



今晚网络

NEEQ:835353

天津市今晚网络信息技术股份有限公司

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

●2019 年上半年，公司原始取得融媒体属地全流程分级监管服务系统、客户工单管理系统、媒体内容资源管理系统、新媒体监测系统四项软件著作权证书。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 30 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------------|---|--|
| 股份公司、公司、本公司、今晚网络有限公司、今晚网络有限 | 指 | 天津市今晚网络信息技术股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 股东大会 | 指 | 股份公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 股份公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 股份公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会和监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务机构负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员 |
| 《公司章程》 | 指 | 2018年4月10日经天津市今晚网络信息技术股份有限公司股东大会决议修改的《天津市今晚网络信息技术股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 主办券商 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 国浩律师（天津）事务所 |
| 会计师事务所、中审华 | 指 | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 资产评估机构、华夏金信 | 指 | 天津华夏金信资产评估有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 今晚报社 | 指 | 今晚报社（今晚传媒集团），系今晚网络股东 |
| 今晚传媒投资 | 指 | 天津市今晚传媒投资有限公司，系今晚网络股东 |
| 空中超市 | 指 | 天津市空中超市有限公司，系今晚网络参股子公司 |
| 南开科技 | 指 | 天津南开科技发展有限公司，系今晚网络参股公司 |
| CRM | 指 | Customer Relationship Management，客户关系 |
| 中规认证 | 指 | 中规（北京）认证有限公司 |

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。

公司负责人李大连、主管会计工作负责人金淑铮及会计机构负责人（会计主管人员）金淑铮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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 天津市南开区南京路 358 号今晚传媒大厦 409 |
| 备查文件 | 1. 第一届监事会第九次会议决议； 2. 第一届董事会第十九次会议决议； 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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 天津市今晚网络信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Tianjin JINWAN Network Information&Technology Incorporated Company |
| 证券简称 | 今晚网络 |
| 证券代码 | 835353 |
| 法定代表人 | 李大连 |
| 办公地址 | 天津市南开区南京路 358 号今晚传媒大厦 409 室 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 付妍 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否 |
| 电话 | 022-27509777 |
| 传真 | 022-27509678 |
| 电子邮箱 | jfyyljj@163.com |
| 公司网址 | http://www.tjjwwl.com |
| 联系地址及邮政编码 | 天津市南开区南京路 358 号今晚传媒大厦 409 室(300100) |
| 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 | 天津市南开区南京路 358 号今晚传媒大厦 409 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 | 2000 年 8 月 22 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 1 月 7 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业—软件和信息技术服务业—软件开发—软件开发 |
| 主要产品与服务项目 | 软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务以及代理产品的销售收入 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 30,800,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 今晚报社(今晚传媒集团) |
| 实际控制人及其一致行动人 | 今晚报社(今晚传媒集团) |

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 | 911201167244671677 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座2门1101、1102、1103、1104、1105（入驻天津清联网络孵化器有限公司） | 否 |
| 注册资本（元） | 30,800,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 国泰君安 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区南京西路 768 号 |
| 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 | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 | 37.19% |
| 毛利率% | 33.80% | 31.99% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -4,281,233.18 | -540,912.72 | -691.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,462,810.85 | -4,130,989.26 | -8.03% |
| 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） | -13.65% | -1.59% | - |
| 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） | -14.23% | -12.13% | - |
| 基本每股收益 | -0.14 | -0.02 | -600.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 32,193,204.81 | 36,699,024.19 | -12.28% |
| 负债总计 | 2,968,314.99 | 3,192,901.19 | -7.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 29,224,889.82 | 33,506,123.00 | -12.78% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.95 | 1.09 | -12.78% |
| 资产负债率%（母公司） | 9.22% | 8.70% | - |
| 资产负债率%（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 11.57 | 12.60 | - |
| 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 | -1,939,145.88 | 334,161.56 | -680.30% |
| 应收账款周转率 | 0.53 | 0.36 | - |
| 存货周转率 | 1.42 | 2.67 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -12.28% | -6.52% | - |

| | | | |
|----------|----------|----------|---|
| 营业收入增长率% | 37.19% | -32.59% | - |
| 净利润增长率% | -691.48% | -199.13% | - |

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 | 30,800,000.00 | 30,800,000.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 67,713.21 |
| 政府补助 | 113,864.46 |
| 非经常性损益合计 | 181,577.67 |
| 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 | 181,577.67 |

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集软件开发、信息技术服务、数字内容处理服务和呼叫中心服务为一体的国家级高新技术企业。主要产品和服务包括呼叫中心管理系统、统一客户联络系统(CRM)、智能通讯系统、成本预算管理系统、协同办公系统、全媒体采编平台、融媒体中央厨房、指挥调度、综合考核评价系统等软件产品以及呼叫中心云平台服务、数字内容加工与处理服务和信息系统集成服务,广泛应用于传媒、通信、金融、保险、教育、文化旅游、零售、商业服务等行业。同时专业提供呼叫中心系统建设、运行维护、咨询培训、云端服务和座席外包等服务,客户遍布天津、北京、上海、山东、浙江、黑龙江、河北、广州等省市。

公司采用项目孕产品、产品带运营服务的商业模式,通过孵化更多的具备市场规模的运营平台,以形成长期、稳定的收入来源,然后再继续产品研发、升级和开发更多的新产品,一方面满足用户和运营的市场要求,另外一方面也可以形成更具有竞争力的产品,为更多的企业客户服务。通过产品和服务介入客户,再逐步实现更多层面的渗透与合作。以服务创新为依托、以员工为根本、为客户服务为目标,实现公司的技术、产品、市场同步增长。

公司的软件及技术服务业务专注于设计研发通用型软件产品,同时也可以针对客户需求定制化研发软件系统;提供基于公有云的 SaaS 和 DaaS 服务;呼叫中心及信息服务业务可以为客户提供系统建设、运行维护等工程服务以及呼叫中心外包服务;数字内容处理业务主要是通过彩信手机报、手机 WAP 及手机 APP、微信等方式以手机为载体为客户提供数字内容处理服务。

除了现有产品和服务外,公司还提供整体信息化解决方案,根据客户需求进行整体规划设计和软件定制开发。通过项目实施了解客户相关需求,根据需求研发标准化的产品,进而将产品推广到更加广泛的市场;同时根据用户需求有针对性地投入资金进行技术研发、培养专业人才,增强公司自主研发水平,提高公司核心竞争力。

经过多年在软件开发、信息技术服务、数字内容服务和呼叫中心服务行业的技术积累和市场开发运作,公司已经具备了成熟的产品和技术服务体系、较高的产品创新和设计能力、专业的技术服务能力和完备的售后服务体系,为客户提供一体化解决方案。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、报告期整体经营情况

公司本身属于软件和信息服务业,行业发展前景良好,随着行业的技术变革,公司实时推出了云服务产品和服务。在全渠道多媒体呼叫中心行业用户稳定,粘性增强。公司 2017 年至今还重点在传媒行业深耕,发展势头良好,随着传媒行业的变化,公司研发的融媒体全流程闭环云服务平台,很好的解决传媒行业面临的技术改造升级高成本、媒体转型发展的现状,还具有为行业提供发展增值服务的平台空间。在数据内容处理方向,一方面开发了具备托管运营能力的平台,同时结合自身经验可以为用户提供更广泛的数据内容处理和运营服务。

(一) 2019 年上半年,公司实现营业收入 8,457,502.51 元,相对于上年同期增加 37.19%。主要变动原因如下:

1、由于部分原有项目签订了新的商务合同,合同价款较之前有所上升,导致呼叫中心及信息服务收入有所上升;

2、由于 2018 年处于招投标阶段的新项目于今年上半年已正式实施,形成收入,因此导致销售收入

上升；

(二)2019年上半年,公司营业成本5,599,101.70元,较去年同期增加1,406,356.82元,增幅33.54%。主要变动原因是由于本期销售收入的增加导致相应的销售成本增加；

(三)2019年上半年,公司业务毛利率33.80%,较去年31.99%,略有上升。公司实现净利润-4,281,233.18元,相较于上年同期的-540,912.72元下降691.48%。主要变动原因为应收账款账龄较长计提坏账所致。

(四)2019年上半年经营活动现金流量净额是-1,939,145.88元,2018年上半年公司的经营活动现金流量净额是334,161.56元,相对上年同期减少2,273,307.44元。主要由于2018年上半年公司收到项目补助款2,650,000.00元,而本期不存在项目补助款所致。公司未来将通过以下措施完成利润与现金流量的双增加,一是通过公司积极拓展新业务新市场,增加营业收入;二是加强合同期内应收账款收回,增加现金流量净额。

二、公司业务开展和规划

(一)行业发展

公司属于软件和信息服务行业,我国软件和信息技术服务业在促进两化深度融合、推动智能制造发展、支撑“互联网+”行动计划、培育和发展战略性新兴产业的新思路、新模式和新举措。随着云计算和大数据的兴起,计算模式也发生了改变,软件产业也面临着新的变革,在复杂信息系统、应用系统下软件定义将带来更多新的产品、服务和模式创新。公司也会紧跟行业发展趋势,推出服务行业发展趋势和用户需求的产品和服务。

(二)公司业务发展

1、已有业务的发展:公司依托原有优势,报告期内呼叫中心及信息服务收入与销售收入有所增长。由于公司在正在进行云服务化转型升级,更多的产品以云服务方式向用户交付,交易单价下调,导致软件和技术服务收入与上年同期相比略有下降,公司正在努力发展新客户,实现该类收入的增长。由于通信运营商的业务调整,公司上半年数字内容处理业务有所下滑,公司正积极与运营商沟通,调整业务和政策,争取业务量与去年持平。

2、新业务的发展:公司在传统业务发展的基础之上,积极拓展新型业务,正在积极投入研发在云服务和大数据方面,计划将公司产品逐步迁移到云服务平台上,为用户提供产品的云服务。

(三)公司季节性变化

因为公司系统集成项目和相关产品主要是后面两个季度实施,因此上半年系统集成和产品销售量会相对下半年来讲相对较少。

(四)业务模式

报告期内,公司在具体业务、客户上有新的拓展,但整体的商业模式,收入模式未发生变化,公司整体运营情况稳定。报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司股东今晚报社持有公司81.82%股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响,可能会给公司及中小股东的利益带来不利影响。

应对措施:公司已经认识到股权过于集中可能带来的不利影响,并通过在全国股转系统挂牌引入新股东使今晚报社持有的90%股权调整为81.82%,公司仍将通过不断完善公司治理结构,建立科学的决策机制等方式降低控股股东、实际控制人控制不当的风险。

2. 技术创新的风险

公司一贯高度重视产品研发和服务创新,但由于研发和创新过程不确定性因素较多,会面临创新失

败以及服务创新不能有效运用到产品及服务当中等风险。如出现上述情形，则前期的资金和人力投入会对公司的经营业绩带来一定影响。

应对措施：公司积极开展对产品的研发工作，不断对现有产品进行升级改进。公司未来将进一步完善各项研发计划，并通过与高校合作与健全人员培养计划，进一步强化公司的技术优势，不断提高研发能力和服务创新能力，让研发和服务创新成为公司发展的不竭动力。

3. 激励制度不健全导致核心技术人员流失、技术失密风险

公司所处行业属于技术密集型行业，技术人员对公司产品创新，持续发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的加剧，如不能建立完善的激励制度，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展会造成不利影响。

应对措施：目前公司已经建成较高素质的技术人员队伍，为公司长远发展奠定了良好的基础。公司与高管及核心技术人员都签署了竞业禁止协议，同时公司制定了相应的核心数据管理制度，通过先进的技术手段和完善的管理制度对核心数据进行控制与保护，截至目前，公司未发生过技术泄密的情况，也未发生离职员工有违反保密协议的情况。公司已完成制定新的薪酬福利制度和股权激励计划，通过完善的激励制度增加员工的稳定性，建立股东与公司中高层管理人员、核心经营骨干团队之间的持续性利益共享与约束机制；通过实现公司、股东、员工利益的一致，有效调动管理团队和骨干员工的积极性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，降低人员流动给公司技术研发持续性带来的影响和人员流失、技术失密的风险。

4. 对政府补助存在一定依赖的风险

公司 2017 年度、2018 年度、2019 年上半年的净利润分别为 54.57 万元、-54.09 万元、-428.12 万元，当期影响损益的政府补助分别为 111.98 万元、358.41 万元、11.39 万元，扣除非经常损益后的净利润分别为-57.42 万元、-413.10 万元、-446.28 万元，当期影响损益的政府补助占当期净利润的比例分别为 205.20%、-662.62%、-2.66%。公司的盈利能力对政府补助产生一定程度的依赖。如果公司主营业务的后续盈利能力未能得到有效改善，且政府补助大幅减少时，则公司的盈利能力可能会有所弱化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将通过产品创新，增强竞争力，从而扩大销售额，同时进一步加强成本管理以提升产品毛利率，提高公司的盈利能力。逐步降低公司对非经常性损益的依赖程度。

5. 与关联方关联交易的风险

公司报告期内与控股股东今晚报社及其他关联方发生经常性关联交易较多，2017 年度、2018 年度、2019 年上半年向关联方销售商品、提供劳务取得收入为 342.59 万元、72.71 万元、247.03 万元，占当期营业收入比例分别为 37.46%、11.79%、29.21%。尽管公司制定了相关的关联交易管理制度，以确保公司关联交易的合理性和公允性，但是如果出现公司控股股东利用其控制地位对关联交易价格进行控制等不公平现象，将对公司的生产经营产生较为重大的影响。

应对措施：公司一方面将进一步加大市场推广、拓宽销售渠道、逐步开发新客户以增加公司销售额，降低关联方交易的比例；另一方面公司将规范关联方交易制度，加强关联方交易管理，严格按照规定执行，以确保关联交易的合理性和公允性，保护中小投资者的利益。

6. 税收优惠政策取消的风险

公司根据 2014 年 4 月 2 日下发的《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》及《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，公司可享受 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免交企业所得税的优惠政策。根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》国办发[2018]124 号第七条第（二十三）项，经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税。公司 2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。根据上述规定公司在报告期内享受免交企业所得税的税收优惠政策。如公司无法取得该项税收优惠，公司 2017 年、2018 年、

2019 年上半年度净利润将下降 13.64 万元、0.00 万元、0.00 万元。根据 2017、2018、2019 年度天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所增值税减、免备案通知书内容，依据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税[2013]106 号文件，免征本公司 2017 年度软件收入 174.70 万元、2018 年度软件收入 0.00 万元、2019 上半年软件收入 0.00 万元相应增值税。如果公司享受的所得税税收优惠政策及增值税税收优惠政策未来发生变动，公司缴纳所得税及增值税将对公司的净利润及经营活动现金流量产生较大影响。

应对措施：公司将不断提升公司品牌形象，提高产品的市场认知度，拓宽产品需求，提升服务和质量。同时，公司将不断加强新产品研发，推出新产品，保持和提升公司的利润水平，将税收优惠政策的变化对公司经营业绩影响程度降到最低。

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

公司在追求商业利益的同时，积极承担社会责任、保障职工权益、维护客户利益，公司通过自身业务为社会创造财富，助力地区经济发展，引进公司所需要的各类型人才，为社会提供适量的就业机会。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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.(二) |
| 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.(三) |
| 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 | 7,785,000.00 | 2,470,268.93 |
| 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 | 3,870,000.00 | 703,965.48 |

(二) 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 |
|--|------------|------------|----------|--------------|--|--------|
| 公司 | 2015/7/28 | | 挂牌 | | 公司及相关机构人员勤勉、诚信地履行职责。 | 正在履行中 |
| 公司董事会秘书及控股股东 | 2015/10/22 | | 挂牌 | | 公司副总经理、董事会秘书付妍保留有控股股东、实际控制人今晚报社(今晚传媒集团)事业编编制。 | 正在履行中 |
| 公司控股股东及实际控制人、公司持股5%及以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员 | 2015/10/22 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、公司持股5%及以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。 | 正在履行中 |
| 公司 | 2015/10/22 | | 挂牌 | 减少、规范关联交易的承诺 | 公司出具承诺，未来会尽量避免、减少、规范与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产、业务的独立性。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2019/6/18 | 2019/8/1 | 其他（终止挂牌） | 回购承诺 | 关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的承诺。 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2019/8/2 | 2019/12/31 | 其他（终止挂牌） | 回购承诺 | 对异议股东权益保护措施的新增承诺。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司承诺会严格按照法律与公司章程的规定，切实履行好董事会与监事会换届义务。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照公司章程及“三会”议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

2、公司副总经理、董事会秘书付妍保留有控股股东、实际控制人今晚报社(今晚传媒集团)事业编编制。

付妍与今晚网络签署《劳动合同》，薪酬由今晚网络支付，为保留事业编编制，付妍的社会保险需由今晚报社(今晚传媒集团)缴纳，缴纳保险的费用由今晚网络支付。今晚报社(今晚传媒集团)、公司、付妍均出具承诺，表示保留事业单位编制的行为，不会对付妍履行职责产生影响。

3、2015年10月22日，为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、公司持股

5%及以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与公司现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与公司现有主要业务存在竞争的业务活动。

(2) 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

(3) 若公司今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与公司新的业务领域相同或相似的业务活动。

(4) 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

(5) 本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

(6) 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

(7) 本承诺持续有效，直至本人不再作为公司的控股股东、实际控制人为止。 综上，截至本报告出具之日，公司控股股东及实际控制人、公司持股 5%及以上股东、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

4、公司出具承诺，未来会尽量避免、减少、规范与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产、业务的独立性。同时公司管理层表示，未来将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联方往来款的发生。

5、今晚报社（今晚传媒集团）同意在今晚网络终止挂牌后，采取股份回购的保护措施，由今晚报社（今晚传媒集团）回购股份，回购价格不低于异议股东取得该部分股份时的成本价格（成本价格需进行除权处理），具体回购价格以第三方审计评估结果为基础双方协商确认为准，具体价格及回购方式以双方协商确定为准后，与异议股东签订回购协议。

6、今晚报社（今晚传媒集团）承诺于挂牌公司股票终止挂牌后，对回购相对人在承诺有效期内提出的回购请求，在承诺履行期限内按以下约定对其所持股份实施回购，今晚报社（今晚传媒集团）按照 1.41 元/股回购；回购数量以 2019 年第一次临时股东大会股权登记日回购相对人持有的股份数量为准。

承诺履行情况：报告期内以上承诺均按约定履行。

（三） 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 |
|------|-------------|------|----------|------------|--------|-------------|------------|
|------|-------------|------|----------|------------|--------|-------------|------------|

| | | | | | | |
|---|-----------|--------------|--------------|---|---|------|
| 1 | 2017/5/23 | 3,920,000.00 | 1,400,143.43 | 否 | 否 | 0.00 |
|---|-----------|--------------|--------------|---|---|------|

募集资金使用详细情况：

公司 2017 年度第一次发行股票募集资金人民币 3,920,000.00 元，该募集资金 3,920,000.00 元用于公司全媒体云平台项目建设。截至 2019 年 6 月 30 日，公司累计使用本次募集资金共计 2,745,604.15 元，其中 2019 年 1-6 月使用募集资金 1,400,143.43 元，募集资金余额为人民币 1,199,138.96 元。

报告期内公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移股票发行募集资金的情形，也没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，没有直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司。具体情况详见《天津市今晚网络信息技术股份有限公司关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

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 | 15,999,998 | 51.95% | 0 | 15,999,998 | 51.95% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,400,000 | 46.75% | | 14,400,000 | 46.75% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 14,800,002 | 48.05% | 0 | 14,800,002 | 48.05% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,800,000 | 35.06% | 0 | 10,800,000 | 35.06% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,141,000 | 3.70% | 0 | 1,141,000 | 3.70% | |
| | 核心员工 | 1,659,000 | 5.39% | 0 | 1,659,000 | 5.39% | |
| 总股本 | | 30,800,000.00 | - | 0 | 30,800,000.00 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 31 |

(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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|---------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 今晚报社（今晚传媒集团） | 25,200,000 | 0 | 25,200,000 | 81.82% | 10,800,000 | 14,400,000 |
| 2 | 天津市今晚传媒投资有限公司 | 2,800,000 | 0 | 2,800,000 | 9.09% | 1,200,002 | 1,599,998 |
| 3 | 李大连 | 273,000 | 0 | 273,000 | 0.89% | 273,000 | 0 |
| 4 | 李洪波 | 266,000 | 0 | 266,000 | 0.86% | 266,000 | 0 |
| 5 | 付妍 | 217,000 | 0 | 217,000 | 0.70% | 217,000 | 0 |
| 合计 | | 28,756,000 | 0 | 28,756,000 | 93.36% | 12,756,002 | 15,999,998 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截至本报告出具之日，上述股东中今晚传媒投资为今晚报社间接控股的公司。除上述情况外，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

公司控股股东为今晚报社基本情况如下：

名称：今晚报社（今晚传媒集团）

今晚报社持股份数：25,200,000；持股比例：81.82%

主要经营场所：天津市南开区南京路 358 号

法定代表人：杨红杰

经营范围：传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发展。主报出版，增项出版，主报网络出版，相关印刷、相关发行，广告市场，广告调查，广告设计，广告制作，广告发布，广告信息反馈处理，新闻研究，新闻培训，新闻业务交流，相关社会服务。

成立日期：1984 年 3 月 23 日

企业性质：事业单位法人

证书编号：统一社会信用代码 121200004012000467 号

举办单位：中共天津市委宣传部

开办资金：15,547 万元

经费来源：经费自理

登记管理机关：天津市事业单位法人登记管理办公室。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

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 |
|-----------|------------|----|----------|-------|-----|-----------|
| 李大连 | 董事长兼总经理 | 男 | 1955年7月 | 专科 | 三年 | 是 |
| 刘晓津 | 董事 | 女 | 1963年4月 | 硕士研究生 | 三年 | 否 |
| 钟明森 | 董事 | 男 | 1962年6月 | 本科 | 一年 | 否 |
| 范夕河 | 董事 | 男 | 1965年11月 | 本科 | 三年 | 否 |
| 李云 | 董事 | 女 | 1964年10月 | 本科 | 三年 | 否 |
| 王洪啟 | 监事会主席 | 男 | 1963年6月 | 本科 | 三年 | 否 |
| 吕新 | 监事 | 男 | 1967年1月 | 本科 | 三年 | 否 |
| 韩钧 | 监事 | 男 | 1983年1月 | 本科 | 至届满 | 是 |
| 李洪波 | 常务副总经理 | 男 | 1975年12月 | 硕士研究生 | 三年 | 是 |
| 付妍 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 1970年7月 | 硕士研究生 | 三年 | 是 |
| 梁盛 | 副总经理 | 男 | 1980年10月 | 本科 | 三年 | 是 |
| 金淑铮 | 财务总监 | 女 | 1966年1月 | 本科 | 三年 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

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:

截至本报告出具之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

董事刘晓津系实际控制人今晚报社（今晚传媒集团）的党委委员、副社长。

董事钟明森系实际控制人今晚报社（今晚传媒集团）的总会计师。

董事范夕河系实际控制人今晚报社（今晚传媒集团）所属子公司今晚传媒集团有限公司副总经理。

董事李云系实际控制人今晚报社（今晚传媒集团）所属子公司今晚传媒集团有限公司市场营销部主任，2018年3月起任职于今晚报社产业管理部。

监事王洪啟系实际控制人今晚报社产业管理部主任。

监事吕新系实际控制人今晚报社（今晚传媒集团）所属子报《中老年时报》社长，子公司天津中老年时报传媒有限公司董事长。2019年1月起任今晚报社党群工作部副主任。

特别说明：2018年11月13日，天津海河传媒中心正式成立大会上，由天津市委宣传部领导宣布了组建天津海河传媒中心及有关干部任免职的决定。董事刘晓津任天津海河传媒中心天津日报事业部副总编辑；董事钟明森任天津海河传媒中心今晚报事业部副总编辑。今晚报社（今晚传媒集团）领导成员职务自然免除。

其他成员均与今晚报社（今晚传媒集团）不存在关联关系

(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 |
|-----|------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 李大连 | 董事长兼总经理 | 273,000 | 0 | 273,000 | 0.89% | 0 |
| 刘晓津 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 钟明森 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 范夕河 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 李云 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 王洪啟 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 吕新 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 韩钧 | 监事 | 124,600 | 0 | 124,600 | 0.40% | 0 |
| 李洪波 | 常务副总经理 | 266,000 | 0 | 266,000 | 0.86% | 0 |
| 付妍 | 副总经理、董事会秘书 | 217,000 | 0 | 217,000 | 0.70% | 0 |
| 梁盛 | 副总经理 | 203,000 | 0 | 203,000 | 0.66% | 0 |
| 金淑铮 | 财务总监 | 182,000 | 0 | 182,000 | 0.59% | 0 |
| 合计 | - | 1,265,600 | 0 | 1,265,600 | 4.10% | 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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 17 | 18 |
| 财务人员 | 5 | 3 |
| 技术人员 | 19 | 18 |
| 销售人员 | 10 | 9 |
| 座席代表 | 90 | 86 |
| 员工总计 | 141 | 134 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|------|-----|-----|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 6 |
| 本科 | 76 | 70 |
| 专科 | 56 | 54 |
| 专科以下 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 141 | 134 |

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：

报告期内，公司主要员工保持稳定，普通员工离职 29 人，入职 22 人，流动主体是一线生产人员，公司员工薪酬政策保持稳定，员工入职后均进行一至三个月岗前培训，表现出色的会送到专职的培训机构进行提升培训。由于公司整体年轻化，目前无需公司承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 31 | 29 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | | |
| | | |

核心人员的变动情况：

本报告期，公司核心员工总人数由期初的 31 名变更为 29 名，有 2 名核心员工因个人原因离职。随着公司业务规模的扩张，公司加强了对外部优秀人才的引进以及自身内优秀员工的培养，上述人员的离职不会对公司正常经营管理产生影响。

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) 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、（一） | 17,195,093.94 | 19,048,489.82 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、（二） | 7,919,208.51 | 9,379,963.10 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 7,919,208.51 | 9,379,963.10 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（三） | 586,900.00 | 3,500,000.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（四） | 449,131.62 | 441,176.62 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（五） | 4,939,056.57 | 2,949,928.54 |
| 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、（六） | 65,368.50 | |
| 流动资产合计 | | 31,154,759.14 | 35,319,558.08 |
| 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 | | | |
| 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 | 五、(七) | 351,279.12 | 559,978.26 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(八) | 687,166.55 | 819,487.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,038,445.67 | 1,379,466.11 |
| 资产总计 | | 32,193,204.81 | 36,699,024.19 |
| 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、(九) | 562,281.32 | 182,187.62 |
| 其中:应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 562,281.32 | 182,187.62 |
| 预收款项 | 五、(十) | 347,206.00 | 93,866.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(十一) | | 1,345,967.00 |
| 应交税费 | 五、(十二) | 24,060.91 | 63,460.22 |
| 其他应付款 | 五、(十三) | 1,759,673.19 | 1,118,462.32 |
| 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 | | 2,693,221.42 | 2,803,943.16 |
| 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 | 五、(十四) | 275,093.57 | 388,958.03 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 275,093.57 | 388,958.03 |
| 负债合计 | | 2,968,314.99 | 3,192,901.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(十五) | 30,800,000.00 | 30,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(十六) | 1,313,949.47 | 1,313,949.47 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、(十七) | 881,098.24 | 881,098.24 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(十八) | -3,770,157.89 | 511,075.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 29,224,889.82 | 33,506,123.00 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 29,224,889.82 | 33,506,123.00 |
| 负债和所有者权益总计 | | 32,193,204.81 | 36,699,024.19 |

法定代表人：李大连 主管会计工作负责人：金淑铮 会计机构负责人：金淑铮

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|--------------|--------------|
| 一、营业总收入 | | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 五、(十九) | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,920,313.36 | 10,295,657.66 |
| 其中：营业成本 | 五、(十九) | 5,599,101.70 | 4,192,744.88 |
| 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、(二十) | 3,138.85 | 10,212.05 |
| 销售费用 | 五、(二十一) | 61,317.42 | 229,944.06 |
| 管理费用 | 五、(二十二) | 1,468,861.89 | 2,488,942.35 |
| 研发费用 | 五、(二十三) | 1,827,564.20 | 1,108,592.55 |
| 财务费用 | 五、(二十四) | -30,030.98 | -78,109.22 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | -32,011.45 | -81,257.62 |
| 信用减值损失 | 五、(二十五) | 3,990,360.28 | |
| 资产减值损失 | 五、(二十六) | | 2,343,330.99 |
| 加：其他收益 | 五、(二十七) | 113,864.46 | 3,584,076.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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、(二十八) | 67,713.21 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,281,233.18 | -546,912.72 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十九) | | 6,000.00 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,281,233.18 | -540,912.72 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,281,233.18 | -540,912.72 |
| 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） | | | |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|-------------|
| 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 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -4,281,233.18 | -540,912.72 |
| 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 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | -0.14 | -0.02 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | -0.14 | -0.02 |

法定代表人：李大连主管会计工作负责人：金淑铮会计机构负责人：金淑铮

(三) 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 | | 6,852,012.86 | 6,892,061.78 |

| | | | |
|------------------------------|------|---------------|--------------|
| 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 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 十四、1 | 287,236.28 | 2,857,970.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,139,249.14 | 9,750,032.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,025,299.12 | 2,466,675.06 |
| 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 | | 6,406,932.81 | 6,245,456.37 |
| 支付的各项税费 | | 129,297.03 | 186,844.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 十四、2 | 516,866.06 | 516,894.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,078,395.02 | 9,415,870.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,939,145.88 | 334,161.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 85,750.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 85,750.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 78,938.32 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 78,938.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 85,750.00 | -78,938.32 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,853,395.88 | 255,223.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,048,489.82 | 21,253,854.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 17,195,093.94 | 21,509,077.84 |

法定代表人：李大连主管会计工作负责人：金淑铮会计机构负责人：金淑铮

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

天津市今晚网络信息技术股份有限公司

财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 天津市今晚网络信息技术股份有限公司

注册地址: 天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座2门1101、1102、1103、1104、1105 (入驻天津清联网络孵化器有限公司)

总部地址: 天津市南开区南京路358号今晚大厦409、509-510

营业期限: 2000年08月22日至长期

股本: 人民币3,080.00万元

法定代表人: 李大连

统一社会信用代码: 911201167244671677

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 软件研发技术服务

公司经营范围: 电子信息、软件的技术开发、咨询、服务、转让; 计算机及外围设备、仪器仪表、软件批发兼零售; 计算机维修; 计算机网络工程设计施工; 电信业务市场销售及技术服务; 第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务 (不含固定网电话信息服务和互联网信息服务) (以许可证为准); 短消息类服务 (以许可证为准); 第二类增值电信业务中的信息服务业务 (不含固定网电话信息服务)、语音信箱业务 (以许可证为准); 与今晚报社 (今晚传媒集团) 所办报刊的办报刊宗旨相一致的网络 (含手机网络) 报纸、杂志出版业务 (以许可证为准)。(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)

(三) 历史沿革:

天津市今晚网络信息技术股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 前身系天津市今晚网络信息技术股份有限公司, 由今晚报社 (今晚传媒集团)、天津市今晚传媒投资有限公司共同投资设立的。于2000年8月22日在天津市工商行政管理局注册, 取得注册号为120193000014700的《企业法人营业执照》。公司原注册资本300万元。

1、首次股权转让: 2003年7月20日, 公司召开股东会, 全体股东一致同意吸收新股东: 天津市今晚发行快递股份有限公司 (法定代表人: 王全来)、天津市今晚传媒投资有限公司 (法定代表人: 王全来)。同意股东天津港保税区今晚报业集团公司将其持有的公司股份共计50万元 (占注册资本16.67%) 自愿按原值全部转让给天津市今晚发行快递股份有限公司; 同意股东天津市今晚新闻发展公司将其持有的公司

股份共计50万元（占注册资本16.67%）自愿按原值全部转让给天津市今晚传媒投资有限公司。

2003年7月21日，公司向天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局递交《公司变更登记申请书》，申请将公司股东由“今晚报社（今晚传媒集团）、天津港保税区今晚报业集团公司、天津市今晚新闻发展公司”变更为：“今晚报社（今晚传媒集团）、天津市今晚发行快递股份有限公司、天津市今晚传媒投资有限公司”。

公司本次变更后的股权结构如下：

| 股东名称 | 实缴注册资本（万元） | 出资形式 | 占注册资本比例（%） |
|-----------------|---------------|------|----------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 200.00 | 货币 | 66.67% |
| 天津市今晚发行快递股份有限公司 | 50.00 | 货币 | 16.67% |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 50.00 | 货币 | 16.67% |
| 合计 | 300.00 | | 100.00% |

2、首次增资：2004年3月15日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程，注册资本变更为1000万元人民币，其中今晚报社（今晚传媒集团）以货币出资900万元人民币，占注册资本的90%；天津今晚发行快递股份有限公司以货币出资50万元人民币，占注册资本的5%；天津市今晚传媒投资有限公司以货币出资50万元人民币，占注册资本的5%。

2004年4月2日，天津金达信有限责任会计师事务所出具《验资报告》【津金验资（2004）第577号】，对上述出资进行了验证：截至2004年4月1日，变更后公司的累计注册资本（实收资本）为人民币1000万元。

2004年5月14日，公司向天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局递交《公司变更登记申请书》，申请变更公司注册资本。

公司增资后的股权结构如下：

| 股东名称 | 实缴注册资本（万元） | 出资形式 | 占注册资本比例 |
|-----------------|----------------|------|-------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 900.00 | 货币 | 90.00% |
| 天津市今晚发行快递股份有限公司 | 50.00 | 货币 | 5.00% |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 50.00 | 货币 | 5.00% |
| 合计 | 1000.00 | | 100% |

3、第二次股权转让：2015年5月4日，公司召开2015年第一次股东会，全体股东一致同意天津市今晚发行快递股份有限公司转让天津今晚网络信息技术有限公司股权，以2014年12月31日为基准日进行资产评估，以资产评估结果为股权转让的具体价格依据。今晚报社（今晚传媒集团）放弃优先受让权，天津市今晚传媒投资有限公司行使优先受让权。同意股东天津市今晚发行快递股份有限公司将其持有的公司

股份共计50万元（占注册资本5.00%）自愿按原值全部转让给天津市今晚传媒投资有限公司。

2015年6月23日，公司向天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局递交《公司变更登记申请书》，申请将公司股东由“今晚报社（今晚传媒集团）、天津市今晚发行快递股份有限公司、天津市今晚传媒投资有限公司”变更为：“今晚报社（今晚传媒集团）、天津市今晚传媒投资有限公司”。

公司本次变更后的股权结构如下：

| 股东名称 | 实缴注册资本（万元） | 出资形式 | 占注册资本比例 |
|---------------|----------------|------|----------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 900.00 | 货币 | 90.00% |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 100.00 | 货币 | 10.00% |
| 合计 | 1000.00 | | 100.00% |

4、第一次股改：根据天津市今晚网络信息技术有限公司股东会决议、《天津市今晚网络信息技术有限公司股份有限公司发起人协议》及本公司（筹）章程的规定，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2015年6月30日经审计的净资产人民币28,193,949.47元按1.4096:1比例折合成20,000,000.00股份（每股面值1元），变更后的注册资本为人民币20,000,000.00元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本。并由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具CHW证验字[2015]0038号验资报告审验。2015年9月29日本公司获得颁发的统一社会信用代码为911201167244671677，法定代表人：李大连。

公司本次变更后的股权结构如下：

| 股东名称 | 实缴注册资本（万元） | 出资形式 | 占注册资本比例 |
|---------------|----------------|------|----------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 1800.00 | 股改增加 | 90.00% |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 200.00 | 股改增加 | 10.00% |
| 合计 | 2000.00 | | 100.00% |

2016年1月7日，本公司在全国股份转让系统（即新三板）正式挂牌，股票简称：今晚网络，股票代码：835353。

5、第二次增资：根据召开的2016年9月27日第一届董事会第八次会议及2016年10月13日第二次临时股东大会决议及2016年9月天津市今晚网络信息技术股份有限公司股票发行方案规定，拟发行数量总额不超过200万股(含200万股)，募集资金总额不超过3,920,000.00元(含3,920,000.00元)。截至2016年12月28日止，已收到李大连等29名股东缴纳的新增股本合计人民币贰佰万元整，各股东以货币出资3,920,000.00元，其中新增股本为人民币 2,000,000.00 元(贰佰万元整)，资本公积为人民币1,920,000.00元(壹佰玖拾贰万元整)。根据公司召开的2017年第二次临时股东大会会议决议的规定，本公司申请增加的注册资本8,800,000.00元，变更后的注册资本为人民币30,800,000.00元。新增的注册资本为人民币8,800,000.00元，公司按每 10 股转

增4股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额8,800,000.00股,每股面值 1 元,计增加股本8,800,000.00元。其中:由资本公积转增8,800,000.00元。

2017年3月17日和2017年9月6日,中审华会计师事务所(特殊普通合伙)分别出具了《验资报告》【CAC 证验字[2017]0016号】和【CAC 证验字[2017]0090号】对上述出资进行了验证:截至2017年9月6日,变更后公司的累计注册资本(实收资本)为人民币3,080.00万元。

2017年10月12日,公司向天津市滨海新区市场和质量技术监督局递交《公司变更登记申请书》,申请变更公司注册资本。

| 股东名称 | 实缴注册资本(万元) | 出资形式 | 占注册资本比例 |
|---------------|------------|------|---------|
| 今晚报社(今晚传媒集团) | 2,520.00 | 货币 | 81.82% |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 280.00 | 货币 | 9.09% |
| 29位自然人股东 | 280.00 | 货币 | 9.09% |
| 合计 | 3,080.00 | | 100.00% |

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2019年08月27日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

采用公历年制,自公历2019年1月1日至2019年6月30日为本会计期间

(四) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）坏账准备核算方法

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取

的坏账准备。

计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
|----------------------|------------------------------|

（2）按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

1) 账龄分段及计提比例的情况如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|------|---------|
| 1年以内 | 1.00% |
| 1至2年 | 30.00% |
| 2至3年 | 50.00% |
| 3年以上 | 100.00% |

（八）存货核算方法

1、存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品及建造合同形成的资产等。

2、存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用个别计价法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算；周转材料采用分期摊销法核算。

3、存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按类别存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益（债券及权益工具的发行费用除外）。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

5) 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

(2) 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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采

用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易。
- 4) 向被投资单位派出管理人员。
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十) 固定资产核算方法

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 5.00%）确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。现行分类折旧率如下：

| 类别 | 预计使用年限（年） | 折旧率（%） |
|------|-----------|--------|
| 电子设备 | 3 年 | 31.67% |
| 办公家具 | 5 年 | 19.00% |
| 运输设备 | 8 年 | 11.88% |

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价

值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

（十一）在建工程

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

公司在年末对在建工程逐项进行检查，在建工程减值准备按单项资产账面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于账面价值的部分，计提在建工程减值准备。存在下列情形时，应当计提在建工程减值准备：

- 1、在建工程已经停建1年以上，并且预计在未来3年内不会重新开工的；
- 2、所建项目在性能上、技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性；
- 3、受灾害影响造成部分损毁等其他因素，导致在建工程已经发生减值准备的情形。

（十二）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

| 类别 | 预计使用年限（年） | 折旧率（%） |
|----|-----------|-------------|
| 软件 | 3-5 | 20.00-33.33 |

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十三）长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

（十四）资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值

按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

（十五）资产组的确定方法

1、资产组的认定

本公司对资产组的认定是与其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

2、资产组的减值

（1）本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。

（2）本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。

（3）本公司对资产组可收回金额的确定是按照该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间较高者确定。

（4）资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉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，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入确认原则

1、商品销售：公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款可以收到，与收入相关的商品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

2、提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

3、政府补助的会计处理：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（十八）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（十九）终止经营及持有待售

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

（二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。关联人包括关联法人和关联自然人。具有以下情形之一的法人，为上市公司的关联法人：

- 1、直接或者间接地控制上市公司的法人；
- 2、由前项所述法人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人；
- 3、关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人；
- 4、持有上市公司 5%以上股份的法人或者一致行动人；
- 5、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述情形之一的；
- 6、中国证监会、证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本期无需披露的会计政策变更

2、会计估计变更：

本期无需披露的会计估计变更

（二十二）前期会计差错更正

本期无需披露的前期会计差错更正

三、利润分配

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

| 项目 | 计提比例 |
|----------|---------|
| 弥补以前年度亏损 | 按税法规定 |
| 提取法定公积金 | 10% |
| 支付普通股股利 | 由股东大会决定 |

四、税项

本公司主要适用的税种和税率：

| 项目 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------------------------------|
| 增值税 | 按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、6.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税之和计算缴税 | 7.00% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税之和计算缴税 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税之和计算缴税 | 2.00% |
| 企业所得税 | 详见说明（1）、（2） | 0.00% |

说明：

（1）公司在 2018 年 12 月取得编号 GR201812000086 高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自 2018 年至 2020 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》国办发[2018]124 号第七条第（二十三）项，经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 币种 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----|----------------------|----------------------|
| 现金 | RMB | 299.66 | 994.10 |
| 银行存款 | RMB | 17,194,794.28 | 19,047,495.72 |
| 合计 | | 17,195,093.94 | 19,048,489.82 |

（二）应收票据及应收账款

1、本公司无应收票据

2、应收账款按种类披露

| 种类 | 2019 年 6 月 30 日 | | | |
|------------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 计提比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 17,118,975.68 | 100.00% | 9,199,767.17 | 53.74% |
| 合计 | 17,118,975.68 | 100.00% | 9,199,767.17 | 53.74% |

(续)

| 种类 | 2018年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 14,590,914.99 | 100.00% | 5,210,951.89 | 35.71% |
| 合计 | 14,590,914.99 | 100.00% | 5,210,951.89 | 35.71% |

3、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 2019年6月30日 | | | |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 1年以内 | 4,714,437.47 | 27.54% | 47,144.37 | 1.00% |
| 1至2年 | 1,620,786.11 | 9.47% | 486,235.83 | 30.00% |
| 2至3年 | 4,234,730.27 | 24.74% | 2,117,365.14 | 50.00% |
| 3年以上 | 6,549,021.83 | 38.26% | 6,549,021.83 | 100.00% |
| 合计 | 17,118,975.68 | 100.00% | 9,199,767.17 | 53.74% |

(续)

| 账龄 | 2018年12月31日 | | | |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 1年以内 | 2,648,202.50 | 18.15% | 26,482.03 | 1.00% |
| 1至2年 | 4,123,795.17 | 28.26% | 1,237,138.55 | 30.00% |
| 2至3年 | 7,743,172.03 | 53.07% | 3,871,586.02 | 50.00% |
| 3年以上 | 75,745.29 | 0.52% | 75,745.29 | 100.00% |
| 合计 | 14,590,914.99 | 100.00% | 5,210,951.89 | 35.71% |

4、2019年6月30日前五名欠款单位情况如下:

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 占应收账款的比例 |
|------------|--------------|-----------|----------|
| 今晚传媒集团有限公司 | 8,260,000.00 | 2-3年、3年以上 | 48.25% |

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 占应收账款的比例 |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 4,896,501.49 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 28.60% |
| 天津市高速公路联网收费管理中心 | 1,185,600.00 | 1年以内 | 6.93% |
| 天津市住房公积金管理中心 | 1,032,087.75 | 1年以内 | 6.03% |
| 齐齐哈尔日报社 | 503,600.00 | 1-2年、3年以上 | 2.94% |
| 合计 | 15,877,789.24 | | 92.75% |

5、该账户 2019 年 6 月 30 日余额中应收关联方金额为 13,328,683.00 元，见附注六。

（三）预付账款

1、按账龄分析法计提坏账准备的预付账款：

| 账龄 | 2019 年 6 月 30 日 | | | |
|-----------|-------------------|----------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 586,900.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 586,900.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |

（续）

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------|---------------------|----------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,500,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 3,500,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% |

2、2019 年 6 月 30 日主要预付单位情况如下：

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 占预付账款的比例 |
|------|------|------|----------|
|------|------|------|----------|

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------|----------------|
| 天津市软件行业协会 | 1,400.00 | 1 年以内 | 0.24% |
| 全国中小企业股份转让系统有 限责任公司 | 30,000.00 | 1 年以内 | 5.11% |
| 上海蕴迩通讯设备有限公司 | 555,500.00 | 1 年以内 | 94.65% |
| 合计 | 586,900.00 | | 100.00% |

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

| 种类 | 2019 年 6 月 30 日 | | | |
|-------------------------|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 455,149.55 | 100.00% | 6,017.93 | 1.32% |
| 合计 | 455,149.55 | 100.00% | 6,017.93 | 1.32% |

(续)

| 种类 | 2018 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------------------------|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款 | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 445,649.55 | 100.00% | 4,472.93 | 0.99% |
| 合计 | 445,649.55 | 100.00% | 4,472.93 | 0.99% |

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2019 年 6 月 30 日 | | | |
|---------|-----------------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 450,116.02 | 98.89% | 4,501.16 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 5,000.00 | 1.10% | 1,500.00 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 33.53 | 0.01% | 16.77 | 50.00% |
| 3 年以上 | | | | |

| | | | | |
|----|------------|---------|----------|-------|
| 合计 | 455,149.55 | 100.00% | 6,017.93 | 1.32% |
|----|------------|---------|----------|-------|

(续)

| 账龄 | 2018年12月31日 | | | |
|------|-------------|---------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 445,616.02 | 99.99% | 4,456.16 | 1.00% |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | 33.53 | 0.01% | 16.77 | 50.01% |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 445,649.55 | 100.00% | 4,472.93 | |

3、2019年6月30日主要欠款单位情况如下：

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 欠款内容 |
|---------------|------------|------|------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 336,038.72 | 1年以内 | 房租押金及投标保证金 |
| 内蒙古日报社 | 98,000.00 | 1年以内 | 保证金 |
| 天津市汇广工程咨询有限公司 | 7,000.00 | 1年以内 | 往来款 |
| 陈伟 | 6,577.30 | 1年以内 | 往来款 |
| 阿里云计算有限公司 | 5,000.00 | 1年以内 | 保证金 |
| 合计 | 452,616.02 | | |

(五) 存货

1、存货明细列示如下

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存商品 | 4,939,056.57 | 2,949,928.54 |
| 存货跌价准备 | | |
| 合计 | 4,939,056.57 | 2,949,928.54 |

2、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|---------|------------|-------------|
| 待处理财产损益 | 65,368.50 | 0.00 |

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|----|------------|-------------|
| 合计 | 65,368.50 | 0.00 |

(七) 固定资产

| 固定资产原值 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|
| 电子设备 | 1,978,442.03 | 0.00 | 0.00 | 1,978,442.03 |
| 运输工具 | 360,376.00 | 0.00 | 360,376.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,338,818.03 | 0.00 | 360,376.00 | 1,978,442.03 |
| 累计折旧 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
| 电子设备 | 1,436,500.56 | 190,662.35 | 0.00 | 1,627,162.91 |
| 运输工具 | 342,339.21 | 0.00 | 342,339.21 | 0.00 |
| 合计 | 1,778,839.77 | 190,662.35 | 342,339.21 | 1,627,162.91 |
| 减值准备 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
| 电子设备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 运输工具 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产净值 | 559,978.26 | | | 351,279.12 |

(八) 无形资产

| 无形资产原值 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 软件 | 4,221,026.59 | 0.00 | 0.00 | 4,221,026.59 |
| 合计 | 4,221,026.59 | 0.00 | 0.00 | 4,221,026.59 |
| 累计摊销 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
| 软件 | 3,401,538.74 | 132,321.30 | 0.00 | 3,533,860.04 |
| 合计 | 3,401,538.74 | 132,321.30 | 0.00 | 3,533,860.04 |
| 减值准备 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
| 软件 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产净值 | 819,487.85 | 0.00 | 0.00 | 687,166.55 |

(九) 应付票据及应付账款

1、本公司无应付票据

2、应付账款期末原值按账龄列示如下：

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|----|------------|-------------|
|----|------------|-------------|

| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 1年以内 | 458,281.32 | 81.50% | 134,187.62 | 73.66% |
| 1-2年 | 56,000.00 | 9.96% | 0.00 | 0.00% |
| 2-3年 | 6,000.00 | 1.07% | 6,000.00 | 3.29% |
| 3年以上 | 42,000.00 | 7.47% | 42,000.00 | 23.05% |
| 合计 | 562,281.32 | 100.00% | 182,187.62 | 100.00% |

3、2019年6月30日前五名欠款单位情况如下：

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 欠款内容 |
|------------------|-------------------|------|------|
| 天津华阳科技有限公司 | 439,793.00 | 1年以内 | 货款 |
| 天津远孚信息技术开发有限公司 | 56,000.00 | 1-2年 | 货款 |
| 联合伟业（天津）科技发展有限公司 | 11,138.32 | 1年以内 | 货款 |
| 中普云通（北京）科技有限公司 | 7,350.00 | 1年以内 | 服务费 |
| 北京世纪文岩信息技术有限公司 | 42,000.00 | 3年以上 | 货款 |
| 合计 | 556,281.32 | | |

（十）预收款项

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 预收款项 | 347,206.00 | 93,866.00 |
| 合计 | 347,206.00 | 93,866.00 |

（十一）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 1,345,967.00 | 4,791,241.68 | 6,137,208.68 | 0.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 699,060.53 | 699,060.53 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,345,967.00 | 5,490,302.21 | 6,836,269.21 | 0.00 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,345,967.00 | 3,742,787.80 | 5,088,754.80 | 0.00 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 三、社会保险费 | 0.00 | 409,644.94 | 409,644.94 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 377,552.55 | 377,552.55 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 18,879.05 | 18,879.05 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 13,213.34 | 13,213.34 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 229,164.00 | 229,164.00 | 0.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、其他短期薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,345,967.00 | 4,791,241.68 | 6,137,208.68 | 0.00 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|----------|-------------|------------|------------|------------|
| 一、基本养老保险 | 0.00 | 680,181.13 | 680,181.13 | 0.00 |
| 二、失业保险费 | 0.00 | 18,879.40 | 18,879.40 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 699,060.53 | 699,060.53 | 0.00 |

(十二) 应交税费

| 税项 | 2018年12月31日 | 本期应交 | 本期已交 | 2019年6月30日 |
|---------|-------------|------------|------------|------------|
| 增值税 | 53,929.09 | 471,570.90 | 504,024.94 | 21,475.05 |
| 城建税 | 3,717.64 | 982.30 | 3,775.04 | 924.90 |
| 个人所得税 | 2,626.95 | 65,283.82 | 66,910.46 | 1,000.31 |
| 教育费附加 | 1,593.27 | 420.99 | 1,617.87 | 396.39 |
| 地方教育费附加 | 1,062.18 | 280.66 | 1,078.58 | 264.26 |
| 防洪费 | 531.09 | 8.20 | 539.29 | 0.00 |
| 印花税 | 0.00 | 1,446.70 | 1,446.70 | 0.00 |
| 合计 | 63,460.22 | 539,993.57 | 579,392.88 | 24,060.91 |

(十三) 其它应付款

1、其他应付款按账龄列示如下：

| 项目 | 2019年6月30日 | | 2018年12月31日 | |
|----|------------|------|-------------|------|
| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |

| 项目 | 2019年6月30日 | | 2018年12月31日 | |
|------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |
| 1年以内 | 653,679.63 | 0.77% | 11,565.89 | 1.03% |
| 1—2年 | 16,024.38 | 0.36% | 20,153.43 | 1.80% |
| 2-3年 | 1,089,969.18 | 98.87% | 1,086,743.00 | 97.16% |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 1,759,673.19 | 100.00% | 1,118,462.32 | 100.00% |

2、2019年6月30日其他应付款期末前五名欠款单位情况如下：

| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 欠款内容 |
|-----------------|---------------------|-----------|------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 1,730,919.04 | 1年以内、2-3年 | 往来款 |
| 社保报回医药费 | 11,988.12 | 1-2年 | 往来款 |
| 天津市体育彩票中心 | 3,982.98 | 1年以内 | 往来款 |
| 丁乔 | 3,845.46 | 1年以内 | 往来款 |
| 天津市今牌文化发展有限责任公司 | 3,200.00 | 2-3年 | 往来款 |
| 合计 | 1,753,935.60 | | |

3、该账户2019年6月30日余额中应付关联方的余额合计为1,734,119.04，详见附注六。

（十四）递延收益

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 中国报业全媒体融合共享服务平台 | 161,224.14 | 254,303.16 |
| 中国报业融媒体服务云平台 | 113,869.43 | 134,654.87 |
| 合计 | 275,093.57 | 388,958.03 |

说明：（1）.根据《中华人民共和国预算法》等法律法规规定，天津市2016年市级财政预算已经市十六届人大四次会议审查批准，2016年拨付本公司中国报业全媒体融合共享服务平台预算300万元。2019年1-6月累计转入当期损益金额为93,079.02元，2019年6月30日结余161,224.14元。

（2）.根据天津市财政局津财教指[2017]02号文件，关于天津市财政局关于细化2017年第一批文化产业发展专项资金预算的通知，中国报业融媒体平台财政拨款500万元。2019年1-6月份累计转入当期损益金额为20,785.44元，2019年6月30日结余113,869.43元。

（十五）股本

| 投资者名称 | 2018年12月31日 | | 本期增减金额 | 2019年6月30日 | |
|--------------|-------------|---------------|--------|------------|---------------|
| | 比例 | 金额 | | 比例 | 金额 |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 81.82% | 25,200,000.00 | 0.00 | 81.82% | 25,200,000.00 |

| 投资者名称 | 2018年12月31日 | | 本期增减金额 | 2019年6月30日 | |
|---------------|----------------|----------------------|-------------|----------------|----------------------|
| | 比例 | 金额 | | 比例 | 金额 |
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 9.09% | 2,800,000.00 | 0.00 | 9.09% | 2,800,000.00 |
| 李大连 | 0.89% | 273,000.00 | 0.00 | 0.89% | 273,000.00 |
| 李洪波 | 0.86% | 266,000.00 | 0.00 | 0.86% | 266,000.00 |
| 付妍 | 0.70% | 217,000.00 | 0.00 | 0.70% | 217,000.00 |
| 梁盛 | 0.66% | 203,000.00 | 0.00 | 0.66% | 203,000.00 |
| 金淑铮 | 0.59% | 182,000.00 | 0.00 | 0.59% | 182,000.00 |
| 孙娟 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 张玲 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 安婕 | 0.42% | 128,800.00 | 0.00 | 0.42% | 128,800.00 |
| 赵维娜 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 刘羽宁 | 0.41% | 126,000.00 | 0.00 | 0.41% | 126,000.00 |
| 孙艳 | 0.41% | 126,000.00 | 0.00 | 0.41% | 126,000.00 |
| 韩钧 | 0.40% | 124,600.00 | 0.00 | 0.40% | 124,600.00 |
| 张秋艳 | 0.40% | 123,200.00 | 0.00 | 0.40% | 123,200.00 |
| 王颖 | 0.41% | 126,000.00 | 0.00 | 0.41% | 126,000.00 |
| 钱昆 | 0.41% | 126,000.00 | 0.00 | 0.41% | 126,000.00 |
| 刘亚楠 | 0.27% | 84,000.00 | 0.00 | 0.27% | 84,000.00 |
| 方振海 | 0.23% | 70,000.00 | 0.00 | 0.23% | 70,000.00 |
| 张春祥 | 0.18% | 56,000.00 | 0.00 | 0.18% | 56,000.00 |
| 童明 | 0.39% | 120,400.00 | 0.00 | 0.39% | 120,400.00 |
| 王建 | 0.27% | 84,000.00 | 0.00 | 0.27% | 84,000.00 |
| 王鹏 | 0.27% | 84,000.00 | 0.00 | 0.27% | 84,000.00 |
| 韩汐 | 0.14% | 42,000.00 | 0.00 | 0.14% | 42,000.00 |
| 潘亚义 | 0.09% | 28,000.00 | 0.00 | 0.09% | 28,000.00 |
| 纪佳玉 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 王盛菊 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 赵茜 | 0.05% | 14,000.00 | 0.00 | 0.05% | 14,000.00 |
| 徐攀 | 0.14% | 42,000.00 | 0.00 | 0.14% | 42,000.00 |
| 石佳杰 | 0.14% | 42,000.00 | 0.00 | 0.14% | 42,000.00 |
| 姜存园 | 0.14% | 42,000.00 | 0.00 | 0.14% | 42,000.00 |
| 合计 | 100.00% | 30,800,000.00 | 0.00 | 100.00% | 30,800,000.00 |

注：以上实收资本，业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）CAC 证验字[2017]0016 号和 CAC 证验字

[2017]0090 号报告验证。

(十六) 资本公积

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 股本溢价 | 1,313,949.47 | 0.00 | 0.00 | 1,313,949.47 |
| 合计 | 1,313,949.47 | 0.00 | 0.00 | 1,313,949.47 |

(十七) 盈余公积

| 项目 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日 |
|-----------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| 法定盈余公积金 | 881,098.24 | 0.00 | 0.00 | 881,098.24 |
| 合计 | 881,098.24 | 0.00 | 0.00 | 881,098.24 |

(十八) 未分配利润

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 511,075.29 | 1,329,884.19 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 0.00 | |
| 调整后年初未分配利润 | 511,075.29 | 1,329,884.19 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,281,233.18 | -818,808.90 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 0.00 | |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | |
| 应付普通股股利 | 0.00 | |
| 股份制改造内部结转 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | |
| 期末未分配利润 | -3,770,157.89 | 511,075.29 |

(十九) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示:

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 营业收入 | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 |
| 其中: 主营业务收入 | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 |
| 营业成本 | 5,599,101.70 | 4,192,744.88 |
| 其中: 主营业务成本 | 5,599,101.70 | 4,192,744.88 |
| 其他业务成本 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 营业毛利 | 2,858,400.81 | 1,971,923.52 |
|-------------|---------------------|---------------------|

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

| 项目 | 2019.1-6 | | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 软件和技术服务 | 1,762,061.74 | 240,430.98 | 1,521,630.76 |
| 呼叫中心及信息服务 | 4,468,854.43 | 3,252,464.36 | 1,216,390.07 |
| 数字内容处理服务 | 143,118.05 | 206,330.62 | -63,212.57 |
| 销售商品 | 2,083,468.29 | 1,899,875.74 | 183,592.55 |
| 合计 | 8,457,502.51 | 5,599,101.70 | 2,858,400.81 |

(续)

| 项目 | 2018.1-6 | | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 软件和技术服务 | 1,847,702.86 | 951,795.67 | 895,907.19 |
| 呼叫中心及信息服务 | 3,648,426.91 | 2,507,833.99 | 1,140,592.92 |
| 数字内容处理服务 | 177,350.94 | 307,803.13 | -130,452.19 |
| 销售商品 | 491,187.69 | 425,312.09 | 65,875.60 |
| 合计 | 6,164,668.40 | 4,192,744.88 | 1,971,923.52 |

3、本公司主要客户收入明细：

| 单位名称 | 本年金额 | 占公司全部营业收入比例% |
|-----------------|---------------------|---------------|
| 天津市住房公积金管理中心 | 2,171,435.74 | 25.67% |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 1,894,528.25 | 22.40% |
| 天津市便民专线服务中心 | 1,556,631.32 | 18.41% |
| 天津市高速公路联网收费管理中心 | 1,375,094.32 | 16.26% |
| 天津经济技术开发区国际学校 | 531,034.48 | 6.28% |
| 合计 | 7,528,724.11 | 89.02% |

(二十) 税金及附加

| 税种 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|---------|----------|----------|
| 城市维护建设税 | 982.30 | 4,338.35 |
| 教育费附加 | 420.99 | 1,859.30 |
| 地方教育费附加 | 280.66 | 1,239.53 |
| 防洪费 | 8.20 | 619.77 |

| 税种 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 印花税 | 1,446.70 | 1,405.10 |
| 车船税 | 0.00 | 750.00 |
| 合计 | 3,138.85 | 10,212.05 |

(二十一) 销售费用

| 类别 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 工资及福利 | 44,016.00 | 151,783.00 |
| 广告费 | 0.00 | 28,301.88 |
| 社会保险费及公积金 | 17,004.42 | 39,694.52 |
| 其他 | 297.00 | 10,164.66 |
| 合计 | 61,317.42 | 229,944.06 |

(二十二) 管理费用

| 类别 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|-------------|------------|------------|
| 办公费 | 9,708.23 | 5,540.54 |
| 差旅费 | 15,811.77 | 19,848.88 |
| 低值易耗品 | 2,509.85 | 378.00 |
| 工资及福利费 | 357,913.50 | 568,358.00 |
| 机物料 | 1,296.00 | 7,560.00 |
| 交通费 | 1,710.94 | 4,646.57 |
| 租赁费 | 645,146.04 | 645,146.06 |
| 社保及公积金 | 153,492.22 | 137,249.76 |
| 运输费 | 4,678.00 | 0.00 |
| 修理费 | 0.00 | 1,174.53 |
| 业务经费（业务招待费） | 32,616.99 | 39,777.63 |
| 印刷费 | 241.00 | 2,730.00 |
| 邮电费 | 830.00 | 797.00 |
| 折旧费 | 190,662.35 | 183,064.09 |
| 无形资产摊销 | 132,321.30 | 125,367.84 |
| 咨询服务费 | 36,072.65 | 0.00 |
| 审计费 | 0.00 | 2,830.19 |
| 取暖费 | 65,275.00 | 70,225.00 |
| 中介费 | 101,886.79 | 54,716.98 |
| 其他 | 29,645.56 | 619,531.28 |

| 类别 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,781,818.19 | 2,488,942.35 |

(二十三) 研发费用

| 类别 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|--------|--------------|--------------|
| 人员工资 | 778,546.20 | 875,450.14 |
| 办公费 | 0.00 | 654.86 |
| 调试费 | 0.00 | 517.28 |
| 耗材费 | 0.00 | 5,164.01 |
| 机物料 | 647.21 | 1,499.00 |
| 差旅费 | 23,665.86 | 21,841.62 |
| 其他 | 0.00 | 12,759.98 |
| 邮电费 | 173.00 | 12.00 |
| 交通费 | 504.60 | 2,697.10 |
| 培训费 | 1,299.00 | 778.30 |
| 社保及公积金 | 277,435.56 | 170,890.59 |
| 服务费 | 432,336.47 | 16,327.67 |
| 合计 | 1,514,607.90 | 1,108,592.55 |

(二十四) 财务费用

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|------|------------|------------|
| 利息收入 | -32,011.45 | -81,257.62 |
| 手续费 | 1,980.47 | 3,148.40 |
| 合计 | -30,030.98 | -78,109.22 |

(二十五) 信用减值损失

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|------|--------------|----------|
| 坏账损失 | 3,990,360.28 | 0.00 |
| 合计 | 3,990,360.28 | 0.00 |

(二十六) 资产减值损失

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|------|----------|--------------|
| 坏账损失 | 0.00 | 2,343,330.99 |
| 合计 | 0.00 | 2,343,330.99 |

(二十七) 其他收益

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|----|----------|----------|
|----|----------|----------|

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 113,864.46 | 95,793.99 |
| 与收益相关的政府补助 | 0.00 | 3,488,282.55 |
| 合计 | 113,864.46 | 3,584,076.54 |

政府补助明细：

| 补助项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 中国报业全媒体融合共享服务平台 | 93,079.02 | 93,079.02 | 与资产相关 |
| 中国报业融媒体服务云平台 | 0.00 | 2,838,282.55 | 与收益相关 |
| 中国报业融媒体服务云平台 | 20,785.44 | 2,714.97 | 与资产相关 |
| 多渠道全媒体联络服务中心 | 0.00 | 650,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 113,864.46 | 3,584,076.54 | |

(二十八) 资产处置收益

| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------------|-------------|------------------|
| 固定资产处置利得 | 67,713.21 | 0.00 | 67,713.21 |
| 合计 | 67,713.21 | 0.00 | 67,713.21 |

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

| 收入项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|-----------|-------------|-----------------|
| 个人赔偿款 | 0.00 | 6,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 6,000.00 |

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称 | 与本公司的关系 |
|--------------|---------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 控股股东 |

2、不存在控制关系的关联公司

| 关联公司名称 | 与本公司的关系 |
|---------------|---------|
| 天津市今晚传媒投资有限公司 | 参股股东 |
| 天津南开科技发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚保险代理有限公司 | 同受一方控制 |

| 关联公司名称 | 与本公司的关系 |
|----------------------|---------|
| 天津市今晚创业房地产开发有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚百分无线传媒有限公司 | 同受一方控制 |
| 今晚传媒集团有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚餐饮有限责任公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚海外文化传媒发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚发行快递股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 今晚新媒体（天津）有限公司 | 同受一方控制 |
| 渤海早报传媒（天津）股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 今晚报业（天津）贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今牌文化发展有限责任公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚红报箱劳动服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚传媒广告有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚传媒经济报业有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津今晚大酒店有限责任公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚传媒文体发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市南开区今晚传媒培训中心 | 同受一方控制 |
| 中国技术市场报社 | 同受一方控制 |
| 天津北方文化产业投资集团股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 科普杂志社 | 同受一方控制 |
| 智力杂志社 | 同受一方控制 |
| 天津今晚中天传媒人力资源开发服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚传媒期刊发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 今晚网超(天津)连锁有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津市今晚网超家庭服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津中老年时报传媒有限公司 | 同受一方控制 |
| 今晚报大厦物业管理中心 | 同受一方控制 |
| 李大连 | 公司高管人员 |
| 李洪波 | 公司高管人员 |
| 付妍 | 公司高管人员 |
| 梁盛 | 公司高管人员 |
| 金淑铮 | 公司高管人员 |

3、关联公司交易

经常性交易

| 公司名称 | 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|----------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 软件收入 | 1,894,528.25 | 291,509.43 |
| 今晚传媒集团有限公司 | 软件收入 | 478,301.87 | 0.00 |
| 天津北方文化产业投资集团股份有限公司 | 通讯增值收入 | 0.00 | 4,691.72 |
| 科普杂志社 | 通讯增值收入 | 375.46 | 819.86 |
| 智力杂志社 | 通讯增值收入 | 188.76 | 581.79 |
| 天津市今晚红报箱劳动服务有限公司 | 通讯增值收入 | 8,145.50 | 12,688.10 |
| 天津市今晚传媒广告有限公司 | 通讯增值收入 | 8,153.93 | 12,218.12 |
| 天津今晚大酒店有限责任公司 | 通讯增值收入 | 22,519.90 | 15,925.83 |
| 天津市今晚传媒文体发展有限公司 | 通讯增值收入 | 0.00 | 158.16 |
| 天津市今晚餐饮有限责任公司 | 通讯增值收入 | 2,324.51 | 2,629.99 |
| 天津市今晚海外文化传媒发展有限公司 | 通讯增值收入 | 1,032.02 | 920.65 |
| 天津今晚中天传媒人力资源开发服务有限公司 | 通讯增值收入 | 530.88 | 590.77 |
| 天津市今晚网超家庭服务有限公司 | 通讯增值收入 | 763.97 | 1,594.91 |
| 今晚报业（天津）贸易有限公司 | 通讯增值收入 | 446.72 | 873.47 |
| 渤海早报传媒（天津）股份有限公司 | 通讯增值收入 | 896.13 | 0.00 |
| 天津市今晚保险代理有限公司 | 通讯增值收入 | 0.00 | 209.70 |
| 天津市今晚传媒经济报业有限公司 | 通讯增值收入 | 2,237.81 | 2,390.53 |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 通讯增值收入 | 0.00 | 159,011.20 |
| 天津中老年时报传媒有限公司 | 通讯增值收入 | 7,062.24 | 4,734.35 |
| 今晚报大厦物业管理中心 | 通讯增值收入 | 35,515.70 | 27,616.48 |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 服务收入 | 0.00 | 169,811.31 |
| 天津市今牌文化发展有限责任公司 | 服务收入 | 7,245.28 | 18,113.20 |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 管理费用-房租 | 645,146.04 | 640,054.14 |
| 今晚报社（今晚传媒集团） | 代垫保险 | 43,237.44 | 42,814.23 |
| 天津市今晚餐饮有限责任公司 | 餐费 | 15,582.00 | 13,356.00 |
| 合计 | - | 3,174,234.41 | 1,423,313.94 |

4、关联公司往来

| 往来项目 | 关联公司名称 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 今晚传媒集团有限公司 | 8,260,000.00 | 8,767,000.00 |
| 应收账款 | 今晚报社（今晚传媒集团） | 4,896,501.49 | 2,888,301.49 |
| 应收账款 | 渤海早报传媒（天津）股份有限公司 | 101,473.96 | 101,473.96 |
| 应收账款 | 天津今晚大酒店有限责任公司 | 23,871.10 | 0.00 |
| 应收账款 | 天津南开科技发展有限公司 | 132.93 | 132.93 |
| 应收账款 | 天津市今晚文化传媒发展有限公司 | 0.00 | 9,139.00 |

| 往来项目 | 关联公司名称 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 天津市今晚网超家庭服务有限公司 | 422.66 | 0.00 |
| 应收账款 | 今晚报大厦物业管理中心 | 37,646.63 | 0.00 |
| 应收账款 | 天津市今晚红报箱劳动服务有限公司 | 8,634.23 | 0.00 |
| 其他应收款 | 今晚报社（今晚传媒集团） | 336,038.72 | 336,038.72 |
| 其他应付款 | 今晚报社（今晚传媒集团） | 1,759,673.19 | 1,085,773.00 |
| 其他应付款 | 天津市今牌文化发展有限责任公司 | 3,200.00 | 3,200.00 |

七、或有事项

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无或有事项。

八、承诺事项

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无资产负债表日后事项。

十、非货币性资产交换和债务重组事项

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无非货币性资产交换和债务重组事项。

十一、重要资产转让及其出售的说明

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无重要资产转让及出售说明。

十二、企业合并、分立等重大重组事项说明

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无企业合并、分立等重大重组事项说明。

十三、其他重大事项

本公司在会计报表日至财务报表批准报出日期间，无其他重大事项。

十四、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

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|---------|------------|--------------|
| 收到的利息收入 | 32,019.45 | 81,257.62 |
| 收到的往来款 | 255,216.83 | 126,712.91 |
| 收到政府补助款 | 0.00 | 2,650,000.00 |
| 合计 | 287,236.28 | 2,857,970.53 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|---------|------------|------------|
| 支付的期间费用 | 227,977.59 | 238,149.20 |
| 支付的往来款 | 286,900.00 | 275,596.75 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 支付的银行手续费 | 1,988.47 | 3,148.40 |
| 合计 | 516,866.06 | 516,894.35 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

1、2019年1-6月非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|--------|
| 非流动资产处置损益 | 67,713.21 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 113,864.46 | 专项资金补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | |

| | |
|-----------|-------------------|
| 所得税影响额 | 0.00 |
| 合计 | 181,577.67 |

2、2019年1-6月净资产收益率及每股收益应披露

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|-----------|-----------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -13.64949% | -0.139001 | -0.139001 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -14.22840% | -0.144896 | -0.144896 |

3、2019年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -4,281,233.18 |
| 非经常性损益 | B | 181,577.67 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -4,462,810.85 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 33,506,123.00 |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | 0.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | 0.00 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | 0.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | 0.00 |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E3 | 0.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F3 | 0.00 |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G1 | 0.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H1 | 0.00 |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G2 | 0.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H2 | 0.00 |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | 0.00 |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | 0.00 |
| 报告期月份数 | K | 6.00 |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times$ | 31,365,506.41 |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | -13.64949% |

| | | |
|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益率 | $M1=C/L$ | -14.22840% |
| 期初股份总数 | N | 30,800,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | O | 0.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | P | 0.00 |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数 | Q | 0.00 |
| 报告期缩股数 | R | 0.00 |
| 报告期回购等减少股份数 | S | 0.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | T | 0.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数 | U | 0.00 |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数 | V | 0.00 |
| 加权平均股份数 | $W=N+O+P \times$ | 30,800,000.00 |
| 基本每股收益 | $X=A/W$ | -0.139001 |
| 扣除非经常损益后基本每股收益 | $X1=C/W$ | -0.144896 |
| 稀释每股收益 | $Z=A/(W+U \times V/K)$ | -0.139001 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1= C/(W+U \times V/K)$ | -0.144896 |

(续)

1、2018 年度 1-6 月份损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|--------|
| 税收返还 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,584,076.54 | 专项资金补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |

| | | |
|---|---------------------|--|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 3,590,076.54 | |

2、2018 年度 1-6 月份净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-----------|-----------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.58837% | -0.017562 | -0.017562 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.13053% | -0.134123 | -0.134123 |

3、2018 年度 1-6 月份加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -540,912.72 |
| 非经常性损益 | B | 3,590,076.54 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -4,130,989.26 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 34,324,931.90 |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | |

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-------------------------------|--|---------------|
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E3 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F3 | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 34,054,475.54 |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | -1.58837% |
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益率 | $M1=C/L$ | -12.13053% |
| 期初股份总数 | N | 30,800,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | O | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | P | |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数 | Q | |
| 报告期缩股数 | R | |
| 报告期回购等减少股份数 | S | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | T | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数 | U | |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数 | V | |
| 加权平均股份数 | $W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$ | 30,800,000.00 |
| 基本每股收益 | $X=A/W$ | -0.017562 |
| 扣除非经常损益后基本每股收益 | $X1=C/W$ | -0.134123 |
| 稀释每股收益 | $Z=A/(W+U \times V/K)$ | -0.017562 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1=C/(W+U \times V/K)$ | -0.134123 |

(二) 现金流量表补充资料

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|----|----------|----------|
|----|----------|----------|

| 项目 | 2019.1-6 | 2018.1-6 |
|---------------------------------|----------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | -4,281,233.18 | -1,988,462.72 |
| 加: 资产减值准备 | 3,990,360.28 | 2,343,330.99 |
| 固定资产折旧 | 190,662.35 | 183,064.09 |
| 无形资产摊销 | 132,321.30 | 125,367.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -67,713.21 | 0.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 递所得税资产的减少(增加以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -1,989,128.03 | -190,363.10 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | 306,235.64 | 2,181,126.46 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -220,651.03 | -2,319,902.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,939,145.88 | 334,161.56 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的年末余额 | 17,195,093.94 | 21,509,077.84 |
| 减:现金的年初余额 | 19,048,489.82 | 21,253,854.60 |
| 加:现金等价物的年末余额 | | 0.00 |
| 减:现金等价物的年初余额 | | 0.00 |
| 现金及现金等价物的净增加额 | -1,853,395.88 | 255,223.24 |

报表项目变动原因表

| 报表项目 | 期末(本期)金额 | 期初(上期)金额 | 变动比例 | 变动原因 |
|------|------------|--------------|---------|------------|
| 预付账款 | 586,900.00 | 3,500,000.00 | -83.23% | 主要由于上年末新项目 |

| 报表项目 | 期末（本期）金额 | 期初（上期）金额 | 变动比例 | 变动原因 |
|-----------------|---------------|--------------|----------|---|
| | | | | 预付货款对应的存货于当期到货，冲销预付账款所致。 |
| 存货 | 4,939,056.57 | 2,949,928.54 | 67.43% | 主要由于新项目的需要购置存货所致。 |
| 固定资产 | 351,279.12 | 559,978.26 | -37.27% | 主要是由于固定资产正常计提折旧与处置车辆所致。 |
| 应付账款 | 562,281.32 | 182,187.62 | 208.63% | 主要由于应付新项目货款增加所致。 |
| 预收账款 | 347,206.00 | 93,866.00 | 269.90% | 主要由于本期收到新项目客户预付合同价款所致。 |
| 应付职工薪酬 | 0.00 | 1,345,967.00 | -100.00% | 主要由于本期支付了上年末计提的年终奖所致。 |
| 应交税费 | 24,060.91 | 63,460.22 | -62.09% | 主要由于本期购入存货抵扣进项税额金额较大导致应交增值税减少所致 |
| 其他应付款 | 1,759,673.19 | 1,118,462.32 | 57.33% | 主要由于本期尚未支付房租费用而上期已支付所致。 |
| 未分配利润 | -3,770,157.89 | 511,075.29 | -837.69% | 主要由于本期净利润为-4,281,233.18元所致 |
| 营业收入 | 8,457,502.51 | 6,164,668.40 | 37.19% | 详见本年报第三节中的“二、经营情况回顾” |
| 营业成本 | 5,599,101.70 | 4,192,744.88 | 33.54% | 详见本年报第三节中的“二、经营情况回顾” |
| 税金及附加 | 3,138.85 | 10,212.05 | -69.26% | 主要是由于本期应交增值税较少导致相应的附加税费减少所致 |
| 销售费用 | 61,317.42 | 229,944.06 | -73.33% | 主要由于销售部门的人员离职导致工资及保险费用降低所致 |
| 管理费用 | 1,468,861.89 | 2,488,942.35 | -40.98% | 主要是由于本期不存在装修费用所致。 |
| 研发费用 | 1,827,564.20 | 1,108,592.55 | 64.85% | 主要由于社保基数上调导致研发人员社保费用增加与项目服务费支出增加所致 |
| 信用减值损失（原资产减值损失） | 3,990,360.28 | 2,343,330.99 | 70.29% | 主要是由于部分应收账款未收回，随着账龄增加，计提坏账准备的比例也随之增加所致。 |

| 报表项目 | 期末（本期）金额 | 期初（上期）金额 | 变动比例 | 变动原因 |
|--------|------------|--------------|----------|--|
| 其他收益 | 113,864.46 | 3,584,076.54 | -96.82% | 主要是由于上期获得了与收益相关的政府补助3,488,282.55元直接结转损益，本期未获得相关政府补助所致。 |
| 资产处置收益 | 67,713.21 | 0.00 | 100.00% | 主要由于本期处置固定资产所致。 |
| 营业外收入 | 0.00 | 6,000.00 | -100.00% | 主要是由于本期不存在收到员工因提前离职交来的入职培训赔偿款 |

天津市今晚网络信息技术股份有限公司

法定代表人：李大连

日期：2019年8月28日