

2020年半年度报告

# 全栈营销产品 一站增长服务

## 01 \ 2020

- » 慧日云企荣获“优秀华为云伙伴奖”，“冀商力量·2018-2019年度优秀理事”荣誉称号。
- » 赛诺贝斯受邀参加第十七届跨盈世界B2B营销高管峰会，与众多营销界意见领袖共同探讨MarTech赋能企业增长之道。

## 03 \ 2020

- » 赛诺贝斯荣获胖鲸智库Brand Partner 20|50 研究报告的Top50酷公司之一。
- » 赛诺贝斯B2C营销云入驻京东智联云·云市场，与京东智联云一起携手，共同助力云市场生态的良性循环发展。
- » 赛诺贝斯以发行股份的方式购买北京黑树科技有限公司51%的股权顺利完成。

## 04 \ 2020

- » 赛诺贝斯与目睹达成战略合作，并推出领先的B2C营销云直播解决方案，并以此为起点共同努力，为消费者带来优质服务与极致体验。
- » 科特勒增长实验室发布“公益直播计划”，邀请赛诺贝斯合伙人、COO孟艳冬（Karen Meng）作为演讲嘉宾，带来精彩的直播课程分享《“齿轮传动式”流量管理：降本增效+线索深耕，实现获客增长》。
- » 慧日云企上榜河北省信息产业与信息化协会《关于抗击疫情十佳成功案例、十佳解决方案和向部省推荐案例评审结果的公示》，慧日卫健数据统计分析“战疫”解决方案项目被评为抗击疫情十佳解决方案，并列为向部省及有关部门推荐案例！
- » 慧日云企成功入围中国移动石家庄分公司ICT业务合作商，慧日云企将以领先的ICT技术为依托，开展智慧医疗、智慧教育、智慧矿山等业务合作，共同推进智慧城市生态圈的良性发展。
- » CMO训练营联合赛诺贝斯共同举办线上直播课程，并邀请赛诺贝斯咨询专家于骁麟带来《引流量、养用户、收增长——私域流量构建与低成本获客转化》的精彩演讲。

## 05 \ 2020

- » 赛诺贝斯与魔学院达成合作，将赛诺贝斯系列课程上架至魔学院，为企业量身构建MarTech专属课程，创立并丰富企业自己的知识体系。
- » 慧日云企成为河北广电网络集团业务合作伙伴。

## 06 \ 2020

- » 赛诺贝斯与派可数据正式成为战略合作伙伴，双方将立足各自优势，帮助企业从大数据中获取更敏锐的市场洞察力。
- » 赛诺贝斯与第四范式达成战略合作，双方将基于“AI+云计算”的模式，共同为企业客户提供高便捷、高效率 and 低成本的AI时代云服务。
- » 慧日云企与科极星球签订IDC数据中心战略合作协议，双方进一步进行资源整合，优势互补，在云基础服务领域又迈出重要的一步。
- » 慧日云企获得2020省级战略性新兴产业发展专项资金支持，这是政府对慧日云企的支持和认可，慧日云企将力争为更多企业找到数字化大发展新契机。

## 07 \ 2020

- » 赛诺贝斯旗下的控股子公司黑树科技推出超级车主用户体验数字管理平台，围绕车主要求，解决车主关切要点，增强与车主的全方位互动，最终实现销量、收益双增长。
- » 赛诺贝斯旗下的控股子公司荣获ADMIC金璨奖“年度汽车数字化营销供应商”。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	32
第八节	备查文件目录 .....	90

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张韬、主管会计工作负责人陈悦及会计机构负责人（会计主管人员）崔艳丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
股权集中及实际控制人不当控制的风险	截至本报告披露日，公司实际控制人张韬和刘晓育夫妇共同实际控制公司 57.67%的股权，鉴于公司股份集中且张韬和刘晓育夫妇保持绝对控股地位，若实际控制人利用其股权的优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。
公司部分房产无产权证的风险	公司位于石家庄市新石中路物联大厦北、金石大厦西侧的 512 平方米土地上建设机房配套房屋（一层平房三间），用于安置备用电源（柴油发电机两台）及配套消防设施。该地块由石家庄市振西实业总公司出具《用地说明》，授权公司的子公司河北慧日信息技术有限公司无偿使用 20 年，但公司无法取得该地块土地使用权证，也无法取得地上建筑物的房产证。石家庄市振西实业总公司承诺 20 年内不会收回该土地或授权第三方使用，同时公司实际控制人张韬、刘晓育承诺承担因土地、房产被收回或拆除而给公司造成的经济损失。
行业变化及技术革新风险	互联网信息服务行业及其数字营销领域发展迅速，技术更新速度较快，客户的需求也在不断的发生变化。公司一直高度关注技术发展的最新趋势，并依据信息服务市场变化，适时将最新技术成果运用于

	业务实践中以满足客户需求,若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的业务与产品进行持续的更新与升级,将对公司的市场竞争能力带来潜在的风险。
专业人才资源储备不足影响企业快速发展的风险	由于公司经营的技术领域属于互联网和云计算领域中的创新,需要在数字营销领域和云计算领域具有丰富经验的技术、管理人才,公司在短期内引入人才方面依然存在缺口,这有可能会对公司业务的快速发展产生不利影响。
服务客户行业周期波动风险	公司主要从事互联网信息服务行业,公司所服务客户群体覆盖金融、交通运输、电子商务、零售商务、文化传媒、公共服务等诸多领域,单一行业的经济周期波动对公司业务影响较小,但由于客户总体受宏观经济周期波动的影响较大,一旦宏观经济下滑,客户因经营业绩下滑可能加强成本控制,减少互联网信息服务的采购,进而对公司业务构成影响。
公司受新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险	公司专注于营销领域的 SaaS 产品研发与智能应用创新,主要面向行业头部企业,目前疫情对于头部企业影响较小,对于赛诺贝斯处于可控影响范围之内。本次疫情对于赛诺贝斯的主要影响为商务拓展与线下交付。商务拓展层面,因 B2B 商业模式特质,业务人员难以与客户面对面沟通,造成销售周期的拉长。线下交付方面,因部分客户的获客场景为线下活动,因疫情原因取消,但已有 90%以上客户将活动转至线上,线上活动业务大幅增长,综合影响有待进一步观察。赛诺贝斯将会积极应对疫情的冲击,并主动把握疫情对数字营销、线上营销带来机会,吸引更多客户提速数字化转型。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>针对公司重大风险因素,公司采取以下应对措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、 公司将继续发挥“三会”在公司治理中的重要作用,持续完善法人治理机制,科学合理的进行公司各项重大经营决策,严格履行信息披露义务,接受监督管理,并通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度切实有效的保护中小股东利益不受侵害,监事会将从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡,监督其生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项控制权的行使,以防范控股股东侵害公司及其他股东利益,避免实际控制人的不当控制风险。</li> <li>2、 石家庄市振西实业总公司承诺 20 年内不会收回该土地或授权第三方使用,而且公司实际控制人张韬、刘晓育承诺承担因土地、房产被收回或拆除而给公司造成的经济损失。同时,公司将积极关注国家相关政策法规,提高风险预警,提前制定风险解决办法,积极寻找替代办法,以防止出现生产场所不稳定导致给公司产生经营造成的风险以及对公司未来业绩造成的不良影响。</li> <li>3、 公司成立了 Smarket®产品研究院,主要目的是洞察互联网发展和市场营销领域的客户需求变化</li> </ol>

以及新技术革新，以此为策略依据不断研发和优化公司产品和服务的功能，从而满足不同行业客户的发展需求。由于公司面向的客户群体行业分布比较分散，同时不断开拓新的行业应用场景，因此单独某个行业的变化不会对公司的经营状况产生较大的影响。

- 4、公司建立了有效完整的人才培养体系和相关课程，确保入职员工能快速掌握相关产品使用技能，提升服务能力。对于合格的人才，公司也有清晰的岗位晋升体系确保优秀员工的不断提升。此外，公司还和各地的高校和培训机构建立合作关系，确保长期的人才输送。
- 5、通过提升公司产品的性能和更新迭代，拓展公司产品的用户群，覆盖更多的行业和领域，不同行业的周期性有所差别，有助于公司平滑周期性波动风险，同时，公司正在积极拓展业务，一方面垂直深入各个行业领域，提供更为落地的产品及服务；另一方面，公司通过市场的拓展、销售渠道的铺设，在有效的吸引和稳定现有客户的同时，积极拓展更多的客户群体，完善营销架构，增加企业的核心竞争力，提高公司的抗风险能力。
- 6、公司将会积极应对疫情的冲击，并主动把握疫情对数字营销、线上营销带来机会，吸引更多客户提速数字化转型。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、赛诺贝斯	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司股东大会
董事会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司董事会
监事会	指	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
会计师机构	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
河北慧日、慧日信息、慧日云企	指	河北慧日信息技术有限公司
黑树科技	指	北京黑树科技有限公司
目睹、目睹 Mudu. Tv	指	杭州雅顾科技有限公司
赛诺商积	指	石家庄赛诺商积投资管理中心(有限合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司
英文名称及缩写	Sinobase (Beijing)MarketingTechnology Co.,Ltd.
证券简称	赛诺贝斯
证券代码	836311
法定代表人	张韬

### 二、 联系方式

董事会秘书	林芹
联系地址	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座4层402-1室
电话	010-51652500
传真	010-51077690
电子邮箱	stock@sinobasedm.com
公司网址	http://www.sinobasedm.com
办公地址	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座4层402-1室
邮政编码	100025
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015年10月8日
挂牌时间	2016年3月15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-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务
主要业务	大数据云计算服务；营销技术服务。
主要产品与服务项目	公司是国内领先营销科技公司，专注营销领域的 SaaS 产品研发与智能应用创新，基于 B2B 营销云 Smarket®（智营者®）、B2C 营销云 Smarthub™、社交营销云 Socialink™、全域流量云 SOLIKE™、大数据平台 SmartOne™、活动营销云 SmartEvent®及智能硬件 Smarter®，为客户提供数字化、自动化、智能化的产品级解决方案与运营服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	23,721,516
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0



控股股东	刘晓育、张韬夫妇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘晓育、张韬夫妇）

#### 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	91110105772592026U	否
注册地址	北京市朝阳区高碑店乡高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座4层402-1室	否
注册资本（元）	23,721,516	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路268号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券
主办券商联系电话	021-38565619

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	77,143,457.06	72,211,060.79	6.83%
毛利率%	41.63%	44.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,236,792.34	2,880,532.83	-212.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,032,738.74	2,236,151.11	-280.34%
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）	-3.41%	4.03%	-
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）	-4.24%	3.13%	-
基本每股收益	-0.14	0.13	-207.69%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本年期初	增减比例%
资产总计	141,737,140.43	129,720,043.21	9.26%
负债总计	40,191,710.21	37,206,315.40	8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,441,373.67	92,513,727.81	10.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.32	4.03	7.20%
资产负债率%（母公司）	20.95%	20.83%	-
资产负债率%（合并）	28.36%	28.68%	-
流动比率	1.95	2.06	-
利息保障倍数	-5.89	9.62	-

##### (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	1,338,455.73	-3,952,200.25	133.87%
应收账款周转率	1.74	1.85	-
存货周转率	75.23	203.38	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	9.26%	6.53%	-
营业收入增长率%	6.83%	44.19%	-
净利润增长率%	-249.33%	88.59%	-

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司是国内领先营销科技公司，专注营销领域的 SaaS 产品研发与智能应用创新，基于 B2B 营销云 Smarket®（智营者®）、B2C 营销云 Smarthub™、社交营销云 Socialink™、全域流量云 SOLIKE™、大数据平台 SmartOne™、活动营销云 SmartEvent®及智能硬件 Smarter®，为客户提供数字化、自动化、智能化的产品级解决方案与运营服务。经过 16 年发展，已成为：腾讯、戴尔、华为、英特尔、甲骨文、荷兰皇家菲仕兰等众多世界 500 强和行业领军企业的长期营销技术供应商。

通过“产品平台+营销服务”相结合的商业模式，将精准营销、数字营销、大数据服务融入自动化市场营销平台，从而实现标准化、自动化和平台化，在提高营销效率降低营销成本的同时为客户积累大量有价值的营销活动数据，进一步利用这些数据进行持续的收集、分析、优化，从而达到数据聚合、行为追踪、客户画像、客户评级，充分挖掘营销大数据价值，为企业提供潜在客户和营销机会。公司自主研发的 Smarket®产品具有丰富的第三方接口，可实现与第三方营销渠道及企业自身 ERP、CRM 系统打通形成跨平台、跨渠道、跨终端的整合与协同，为企业提供创新的营销渠道布局、加速企业完成营销一体化建设。

公司“产品平台+营销服务”相结合的商业模式具有极强互补性，可满足不同规模和营销阶段的企业客户需求，充分挖掘客户价值实现收益最大化；用户可按次、按年、按需求采购，在确保灵活应用的前提下还具有极强的“客户粘度”，确保公司有可持续发展的盈利能力。收入来源主要是自动化营销平台的年租用费或单次营销活动的使用费、为客户提供数字营销服务产生的服务费或咨询费、提供 IDC 主机托管和带宽租用的服务费。

公司主要为 IT、快消、服装、汽车、化妆品、奢侈品、金融、制造等行业客户实现整合、高效、一站式的“营销自动化 SaaS 平台+营销应用服务”的解决方案。

公司的采购内容主要是呼叫中心服务，互联网广告媒介资源及商业智能数据分析服务。

公司销售的主要内容是通过面向直接客户获取产品及服务订单，同时依托北京和上海的大中型的公关公司或广告公司作为合作伙伴，提供市场营销等相关服务。根据客户提出的服务营销需求提交项目建议书，客户对项目建议书无异议后向公司提供初步报价及服务标准书，同时公司与客户签定年度协议或根据具体需求签订一次性使用协议，按照建议书及合同条例开展项目执行与结案。对于 Smarket®平台使用中的应用服务包括：短信发送、邮件发送、模板定制、报表

定制等服务，采取事先预付费的原则。公司在实际业务中根据不同客户使用量通过设定预付金额的方式进行操作。

在服务提供上，针对不同的产品和客户需求，公关营销服务通常采用个案服务的原则，即针对不同品牌、受众和不同传播理念进行完整独立的方案设计。公司的业务模式是通过为客户提供服务，帮助客户实现产品营销推广、媒体宣传、品牌价值提升等目的，从而收取服务费用。

公司的研发是基于内部需求与外部需求进行产品开发。产品开发由开发项目组做概要设计，产品组做产品立项报告和 demand 分析，然后进行内部测试，开发组与产品组迭代验收，最后实现项目交付。

赛诺贝斯盈利模式由四部分构成：产品收入、咨询、应用服务以及第三方收入。产品收入包括产品实施、续费、运维等收入，以持续拓客的方式创造长尾收入机会；咨询包含营销技术咨询以及营销数据管理咨询，帮助企业完成产品选型、运营规划以及数据管理规划设计、价值分析、挖掘；应用服务包括数字营销、精准营销、数据管理，针对已合作客户业务持续挖掘需求，创造增量机会；第三方收入包括第三方产品佣金、传播广告、数据标签收入，不断扩大合作方规模。通过拓客、深挖、扩大资源的方式创造可持续发展的、健康的盈利模式。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生较大变化，主营业务未发生变更。

## （二） 经营情况回顾

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，公司及行业上下游单位复工延迟，项目执行进度放缓，导致本期确认的收入较少，经济效益受到较大影响。公司按照既定的发展目标和规划，执行稳健的财务政策，着重保障公司现金流正向流入、减少应收账款坏账。

1、财务状况：2020年上半年公司实现营业收入 7,714.35 万元，比上年同期增长了 6.83%；公司实现归属于挂牌公司股东的净利润为 -323.68 万元，同比增长-212.37%，

2、经营成果：报告期末公司资产总额为 14,173.71 万元，较年初增长 9.26%；负债总额为 4,019.17 万元，较年初增长 8.02%；公司净资产 10,244.14 万元，较年初增长 10.73%。

3、现金流量：经营活动产生的现金流量净额为 133.85 万元，较上年同期增加 133.87%；投资活动产生的现金流量净额-196.39 万元，较上年同期增加 62.21%；筹资活动产生的现金流量净额 74.16 万元，较上年同期减少 58.9%。

### （二） 报告期内的重点工作

#### 1、营销市场方面：

2020年上半年，在新冠疫情的冲击之下，众多企业将营销与销售期望全部聚焦于线上，赛诺贝斯在此期间快速反应，基于自身闭环产品线布局，快速为企业提供了快捷的转型解决方案，帮助企业市场部平稳度过疫情，获得了一致好评。

疫情期间，直播成为了 B2B、B2C 行业的主要营销发力点。在 B2B 方面，赛诺贝斯在 2 月-3 月之间，推出了 4 期线

上分享课，吸引了近万市场人学习如何以直播为核心驱动业务增长。B2C 方面，赛诺贝斯快速响应与国内知名的直播技术厂商目睹达成战略合作，推出了 B2C 营销云直播解决方案，帮助汽车、母婴等行业客户开启了直播营销时代。同时，赛诺贝斯 B2C 全线产品入驻京东智联云·云市场，与京东一道构建微信、直播、京东商城的数据闭环，保障企业稳定增长。

3 月，赛诺贝斯以发行股份的方式购买北京黑树科技有限公司 51% 的股权顺利完成，正式启动了在 B2C 出行行业的战略布局，6 月推出的“超级车主”营销概念，被 ADMIC 金璨奖评为“年度汽车数字化营销供应商”。

2、产品研发方面：2020 上半年，B2B 营销云产品 Smarket® 加大研发投入，开发上线了营销战役、营销自动化、商机管理、全员营销等全新模块，形成了从获客到商机管理的产品闭环；根据市场需求，改版优化了线上会模块，并大幅提升平台性能和并发指标；B2C 营销云产品 SmartHub®、Socialink® 快速响应市场需求，接入了 PC 直播、微信小程序直播、微信小店等能力，实现了直播带货的业务场景；大数据平台 SmartOne™ 集成了第三方 BI 产品，在数据安全、性能、稳定性等方面加大投入，启动并完成了自定义数据实体项目的第 1、2 期开发上线；流量云产品 SOLIKE™ 完成了 5 个大版本的迭代，产品闭环接近完成；智能硬件产品在某客户园区考勤项目上已正式投入应用。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	26,615,875.82	18.78%	26,499,711.54	18.70%	0.44%
应收账款	37,871,644.25	26.72%	38,171,485.51	26.93%	-0.79%
固定资产	15,250,583.07	10.76%	17,336,748.93	12.23%	-12.03%
无形资产	14,523,066.47	10.25%	15,401,124.23	10.87%	-5.70%
开发支出	10,929,551.55	7.71%	8,845,961.35	6.24%	23.55%
商誉	12,521,680.94	8.83%	0.00	-	-
长期待摊费用	10,543,629.04	7.44%	11,230,233.64	7.92%	-6.11%
短期借款	12,000,000.00	8.47%	11,000,000.00	7.76%	9.09%
应付账款	10,700,578.96	7.55%	10,328,511.59	7.29%	3.60%
其他应付款	13,507,675.43	9.53%	12,728,893.17	8.98%	6.12%
股本	23,721,516.00	16.74%	22,947,429.00	16.19%	3.37%
资本公积	57,527,150.91	40.59%	45,136,799.71	31.85%	27.45%

#### 项目重大变动原因：

报告期末，公司各项资产与负债较上年期末均有不同程度变动，具体情况如下：

- 1、货币资金期末余额为 2,661.59 万元，较年初增长 0.44%，由于大客户回款周期比较固定，货币资金余额相对稳定。
- 2、固定资产期末金额 1,525.06 万元，较期初减少 12.03%，主要是本期固定资产折旧原因。
- 3、无形资产期末余额 1,452.31 万元，较年初降低 5.70%，主要为本年进行无形资产摊销 87.81 万元。
- 4、开发支出期末余额 1,092.96 万元，较期初增长 23.55%，主要是研发费用资本化 208.36 万元所致。
- 5、商誉期末余额 1,252.17 万元，主要为本期新增控股子公司北京黑树科技有限公司所致。
- 6、短期借款期末余额 1,200.00 万元，较期初上涨 9.09%，原因为本期新增控股子公司北京黑树科技有限公司从工商银行贷款 100.00 万元。
- 7、资本公积期末金额 5,752.72 万元，较期初增长 27.45%，主要是本期增加资本溢价 1,165.00 万元。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	77,143,457.06	-	72,211,060.79	-	6.83%
营业成本	45,031,547.06	58.37%	39,884,883.96	55.23%	12.90%
毛利率	41.63%	-	44.77%	-	-7.01%
销售费用	20,160,307.67	26.13%	17,909,124.77	24.80%	12.57%
管理费用	7,043,227.66	9.13%	4,961,130.82	6.87%	41.97%
研发费用	7,335,378.06	9.51%	5,787,562.72	8.01%	26.74%
财务费用	298,491.01	0.39%	321,063.13	0.44%	-7.03%
其他收益	954,007.61	1.24%	768,231.98	1.06%	24.18%
投资收益	0.00	0.00%	7,684.00	0.01%	-100.00%
信用减值损失	-766,771.32	-1.00%	-39,271.59	-0.05%	-1,852.48%
营业外收入	8.77	0.00%	24,423.80	0.03%	-99.96%
营业外支出	12,944.59	0.02%	30,252.28	0.04%	-57.21%
所得税费用	1,506,225.57	1.95%	936,406.72	1.30%	60.85%
净利润	-4,301,609.31	-6.00%	2,880,532.83	3.99%	-249.33%

### 项目重大变动原因:

报告期内，公司各项利润项目均有不同程度变化，具体情况如下：

- 1、报告期内，公司营业收入为 7,714.35 万元，较上年同期增长 6.83%；营业成本为 4,503.15 万，较上年同期增长 12.90%，因此毛利率下降 7.01%。主要原因为受疫情影响公司为确保销售额，及时调整报价方案，低毛利率促销售。
- 2、报告期内，公司销售费用 2,016.03 万元，较上年同期增长 12.57%，管理费用 704.32 万，较上年同期增长 41.97%，研发费用 733.54 万元，较上年同期增长 26.74%，主要原因为公司人员增多，相应的人工成本加大所致。
- 3、报告期内，公司其他收益为 95.40 万元，较上年同期增加 24.18%，主要原因为收到稳岗补贴 23.38 万，其他政府相

关补助 54 万。

4、报告期内，公司信用减值损失为-76.68 万元，较上年同期减少 1852.48%，主要原因为本年度坏账损失确认。

5、报告期内，公司所得税费用为 150.62 万元，较上年同期增加 60.85%，主要原因为调整递延所得税资产 82.63 万元。

6、报告期内，公司净利润为-430.16 万元，较上年同期减少-249.33%，主要原因为受疫情影响，线下项目无法正常开展，部分项目验收和工作量结算延期，复工延迟，项目执行进度放缓，导致本期确认的收入较少，同时经济效益受到较大影响。

### 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,338,455.73	-3,952,200.25	133.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,963,851.27	-5,197,177.80	62.21%
筹资活动产生的现金流量净额	741,559.82	1,804,237.89	-58.90%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期期末金额为 133.85 万元，比上年期末上涨 133.87%，主要原因本期经营活动流入 9,083.22 万，较上期同期增加 1,385.09 万。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-196.39 元，比上年期末上涨 62.21%，主要原因为本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 277.22 万，比上年同期减少 243.60 万。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 74.16 万元，比上年期末减少 58.90%，主要原因为本期筹资活动流入 500 万，较上年同期减少 100 万。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	954,007.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,935.82
<b>非经常性损益合计</b>	941,071.79
所得税影响数	143,355.38
少数股东权益影响额（税后）	1,770.01
<b>非经常性损益净额</b>	795,946.40

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据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

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。公司自2020年1月1日起执行新收入准则的相关规定。

上述事项已经第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第八次会议审议通过。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**六、 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河北慧日信息技术有限公司	子公司	云计算基础服务、智能硬件研发等	业务拓展	业务布局	5,000,000	63,133,845.85	40,460,610.86	29,467,932.44	5,660,130.20
北京黑树科技有限公司	子公司	云计算基础服务、智能硬件	业务拓展	业务布局	10,000,000	4,042,260.06	-2,218,705.87	2,097,891.10	-2,030,336.65



		研发等							
赛诺数据科技(南京)有限公司	子公司	数据分析、营销模型、数据资产管理等	业务拓展	业务布局	5,000,000	1,562,766.38	956,112.13	824,712.14	-886,290.06
北京优奥创思科技发展有限公司	子公司	产品研发、技术实施等	业务拓展	业务布局	1,000,000	10,644,693.70	-21,152,434.07	1,595,725.48	-5,645,509.81
上海溯动传媒科技有限公司	子公司	云计算基础服务、智能硬件研发等	业务拓展	业务布局	1,000,000	2,850,249.68	-4,333,015.10	4,968,068.68	-2,305,020.95

注：公司于2020年5月11日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟对控股子公司增加注册资本的议案》和《关于拟对全资子公司增加注册资本的议案》

根据公司控股子公司北京黑树科技有限公司（以下简称“黑树科技”）的经营和发展要求，公司拟将黑树科技的注册资本由人民币130万元增加至人民币1000万元。本次增资后，全体股东的出资比例不变，其中公司认缴金额由人民币66.30万元变更为人民币510万元，增资后持股比例为51.00%；房坤韬认缴金额由人民币10.27万元变更为人民币79万元，增资后持股比例为7.90%；冯炜认缴金额由人民币53.43万元变更为人民币411万元，增资后持股比例为41.10%。

根据公司全资子公司赛诺数据科技(南京)有限公司（以下简称“赛诺数据”）的经营和发展要求，公司拟将赛诺数据的注册资本由人民币100万元增加至人民币500万元。本次增资后，公司认缴金额由人民币100万元变更为人民币400万元，增资后持股比例为80.00%；自然人刘君认缴出资100万元，持有增资后赛诺数据出资总额的20.00%。为赛诺数据管理团队设立股权激励机制，预留注册资本的20.00%用于股权激励，暂由刘君暂时持有，待赛诺数据股权激励方案确定后再予实施。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

适用 不适用

公司诚信经营、安置劳动力、自觉履行纳税义务，保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<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	

### (一) 重大事件详情

#### (一) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	14,426,100	4,000,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

##### 1、报告期内公司存续的关联交易

为补充公司流动资金,公司向中国银行通州支行申请人民币 800 万的银行贷款授信额度,授信期限不超过两年。该笔贷款由公司关联方为中国银行通州支行提供以下形式的担保:(1)张韬先生以其拥有的一处不动产为该笔贷款向授信银行提供资产抵押担保;(2)张韬先生及其配偶刘晓育女士为该笔贷款向授信银行提供连带责任信用保证担保。截至报告本报告披露之日,该笔银行借款已归还,并未续借。

##### 2、报告期内全资子公司河北慧日存续的关联交易

河北慧日与河北银行黄河大道科技支行 600 万元的银行贷款已到期并偿还,为补充流动资金,公司 2020 年 4 月 23 日召开总经办会议审议通过了河北慧日向中国建设银行股份有限公司石家庄新石北路支行申请贷款授信的相关议

案。

公司全资子公司河北慧日向建设银行石家庄新石北路支行申请不超过 642.61 万元的银行贷款授信额度，授信期限不超过五年。该笔贷款由公司关联方为建设银行石家庄新石北路支行提供以下形式的担保：(1)张韬先生以其拥有的一处不动产为该笔贷款授信提供资产抵押担保；(2)张韬先生及其配偶刘晓育女士为该笔贷款提供无限连带责任信用保证担保。截至报告本报告披露之日，实际取得借款 400 万元。

上述关联交易属于正常的商业经营行为，系公司业务发展正常所需，银行借款用于公司补充流动资金，符合公司的发展战略和长远规划，有利于公司持续稳定经营和业务发展，能够有效提升公司的盈利能力，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，公司主要业务将不会因此而对关联方形成依赖。

## (二) 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	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
收购资产	2020/1/14	2020/1/15	房坤韬	北京黑树科技有限公司 51% 股权	股权	12,424,096.35 元	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：

公司发行 774,087 股股票购买房坤韬持有的黑树科技 51%的股权。本次发行股票的发行价格为 16.05 元/股。黑树科技 51%股权交易价格为 12,424,096.35 元，参照评估价值经协商后确定。2020 年 5 月 14 日本次定向发行的新增股份挂牌并公开转让。

本次发行将提升公司的综合竞争能力，公司将借助标的公司的专业团队和服务运营经验将优势产品及服务进一步拓展至汽车、母婴、服鞋等零售营销领域，加速公司业务拓展，提升市场占有率和品牌影响力，增强公司的综合竞争能力。

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2015 年 9 月 1 日	2035 年 12 月 31 日	挂牌	限售承诺	规范限售条件的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 1 日	2035 年 12 月 31 日	挂牌	减少关联交易	规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人	2015 年 9 月 1 日	2035 年 12 月 31 日	挂牌	同业竞争承	不从事或参与公司	正在履行中

或控股股东				诺	同业活动承诺	
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	不存在处罚承诺	未受到刑事、行政处罚等处罚。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	土地房产的承诺	承诺因该土地房产被收回或拆除给公司造成的经济损失由实际控制人张韬、刘晓育承担。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	持有的上海迪体埃信息技术有限公司51%的股权 转让承诺	认可该次股权转让的效力，确认该行为并未损害公司利益且不存在任何纠纷或异议，并承诺不因此追究公司或其他股东的责任	正在履行中
董监高	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	减少关联交易	规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	诚信状况的承诺	没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。	正在履行中
董监高	2015年9月1日	2035年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同业活动承诺	正在履行中
其他	2020年1月14日	2020年2月17日	发行	股票定向发行	开通新三板合格投资者权限	已履行完毕
其他	2020年1月1日	2022年12月31日	发行	股票定向发行	业绩承诺及补偿安排	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1、限售承诺

公司6名发起人股东承诺所持的发起人股份均不在股份公司设立满一年之前转让；公司控股股东、实际控制人承诺挂牌前直接或间接持有的股份按《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定分三批进入全国中小企业股份转让系统；担任董事、监事及高级管理人员的股东承诺在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。

#### 2、减少关联交易承诺

为减少和规范关联交易，公司的控股股东及实际控制人张韬出具了《董监高关于规范和减少关联交易的承诺函》，“本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关

关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人承诺不会利用对公司的影响能力，损害公司及其他股东的合法利益；本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保；本人在此承诺并保证，若本人违反上述承诺的内容，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 9 月签署《董监高关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；承诺不会利用对公司的影响能力，损害公司及其他股东的合法利益；将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。”

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

### 3、避免同业竞争承诺

控股股东、实际控制人张韬出具了《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司实际控制人避免同业竞争的承诺函》，“在身为公司实际控制人或持有公司股份期间，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、业务流程、销售渠道等商业秘密。”

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 9 月签署《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司董事、监事和高级管理人员避免同业竞争的声明和承诺》，“本人在担任赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员或其他重要岗位期间，未在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中兼职，并承诺今后也不从事上述与公司利益相冲突的自营或其他营行为；在担任公司董事、高级管理人员或其他重要岗位期间及辞去上述职务六个月内，本人及直系亲属不存在与公司利益相冲突的对外投资。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

### 4、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 9 月签署《赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

#### 5、土地房产承诺

公司实际控制人张韬、刘晓育承诺石家庄市振西实业总公司 20 年内不会收回用于安置备用电源（柴油发电机两台）及配套消防设施的机房配套房屋，并承诺因该土地房产被收回或拆除给公司造成的经济损失由实际控制人张韬、刘晓育承担。

承诺方在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

#### 6、上海迪体埃信息技术有限公司转让承诺

2015 年 5 月 7 日，赛诺贝斯将持有上海迪体埃信息技术有限公司（以下简称“上海迪体埃”）51%股权以 1 元转让作价转让给上海微磐信息技术有限公司。就上述上海迪体埃股权转让事宜，赛诺贝斯的三位股东（即刘晓育、孟艳冬、上海游奥网络科技有限公司）作出如下承诺：“2015 年 5 月，本公司经过内部程序决议，因上海迪体埃信息技术有限公司近年来持续亏损，为调整公司经营方向，使公司更快更好的发展，决定将持有的上海迪体埃信息技术有限公司 51%的股权（对应注册资本人民币 132.6 万元）以人民币 1 元的价格转让。2015 年 6 月 2 日，上海市崇明县市场监督管理局对上述股权变更予以登记备案。全体股东确认当时召开了股东会讨论上述事宜，并充分听取了各方意见，为全体股东真实意思表示，未损害各方利益。”就上述上海迪体埃股权转让事宜，赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司的全体股东（即刘晓育、孟艳冬、张韬、张毅、张平、石家庄赛诺商积投资管理中心（有限合伙））作出如下承诺：“2015 年 5 月，公司决议将持有的上海迪体埃信息技术有限公司 51%的股权（对应注册资本人民币 132.6 万元）以人民币 1 元的价格转让。2015 年 6 月 2 日，上海市崇明县市场监督管理局对上述股权变更予以登记备案。全体股东特此对上述事项进行确认，认可该次股权转让的效力，确认该行为并未损害公司利益且不存在任何纠纷或异议，并承诺不因此追究公司或其他股东的责任”。

#### 7、不存在处罚承诺

公司控股股东及实际控制人张韬、刘晓育承诺：其本人于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

#### 8、开通新三板合格投资者承诺

房坤韬已做出承诺：确保在赛诺贝斯 2020 年第一次临时股东大会审议本次发行相关议案时，开通新三板合格投资

者权限，提供符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》关于投资者适当性管理制度要求的证明文件。

由于疫情原因，房坤韬于 2020 年 2 月 17 日在开户证券营业部开通了新三板合格投资者权限，并开具了符合投资者适当性的证明，该承诺已在报告期履行完毕。

#### 9、业绩承诺及补偿安排

由于公司发行股份购买北京黑树科技有限公司股权，北京黑树科技有限公司股东房坤韬、冯炜承诺北京黑树科技有限公司在 2020 年实现净利润 262 万元，2021 年实现净利润 403 万元，2022 年实现净利润 552 万元。详情请见股转系统于 2020 年 1 月 15 日披露的《关于新增承诺事项情形的公告》（公告编号：2020-006）。



## 第五节 股份变动和融资

### 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	18,100,385	78.88%	0	18,100,385	76.30%
	其中：控股股东、实际控制人	8,269,358	36.04%		8,269,358	36.04%
	董事、监事、高管	963,598	4.20%		963,598	4.20%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,847,044	21.12%	774,087	5,621,131	23.70%
	其中：控股股东、实际控制人	1,956,240	8.52%	0	1,956,240	8.25%
	董事、监事、高管	2,890,804	12.60%		2,890,804	12.60%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		22,947,429	-	774,087	23,721,516	-
普通股股东人数						11

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

为提升公司的资产质量和持续经营能力，公司向房坤韬定向发行股票 774,087 股购买其持有的北京黑树科技有限公司 51%的股权。本次股票的发行价格为每股人民币 16.05 元。黑树科技 51%股权经评估作价 12,424,096.35 元。2020 年 1 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议和 2020 年 2 月 5 日公司召开的 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司股票定向发行说明书暨发行股份购买资产的议案》。2020 年 4 月，房坤韬完成认购，2020 年 5 月本次发行完成，总股本由 22,947,429 股变更为 23,721,516 股。

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	刘晓育	7,617,278	0	7,617,278	32.11%	0	7,617,278	0
2	石家庄赛诺商积投资管理中心(有限合伙)	3,454,000	0	3,454,000	14.56%	0	3,454,000	0
3	张韬	2,608,320	0	2,608,320	11.00%	1,956,240	652,080	0
4	中小企业发展基金(江苏南通有限合伙)	2,341,000	0	2,341,000	9.87%	0	2,341,000	0
5	孟艳冬	2,249,282	0	2,249,282	9.48%	1,686,962	562,320	0
6	上海用友云服务创业投资合伙企业(有限合伙)	1,792,476	0	1,792,476	7.56%	0	1,792,476	0
7	张毅	1,182,718	0	1,182,718	4.99%	887,040	295,678	0
8	上海用友产业投资管理有限公司-上海用友云服务创业投资合伙企业(有限合伙)	1,147,353	0	1,147,353	4.84%	0	1,147,353	0
9	房坤韬	0	774,087	774,087	3.26%	774,087	0	0
10	张平	422,402	0	422,402	1.78%	316,802	105,600	0
<b>合计</b>		<b>22,814,829</b>	<b>774,087</b>	<b>23,588,916</b>	<b>99.45%</b>	<b>5,621,131</b>	<b>17,967,785</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东刘晓育和张韬系夫妻关系，张韬系赛诺商积执行事务合伙人；张毅系赛诺商积有限合伙人。上海用友云服务创业投资合伙企业（有限合伙）与上海用友产业投资管理有限公司-上海用友云服务创业投资合伙企业（有限合伙）为同一主体（由于证券账户开户类型不同而户名不同）；除此之外，前十大股东之间不存在关联关系。

## 二、 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、实际控制人为自然人张韬、刘晓育夫妇。

截至本报告披露日，刘晓育持有赛诺贝斯32.11%的股权，张韬直接持有赛诺贝斯11.00%的股权，通过赛诺商积间接控制赛诺贝斯14.56%的股权，夫妻二人实际控制公司57.67%的股权。

控股股东及实际控制人情况：

刘晓育，女，出生于1979年7月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，本科学历。2002年8月至2003年1月，就职于第九城市计算机技术咨询（上海）有限公司，任客服专员/助理；2003年3月至2005年7月，就职于上海新浪乐谷信息技术有限公司，任市场主管；2005年8月至2015年9月，就职于赛诺贝斯（北京）市场营销咨询有限公司，为公司的法定代表人，任执行董事。2015年9月至今，未在赛诺贝斯担任职务。

张韬，男，出生于1979年3月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于北京商业管理干部学院，大专学历。2000年9月至2002年2月，就职于新华信信用风险管理有限公司，任上海销售总监；2002年3月至2005年5月，就职于上海罗维互动信息咨询有限公司，任董事副总经理；2005年5月至2015年9月，就职于赛诺贝斯（北京）市场营销咨询有限公司，任副总经理。2015年9月至今，就职于赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司，为公司法定代表人，任董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年1月15日	2020年5月14日	16.05	774,087	房坤韬	截止2020年6月30日，标的公司资产总计： 3,781,827.48元	0	本次股票发行，发行对象以其持有的黑树科技51%的股权认购赛诺贝斯本次发行的股份，不涉及募集资金。

## (二) 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	2019年9月16日	18,415,015.65	6,696,389.40	否	无	0	已事前及时履行

## 募集资金使用详细情况：

截至2020年6月30日，公司前次股票发行募集资金已使用完毕，结余0元。

募集资金存管情况如下：

单位：元

募集资金总额	18,415,015.65
上期募集资金专户余额	6,742,272.08
募集资金本金余额	6,696,389.40
报告期内产生利息	+8,598.46
报告期手续费等费用支出	-256.36
报告期内使用募集资金	6,696,389.40
募集资金本金余额	0
募集资金利息余额	0

注：2020年5月公司已将募集资金的全部利息54,221.78元转至基本账户使用。

募集资金具体使用情况如下：

单位：元

序号	募集资金使用方向	拟投入募集资金金额	使用金额	结余金额	
1	偿还银行贷款	3,000,000.00	3,000,000.00	0	
2	补充流动资金	人员薪资成本	14,215,015.65	14,215,015.65	0
		日常办公费用	1,200,000.00	1,200,000.00	0
合计		18,415,015.65	18,415,015.65	0	

公司募集资金严格用于公司主营业务及相关业务领域，符合相关法律法规、业务规则要求。不存在取得股票发行登记函之前使用募集资金的情况。公司在该次股票发行完成后未发生变更募集资金用途的情况。公司募集资金没有持有交易性金融资产或可供出售的金融资产或借予他人等财务性投资，没有直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，没有用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易；没有通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途；公司不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

上述募集资金使用后，公司财务状况和现金流得到优化和改善，资金流动性得到增强，促进了公司业务发展，公司整体经营能力得到提高，公司的综合竞争力进一步增强，提升了公司盈利能力和抗风险能力，给公司运营带来积极影响。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张 韬	董事长、总经理	男	1979年3月	2018年8月20日	2021年8月19日
孟艳冬	董事、副总经理	女	1970年10月	2018年8月20日	2021年8月19日
张 平	董事、副总经理	女	1978年6月	2018年8月20日	2021年8月19日
杨 健	董事	男	1979年4月	2018年8月20日	2021年8月19日
王 峰	董事	男	1982年11月	2019年10月31日	2021年8月19日
郭泽谦	监事会主席	男	1982年1月	2018年8月20日	2021年8月19日
王章龙	监事	男	1980年3月	2019年10月31日	2021年8月19日
王 蕊	职工代表监事	女	1983年9月	2018年8月20日	2021年8月19日
张 毅	副总经理	男	1974年8月	2018年8月20日	2021年8月19日
陈 悦	财务总监	女	1975年8月	2018年8月20日	2021年8月19日
林 芹	董事会秘书	女	1984年2月	2018年8月20日	2021年8月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

刘晓育和张韬系夫妻关系，张毅和张韬系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
张 韬	董事长、总经理	2,608,320	0	2,608,320	11.00%	0	0
孟艳冬	董事、副总经理	2,249,282	0	2,249,282	9.48%	0	0
张 平	董事、副总经理	422,402	0	422,402	1.78%	0	0
王 峰	董事	0	0	0	0.00%	0	0
杨 健	董事	0	0	0	0.00%	0	0
郭泽谦	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
王章龙	监事	0	0	0	0.00%	0	0
王 蕊	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
张 毅	副总经理	1,182,718	0	1,182,718	4.99%	0	0
陈 悦	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
林 芹	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0

合计	-	6,462,722	-	6,462,722	27.25%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	48	12	0	60
销售人员	144	17	0	161
技术人员	262	0	3	259
财务人员	10	0	0	10
员工总计	464	29	3	490

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	29
本科	243	274
专科	176	164
专科以下	24	23
员工总计	464	490

## (二) 核心员工（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 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	26,615,875.82	26,499,711.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)		3,286,700.00
应收账款	五、(三)	37,871,644.25	38,171,485.51
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	6,705,376.31	2,499,388.86
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、(五)	2,734,580.03	1,874,056.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	611,267.52	585,830.97
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、(七)	451,960.97	1,003,333.86
<b>流动资产合计</b>		<b>74,990,704.90</b>	<b>73,920,507.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	15,250,583.07	17,336,748.93
在建工程	五、(九)	2,057,492.79	2,031,956.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	14,523,066.47	15,401,124.23
开发支出	五、(十一)	10,929,551.55	8,845,961.35
商誉	五、(十二)	12,521,680.94	
长期待摊费用	五、(十三)	10,543,629.04	11,230,233.64
递延所得税资产	五、(十四)	920,431.67	953,510.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		66,746,435.53	55,799,535.92
<b>资产总计</b>		141,737,140.43	129,720,043.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	12,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	10,700,578.96	10,328,511.59
预收款项	五、(十七)		95,937.49
合同负债	五、(十八)	991,465.73	
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、(十九)		
应交税费	五、(二十)	1,261,990.09	1,742,973.15
其他应付款	五、(二十一)	13,507,675.43	12,728,893.17
其中：应付利息		3,818,206.97	3,645,306.96
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		38,461,710.21	35,896,315.40

<b>非流动负债：</b>			
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、(二十二)	1,730,000.00	1,310,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,730,000.00	1,310,000.00
<b>负债合计</b>		40,191,710.21	37,206,315.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十三)	23,721,516.00	22,947,429.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	57,527,150.91	45,136,799.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	1,454,016.59	1,454,016.59
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	19,738,690.17	22,975,482.51
归属于母公司所有者权益合计		102,441,373.67	92,513,727.81
少数股东权益		-895,943.45	
<b>所有者权益合计</b>		101,545,430.22	92,513,727.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		141,737,140.43	129,720,043.21

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

**(三) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,445,928.99	9,651,959.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,074,800.00

应收账款	十、(一)	21,527,320.98	24,411,783.11
应收款项融资			
预付款项		3,242,507.31	1,521,924.90
其他应收款	十、(二)	40,992,352.79	31,505,891.93
其中：应收利息		21,863.01	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		611,267.52	585,830.97
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>72,819,377.59</b>	<b>68,752,190.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	17,901,835.17	5,477,738.82
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		1,617,134.06	1,977,521.86
在建工程		373,417.94	357,488.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,595,118.68	14,362,294.94
开发支出		10,782,849.41	8,845,961.35
商誉			
长期待摊费用		71,256.24	219,447.96
递延所得税资产		938,020.93	1,096,930.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,279,632.43</b>	<b>32,337,383.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>118,099,010.02</b>	<b>101,089,574.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,000,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,338,190.76	2,614,104.72
预收款项			49,327.00
合同负债		431,110.38	
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬			
应交税费		1,113,421.75	633,787.43
其他应付款		14,603,270.63	10,508,853.20
其中：应付利息		551,262.49	515,735.10
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>24,485,993.52</b>	<b>20,806,072.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		250,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>24,735,993.52</b>	<b>21,056,072.35</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		23,721,516.00	22,947,429.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,701,006.29	44,050,996.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,454,016.59	1,454,016.59
一般风险准备			
未分配利润		12,486,477.62	11,581,059.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>93,363,016.50</b>	<b>80,033,502.19</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>118,099,010.02</b>	<b>101,089,574.54</b>

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

**(四) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、营业总收入</b>	五、(二十七)	77,143,457.06	72,211,060.79
其中：营业收入	五、(二十七)	77,143,457.06	72,211,060.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、(二十七)	81,646,683.91	69,203,480.33
其中：营业成本	五、(二十七)	45,031,547.06	39,884,883.96
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、(二十八)	244,189.81	261,171.75
销售费用	五、(二十九)	20,160,307.67	17,909,124.77
管理费用	五、(三十)	7,043,227.66	4,961,130.82
研发费用	五、(三十一)	7,335,378.06	5,787,562.72
财务费用	五、(三十二)	298,491.01	321,063.13
其中：利息费用		405,699.96	373,223.54
利息收入		120,304.49	61,473.37
加：其他收益	五、(三十三)	954,007.61	768,231.98
投资收益（损失以“-”号填列）			7,684.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	766,771.32	39,271.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,782,447.92	3,822,768.03
加：营业外收入	五、(三十五)	8.77	24,423.80
减：营业外支出	五、(三十六)	12,944.59	30,252.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,795,383.74	3,816,939.55
减：所得税费用	五、(三十七)	1,506,225.57	936,406.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,301,609.31	2,880,532.83
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		-4,301,609.31	2,880,532.83

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		-1,064,816.97	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,236,792.34	2,880,532.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,301,609.31	2,880,532.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,236,792.34	2,880,532.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,064,816.97	0.00
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.14	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.14	0.13

法定代表人: 张韬

主管会计工作负责人: 陈悦

会计机构负责人: 崔艳丽

**(五) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十、(四)	40,409,285.08	37,906,647.80

减：营业成本	十、(四)	18,788,765.59	17,862,710.49
税金及附加		202,744.95	156,643.66
销售费用		11,823,462.15	12,683,454.52
管理费用		5,628,251.51	3,628,095.43
研发费用		2,693,749.14	2,289,059.42
财务费用		152,887.29	102,627.38
其中：利息费用		188,800.07	109,945.25
利息收入		41,896.08	11,595.20
加：其他收益		355,359.80	62,358.51
投资收益（损失以“-”号填列）			7,684.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		59,394.51	-36,885.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,534,178.76	1,217,214.17
加：营业外收入		2.27	18,957.37
减：营业外支出		12,944.59	27,008.18
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,521,236.44	1,209,163.36
减：所得税费用		615,818.48	181,626.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		905,417.96	1,027,536.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		905,417.96	1,027,536.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		905,417.96	1,027,536.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

**(六) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,349,314.59	70,685,833.50
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			
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	五、(三十八)	6,482,880.90	6,295,417.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		90,832,195.49	76,981,250.67
购买商品、接受劳务支付的现金		37,972,407.37	36,146,448.23
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		35,883,974.57	22,927,272.96
支付的各项税费		4,058,905.62	4,562,983.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	11,578,452.20	17,296,745.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,493,739.76	80,933,450.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,338,455.73	-3,952,200.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			7,684.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,210.00	3,390.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		7,210.00	6,011,074.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,772,219.02	5,208,251.80
投资支付的现金			6,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-801,157.75	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,971,061.27	11,208,251.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,963,851.27	-5,197,177.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		4,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,077,029.56	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,410.62	195,762.11
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,258,440.18	4,195,762.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		741,559.82	1,804,237.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、(三十九)	116,164.28	-7,345,140.16
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十九)	26,499,711.54	22,894,053.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十九)	26,615,875.82	15,548,913.59

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

## (七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,426,309.50	39,455,176.23

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,583,252.69	1,942,194.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,009,562.19</b>	<b>41,397,370.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,078,340.20	16,527,448.83
支付给职工以及为职工支付的现金		21,133,945.15	20,036,963.54
支付的各项税费		1,811,502.06	2,256,470.04
支付其他与经营活动有关的现金		20,230,330.48	10,468,443.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,254,117.89</b>	<b>49,289,326.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,244,555.70</b>	<b>-7,891,955.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			7,684.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,210.00	3,190.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,210.00</b>	<b>6,010,874.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,815,463.33	187,063.56
投资支付的现金			6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,815,463.33</b>	<b>6,187,063.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,808,253.33</b>	<b>-176,189.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		77,029.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,192.28	69,902.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>153,221.84</b>	<b>69,902.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-153,221.84</b>	<b>1,930,097.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,206,030.87</b>	<b>-6,138,047.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,651,959.86	10,264,168.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,445,928.99</b>	<b>4,126,120.77</b>

法定代表人：张韬

主管会计工作负责人：陈悦

会计机构负责人：崔艳丽

### 三、 财务报表附注

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十八)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七、(一)
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七、(一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(二十三)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 1. 报表项目注释

# 赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

#### （一）企业概况

中文名称：赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司

注册地址：北京市朝阳区东亿国际传媒产业园三期C座4层402-1室

成立日期：2005年03月10日

注册资本：2372.1516万元

法人营业执照号码：91110105772592026U

法定代表人：张韬

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：互联网信息服务业，主要产品为Smarket自动化营销平台、数字营销解决方案（SmartEvent数字会议、Digital互动营销、iEvent视频会议平台）和IDC及云平台服务，同时提供企业营销解决方案及相关咨询服务，大数据技术研究、开发，数据处理、数据分析与挖掘技术服务。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；营销策划；企业策划；承办展览展示活动；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；计算机系统服务；网上商务咨询；设计、制作、代理、发布广告；软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；计算机、软件及辅助设备、电子产品租赁；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；经营电信业务；大数据技术研究、开发；数据处理、数据分析与挖掘技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月26日经公司第二届董事会第十五次会议批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本年度将四个全资子公司：河北慧日信息技术有限公司、北京优奥创思科技发展有限公司、上海溯动传媒科技有限公司及赛诺数据科技（南京）有限公司，一个控股子公司：北京黑树科技有限公司，纳入合并财务报表范围。

## 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### （一） 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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三） 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五） 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业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。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

#### （六） 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （七） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

##### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### （八） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### （九） 外币业务及外币财务报表折算

## 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损

益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值

的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：互联网信息服务业务

应收账款组合2：其他业务

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十二） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三） 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十四） 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十五） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20年	5	4.75
电子设备	3-5年	5	19.00-31.67
机器设备	3-5年	5	19.00-31.67
运输设备	5年	5	31.67
办公家具	3年	5	19.00

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十六） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

子公司河北慧日信息技术有限公司为提供云平台服务而建造的机房电子设备项目，经技术服务验收合格，达到使用要求时，转入固定资产。

### （十七） 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十八） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法



## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

本公司内部研究开发项目“SMARKET 整合营销平台管理系统”：

### 1、判断为研究阶段与开发阶段的划分标准：

根据公司所处行业，整体营销市场从传统走向数字化、多元化、精准化、大数据化是整个市场的必然选择，进而营销工具也需要通过升级和改造适应整体营销市场的变化，现有的营销类平台产品无法完全承载市场对营销工具的需求，使 Smarket 类基于大数据、跨渠道、自动化的营销平台的产生成为必然。基于以上想法，技术部门成立专项小组，全力研发 SMARKET 整合营销平台管理系统 V3.1，考虑到研究阶段的探索性及其成果的不确定性，企业

无法证明其能够带来未来经济利益，因此，对于企业内部研究开发项目，研究阶段的有关支出，应当在发生时全部费用化，每月末转入当期损益（管理费用）。

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件：

根据技术部门研究阶段的成果，考虑到进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大，则将该期间的费用资本化。

### （十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将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。

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

### (二十二) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### (二十三) 收入（2020年1月1日之前适用）

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司确认收入的具体原则：

营销云：按照合同约定周期或内容形成相应的工作量数据、数字化营销服务、系统平台实施服务、定制开发类服务、管理咨询、实施咨询等，经客户对服务确认后，确认收入。

ICT：按照合同约定，对于网络平台开通服务费在开通当期一次性确认收入；互联网接入与互联网增值服务，对于按服务周期结算的项目，根据服务期限分期确认收入，对于按流量结算的项目，根据实际使用流量及合同单价确认收入。

AI：按照合同约定，对于大数据技术研究、开发及数据分析和数仓项目，根据服务期限分期确认收入。

(二十四) 合同成本（2020年1月1日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## （二十五） 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明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的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

### (二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计

准则第15号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新收入准则的影响

新旧收入准则下,本公司收入确认和计量方面并无实质变化

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

合并范围内各主体所得税税率如下:

纳税主体名称	所得税税率
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	15%
北京优奥创思科技发展有限公司	15%
河北慧日信息技术有限公司	15%
北京黑树科技有限公司	15%
上海溯动传媒科技有限公司	25%
赛诺数据科技(南京)有限公司	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

本公司2017年10月取得高新企业复审认证,执行优惠企业所得税率15%。执行期限为:三年。

本公司子公司河北慧日信息技术有限公司2019年9月取得高新企业复审认证,执行优惠企业所得税率15%。执行期限为:三年。

本公司子公司北京优奥创思科技发展有限公司 2018 年 9 月取得高新技术企业复审认证，执行优惠企业所得税率 15%。执行期限为：三年。

本公司子公司北京黑树科技有限公司 2019 年 10 月取得高新技术企业认证，执行优惠企业所得税率 15%。执行期限为：三年。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### （一） 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	15,689.62	8,135.74
银行存款	26,504,882.20	26,352,735.80
其他货币资金	95,304.00	138,840.00
合计	26,615,875.82	26,499,711.54

### （二） 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,286,700.00
合计		3,286,700.00

### （三） 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,279,200.00	11.87	5,279,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	39,180,735.87	88.13	1,309,091.62	3.34
其中：互联网信息服务业务	39,180,735.87	88.13	1,309,091.62	3.34
合计	44,459,935.87	100.00	6,588,291.62	14.82

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,279,200.00	11.98	5,279,200.00	100.00



类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	38,791,854.57	88.02	620,369.06	1.60
其中：互联网信息服务业务	38,791,854.57	88.02	620,369.06	1.60
合计	44,071,054.57	100.00	5,899,569.06	13.39

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	5,279,200.00	1-2年	100.00	涉诉预计无法收回
合计	5,279,200.00	5,279,200.00			

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合1：互联网信息服务业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	29,471,158.89	-	-	30,527,323.19	-	-
6-12个月	3,413,502.43	2.00	68,270.05	6,586,496.10	0.16	10,538.40
1至2年	4,768,039.27	10.00	476,803.93	874,685.28	1.70	14,869.65
2至3年	1,528,035.28	50.00	764,017.64	803,350.00	74.06	594,961.01
3年以上						
合计	39,180,735.87	3.34	1,309,091.62	38,791,854.57	1.60	620,369.06

## 2. 本期计提、收回或转回及核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 688,722.56 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。本期已核销部分小额预计无法收回的应收账款 0.00 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
戴尔（中国）有限公司	7,633,604.86	17.17	
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	11.87	5,279,200.00
浙江执御信息技术有限公司	4,766,748.52	10.72	333,672.40

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为技术有限公司	2,511,861.20	5.65	
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	2,167,726.50	4.88	1,235.96
合计	22,359,141.08	50.29	5,614,108.36

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,703,812.18	99.98	2,497,824.73	99.94
1至2年	1,564.13	0.02	1,564.13	0.06
合计	6,705,376.31	100.00	2,499,388.86	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例(%)
阿里云计算有限公司	805,067.34	12.01
北京慧聪广教云电子商务有限公司	500,000.00	7.46
北京住房公积金管理中心	360,106.00	5.37
北京中视东升文化传媒有限公司	532,623.01	7.94
北京睿城泛华装饰工程有限公司	296,000.00	4.41
合计	2,493,796.35	37.19

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,269,799.04	2,331,226.80
减：坏账准备	535,219.01	457,170.25
合计	2,734,580.03	1,874,056.55

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	949,394.17	265,606.25

款项性质	期末余额	期初余额
押金	805,257.82	1,157,816.72
备用金借款	507,785.49	352,432.71
其他	1,007,361.56	555,371.12
减：坏账准备	535,219.01	457,170.25
合计	2,734,580.03	1,874,056.55

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
6个月以内	1,680,095.99	51.38	1,599,134.83	68.60
6-12个月	731,103.20	22.36	32,825.00	1.41
1至2年	331,094.83	10.13	232,586.09	9.98
2至3年	80,035.14	2.45	67,251.48	2.88
3至4年	108,960.48	3.33	61,120.00	2.62
4至5年	338,509.40	10.35	338,309.40	14.51
合计	3,269,799.04	100.00	2,331,226.80	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	457,170.25			457,170.25
期初余额在本期重新评估后	457,170.25			457,170.25
本期计提	78,048.76			78,048.76
期末余额	535,219.01			535,219.01

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京中视东升文化传媒有限公司	押金	347,922.02	2-5年	10.64	346,197.45
上海市徐汇区人民法院代保管款专用账户	往来款	134,000.00	1年以内	4.10	2,680.00
长春一汽国际招标有限公司	押金	100,000.00	半年以内	3.06	-

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
司					
河北省卫生健康委员会	往来款	107,000.00	1年以内	3.27	2,140.00
石家庄科创科技园运营管理有限公司	往来款	82,300.00	1年以内 56000, 2-3 年 26300	2.52	14,270.00
合计		771,222.02		23.59	365,287.45

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	611,267.52		611,267.52	585,830.97		585,830.97
合计	611,267.52		611,267.52	585,830.97		585,830.97

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	451,960.97	1,003,333.86
合计	451,960.97	1,003,333.86

## (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	15,250,583.07	17,336,748.93
合计	15,250,583.07	17,336,748.93

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,100,001.19	31,900,839.22	4,637,784.68	1,845,651.50	553,988.55	40,038,265.14
2. 本期增						

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公家具	合计
加 金 额	-	225,659.18	-	-	-	225,659.18
(1) 购置	-	202,693.83	-	-	-	202,693.83
(2) 合并增加	-	22,965.35	-	-	-	22,965.35
3. 本 期 减 少 金 额	-	403,090.88	-	-	-	403,090.88
(1) 处 置 或 报 废	-	403,090.88	-	-	-	403,090.88
4. 期 末 余 额	1,100,001.19	31,723,407.52	4,637,784.68	1,845,651.50	553,988.55	39,860,833.44
二、累 计 折 旧						
1. 期 初 余 额	288,643.90	17,935,612.00	3,096,985.35	1,178,415.97	201,858.99	22,701,516.21
2. 本 期 增 加 金 额	26,081.28	1,886,316.42	215,362.74	103,577.46	60,332.55	2,291,670.45
(1) 计 提	26,081.28	1,871,170.54	215,362.74	103,577.46	60,332.55	2,276,524.57
(2) 合 并 增 加	-	15,145.88	-	-	-	15,145.88
3. 本 期 减 少 金 额	-	382,936.29	-	-	-	382,936.29
(1) 处 置 或 报 废	-	382,936.29	-	-	-	382,936.29
4. 期 末 余 额	314,725.18	19,438,992.13	3,312,348.09	1,281,993.43	262,191.54	24,610,250.37
三、减 值 准 备						
四、账 面 价 值						
1. 期 末 账 面 价 值	785,276.01	12,284,415.39	1,325,436.59	563,658.07	291,797.01	15,250,583.07
2. 期 初 账 面 价 值	811,357.29	13,965,227.22	1,540,799.33	667,235.53	352,129.56	17,336,748.93

## (九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,057,492.79	2,031,956.87
减：减值准备		
合计	2,057,492.79	2,031,956.87

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件	373,417.94		373,417.94	357,488.74		357,488.74
机房工程	1,684,074.85		1,684,074.85	1,674,468.13		1,674,468.13
合计	2,057,492.79		2,057,492.79	2,031,956.87		2,031,956.87

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
北森人才管理平台 V4.0		357,488.74	15,929.20			373,417.94
机房工程	21,980,000.00	1,674,468.13	9,606.72			1,684,074.85
合计	21,980,000.00	2,031,956.87	25,535.92			2,057,492.79

## (十) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	17,561,154.66	17,561,154.66
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	17,561,154.66	17,561,154.66
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,160,030.43	2,160,030.43
2. 本期增加金额	878,057.76	878,057.76
(1) 计提	878,057.76	878,057.76
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	3,038,088.19	3,038,088.19
三、减值准备		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	14,523,066.47	14,523,066.47
2. 期初账面价值	15,401,124.23	15,401,124.23

## (十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
SmartOne 智和云数据管理平台 V1.0	8,845,961.35	1,936,888.06				10,782,849.41
Datakey 营销大数据建模平台 V1.0	-	146,702.14				146,702.14
合计	8,845,961.35	2,083,590.20				10,929,551.55

## 开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
SmartOne 智和云数据管理平台 V1.0	2019 年	内部研发相关协议	开发阶段
Datakey 营销大数据建模平台 V1.0	2020 年	内部研发相关协议	开发阶段

## (十二) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制收购北京黑树科技有限公司		12,521,680.94				12,521,680.94
合计		12,521,680.94				12,521,680.94

## (十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
东亿办公室装修	76,935.96		76,935.72		0.24
石家庄办公室装修	142,512.00		71,256.00		71,256.00
机房改造工程及装修费	11,010,785.68		538,412.88		10,472,372.80
合计	11,230,233.64		686,604.60		10,543,629.04

## (十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	920,431.67	6,123,510.63	953,510.90	6,356,739.31
小计	920,431.67	6,123,510.63	953,510.90	6,356,739.31

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	21,416,251.51	12,200,930.15
合计	21,416,251.51	12,200,930.15

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024年12月31日	21,416,251.51	12,200,930.15	
合计	21,416,251.51	12,200,930.15	

## (十五) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	7,000,000.00
合计	12,000,000.00	11,000,000.00

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无



## (十六) 应付账款

## 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,073,109.58	8,831,498.23
1年以上	2,627,469.38	1,497,013.36
合计	10,700,578.96	10,328,511.59

## 2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河北瑞旺电子科技有限公司	240,000.00	合同执行中
苏通建设集团有限公司	200,001.19	合同执行中
石家庄新兴机电设备安装有限公司	181,818.18	合同执行中
河北海鹰安全技术工程有限公司	107,692.31	合同执行中
江苏江扬电缆有限公司	104,524.66	合同执行中
合计	834,036.34	

## (十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		95,937.49
合计		95,937.49

## (十八) 合同负债

项目	期末余额	2020年1月1日
预收账款	991,465.73	
合计	991,465.73	

## (十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		37,322,736.53	37,322,736.53	
离职后福利-设定提存计划		1,211,282.54	1,211,282.54	
合计		38,534,019.07	38,534,019.07	

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		32,299,323.61	32,299,323.61	
职工福利费		45,365.24	45,365.24	
社会保险费		2,095,948.85	2,095,948.85	
其中：医疗保险费		1,369,108.57	1,369,108.57	
工伤保险费		31,418.64	31,418.64	
生育保险费		140,940.41	140,940.41	
其他		554,481.23	554,481.23	
住房公积金		2,521,069.00	2,521,069.00	
工会经费和职工教育经费		327,428.12	327,428.12	
短期带薪缺勤		33,601.71	33,601.71	
合计		37,322,736.53	37,322,736.53	

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,160,145.94	1,160,145.94	
失业保险费		51,136.60	51,136.60	
合计		1,211,282.54	1,211,282.54	

## (二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	793,175.52	313,417.73
企业所得税	191,964.56	1,290,561.04
城市维护建设税	34,963.19	15,333.19
个人所得税	214,533.03	97,472.83
教育费附加	14,984.22	12,025.74
地方教育费附加	9,989.57	5,471.79
其他税费	2,380.00	8,690.83
合计	1,261,990.09	1,742,973.15

## (二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	3,818,206.97	3,645,306.96
其他应付款项	9,689,468.46	9,083,586.21
合计	13,507,675.43	12,728,893.17

## 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,818,206.97	3,645,306.96

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	9,414,200.28	8,960,405.22
个人往来款	11,610.50	117,758.00
其他	263,657.68	5,422.99
合计	9,689,468.46	9,083,586.21

## (2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海游奥网络科技有限公司	5,000,000.00	借款
张毅	3,800,000.00	借款
合计	8,800,000.00	—

## (二十二) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,310,000.00	600,000.00	180,000.00	1,730,000.00	
合计	1,310,000.00	600,000.00	180,000.00	1,730,000.00	

## 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关 /与收益相关
北京市朝阳区信息化工作 办公室项目资金	250,000.00				250,000.00	与资产相关
互联网数据中心企业应用 服务平台	480,000.00		80,000.00		400,000.00	
大数据研发中心产业化平台 补助	580,000.00				580,000.00	与收益相关
卫生健康统计数据智能分析 系统补助资金		250,000.00	62,500.00		187,500.00	与资产相关
创新型企业补助资金		300,000.00	37,500.00		262,500.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关 /与收益相关
高新技术企业复审资金补助		50,000.00			50,000.00	与资产相关
合计	1,310,000.00	600,000.00	180,000.00	-	1,730,000.00	

## (二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
股份总数	22,947,429.00	774,087.00					23,721,516.00

## (二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期 减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	45,136,799.71	11,650,009.35		56,786,809.06
二、其他资本公积		740,341.85	-	740,341.85
合计	45,136,799.71	12,390,351.20	-	57,527,150.91

注：溢价为定增形成，其他资本公积因子公司南京赛诺的其他股东增资增加资本公积，本公司享有的其他权益变动。

## (二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,454,016.59			1,454,016.59
合计	1,454,016.59			1,454,016.59

## (二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	22,975,482.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	22,975,482.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,236,792.34	
期末未分配利润	19,738,690.17	

## (二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	77,143,457.06	45,031,547.06	72,211,060.79	39,884,883.96
营销云	47,675,524.62	25,410,181.42	47,872,748.47	22,544,994.00
ICT	29,467,932.44	19,621,365.64	24,338,312.32	17,339,889.96
AI		-		
二、其他业务小计				
合计	77,143,457.06	45,031,547.06	72,211,060.79	39,884,883.96

## (二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	124,502.67	143,438.04
教育费附加	49,302.00	61,911.36
地方教育费附加	35,413.37	39,600.54
其他	34,971.77	16,221.81
合计	244,189.81	261,171.75

## (二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,369,739.23	14,758,975.99
房租	1,120,984.64	1,419,927.54
办公费	601,376.61	641,297.69
差旅费	179,757.68	282,538.01
折旧费	198,295.23	290,552.35
广告宣传费	291,519.41	368,184.09
业务招待费	223,872.18	42,607.92
网络通讯费	104,296.94	12,152.96
其它	70,465.75	92,888.22
合计	20,160,307.67	17,909,124.77

## (三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,761,131.22	2,934,405.87
中介服务费	-	225,880.20
办公费	1,426,110.08	608,219.45
房租	250,546.12	371,242.04
折旧费	283,668.25	148,919.27
差旅费	26,696.28	149,986.97
业务招待费	215,100.29	142,846.17
无形资产摊销	767,176.26	140,121.16
广告宣传费	7,300.00	
劳务费	-	
其它	305,499.16	239,509.69
合计	7,043,227.66	4,961,130.82

## (三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	6,104,689.74	4,504,538.94
设计费	-	11,320.75
电费	5,900.82	189,070.75
通讯费	11,560.61	14,696.82
折旧费	94,921.87	129,240.90
差旅费	15,755.59	26,603.83
测试费	14,160.00	170,255.52
办公费	276,786.25	30,597.48
无形资产摊销	110,881.50	110,881.50
房租	110,873.34	54,005.21
物业费	75,304.62	45,554.98
交通费	31,197.98	14,492.09
咨询审计公证费	4,567.92	-
业务招待费	167.10	9,990.00
水费	2,271.51	6,636.22
装修及维修费	29,916.86	1,396.12
广告宣传费	600.00	-
会务费	-	18,519.18
其他	445,822.35	449,762.43
合计	7,335,378.06	5,787,562.72

## (三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	405,699.96	373,223.54
减：利息收入	120,304.49	61,473.37
手续费支出	12,332.34	9,312.96
其他	763.20	
合计	298,491.01	321,063.13

## (三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税加计扣除	139,440.05	42,850.28	
政府补助稳岗补贴	233,784.56	27,215.03	与收益相关
外贸电商公共技术服务平台项目			
2014年省级工业企业技术改造专项资金项目		36,166.67	与资产相关
大数据研发中心产业化平台专项资金		580,000.00	与收益相关
互联网数据中心企业应用服务平台		80,000.00	与资产相关
高新区市场监督管理局知识产权(专利)专项资金		2,000.00	与收益相关
个税手续费收入	40,783.00		
收到石家庄高新区投资服务局创新发展项目资金补助	260,000.00		与收益相关
收到高新区经发局创新平台奖励资金	100,000.00		与收益相关
80万专项资金确认收入(2020.01-2020.06)	80,000.00		与资产相关
卫生健康统计数据智能分析系统补助资金25万分期确认收入(2020.1-6)	62,500.00		与资产相关
创新型企业补助资金30万分期确认收入(2020.3-6)	37,500.00		与资产相关
合计	954,007.61	768,231.98	

## (三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-766,771.32	-39,271.59
合计	-766,771.32	-39,271.59

## (三十五) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得及其他	8.77	24,423.80	
合计	8.77	24,423.80	

## (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	12,944.59	30,252.28	
合计	12,944.59	30,252.28	

## (三十七) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	679,909.21	942,297.46
递延所得税费用	826,316.36	-5,890.74
合计	1,506,225.57	936,406.72

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,795,383.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-698,845.94
子公司适用不同税率的影响	-242,993.80
调整以前期间所得税的影响	385,793.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,839.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,303,830.34
加计扣除等因素影响	-243,398.03
所得税费用	1,506,225.57

## (三十八) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,482,880.90	6,295,417.17
其中：利息收入	98,441.48	61,473.37
政府补助	1,197,926.59	620,728.03



项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	660,517.17	159,775.00
职工借款	92,510.24	42,559.45
其他往来款	4,433,485.42	5,410,881.32
支付其他与经营活动有关的现金	11,578,452.20	17,296,745.92
其中：手续费	12,332.34	9,312.96
管理费用及销售费用	8,130,768.25	6,979,662.29
保证金押金	375,821.80	253,700.00
备用金借款	446,709.27	425,308.00
其他往来款	2,612,820.54	9,628,762.67

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	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	-4,301,609.31	2,880,532.83
加：信用减值损失	766,771.32	39,271.59
资产减值准备	-	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,276,524.57	3,041,147.47
无形资产摊销	878,057.76	349,140.34
长期待摊费用摊销	686,604.60	508,177.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,807.48
财务费用（收益以“-”号填列）	405,699.96	373,223.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-7,684.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,079.23	-5,890.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,436.55	-392,229.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,634,034.34	11,048,543.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,252,798.49	-21,796,239.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,338,455.73	-3,952,200.25
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	26,615,875.82	15,548,913.59
减：现金的期初余额	26,499,711.54	22,894,053.75

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	116,164.28	-7,345,140.16

### 3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,615,875.82	15,548,913.59
其中：库存现金	15,689.62	17,823.88
可随时用于支付的银行存款	26,504,882.20	15,531,089.71
可随时用于支付的其他货币资金	95,304.00	
二、期末现金及现金等价物余额	26,615,875.82	15,548,913.59

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产：无

## 六、 合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京黑树科技有限公司	2020年4月25日	12,424,096.35	51	非同一控制企业合并	2020年4月30日	已完成股权交割	2,097,891.10	-2,030,336.65

### 2. 合并成本及商誉

合并成本	北京黑树科技有限公司
发行的权益性证券的公允价值	12,424,096.35
合并成本合计	12,424,096.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-97,584.59
商誉	12,521,680.94

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	北京黑树科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	801,157.75	801,157.75
应收款项	1,511,777.19	1,511,777.19
存货		
固定资产	9,816.04	9,816.04
递延所得税资产	1,088.62	1,088.62
负债：		
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
应付款项	1,515,181.93	1,515,181.93
净资产：	-191,342.33	-191,342.33
减：少数股东权益	-93,757.74	-93,757.74
取得的归属于收购方份额	-97,584.59	-97,584.59

## 七、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京优奥创思科技发展有限公司	北京	北京	信息技术服务	100		投资设立
河北慧日信息技术有限公司	河北石家庄	河北石家庄	信息技术服务	100		同一控制下企业合并
上海溯动传媒科技有限公司	上海	上海	信息技术服务	100		投资设立
赛诺数据科技（南京）有限公司	南京	南京	信息技术服务	80		投资设立
北京黑树科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	51		非同一控制下企业合并

## 八、 关联方关系及其交易

### （一） 本公司的母公司

本公司实际控制人为张韬、刘晓育。

### （二） 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三） 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张韬	股东、董事、高级管理人员
孟艳冬	股东、董事、高级管理人员
张毅	股东、高级管理人员
张平	股东、董事、高级管理人员
王峰	董事
杨健	董事
林芹	董事会秘书
陈悦	财务总监
郭泽谦	监事会主席
王章龙	监事
王蕊	监事
石家庄赛诺商积投资管理中心(有限合伙)	持有本公司 5%以上股东
上海游奥网络科技有限公司	实际控制人控制的公司

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司	河北慧日信息技术有限公司	4,000,000.00	2020-6-9	2021-6-8	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
上海游奥网络科技有限公司	拆入	5,000,000.00			实际归还按同期贷款利率执行
张毅	拆入	3,800,000.00			实际归还按同期贷款利率执行
合计		8,800,000.00			

3. 本年度1-6月计提利息172,900.01元，其中张毅90,002.76元，上海游奥网络科技有限公司82,897.25元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张毅	3,800,000.00	3,800,000.00
其他应付款	上海游奥网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	张毅	1,888,338.32	1,798,335.56
应付利息	上海游奥网络科技有限公司	1,929,868.65	1,846,971.40

九、或有事项

本公司存在如下未决诉讼事项：

序号	案件名称	案件类型	案件身份	案由	标的金额（万元）	最新审理程序
1	赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司与苏迎军、上海搜易广告传媒有限公司服务合同纠纷	民事案件	原告	服务合同纠纷	68.67	民事一审
2		民事案件	原告	服务合同纠纷	15.00	上诉
3	北京优奥创思科技发展有限公司与芯讯通无线科技（上海）有限公司服务合同纠纷	民事案件	原告	服务合同纠纷	21.93	上诉

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,279,200.00	19.34	5,279,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,022,916.27	80.66	495,595.29	2.25
其中：互联网信息服务业务	22,022,916.27	80.66	495,595.29	2.25
合计	27,302,116.27	100.00	5,774,795.29	21.15

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,279,200.00	17.43	5,279,200.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,010,678.26	82.57	598,895.15	2.39
其中：互联网信息服务业务	25,010,678.26	82.57	598,895.15	2.39
合计	30,289,878.26	100.00	5,878,095.15	19.41

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	5,279,200.00	1-2年	100.00	涉诉预计无法收回
合计	5,279,200.00	5,279,200.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：互联网信息服务业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月	20,123,551.87	-	-	23,192,242.14	-	-
6-12月	946,014.40	2.00	18,920.29	865,086.12	0.16	1,384.14
1至2年	-	-	-	150,000.00	1.70	2,550.00
2至3年	953,350.00	50.00	476,675.00	803,350.00	74.06	594,961.01
3年以上						
合计	22,022,916.27	2.25	495,595.29	25,010,678.26	2.39	598,895.15

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-103,299.86元；本期收回或转回坏账准备金额为0.00元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备余额
戴尔（中国）有限公司	7,633,604.86	27.96	
华为技术有限公司	2,511,861.20	9.20	
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	2,167,726.50	7.94	1,235.96
上海衡文信息技术有限公司	5,279,200.00	19.34	5,279,200.00
东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司	856,364.73	3.14	
合计	18,448,757.29	67.57	5,280,435.96

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	21,863.01	
其他应收款项	41,449,167.31	31,940,664.11
减：坏账准备	478,677.53	434,772.18
合计	40,992,352.79	31,505,891.93

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来	39,818,922.02	30,272,458.02
往来款	-	1,306.25
押金	734,105.02	1,014,305.02
备用金借款	431,920.20	264,513.48
其他	464,220.07	388,081.34
减：坏账准备	478,677.53	434,772.18
合计	40,970,489.78	31,505,891.93

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
0-6个月	40,537,583.84	97.80	31,430,552.84	98.40
6-12月	406,472.20	0.98	32,825.00	0.10
1至2年	14,106.25	0.03	10,605.39	0.03
2至3年	43,735.14	0.11	67,251.48	0.21
3至4年	108,960.48	0.26	61,120.00	0.19
4至5年	338,309.40	0.82	338,309.40	1.06
合计	41,449,167.31	100.00	31,940,664.11	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	434,772.18			434,772.18
期初余额在本 期重新评估后	434,772.18			434,772.18
本期计提	43,905.35			43,905.35
期末余额	478,677.53			478,677.53

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准 备余额
北京优奥创思科技发展有限公司	内部往来	28,793,334.42	1年以内	69.47	
北京黑树科技有限公司	内部往来	3,600,000.00	1年以内	8.69	
赛诺数据科技(南京)有限公司	内部往来	600,000.00	1年以内	1.45	
北京中视东升文化传媒有限公司	押金	347,922.02	2-5年	0.84	346,197.45
上海市徐汇区人民法院代保管 款专用账户		134,000.00	1年以内	0.32	2,680.00
合计		33,475,256.44	—	80.76	348,877.45

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	18,901,835.17	1,000,000.00	17,901,835.17	6,477,738.82	1,000,000.00	5,477,738.82
合计	18,901,835.17	1,000,000.00	17,901,835.17	6,477,738.82	1,000,000.00	5,477,738.82

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
河北慧日信 息技术有限 公司	3,477,738.82			3,477,738.82		
北京优奥创 思科技发展 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
上海溯动传	1,000,000.00			1,000,000.00		



媒科技有限 公司					
赛诺数据科 技（南京）有 限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
北京黑树科 技有限公司		12,424,096.35		12,424,096.35	
合计	6,477,738.82	12,424,096.35		18,901,835.17	1,000,000.00

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	40,409,285.08	18,788,765.59	37,906,647.80	17,862,710.49
营销云	40,409,285.08	18,788,765.59	37,906,647.80	17,862,710.49
二、其他业务小计				
合计	40,409,285.08	18,788,765.59	37,906,647.80	17,862,710.49

## 十一、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	954,007.61	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,935.82	
3. 所得税影响额	143,355.38	
4. 少数股东损益影响	1,770.01	
合计	795,946.40	

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.41	4.03	-0.14	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.24	3.13	-0.17	0.10

## 第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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告的原稿。

文件备置地址：

北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座4层402-1室