - | (35,100,000.00) | (35,100,000.00) |
| 其他资本公积： | 14,747,852.34 | 2,239,556.30 | - | 16,987,408.64 |
| 其中：股份支付计入所有者权益的金额 | 10,029,361.78 | 2,239,556.30 | - | 12,268,918.08 |
| 其他 | 4,718,490.56 | - | - | 4,718,490.56 |
| 合计 | 159,553,035.41 | 2,239,556.30 | (37,489,690.16) | 124,302,901.55 |

23、盈余公积

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 2,006,658.30 | - | - | 2,006,658.30 |
| 合计 | 2,006,658.30 | - | - | 2,006,658.30 |

法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。

(五) 合并财务报表项目注释-续

24、未分配利润(累计亏损)

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------|------------------------|------------------------|
| 年初未分配利润(累计亏损) | (19,841,449.87) | 22,610,294.70 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | (7,464,152.74) | (35,431,744.57) |
| 减：本年利润分配 | - | 7,020,000.00 |
| 年末未分配利润(累计亏损) | (27,305,602.61) | (19,841,449.87) |

25、营业收入和营业成本

营业收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 信息流业务收入 | 228,441,580.18 | - |
| 推广服务收入 | 94,723,764.41 | 85,768,816.27 |
| 信息发布收入 | 54,798,540.85 | 64,189,833.83 |
| 软件产品 SPLA 许可证授权收入 | 33,257,088.28 | 8,373,507.71 |
| 其他收入 | 564,308.50 | 1,066,471.14 |
| 合计 | 411,785,282.22 | 159,398,628.95 |

营业成本

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 信息流业务成本 | 224,181,754.08 | - |
| 软件产品 SPLA 许可证授权成本 | 30,034,363.48 | 4,576,305.87 |
| 人员费用 | 3,729,052.83 | 6,345,239.44 |
| 技术服务费 | 3,052,487.07 | 2,187,832.10 |
| 空间存储费 | 1,242,867.01 | 992,849.24 |
| 数据流量及宽带加速租赁费 | 1,119,785.20 | 1,303,597.02 |
| 功能推送费用 | 327,636.32 | 486,944.03 |
| 折旧摊销费用 | 294,965.72 | 478,108.23 |
| 股份支付费用 | 212,461.68 | 492,105.60 |
| 其他 | 523,040.30 | 728,852.48 |
| 合计 | 264,718,413.69 | 17,591,834.01 |

26、税金及附加

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 303,377.95 | 90,940.61 |
| 教育费附加 | 239,240.25 | 80,146.17 |
| 印花税 | - | 12,117.38 |
| 合计 | 542,618.20 | 183,204.16 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

27、销售费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 业务分成及其他分销商费用 | 61,547,542.82 | 16,472,575.27 |
| 工资福利及劳务费 | 30,506,142.14 | 29,503,957.11 |
| 市场开发及活动推广费 | 17,125,659.00 | 56,601,454.71 |
| 办公费用及宣传用品支出 | 2,823,773.79 | 3,390,020.78 |
| 房屋租赁及物业管理费 | 1,696,611.65 | 863,423.13 |
| 差旅费 | 1,470,313.05 | 944,680.75 |
| 股份支付费用 | 404,575.44 | 896,925.30 |
| 折旧摊销费用 | 693,398.56 | 346,366.41 |
| 其他费用 | 182,851.61 | 614,963.01 |
| 合计 | 116,450,868.06 | 109,634,366.47 |

28、管理费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 工资福利及劳务费 | 13,446,131.40 | 14,026,646.88 |
| 咨询服务费 | 2,194,380.88 | 2,240,898.44 |
| 房屋租赁及物业管理费 | 4,370,641.76 | 3,498,729.47 |
| 办公费 | 2,346,867.23 | 2,171,984.47 |
| 折旧摊销费用 | 2,272,089.57 | 1,200,050.07 |
| 招聘及培训费 | 1,354,622.16 | 998,220.82 |
| 股份支付费用 | 291,544.68 | 574,660.67 |
| 其他费用 | 569,802.69 | 623,919.17 |
| 合计 | 26,846,080.37 | 25,335,109.99 |

29、研发费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资福利及劳务费 | 18,695,960.87 | 19,503,537.05 |
| 设备租赁及折旧费 | 629,645.52 | 815,866.83 |
| 股份支付费用 | 891,418.20 | 1,935,024.76 |
| 其他费用 | 107,343.16 | 96,141.52 |
| 合计 | 20,324,367.75 | 22,350,570.16 |

30、财务费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | - | - |
| 减：利息收入 | 2,203,391.50 | 7,420,949.24 |
| 银行手续费 | 49,506.02 | 30,969.18 |
| 汇兑损益 | 2,927.50 | (26,539.00) |
| 合计 | (2,150,957.98) | (7,416,519.06) |

(五) 合并财务报表项目注释-续

31、信用减值损失

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|----------|
| 坏账损失 | 265,000.00 | - |
| 合计 | 265,000.00 | - |

32、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------|
| 增值税加计扣除 | 1,440,801.73 | - |
| 合计 | 1,440,801.73 | - |

33、投资收益(损失)

单位：人民币元

| 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(损失) | 6,375,855.05 | - |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 252,000.00 | 126,000.00 |
| 其他 | 41,214.86 | - |
| 合计 | 6,669,069.91 | 126,000.00 |

34、资产处置收益(损失)

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|------------------|
| 固定资产处置收益 | (321,044.33) | 90,421.10 |
| 合计 | (321,044.33) | 90,421.10 |

35、营业外收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 政府补助 | 126,220.28 | 3,475,100.14 |
| 其他 | 3,000.00 | - |
| 合计 | 129,220.28 | 3,475,100.14 |

计入当期损益的政府补助：

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 计入营业外收入/ 其他收益 |
|------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| 财政局退税 | 126,220.28 | 3,275,100.14 | 与收益相关 | 计入营业外收入 |
| 上海市科技小巨人补贴 | - | 200,000.00 | 与收益相关 | 计入营业外收入 |
| 合计 | 126,220.28 | 3,475,100.14 | | |

(五) 合并财务报表项目注释-续

36、营业外支出

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|----------|
| 违约金等其他支出(注) | 276,467.46 | - |
| 合计 | 276,467.46 | - |

注： 本期营业外支出为办公场所搬迁导致提前终止原租赁合同的违约金。

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | - | 453,195.49 |
| 递延所得税费用 | (105,375.00) | (65,625.00) |
| 合计 | (105,375.00) | 387,570.49 |

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 合并 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 补贴收入 | 3,000,000.00 | 200,000.00 |
| 收到的员工借款及备用金还款 | 1,955,104.00 | - |
| 收到的保证金及押金 | 1,493,000.00 | 14,876,000.00 |
| 其他营业外收入 | 518,554.25 | 262,054.88 |
| 合计 | 6,966,658.25 | 15,338,054.88 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

| 合并 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 支付的各项费用 | 26,148,579.21 | 17,741,736.25 |
| 支付的押金及保证金 | 1,038,957.26 | 21,768,828.73 |
| 违约金等营业外支出 | 141,789.36 | - |
| 银行手续费 | 26,276.54 | 29,777.81 |
| 合计 | 27,355,602.37 | 39,540,342.79 |

(3) 收回投资收到的现金

单位：人民币元

| 合并 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售金融资产赎回 | 562,069,080.59 | 588,601,239.10 |
| 合计 | 562,069,080.59 | 588,601,239.10 |

(五) 合并财务报表项目注释-续

38、现金流量表项目注释-续

(4) 投资支付的现金

单位：人民币元

| 合并 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 购买可供出售金融资产 | 635,650,000.00 | 672,600,000.00 |
| 支付的长期股权投资款 | - | 47,279,332.86 |
| 合计 | 635,650,000.00 | 719,879,332.86 |

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润（亏损） | (7,464,152.74) | (4,975,986.03) |
| 加：信用减值准备 | 265,000.00 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 321,044.33 | (90,421.10) |
| 固定资产折旧 | 936,026.77 | 1,567,180.36 |
| 无形资产摊销 | 515,512.93 | 527,008.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,098,937.05 | 628,787.42 |
| 财务费用(收益) | (1,743,215.44) | - |
| 投资损失(收益) | (6,669,069.91) | (126,000.00) |
| 权益结算股份支付 | 1,800,000.00 | 3,898,716.33 |
| 递延所得税资产的减少(增加) | 19,014.26 | 453,195.49 |
| 递延所得税负债的增加(减少) | (65,625.00) | (179,250.00) |
| 经营性应收项目的减少(增加) | 41,506,668.54 | (24,469,544.67) |
| 经营性应付项目的增加(减少) | (10,003,409.18) | 15,631,886.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,516,731.61 | (7,134,427.37) |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 92,623,055.35 | 101,149,961.90 |
| 减：现金的期初余额 | 143,069,200.02 | 341,126,191.45 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额 | (50,446,144.67) | (239,976,229.55) |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 114,354.95 | 125,558.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 89,107,654.29 | 139,391,910.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,401,046.11 | 3,551,731.09 |
| 二、年末现金及现金等价物余额 | 92,623,055.35 | 143,069,200.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

40、外币货币性项目

| 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 | 315,321.29 | 6.8747 | 2,167,739.27 |

于 2019 年 06 月 30 日，本集团并无重要的境外经营实体。

(六) 合并范围的变更**1、本期合并范围的变更：**

2019 年 4 月，由百姓网股份有限公司 90%控股的上海歌遥信息技术有限公司和由上海客齐集信息技术股份有限公司 100%控股的上海宠咖秀信息技术有限公司完成注销。

上述公司的注销不会对公司的财务及经营、公司整体业务发展、未来财务状况和盈利水平产生重大影响。其余合并范围本期未发生变化。

2、上年发生的非同一控制下企业合并

上海锦瑟信息科技有限公司（“上海锦瑟”）成立于 2017 年 12 月 13 日，注册资本 1,000,000.00 元，经营范围为信息科技、计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询等。

2018 年 9 月 25 日，本集团以零对价取得上海锦瑟信息科技有限公司 100.00% 股权，发生非同一控制下企业合并。于收购日，上海锦瑟尚未开展业务，且上海锦瑟账面价值及可辨认净资产公允价值均为 0。

(七) 在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 经营范围 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------------|-------|-----|--|--------|-------|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海客齐集信息技术股份有限公司 | 上海 | 上海 | 网络科技、信息技术、软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，企业形象策划，展览展示服务，会务服务，投资管理，投资咨询等。 | 99.99% | 0.01% | 同一控制下企业合并取得 |
| 百姓国际有限公司 （“百姓国际”） | 香港 | 香港 | 网络科技、信息技术、技术咨询、技术服务 | 100% | - | 同一控制下企业合并取得 |
| 历宸商务信息咨询 （上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 从事计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，计算机软件的开发和制造，并销售自产产品，提供相关的技术咨询，企业管理咨询等 | 100% | - | 同一控制下企业合并取得 |
| 历晴商务信息咨询 （上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询，从事生物科技、电子科技、计算机科技、机械科技、能源科技、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等。 | - | 100% | 同一控制下企业合并取得 |
| 上海物友网络科技有限公司 （注2） | 上海 | 上海 | 从事网络科技、软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，计算机、软件及辅助设备、数码产品、电子产品、通讯设备的销售等。 | - | 100% | 通过设立或投资等方式 |
| 天津尚泽群商务信息咨询有限公司 （“天津尚泽群”） | 天津 | 天津 | 商务信息咨询；广告；会议服务；展示展览服务；市场营销策划；企业形象策划；科学研究和技术服务业；软件开发；批发和零售业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100% | - | 通过设立或投资等方式 |
| 北京英业达技术服务有限公司 （“北京英业达”） | 北京 | 北京 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。） | 100% | - | 通过设立或投资等方式 |
| 上海秒聘企业管理咨询有限公司 （注3） | 上海 | 上海 | 企业管理咨询，人才推荐，人才招聘，人才供求信息的手续、整理、储存、发布和咨询服务，商务咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调查、民意调查、民意测验），设计、制作、代理，从事网络、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等。 | - | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海熙怡劳务服务有限公司 （注3） | 上海 | 上海 | 劳务派遣；企业管理咨询；商务信息咨询；从事网络科技、电子科技专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；会务服务；以服务外包方式从事生产技术服务、生产线管理。 | - | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海和辰信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 计算机软硬件开发及网路系统、电子通讯领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件租赁服务，计算机软硬件、电脑配件、办公用品、五金交电、建筑材料、日用百货的销售。 | 100% | - | 非同一控制下企业合并 |
| 上海林登信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 从事信息技术、网络科技、软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，文化艺术交流与策划，企业形象策划，展览展示服务，会务服务等 | 100% | - | 通过设立或投资等方式 |
| 上海百翰网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程，计算机系统集成，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调查、民意调查、民意测验），商务信息咨询等。 | 100% | - | 通过设立或投资等方式 |
| 上海泰新信息科技有限公司 （注） | 上海 | 上海 | 从事信息科技、计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件开发，商务信息咨询，计算机、软件及辅助设备、办公用品的销售，设计、制作、代理、发布各类广告，电信业务 | - | 100% | 非同一控制下企业合并 |

注：2019年5月，上海锦瑟信息技术有限公司更名为上海泰新信息科技有限公司。

（八）与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具主要包括货币资金、可供出售金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、风险管理目标和政策

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

1.1. 信用风险

2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，在进行交易前，对采用信用交易的客户进行行业背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保集团不致于面临重大坏账风险。

1.2. 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层认为公司不存在重大流动性风险。

本集团持有的金融负债包括应付账款和其他应付款，剩余合同义务的到期期限均为一年以内。

（九）公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|------------|------------|----------------------|----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）其他流动资产 | | | | |
| 银行理财产品 | | | 76,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| （二）可供出售权益工具 | | | 5,856,000.00 | 5,856,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 81,856,000.00 | 81,856,000.00 |

本集团管理层认为，可供出售金融资产中按公允价值计量的可供出售权益工具，属于持续第三层次公允价值计量项目，其公允价值按可比公司法计算得出。其他流动资产中银行理财产品部分，属于持续第三层次公允价值计量项目，其公允价值按未来现金流量的预期折现计算得出。

2、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

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产与金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

（十）关联方及关联交易

1、本公司最终控制方

本公司最终控制方为创始人及董事长王建硕。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注（七）。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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 | 与本公司关系 |
|--------------------------|----------|
| 北京振轩网络信息技术有限公司（“北京振轩”） | 联营企业 |
| 上海么达信息科技有限公司（“上海么达”） | 联营企业 |
| 嗨皮（上海）网络科技股份有限公司（“嗨皮网络”） | 联营企业 |
| 乐推（上海）文化传播有限公司（“乐推”） | 联营企业的子公司 |
| 霍尔果斯量子动态文化传媒有限公司（“霍尔果斯”） | 联营企业的子公司 |
| 上海百姓喜事信息技术有限公司（“百姓喜事”） | 联营企业的子公司 |

(十) 关联方及关联交易 - 续

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

接受劳务情况表：

单位：人民币元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------|--------------|--------------|
| 北京振轩 | 接受市场推广服务 | 220,413.25 | 2,345,510.38 |
| 乐推 | 接受市场推广服务 | 4,079,708.30 | - |
| 霍尔果斯 | 接受创意设计服务 | 859,192.24 | - |

(2) 关联方资金拆借

单位：人民币元

| 关联方 | 本期发生额 | | 本期期末余额 金额 |
|--------|-------|------|--------------|
| | 增加金额 | 减少金额 | |
| 拆入 | | | |
| 王建硕(注) | - | - | 3,429,408.14 |

单位：人民币元

| 关联方 | 上期发生额 | | 上期期末余额 金额 |
|--------|-------|------|--------------|
| | 增加金额 | 减少金额 | |
| 拆入 | | | |
| 王建硕(注) | - | - | 3,423,571.66 |

注： 本金额变动为外币汇率变动引起。

单位：人民币元

| 关联方 | 本期发生额 | | 本期期末余额 金额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| | 拆借金额 | 偿还金额 | |
| 拆出 | | | |
| 嗨皮网络 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | - |

注： 该笔借款合计产生利息人民币 70,000.00 元。

单位：人民币元

| 关联方 | 上期发生额 | | 上期期末余额 金额 |
|---------|----------------|---------------|---------------|
| | 拆借金额 | 偿还金额 | |
| 拆出 | | | |
| 嗨皮网络(注) | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 | 90,000,000.00 |

(十) 关联方及关联交易 - 续

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------------|--------------|
| 应收账款 | 乐推 | 9,117.37 | 114,735.07 |
| 预付账款 | 乐推 | 605,221.82 | 5,225,896.81 |

(2) 应付项目

单位：人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 北京振轩 | 120,175.42 | 34,086.82 |
| 应付账款 | 乐推 | - | 347,000.00 |
| 应付账款 | 霍尔果斯 | 1,631,593.06 | 710,849.29 |
| 预收款项 | 北京振轩 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 预收款项 | 嗨皮网络 | 9,117.37 | 9,117.37 |
| 其他应付款 | 王建硕 | 3,429,408.14 | 3,423,571.66 |

(十一) 股份支付

1、通过上海香侬投资管理合伙企业(有限合伙)及上海派森投资管理合伙企业(有限合伙) (“持股平台”)授予本集团员工的股份支付情况

本集团于2015年8月以人民币36,644.00元的价格授予员工持股平台36,644.00元财产份额,从而使该部分员工间接持有586,453股公司的限制性股票。根据该激励计划,获授限制性股票的员工需在公司服务4年,若在获授期权4年内离职则需将尚未结束等待期的限制性股票退还给公司。本集团对于2015年度发放的限制性股票参照同期投资者增资价格确定相应权益工具的公允价值。2017年因员工离职导致了失效的限制性股票为57,860股。本期没有因员工离职导致失效的限制性股票。

2、 期权计划

本集团经2017年3月29日董事会决议通过发行第二期股票期权激励计划,具体情况如下:

| 项目 | 2017年度发放期权 |
|-----------------------|------------|
| 本集团员工本年接受的各种权益工具总股数 | 4,395,000股 |
| 本集团员工本年行权的各种权益工具总股数 | - |
| 本年失效的各种权益工具总股数 | 1,800,000股 |
| 年末发行在外的股份期权行权价格范围 | 12元/股 |
| 年末发行在外的股份期权行权合同平均剩余期限 | 8.33年 |

本集团于2016年9月发行第一期股票期权激励计划,具体情况如下:

| 项目 | 2016年度发放期权 |
|-----------------------|------------|
| 本集团员工本年接受的各种权益工具总股数 | 2,075,000股 |
| 本集团员工本年行权的各种权益工具总股数 | - |
| 本年失效的各种权益工具总股数 | 435,000股 |
| 年末发行在外的股份期权行权价格范围 | 12元/股 |
| 年末发行在外的股份期权行权合同平均剩余期限 | 7.75年 |

(十一) 股份支付- 续

本集团于使用二项式(Binomial)模型确定权益工具的公允价值，输入至模型的数据如下：

| 项目 | 2017 年度授予的期权 | 2016 年度授予的期权 |
|---------|--------------|--------------|
| 加权平均行权价 | 12 元/股 | 12 元/股 |
| 预计波动(注) | 56% | 58% |
| 期权合同期限 | 10 年 | 10 年 |
| 无风险利率 | 3.42% | 2.68% |
| 预计股息收益 | - | - |

注：预计波动是根据本公司过去 10 年同比上市公司的股价波动计算得出。股份支付成本从授予日起按照服务期进行摊销。

3、 权益结算的股份支付情况

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 43,087,873.05 | 42,947,033.07 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,800,000.00 | 3,898,716.33 |

本集团资产负债表日对可行权权益工具数量根据本公司管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了员工的离职等相关因素的影响。

(十二) 承诺事项**1、 经营租赁承诺**

至各资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 10,289,009.92 | 13,358,080.98 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 10,131,676.59 | 11,890,908.78 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 568,201.00 | - |
| 合计 | 20,988,887.51 | 25,248,989.76 |

(十三) 母公司财务报表主要项目注释-续

1、货币资金

(1) 明细项目

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 现金： | | |
| 人民币 | 36,319.55 | 36,616.55 |
| 银行存款： | | |
| 人民币 | 77,226,145.59 | 129,568,396.34 |
| 美元 | 1,835,078.38 | 1,831,545.67 |
| 其他货币资金(注)： | | |
| 人民币 | 3,401,046.09 | 3,550,877.80 |
| 合计 | 82,498,589.61 | 134,987,436.36 |

注：其他货币资金主要为公司存于支付宝账户、微信账户和易宝账户的款项。

(2) 货币资金年末余额中不存在存放在境外的货币资金，也不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、其他应收款

其他应收账款账龄如下：

单位：人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 219,110,657.98 | 99.94 | - | 219,110,657.98 |
| 1至2年 | 24,000.00 | 0.01 | - | 24,000.00 |
| 2年以上 | 103,837.24 | 0.05 | - | 103,837.24 |
| 合计 | 219,238,495.22 | 100.00 | - | 219,238,495.22 |

单位：人民币元

| 账龄 | 期初余额 | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 273,102,617.10 | 99.90 | - | 273,102,617.10 |
| 1至2年 | 24,301.89 | 0.01 | - | 24,301.89 |
| 2年以上 | 248,181.60 | 0.09 | - | 248,181.60 |
| 合计 | 273,375,100.59 | 100.00 | - | 273,375,100.59 |

其他应收款中账龄超过一年的余额均为各类押金。

本年无计提、收回或转回的坏账准备的情况。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释-续

3、长期股权投资

长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

| 资产 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末投资比例(%) |
|------------------------------|-----------------------|----------|---------------------|-----------------------|-----------|
| 子公司： | | | | | |
| 上海客齐集信息技术股份有限公司 （“上海客齐集”） | 229,452,775.71 | - | - | 229,452,775.71 | 99.99 |
| 上海歌遥信息技术有限公司（“上海歌遥”）（注） | 900,000.00 | - | 900,000.00 | | 90.00 |
| 上海林登信息技术有限公司（“上海林登”） | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | 100.00 |
| 上海和辰信息技术有限公司（“上海和辰”） | 25,000,000.00 | - | - | 25,000,000.00 | 100.00 |
| 历宸商务信息咨询上海有限公司 （“历宸”） | 608,701.64 | - | - | 608,701.64 | 100.00 |
| 上海百翰网络科技有限公司 | 1,500,000.00 | - | - | 1,500,000.00 | 100.00 |
| 联营企业： | | | | | |
| 上海巧讯信息技术有限公司 | 390,000.00 | - | - | 390,000.00 | 15.00 |
| 上海切雷酒店管理有限公司 | 12,181,562.70 | - | 460,078.16 | 11,721,484.54 | 28.00 |
| 合计 | 273,033,040.05 | - | 1,360,078.16 | 271,672,961.89 | |

注：2019年4月，上海歌遥信息技术有限公司完成注销。

4、应付账款

(1) 应付账款列示：

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 信息技术服务费 | 366,391.17 | 1,860,490.37 |
| 推广费用 | 2,714,683.90 | 7,232,798.76 |
| 其他 | 314,148.16 | 69,807.65 |
| 合计 | 3,395,223.23 | 9,163,096.78 |

本年末，本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

5、其他应付款

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 代理商保证金 | 7,078,129.55 | 7,057,629.55 |
| 其他 | 355,305.09 | 775,802.39 |
| 合计 | 7,433,434.64 | 7,833,431.94 |

本年末，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释-续

6、营业收入、营业成本

营业收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信息发布收入 | 54,798,540.85 | 64,189,833.83 |
| 推广服务收入 | 94,436,723.67 | 70,804,043.95 |
| 其他收入 | - | 21,771.88 |
| 合计 | 149,235,264.52 | 135,015,649.66 |

营业成本

单位：人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 软件开发维护费用(注) | 42,924,528.13 | 34,905,660.00 |
| 人员费用 | 614,911.25 | 5,497,747.28 |
| 数据流量及宽带加速租赁费 | 1,109,527.84 | 1,211,432.31 |
| 其他 | 2,331,361.39 | 1,423,678.40 |
| 合计 | 46,980,328.61 | 43,038,517.99 |

注：主要为关联公司历宸及上海客齐集为本公司提供软件开发技术支持和服务的成本。

(十四) 或有事项的说明

本公司无需要披露的或有事项

(十五) 承诺事项

公司本报告期内无重大承诺事项。

(十六) 补充事项

1. 非经常性损益

单位：人民币元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|--------------------|
| 非流动资产处置损失 | -321,044.33 |
| 政府补助 | 126,220.28 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -273,467.46 |
| 所得税的影响额 | - |
| 少数股东权益影响额 | - |
| 合计 | -468,291.51 |

2. 当期净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

| 项目 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净收益 | -1.54 | -0.02 | -0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净收益 | -1.44 | -0.02 | -0.02 |

百姓网股份有限公司

2019年8月19日