

证券代码：872289

证券简称：鸿途信达

主办券商：中泰证券



鸿途信达

NEEQ : 872289

北京鸿途信达科技股份有限公司  
Beijing Hongtu Xinda Technology Co., Ltd



年度报告

2020

## 公司年度大事记



公司入选了北京市工商联发布 2020 北京民营企业：“1+4”百强名单。

北京民营企业中小百强 2019 年度第 93 位

北京民营企业文化产业百强 2019 年度第 85 位

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	11
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	32
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	36
第八节	财务会计报告 .....	44
第九节	备查文件目录.....	126

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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。

公司负责人张峰、主管会计工作负责人杨金贵及会计机构负责人（会计主管人员）杨金贵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

公司于客户及供应商签订的合同中附有保密条款，故公司向股转中心申请豁免披露部分客户及供应商名称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
（一）政策风险（基于精准营销的互联网服务业务）	<p>一方面，互联网营销行业的市场规模取决于客户的投放需求，而客户的生产经营往往受到宏观经济政策的影响。在国家政策趋紧、经济不景气时，客户可能会削减互联网服务业务支出预算，从而导致整体互联网服务业务投放需求的减少，进而影响整个互联网营销行业的发展，影响公司的业务和经营。</p> <p>另一方面，互联网营销行业是一个新兴的产业，我国互联网营销行业起步较晚，尚未形成较为系统和全面的行业标准规范，国家产业政策在规范互联网营销行业方面发挥了重大的作用。随着互联网营销行业的不断发展，监管政策完善、趋严的同时，对整个互联网营销行业进行了结构化的调整，若相关企业不能及时根据宏观政策进行相应调整，则难以继续生存。</p> <p>应对措施：公司严格遵守国家在本领域的各项政策进行经</p>

	营，同时积极拓展行业内头部企业，以保持公司良好的业务规模。
（二）市场风险（基于精准营销的互联网服务业务）	<p>作为一个新兴的产业，互联网营销行业整体处于发展初期，行业集中度相对较低，市场化程度较高，竞争较为激烈。近年来，互联网巨头公司合并不断，互联网营销行业并购越来越频繁，互联网营销行业处于市场整合期，市场竞争日益加剧。市场发展空间的扩大，未来将吸引更多的国内外同行业公司进入该领域，国外一些拥有先进经验和充足资本的公司进入国内有可能会对市场格局造成新的冲击。同时，互联网营销行业与其他行业有部分重合，如信息系统集成行业、物联网行业、信息技术服务行业等。在信息智能化发展过程中，新媒体资源和新技术的发展也会对行业有重大影响。新媒体资源及新技术的高速发展有给公司技术更新带来的各项研发的无形资产及专利技术的贬值风险。</p> <p>应对措施：公司始终保持对市场变化的敏感性，能积极应对行业内市场变化带来的影响。</p>
（三）数据依赖风险（基于精准营销的互联网服务业务）	<p>海量数据是从事互联网营销行业的基础，拥有了大量的数据，行业内的公司才可以对数据进行分析整合，才能保证互联网广告投放的精准性。因此，数据的来源对于行业内公司来说尤其重要。第三方广告平台和技术类公司自身产生的流量有限，主要依赖合作的媒体带来流量和数据。但未来受经济发展、城市生活成本上升、互联网广告位竞争不断加剧等因素的影响，公司渠道成本存在持续增长的风险。</p> <p>应对措施：公司拥有丰富的媒体和渠道储备，能一定程度上应对数据依赖带来的风险。</p>
（四）技术风险（IDC及其增值服务业务）	<p>互联网行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强的特点，技术和产品经常出现新的发展方向，相关企业必须准确把握行业变化动态，适时推出符合市场需求的新产品。如果公司不能保持技术的更新迭代，可能存在技术不能满足同行业技术快速发展的风险。</p> <p>应对措施：公司对技术更新与研发一直保持着持续投入，以应对技术壁垒带来的风险。。</p>
（五）基础电信运营商依赖风险（IDC及其增值服务业务）	<p>目前，我国中国移动、中国联通和中国电信等三大基础电信运营商拥有布局广泛的数据中心，在骨干网络带宽资源和互联网国际出口带宽方面具有垄断性优势。绝大部分 IDC 服务商开展业务需要向基础电信运营商租赁机房空间和采购带宽资源，因此对基础电信运营商存在较强的资源依赖，尤其是中小型的 IDC 服务商对基础电信运营商的议价能力相对较弱，一旦未能妥善处理与基础电信运营商的合作关系，将直接影响其正常的业务运营。</p> <p>应对措施：公司报告期内正在调整业务结构，IDC 业务收入不会影响公司整体业务收入。</p>
（六）人才流失风险（IDC及其增值服务业务）	<p>公司所从事的互联网营销业务所处行业属于高新技术行业，是典型的知识和技术密集型行业，信息技术发展、更新速</p>

	<p>度较快。核心技术人才、管理人才对公司的发展至关重要，关系到企业的规划运营、产品的研制发展以及市场的开发扩展。拥有互联网营销领域核心技术的人才在目前市场上比较紧缺，存在人才储备跟不上公司业务发展的风险以及市场竞争者抢夺公司人才的风险。</p> <p>应对措施：公司持续改善和提高核心技术人员的待遇与福利，持续更新和引进现有技术人才以应对人才流失带来的风险。</p>
(七) 内部控制风险	<p>公司挂牌以来一致在加强公司内部控制流程，制定和规范相关内控制度，但公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司挂牌以来持续规范和完善各项内控制度。保障公司治理规范合理。</p>
(八) 实际控制人控制不当风险	<p>报告期末，公司实际控制人直接和间接控制公司 95.25% 的股份，处于绝对控股地位。虽然公司已采取各种措施完善公司法人治理结构，公司控股股东及实际控制人仍可能通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。针对该风险，公司将不断完善公司治理机制、决策机制，完善各项规章制度，确定合理可行的审批权限和程序，全方位采取有效应对措施，最大限度的防止实际控制人不当控制带来的风险。</p> <p>应对措施：公司完善了各项内控制度、严格按照公司治理规范对公司进行治理，能有效预防实控人控制不当风险。</p>
(九) 税收优惠风险	<p>公司于 2016 年 10 月 24 日取得《中关村高新技术企业证书》（证书于 2019 年 10 月 24 日到期），于 2017 年 10 月 25 日取得了北京市科学技术委员会颁发的《国家高新技术企业证书》（证书有效期三年），根据《科技部、财政部、国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高[2013]595 号），按规定认定为国家高新技术企业的，减按 15% 税率征收企业所得税。根据公司企业所得税优惠事项备案申请，北京市顺义区国家税务局第一税务所批准，公司获得企业所得税减按 15% 的优惠税率。《国家高新技术企业证书》的有效期为三年，目前重新获取的证书正在准备申请中，若届时公司不能重新获取此证书就不能持续享受税收优惠政策，将对经营业绩和盈利水平产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：报告期内公司《中关村高新技术企业证书》已经通过复审，有效期三年，未来公司将继续进行研发工作，保持作为高新技术企业继续享受相关税收优惠。</p>
(十) 其他应收款不能及时收回风险	<p>报告期末，公司其他应收款账面净值为 506.38 万元，余额较大主要系公司应收往来款所致。公司于 2018 年 1 月份出售转让公司全资子公司百达图盟，于 2019 年 5 月份出售转让公司全资子公司盈创嘉鑫，百达图盟和盈创嘉鑫不再列入合并报表</p>

	<p>范围内导致其他应收款余额较大。百达图盟受让人刘美丽及盈创嘉鑫受让人王冬玲均保证五年内归还所欠公司款项，但若未来刘美丽和王冬玲失信或无法保证合同继续履行，将可能出现资金无法正常收回的风险，出现坏账损失进而影响公司盈利能力的情况。</p> <p>应对措施：百达图盟受让人刘美丽及盈创嘉鑫受让人王冬玲均签订了保证五年内归还所欠公司款项的协议。</p>
（十一）应收账款不能及时回收风险	<p>报告期末，公司应收账款账面净值为 1314.68 万元，主要原因为年末业务未到结算周期所致。若未来公司主要客户经营情况发生较大变化，导致应收账款不能及时收回或发生坏账，将可能出现资金周转困难而影响公司发展以及应收账款发生坏账而影响公司盈利能力的情况。</p> <p>应对措施：报告期末应收账款 1314.68 元，主要因为 2020 年 12 月业务未到结算周期所致，公司将采取积极催款措施进项款项收回。</p>
（十二）预付账款过多的风险	<p>报告期内，2020 年预付账款 862.95 万元，相比 2019 年下降了 76.24%，主要原因为报告期内公司加快了对供应商的付款频次，精确了充值周期及金额，有意识的控制预付款金额及时效所致。但公司不能及时开展业务并收回资金会导致公司货币资金减少，影响公司正常运转的风险。</p> <p>应对措施：公司在未来经营中会严格根据业务情况关注预付账款风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
鸿途信达、股份公司、本公司或公司	指	北京鸿途信达科技股份有限公司
嘉创商务	指	天津嘉创商务信息咨询有限公司（公司股东）
恒佳伟创	指	北京恒佳伟创信息咨询中心（有限合伙）（公司股东）
鸿潞信息	指	北京鸿潞信息科技有限公司（控股子公司）
鸿典信息	指	北京鸿典信息科技有限公司（控股子公司）
章程、公司章程	指	北京鸿途信达科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	北京鸿途信达科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京鸿途信达科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京鸿途信达科技股份有限公司股东大会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
证监会、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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	中泰证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
IDC	指	即 Internet Data Center，互联网数据中心
DMP	指	即 Data-Management Platform，数据管理平台
DSP	指	即 Demand-Side Platform，需求方平台
移动端	指	通过无线技术上网接入互联网的终端设备
CPA	指	Cost Per Action 的缩写，意为每行动成本，是广告投放过程中以注册量、二跳率等特定指标为要求付费的计费方式
CPC	指	Cost Per Click 的缩写，意为每点击成本，是根据广告被点击的次数收费的广告计费模式
CPM	指	Cost Per Mille 的缩写，意为千人成本
CPS	指	Cost Per Sale 的缩写，意为每购买成本
CPD	指	Cost Per Day，意为按天计费的广告
CPD	指	Cost Per Time，意为按时长计费的广告

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京鸿途信达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hongtuinda Techology Co.,Ltd.
证券简称	鸿途信达
证券代码	872289
法定代表人	张峰

### 二、 联系方式

董事会秘书	张峰
联系地址	北京市朝阳区东四环中路 78 号大成国际中心 A2 座 12A10 室
电话	010-59625685
传真	010-59625685
电子邮箱	zhangf@hongtuidc.com
公司网址	<a href="https://www.hongtussp.cn/">https://www.hongtussp.cn/</a>
办公地址	北京市朝阳区东四环中路 78 号大成国际中心 A2 座 12A10 室
邮政编码	100124
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	北京鸿途信达科技股份有限公司董事会办公室

### 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	2009 年 12 月 17 日
挂牌时间	2017 年 11 月 30 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、软件和技术服务-互联网和相关服务-互联网信息服务-互联网信息服务，（I6420）
主要业务	基于精准营销的互联网服务业务
主要产品与服务项目	基于精准营销的互联网服务业务、精准广告投放服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张峰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张峰，无一致行动人

**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	91110106697666936E	否
注册地址	北京市顺义区南彩镇彩达二街甲 2 号 116	是
注册资本	12,000,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	首创证券			
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 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）	中泰证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵丽红	石华必		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			

**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、经营情况和管理层分析

#### 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	139,569,307.53	182,518,933.98	-23.53%
毛利率%	29.94%	16.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,556,500.41	10,102,885.13	83.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,325,940.54	10,006,367.11	63.16%
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）	40.23%	31.78%	-
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）	35.40%	31.48%	-
基本每股收益	1.55	0.84	84.52%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	65,120,615.97	51,181,763.57	27.23%
负债总计	9,721,534.95	14,339,182.96	-32.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,399,081.02	36,842,580.61	50.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.62	3.07	50.49%
资产负债率%（母公司）	12.99%	29.65%	-
资产负债率%（合并）	14.93%	28.02%	-
流动比率	6.55	3.52	-
利息保障倍数	121.42	-	-

##### (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	28,831,951.02	1,035,033.59	2,685.61%
应收账款周转率	12.95	14.35	-
存货周转率	0.00	0.00	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.23%	4.77%	-
营业收入增长率%	-23.53%	9.12%	-
净利润增长率%	83.68%	-4.80%	-

**(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	12,000,000	12,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	1,243,690.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	136,477.99
委托他人投资或管理资产的损益	180,896.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	80,800.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目；	885,045.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,526,911.19</b>
所得税影响数	296,351.32
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,230,559.87</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

**2、 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

**(1) 会计政策变更****①执行新收入准则**

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
预收款项	8,280,959.88	
合同负债		7,812,226.30
其他流动负债		468,733.58
合 计	8,280,959.88	8,280,959.88

②公司无其他会计政策变更。

**(2) 会计估计变更**

报告期内公司无重要会计估计变更。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

报告期内, 公司通过对外投资的方式新设了两家全资子公司, 分别为北京高鼎万佳网络科技有限公司、北京诚联互创网络科技有限公司; 截止 2020 年 12 月 31 日, 公司合并报表范围公司由原来的三家增至五家。

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司致力于互联网信息服务行业，从事基于精准营销的互联网服务业务。公司主要向客户提供数字营销服务，能够为客户多场景、广覆盖、高效率地传播营销信息，满足其全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求。

##### 1. 采购模式

公司采购对象主要为流量及广告位，即向各类推广商、APP、wap 站等投放资源采购流量及广告位，并根据不同媒体的受众类型、受众规模约定结算方式。公司定期与各类推广商、APP、wap 站等投放资源沟通投放位置、数据效果、质量等问题，并按照已签订的协议向其支付采购款项，包括 CPM（Cost Per Mille）、CPC（Cost Per Click）、CPA（Cost Per Action）、CPS（Cost Per Sale）等结算方式，公司主要采取按月结算的方式。

##### 2. 媒体投放模式

公司基于精准营销的互联网服务业务主要系根据客户的需求，通过整合自有的互联网云投放平台资源及热门推广商、APP、wap 站等投放资源，为客户提供精准服务，用户在浏览、使用相关媒体资源过程中发生点击、下载等行为，实现客户对产品或服务的宣传目的。

公司定期与客户沟通业务过程中发生的问题，每月与客户进行投放效果并进行数据核对，客户向公司支付相应的推广费用。

##### 3. 结算模式

公司根据投放量和投放形式按照约定的计费方式获得投放收入。公司与客户结算方式可分为按展现次数结算及按执行效果结算两类，其中按展现次数结算的方式主要为 CPM；按执行效果结算的方式包括 CPC、CPA、CPS 等。对于联盟公司的业务收入，由于联盟公司拥有绝对议价权，公司通过在联盟平台上注册并通过审核后，获得投放联盟业务的资格，联盟公司有其确定的定价模型，根据平台上实时记录投放的业务数据（投放位、展示量、收入等）自动结算收益情况；对于直客公司的业务收入，通过签订合同协议定价。

公司采购媒体资源，即向热门的推广商、APP、wap 站等互联网资源购买投放位，并根据不同媒体的受众类型、受众规模约定结算方式；公司与下游媒体资源的结算主要采用 CPM、CPC、CPA、CPS 等。

#### 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

## (二) 财务分析

## 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	36,837,229.85	56.57%	1,971,257.92	3.85%	1,768.72%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应收账款	13,146,772.46	20.19%	7,200,282.92	14.07%	82.59%
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	1,222,164.71	1.88%	669,682.15	1.31%	82.50%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
无形资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	7,000,000.00	10.75%	0.00	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
	8,629,522.75	13.25%	36,321,648.00	70.97%	-76.24%
应付账款	349,498.47	0.54%	4,290,236.91	8.38%	-91.85%
预收账款	0.00	0.04%	8,280,959.88	16.18%	-100%
合同负债	25,925.56				
应交税费	1,614,660.38	2.48%	994,733.50	1.94%	62.32%
其他应付款	136,427.80	0.21%	248,875.36	0.49%	-45.18%

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金：报告期内货币资金同比增长 1768.72%，主要原因为一方面报告期内取得银行贷款 700 万元，另一方面，报告期内公司通过经营策略调整、和客户结构调整，业务回款增加及减少预付账款支出等，形成了良好资金循环。
- 2、应收账款：报告期内应收账款余额同比上升了 82.59%，主要原因为报告期末主要客户 12 月份业务款未到结算周期所致。
- 3、固定资产：报告期内固定资产同比增长了 82.50%，主要原因为公司购置了一辆商务用车，购置了部分研发设备。
- 4、短期借款：报告期内短期借款同比增长 7,000,000.00 元，主要原因为鸿途信达取得中行 500 万元一年期贷款，子公司鸿典取得工行 200 万元贷款所致。
- 5、预付账款：报告期内预付账款同比下降了 76.24%，主要原因为报告期内公司加快了对供应商的付款频次，精确了充值周期及金额，有意识的控制预付款金额及时效所致。
- 6、应付账款：报告期内应付账款同比下降了 91.85%，主要原因一方面公司为了加强议价能力节约成本加快了供应商的结算进度，另一方面由于受疫情影响供应商客观要求缩短结算周期所致。
- 7、预收账款：报告期内预收账款同比下降 100%，主要原因为：（1）报告期内公司根据财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制；（2）本期末合同负债较上期末预收账款下降 99.67%，报告期内行业客户加快了付款频次，缩短了充值周期及金额。。
- 8、其他应付款：报告期内其他应付款同比下降了 112,447.56 元，下降幅度 45.18%，主要原因为报告期内支付了上年末个人报销款所致。
- 9、应交税费：报告期内应交税费同比增加了 63.32%，主要原因为报告期内公司业务毛利及利润均有所增加，增值税和所得税同比增长较大所致。

## 2、营业情况分析

## (1) 利润构成

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	139,569,307.53	-	182,518,933.98	-	-23.53%
营业成本	97,780,011.54	70.06%	151,862,565.10	83.20%	-35.61%
毛利率	29.94%	-	16.80%	-	-
销售费用	1,952,001.09	1.40%	2,204,361.88	1.21%	-11.45%
管理费用	4,102,644.43	2.94%	4,460,470.92	2.44%	-8.02%
研发费用	17,312,961.64	12.40%	13,357,887.34	7.32%	29.61%
财务费用	103,272.84	0.07%	29.84	0.00%	345,988.61%
信用减值损失	-1,208,860.53	-0.87%	-1,724,081.02	-0.94%	
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	2,128,735.86	1.53%	625,021.56	0.34%	240.59%
投资收益	180,896.36	0.13%	191,576.14	0.10%	-5.57%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	19,210,590.52	13.76%	9,614,911.66	5.27%	99.80%
营业外收入	93,700.98	0.07%	10,122.48	0.01%	825.67%
营业外支出	12,900.00	0.01%	92,737.14	0.05%	-86.09%
净利润	18,556,500.41	13.30%	10,102,885.13	5.54%	83.68%

## 项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内公司实现营业收入 139,569,307.53 元，较上年同期下降 23.53%，主要系根据公司年初既定战略，对公司客户结构进行调整，通过优化客户结构拓展新客户等举措，取得了一级客户，剔除了部分非直接客户，报告期内业务量下浮在公司经营目标预测之中，属业务调整过程中正常现象，另一方面，本报告期内新冠肺炎疫情的发生也在一定程度上影响了业务量拓展。

2、营业成本、营业利润和净利润：报告期内营业成本 97,780,011.54 元，较上年同期下降 35.61%，

毛利率 29.94%，相比上期毛利率增长了 13.14 个百分点，营业利润 19,291,391.50 元，同比增长了 99.80%；净利润 18,556,500.41 元，同比增长了 83.68%。主营业务成本下降、毛利率上升、营业利润和净利润大幅增长的主要原因为，报告期内公司按照年初既定战略对客户和媒体流量结构调整，通过客户结构优化公司获得了更多的一级客户，减少了中间交易环节，节约了中间成本，大幅提高了业务毛利，同时公司缩短了对下游的媒体和流量采购款的支付周期，增加了公司对下游的议价能力，减少了媒体流量成本，使得主营业务成本大幅降低。通过上述举措导致业务毛利率、营业利润和净利润大幅增加。

3、财务费用：报告期内财务费用 160,194.45 元，同比增长 345988.61%，主要原因为报告期内公司新增 700 万元银行贷款所支付的贷款利息所致。

4.其他收益：报告期内公司其他收益金额 2,128,735.86 元，同比增长了 240.59%，主要因为公司在报告期内获得了各项政府补助金额 120 万元所致。

5、营业外收入：报告期内公司营业外收入 93,700.98 元，同比增长了 825.67%，主要原因为报告期内公司获得了中科院自动化研究所 5 万元和解款所致。

6、研发费用：报告期内研发费用同比增加了 29.61%，主要原因为报告期内公司根据业务发展情况为了保持和头部客户及主要供应商的技术对接对现有技术平台进行升级和拓展所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	139,569,307.53	182,518,933.98	-23.53%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	97,780,011.54	151,862,565.10	-35.61%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
互联网广告服务	139,569,307.53	9,778,001,154	29.94%	-22.77%	-35.04%	13.23%
IDC 及其增值服务	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内 IDC 及其增值服务收入为零，主要原因为报告期内公司未开展 IDC 业务所致。
--

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在 关联关系
1	第一名	46,354,553.11	33.21%	否
2	第二名	26,739,333.28	19.16%	否
3	第三名	21,395,121.77	15.33%	否
4	第四名	8,056,787.50	5.77%	否
5	第五名	2,753,316.59	1.97%	否
合计		105,299,112.25	75.44%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在 关联关系
1	第一名	30,509,740.94	31.20%	否
2	第二名	6,792,452.96	6.95%	否
3	第三名	6,214,857.42	6.36%	否
4	第四名	5,466,579.33	5.59%	否
5	第五名	4,717,061.33	4.82%	否
合计		53,700,691.98	54.92%	-

## 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	28,831,951.02	1,035,033.59	2,685.61%
投资活动产生的现金流量净额	-692,451.31	-843,085.56	

筹资活动产生的现金流量净额	6,726,472.22	0.00
---------------	--------------	------

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 28,831,951.02 元，较上年同期增长 2685.61%。主要系公司业务升级转型，营业成本下降，毛利率提高，同时调整了上下游资金收支政策，减少预付账款支出，导致经营活动产生的净现金流量增加。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 6,726,472.22 元，主要原因为报告期内公司取得了 700 万元一年期银行贷款所致（鸿途-中行 500 万元，鸿潞-工行 200 万元）。

净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析：报告期内净利润 1,855.65 万元，经营活动产生的现金流量净额 2,883.20 万元。差异主要由经营性应收项目的减少 2,086.77 万元，经营性应付项目的减少 1,197.61 万元所致。

**(三) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京鸿典信息科技有限公司	控股子公司	互联网服务	6,336,062.76	4,075,285.67	24,849,901.54	2,830,343.66
北京鸿潞信息科技有限公司	控股子公司	互联网服务	11,584,075.99	4,152,799.21	53,990,580.77	3,627,038.57
北京高鼎万佳网络科技有限公司	控股子公司	互联网服务	87,694.84	63,876.93	1,047,995.44	63,876.93
北京诚联互创网络科技有限公司	控股子公司	互联网服务	1,157,910.54	-325,413.80	1,829,907.10	-325,413.80

**主要控股参股公司情况说明**

报告期末，公司拥有 4 家全资子公司，无参股公司，详细情况如下：

1.北京鸿典信息科技有限公司，成立于 2017 年 10 月，注册资本为人民币 500 万元，经营范围为：技术开发、技术推广；电脑图文设计、制作；软件开发；销售文化用品、计算机软件及辅助设备、摄影器材、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；设计、制作、代理、发布广告；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）尚未实际出资。国家高新技术企业、北京中关村高新技术企业。本期实现主营业务收入 24,849,901.54 元，净利润 2,830,343.66 元。

2.北京鸿潞信息科技有限公司，成立于 2017 年 10 月，注册资本为人民币 500 万元，经营范围为：技术开发、技术推广；电脑图文设计、制作；软件开发；销售文化用品、计算机软件及辅助设备、摄影器材、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；设计、制作、代理、发布广告；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）已实际出资人民币 10 万元。国家高新技术企业、北京中关村高新技术企业。本期实现主营业务收入 53,990,580.77 元，净利润 3,627,038.57 元。

3.北京高鼎万佳网络科技有限公司，成立于 2020 年 9 月，经营范围：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；销售文化用品、体育用品（不含弩）、五金、家用电器、电子产品、计算机、软件及辅助设备、照相器材、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心；PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理；市场调查；经济贸易咨询；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；打字、复印；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；软件开发；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）报告期内实现营业收入 1,047,995.44 元，净利润 63,876.93 元。

4.北京诚联互创网络科技有限公司，成立于 2020 年 9 月，经营范围：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；销售文化用品、体育用品（不含弩）、五金、家用电器、电子产品、计算机、软件及辅助设备、照相器材、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心；PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理；市场调查；经济贸易咨询；企业策划；

设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；打字、复印；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；软件开发；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）报告期内实现营业收入 1,829,907.10 元，净利润-325,413.80 元。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

### 1、主营业务明确

公司自成立时，主营业务为 IDC 及其增值服务业务，2013 年起，公司开始发展互联网广告服务业，经过多年的积累，公司在 IDC 及其增值服务业务和互联网广告服务业具有一定的竞争优势。根据公司的发展规划，公司未来仍将以基于精准营销的互联网广告服务业为主营业务。公司目标定位清晰，主营业务明确，不存在影响公司持续经营能力的业务变化。

### 2、持续的研发投入

公司非常重视研发团队建设和研发投入，为了提高公司自有互联网云投放平台海量的数据挖掘与精准投放的持续技术领先，高效整合全网资源，为流量买卖双方的每一步操作设置配备优化方案，提高投放质量和效率，更为广告主带来精准、高效、智能的广告发布，2020 年公司投入研发费用 1700 万元，为公司同行业保持技术领先、为公司承接和拓展业务提供了良好持续的技术基础。

### 3、业务结构持续向好，盈利能力不断增强

报告期内公司积极调整了经营策略，继续优化客户结构，拓展了更多的一级客户，调整对下游的付款制度，增强了议价能力，通过上述措施报告期内公司毛利率和净利润实现大幅增长。另一方面，公司 2020 年度业务规模扩大及对销售人员实行业绩奖励机制，初步建立起了良好的销售激励制度，随着移动广告市场的发展、用户使用时长的不断增长、移动媒体的多样化，移动广告市场进入新的发展阶段，未来公司业绩有望实现进一步突破。

综上所述，公司在可预见的未来具备持续经营能力。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
北京一帆新媒网络科技有限公司	非关联方	否	2020年9月29日	2020年12月4日	0	5,000,000.00	5,000,000.00	0	12%	已事后补充履行	否
北京一帆新媒网络科技有限公司	非关联方	否	2020年12月16日	2020年12月29日	0	8,000,000.00	8,000,000.00	0	12%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-		13,000,000.00	13,000,000.00		-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

在确保不影响公司正常经营的情况下提供借款，并适度提高部分闲置资金的使用效率，提高公司现金资产的收益，上述对外借款已于2020年12月31日前归还，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

公司通过第二届董事会第七次会议对上述对外借款进行了补充审议，尚需2020年度股东大会审议。

**(三) 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**

本报告期公司无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

**(四) 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		
债权债务往来或担保等事项	0	0

**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：**

公司不存在重大关联交易情况。

**(五) 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	2017年11月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年11月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年11月30日		挂牌	其他承诺（关于减少及规范关联交易承诺函）	其他（承诺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）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年11月30日		挂牌	其他承诺（关于社保与公积金缴纳承诺）	其他（承诺如出现鸿途信达因未足额缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致骏网互联应承担责任的	正在履行中

					情形，公司实际控制人将无条件全额承担清偿责任，以避免公司遭受任何损失)	
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--

**承诺事项详细情况：**

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人张峰以及公司全体董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对鸿途信达构成竞争或可能导致与鸿途信达产生竞争的业务及活动，或拥有与鸿途信达存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人在公司任职期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、公司其他股东出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》。

3、公司的实际控制人张峰出具了《关于社保与公积金缴纳的的承诺》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员严格履行承诺，未发现违背承诺事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	6,809,017	56.74%	-389,004	6,420,013	53.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,608,186	13.40%	150,024	1,758,210	14.65%	
	董事、监事、高管	122,139	1.02%	-20,356	101,783	0.085%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,190,983	43.26%	389,004	5,579,987	46.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,824,559	40.20%	450,075	5,274,634	43.96%	
	董事、监事、高管	366,424	3.05%	-61,071	305,353	0.25%	
	核心员工						
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数						13	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 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 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	张峰	6,432,745	600,099	7,032,844	58.61%	5,274,634	1,758,210	0	0
2	天津嘉创商务信息咨询有限公司	3,582,795		3,582,795	29.86%	0	3,582,795	0	0
3	北京恒佳伟创信息咨询中心（有限	814,271		814,271	6.78%	0	814,271	0	0

	合伙)								
4	杨嘉琦	325,709		325,709	2.71%	244,282	81,427	0	0
5	周立君	81,427		81,427	0.68%		81,427	0	0
6	周彦彪	81,427		81,427	0.68%	61,071	20,356	0	0
7	李雨	0	30,000	30,000	0.25%		30,000	0	0
8	刘友成	0	16,438	16,438	0.14%		16,438	0	0
9	张绍壮	0	10,000	10,000	0.08%		10,000	0	0
10	焦春梅	0	10,000	10,000	0.08%		10,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>11,318,374</b>	<b>666,537</b>	<b>11,984,911</b>	<b>99.87%</b>	<b>5,579,987</b>	<b>6,404,924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：张峰先生直接持有鸿途信达 58.61%的股权，为公司的控股股东；且为北京恒佳伟创信息咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，间接控制鸿途信达 6.78%的股权，并通过天津嘉创商务信息咨询有限公司间接控制鸿途信达 29.86%的股权，合计控制公司 95.25%的股权，为公司的实际控制人。除此之外，截至报告期末，普通股前十名股东间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

张峰先生，董事长、法定代表人，1982年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2000年9月至2003年7月，就读于河北省廊坊市农业部乡镇管理干部学校金融与保险专业；2004年至2006年，任北京慧聪国际资讯有限公司水工业商务部经理；2007年至2008年，任北京铜牛信息科技股份有限公司 IDC 事业部商务经理；2009年至2016年9月，任鸿途信达 IDC 事业部经理；2013年10月至2016年11月，任百达图盟执行董事兼经理；2014年4月至2016年9月，任北京蓝景汇天科技有限公司监事；2016年9月至2017年6月，任有限公司总经理，2017年6月至今，任股份公司董事长兼总经理。

张峰先生直接持有鸿途信达 58.61%的股权，为公司的控股股东；且为北京恒佳伟创信息咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，间接控制鸿途信达 6.78%的股权，并通过天津嘉创商务信息咨询有限公司间接控制鸿途信达 29.86%的股权，合计控制公司 95.25%的股权，为公司的实际控制人。报告期内：公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

**四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的普通股股票发行情况**

□适用 √不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

□适用 √不适用

**五、 存续至本期的优先股股票相关情况**

□适用 √不适用

**六、 存续至本期的债券融资情况**

□适用 √不适用

**七、 存续至本期的可转换债券情况**

□适用 √不适用

**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	中国银行股份有限公司崇文支行	银行贷款	5,000,000	2020年3月26日	2021年3月25日	3.80%
2	担保贷款	中国工商银行北京市顺义支行	银行贷款	2,000,000	2020年9月21日	2021年9月17日	3.80%
<b>合计</b>	-	-	-	7,000,000	-	-	-

公司由北京中小企业信用再担保有限公司担保向中国银行股份有限公司崇文支行借款 500 万元，张峰、姜玉无偿为借款提供连带保证。

公司子公司北京鸿典信息科技有限公司由北京中关村科技融资担保有限公司担保向中国工商银行股份有限公司北京顺义支行借款 200 万元，周彦彪无偿为借款提供连带保证。

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 1 月 18 日	16.00	0	0
合计	16.00	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用  不适用

公司于 2020 年 12 月 23 日召开 2020 年第五次临时股东大会审议通过《2020 年半年度权益分派方案》，本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 24,107,044.99 元，母公司未分配利润为 20,459,991.26 元。本次权益分派共计派发现金红利 19,200,000 元。以公司现有总股本 12,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 16.000000 元。本次权益分派权益登记日为：2021 年 1 月 15 日。除权除息日为：2021 年 1 月 18 日。

### (二) 权益分派预案

适用  不适用

## 十、 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
张峰	董事长、总经理、信息披露负责人	男	1982 年 7 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
尹静雅	董事	女	1987 年 4 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
姜玉	董事	女	1980 年 10 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
张江峰	董事	男	1978 年 12 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
张超	董事、副总经理	男	1990 年 5 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
周彦彪	监事会主席	男	1980 年 9 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
杨嘉琦	监事	男	1987 年 9 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
田玉红	监事	女	1979 年 2 月	2020 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 14 日
薛晓敏	财务总监（原）、董事会秘书（原）	女	1984 年 10 月	2017 年 6 月 28 日	2020 年 3 月 25 日
张贺安	财务负责人	男	1985 年 9 月	2020 年 7 月 15 日	2021 年 3 月 17 日
<b>董事会人数：</b>				5	
<b>监事会人数：</b>				3	
<b>高级管理人员人数：</b>				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期末，董事姜玉是北京鸿途信达科技股份有限公司股东张峰的配偶，公司法定代表人张峰先生直接及间接控制本公司 95.25% 股份，为公司控股股东、实际控制人，同时担任本公司董事长。

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人、其他股东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
张峰	董事长、总经理、信息披露负责人	6,432,745	600,099	7,032,844	58.61%	0	0
周彦彪	监事会主席	81,427	0	81,427	0.68%	0	0
杨嘉琦	监事	325,709	0	325,709	2.71%	0	0
尹静雅	董事	0	0	0	0.00%	0	0
姜玉	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张超	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
张江峰	董事	0	0	0	0.00%	0	0
田玉红	监事	0	0	0	0.00%	0	0
张贺安	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	6,839,881	-	7,439,980	62.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
薛晓敏	财务总监兼董事会秘书	离任	无	劳动合同期满
张贺安	财务经理	新任	财务负责人	新任

## 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

张贺安，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外居留权。2008年毕业于中国劳动关系学院，会计专业。工作经历：2008年9月-2009年8月，今麦郎食品（秦皇岛）有限公司财务部担任成本会计；2009年11月-2013年7月，北京市阀门总厂集团股份有限公司财务部担任成本主管、财务部副部长；2013年8月-2018年6月，北京秋实胶原肠衣有限公司财务总监；2018年6月-2019年5月，北京秋

实农业股份有限公司集团财务经理兼北京秋实胶原肠衣有限公司财务总监；2019 年 5 月-2020 年 3 月，北京鸿途信达科技股份有限公司财务经理；2020 年 3 月 26 日起担任北京鸿途信达科技股份有限公司财务负责人。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
行政及财务人员	7	0	1	6
管理人员	7	0	0	7
销售人员	6	0	0	6
技术人员	13	4	0	17
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>36</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	17	17
专科	14	17
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>33</b>	<b>36</b>

### 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

截至报告期末公司没有需要承担的离退休人员费用。

员工培训情况：公司建立了员工持续培训机制，并鼓励和支持员工参加各种技能培训，同时公司启动人才培养计划，重点核心人员定向培养。

员工薪酬管理情况：公司根据各个岗位建立绩效考核制度的基础上建立了完善的薪酬绩效管理体系，全面激发员工的工作积极性、创造性和主观能动性。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，报告期内修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司于本报告期内共召开 4 次股东大会、6 次董事会、2 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规的要求规范运作。公司成立了股东大会、董事会、监事会，并制定了三会议事规则、关联交易管理制度等一系列制度，形成了较为完整、合理的内部控制制度。同时建立了较为完善的投资者关系管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理条款，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。

### 4、 公司章程的修改情况

1、2020 年第一次章程修改，2020 年第二次临时股东大会审议通过《变更公司注册地址及修改公司章程的议案》，将公司注册地址由北京市顺义区北小营镇东乌鸡村吾吉中街 115 号，变更为：北京市顺义区南彩镇彩达二街甲 2 号 116。除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

2、2020 年第二次章程修改，2020 年第三次临时股东大会审议通过根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，对《公司章程修改公告》，内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订《公司章程》的公告》公告号 2020-021。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	1、2020 年第一届董事会第十九次会议，《关于申请银行贷款暨由关联方提供担保的关联交易》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》； 2、2020 年第一届董事会第二十次会议，《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>》、《关于召开 2020 年第二次临时股东大会》； 3、2020 年第一届董事会第二十一次会议，《公司财务负责人、董事会秘书离职》、《关于聘任公司财务负责人》； 4、2020 年第一届董事会第二十二次会议，

		<p>《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年年度报告及摘要》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度总经理工作报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度董事会工作报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2020 年度财务预算报告》、《关于北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度利润分配预案》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度审计机构》、《北京鸿途信达科技股份有限公司核销应付账款、应收账款坏账》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》；</p> <p>5、2020 年第一届董事会第二十三次会议， 《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》、《关于修订公司董事会议事规则》、《关于修订公司股东大会议事规则》、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的通知》；</p> <p>6、2020 年第一届董事会第二十四次会议， 《关于董事会成员换届选举》、《关于提请召开 2020 年第四次临时股东大会》；</p> <p>7、2020 年第二届董事会第一次会议，《关于选举张峰为公司第二届董事会董事长》、《关于聘任张峰为公司总经理、信息披露负责人》、《关于聘任张超为公司副总经理》、《关于聘任张贺安为公司财务负责人》；</p> <p>8、2020 年第二届董事会第二次会议，《北京鸿途信达科技股份有限公司 2020 年半年度</p>
--	--	---

		<p>报告》，</p> <p>9、2020 年第二届董事会第三次会议，《关于对外投资设立子公司》；</p> <p>10、2020 年第二届董事会第四次会议《关于 2020 年半年度权益分派预案》、《关于提请召开 2020 年第五次临时股东大会通知》。</p>
监事会	5	<p>1、2020 年第一届监事会第九次会议，《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年年度报告及摘要》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度监事会工作报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2020 年度财务预算报告》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度审计机构》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度利润分配预案》、《北京鸿途信达科技股份有限公司核销应付账款、应收账款坏账》；</p> <p>2、2020 年第一届监事会第十次会议，《关于修订公司监事会议事规则》；</p> <p>3、2020 年第一届监事会第十一次会议，《关于监事会成员换届选举》；</p> <p>4、2020 年第二届监事会第一次会议，《关于选举周彦彪先生为公司监事会主席》；</p> <p>5、2020 年第二届监事会第二次会议，《北京鸿途信达科技股份有限公司 2020 年半年度报告》。</p>
股东大会	6	<p>1、2020 年第一次临时股东大会，《关于申请银行贷款暨由关联方提供担保的关联交易》</p>

		<p>2、2020 年第二次临时股东大会，《关于变更公司注册地址及修订&lt;公司章程&gt;》；</p> <p>3、2019 年年度股东大会，《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度报告及摘要》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度董事会工作报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度监事会工作报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告》、《北京鸿途信达科技股份有限公司 2020 年度财务预算报告》、《关于北京鸿途信达科技股份有限公司 2019 年度利润分配预案》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度审计机构》、《北京鸿途信达科技股份有限公司核销应付账款、应收账款坏账》；</p> <p>4、2020 年第三次临时股东大会，《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》、《关于修订公司董事会议事规则》、《关于修订公司监事会议事规则》、《关于修订公司股东大会会议事规则》；</p> <p>5、2020 年第四次临时股东大会，《关于董事会成员换届选举》、《关于监事会成员换届选举》；</p> <p>6、2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于 2020 年半年度权益分派预案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开均符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期间内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司是一家从事基于精准营销的互联网服务业务，拥有独立、完整的研发、设计、采购和销售服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

#### (二) 资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的办公设备、电子设备、软件著作权及其他资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

#### (三) 人员独立

截至本报告披露日，公司拥有独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资的管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度的规定与公司员工签订劳动合同；公司高级管理人员与核心技术人员均专职在本公司及下属子公司任职，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

#### (四) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策。

公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，在北京市顺义区国家税务局第一税务所和北京市顺义区地方税务局第一税务所进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

#### （五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立了健全的组织结构，设立了技术研发部、营销事业部、人力资源部、财务部、行政部等部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能及业务部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。整体变更为股份公司后，公司成立了股东大会、董事会、监事会，并制定三会议事规则、关联交易管理办法等一系列制度，形成了较为完整、合理的内部控制制度；公司在关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等公司内部控制重点活动方面均建立和制定了严格的内控制度。公司基本做到有效执行，公司的内部控制不存在重大缺陷。报告期内，公司基本能按照各项制度规定规范运作，内部控制基本得到有效执行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，公司已经于第二届董事会第七次会议决议通过《年报重大差错责任追究制度》，以更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 三、投资者保护

### （一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 205001 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	赵丽红 2 年	石华必 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

## 审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 205001 号

北京鸿途信达科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了北京鸿途信达科技股份有限公司（以下简称鸿途信达公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

鸿途信达公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括鸿途信达公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护

必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督鸿途信达公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在

审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：赵丽红

中国注册会计师：石华必

2021 年 4 月 16 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	36,837,229.85	1,971,257.92
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		0.00	0.00
应收账款	五、2	13,146,772.46	7,200,282.92

应收款项融资			
预付款项	五、3	8,629,522.75	36,321,648.00
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、4	5,063,776.33	4,785,747.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	30,817.51	137,399.72
<b>流动资产合计</b>		<b>63,708,118.90</b>	<b>50,416,335.72</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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、6	1,222,164.71	669,682.15
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		0.00	0.00
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7	190,332.36	95,745.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,412,497.07</b>	<b>765,427.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,120,615.97</b>	<b>51,181,763.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、8	7,000,000.00	0.00
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、9	349,498.47	4,290,236.91
预收款项	五、10		8,280,959.88
合同负债	五、11	25,925.56	
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、12	593,467.21	524,377.31
应交税费	五、13	1,614,660.38	994,733.50
其他应付款	五、14	136,427.80	248,875.36
其中：应付利息			
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	五、15	1,555.53	
<b>流动负债合计</b>		<b>9,721,534.95</b>	<b>14,339,182.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>9,721,534.95</b>	<b>14,339,182.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	940,291.80	940,291.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、18	3,459,224.13	2,223,158.62
一般风险准备			
未分配利润	五、19	38,999,565.09	21,679,130.19
归属于母公司所有者权益合计		55,399,081.02	36,842,580.61
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>55,399,081.02</b>	<b>36,842,580.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>65,120,615.97</b>	<b>51,181,763.57</b>

法定代表人：张峰

主管会计工作负责人：杨金贵

会计机构负责人：杨金贵

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,802,911.50	1,004,838.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	10,870,804.07	7,079,955.48
应收款项融资			
预付款项		2,964,290.34	36,139,072.35
其他应收款	十二、2	4,755,284.92	4,780,095.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			130,299.39
<b>流动资产合计</b>		<b>53,393,290.83</b>	<b>49,134,261.32</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	十二、3	100,000.00	100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,005,560.70	669,682.15
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		127,303.90	89,659.37
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,232,864.60</b>	<b>859,341.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>54,626,155.43</b>	<b>49,993,602.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		270,935.17	3,703,084.79
预收款项		0.00	7,956,753.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		410,454.06	377,269.74
应交税费		1,271,943.38	953,163.89
其他应付款		134,024.84	1,831,453.11
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,910.35	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		354.62	
<b>流动负债合计</b>		<b>7,093,622.42</b>	<b>14,821,724.88</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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>7,093,622.42</b>	<b>14,821,724.88</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		940,291.80	940,291.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,459,224.13	2,223,158.62
一般风险准备			
未分配利润		31,133,017.08	20,008,427.54
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,532,533.01</b>	<b>35,171,877.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>54,626,155.43</b>	<b>49,993,602.84</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>139,569,307.53</b>	<b>182,518,933.98</b>
其中：营业收入	五、20	139,569,307.53	182,518,933.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>121,459,488.70</b>	<b>171,996,539.00</b>
其中：营业成本	五、20	97,780,011.54	151,862,565.10
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、21	208,597.16	111,223.92
销售费用	五、22	1,952,001.09	2,204,361.88
管理费用	五、23	4,102,644.43	4,460,470.92
研发费用	五、24	17,312,961.64	13,357,887.34
财务费用	五、25	103,272.84	29.84
其中：利息费用	五、25	160,194.45	0.00
利息收入	五、25	152,266.27	12,831.88

加：其他收益	五、26	2,128,735.86	625,021.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	180,896.36	191,576.14
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-1,208,860.53	-1,724,081.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,210,590.52	9,614,911.66
加：营业外收入	五、29	93,700.98	10,122.48
减：营业外支出	五、30	12,900.00	92,737.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,291,391.50	9,532,297.00
减：所得税费用	五、31	734,891.09	-570,588.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,556,500.41	10,102,885.13
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）		18,556,500.41	10,102,885.13
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,556,500.41	10,102,885.13
<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>		18,556,500.41	10,102,885.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,556,500.41	10,102,885.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.55	0.84
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.55	0.84

法定代表人：张峰

主管会计工作负责人：杨金贵

会计机构负责人：杨金贵

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	十二、4	118,032,052.74	167,810,655.96
减：营业成本	十二、4	86,820,438.34	140,891,211.54
税金及附加		154,782.81	91,341.82
销售费用		1,065,362.31	1,352,597.06
管理费用		3,823,507.38	3,805,975.30
研发费用		13,726,178.07	12,047,285.71
财务费用		236,184.78	23,100.48
其中：利息费用		142,500.01	-
利息收入		11,536.82	8,570.27
加：其他收益		1,165,309.36	592,154.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	178,852.37	-186,388.88
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）		-748,528.26	-1,944,804.72
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>		12,801,232.52	8,060,104.64
加：营业外收入		78,479.16	7,561.92
减：营业外支出		12,900.00	56,070.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,866,811.68	8,011,596.16
减：所得税费用		506,156.63	-598,178.60

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,360,655.05	8,609,774.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,360,655.05	8,609,774.76
（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>		12,360,655.05	8,609,774.76
<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）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<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		72,594,444.22	205,427,003.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	14,248,796.38	2,835,366.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>86,843,240.60</b>	<b>208,262,370.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,094,712.44	183,528,124.97
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		7,663,462.43	7,271,346.21
支付的各项税费		2,419,489.15	1,711,481.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	19,833,625.56	14,716,384.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>58,011,289.58</b>	<b>207,227,337.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>28,831,951.02</b>	<b>1,035,033.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		43,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		317,374.35	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>43,817,374.35</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,009,825.66	712,059.91
投资支付的现金		43,500,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、32		131,025.65
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>44,509,825.66</b>	<b>843,085.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-692,451.31</b>	<b>-843,085.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		7,000,000.00	0.00
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>7,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
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		160,194.45	
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	五、32	113,333.33	

筹资活动现金流出小计		273,527.78	
筹资活动产生的现金流量净额		6,726,472.22	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、33	34,865,971.93	191,948.03
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	1,971,257.92	1,779,309.89
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	36,837,229.85	1,971,257.92

法定代表人：张峰

主管会计工作负责人：杨金贵

会计机构负责人：杨金贵

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<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		95,759,233.90	183,701,414.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,870,096.74	4,890,250.27
经营活动现金流入小计		133,629,330.64	188,591,665.24
购买商品、接受劳务支付的现金		50,982,152.23	166,328,384.47
支付给职工以及为职工支付的现金		5,720,226.25	5,415,968.26
支付的各项税费		1,988,227.11	1,288,990.82
支付其他与经营活动有关的现金		45,393,179.19	13,897,608.23
经营活动现金流出小计		104,083,784.78	186,930,951.78
经营活动产生的现金流量净额		29,545,545.86	1,660,713.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		178,852.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		25,500,000.00	
投资活动现金流入小计		25,678,852.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		688,825.66	712,059.91
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		25,500,000.00	-
投资活动现金流出小计		26,188,825.66	712,059.91
投资活动产生的现金流量净额		-509,973.29	-712,059.91
<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		5,000,000.00	
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>5,000,000.00</b>	
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		142,500.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		95,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>237,500.01</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,762,499.99</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>33,798,072.56</b>	<b>948,653.55</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,004,838.94	56,185.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,802,911.50</b>	<b>1,004,838.94</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				940,291.80				2,223,158.62		21,679,130.19		36,842,580.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				940,291.80				2,223,158.62		21,679,130.19		36,842,580.61
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									1,236,065.51		17,320,434.90		18,556,500.41
（一）综合收益总额											18,556,500.41		18,556,500.41
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,236,065.51		-1,236,065.51			
1. 提取盈余公积								1,236,065.51		-1,236,065.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>				<b>940,291.80</b>			<b>3,459,224.13</b>		<b>38,999,565.09</b>			<b>55,399,081.02</b>

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				940,291.80				1,362,181.14		12,437,222.54		26,739,695.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				940,291.80				1,362,181.14		12,437,222.54		26,739,695.48
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								860,977.48		9,241,907.65			10,102,885.13
（一）综合收益总额										10,102,885.13			10,102,885.13
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								860,977.48		-860,977.48		
1. 提取盈余公积								860,977.48		-860,977.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>				<b>940,291.80</b>			<b>2,223,158.62</b>		<b>21,679,130.19</b>		<b>36,842,580.61</b>

法定代表人：张峰

主管会计工作负责人：杨金贵

会计机构负责人：杨金贵

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00				940,291.80				2,223,158.62		20,008,427.54	35,171,877.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				940,291.80				2,223,158.62		20,008,427.54	35,171,877.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,236,065.51		11,124,589.54	12,360,655.05
(一) 综合收益总额											12,360,655.05	12,360,655.05
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,236,065.51		-1,236,065.51	
1. 提取盈余公积									1,236,065.51		-1,236,065.51	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>				<b>940,291.80</b>				<b>3,459,224.13</b>		<b>31,133,017.08</b>	<b>47,532,533.01</b>

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	12,000,000.00				940,291.80				1,362,181.14		12,259,630.26	26,562,103.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				940,291.80				1,362,181.14		12,259,630.26	26,562,103.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									860,977.48		7,748,797.28	8,609,774.76
(一) 综合收益总额											8,609,774.76	8,609,774.76
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									860,977.48		-860,977.48	
1. 提取盈余公积									860,977.48		-860,977.48	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或												

股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>				<b>940,291.80</b>				<b>2,223,158.62</b>		<b>20,008,427.54</b>	<b>35,171,877.96</b>

### 三、 财务报表附注

## 北京鸿途信达科技股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司概况

北京鸿途信达科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2017 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司简称：鸿途信达，公司代码：872289，统一社会信用代码：91110106697666936E，注册地址：北京市顺义区南彩镇彩达二街甲 2 号 116，法定代表人：张峰，营业期限：2009-12-17 至长期。

公司所属行业：科学研究和技术服务业。

公司经营范围：从事互联网文化活动；出版物批发、出版物零售；经营电信业务。技术推广；电脑图文设计；软件开发；信息技术服务；销售文具用品、计算机软件及辅助设备、照相器材、通讯设备、机电设备、电子配件、电子产品、塑料制品、仪器仪表、机械设备；设计、制作、代理、发布广告。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物批发、出版物零售、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。

公司主营业务：基于精准营销的互联网服务业务。

公司实际控制人：张峰。

##### 2、 历年总股本变动情况

###### （1） 2018 年增资

2018 年 4 月 23 日召开了第一届董事会第九次会议、第一届监事会第四次会议，审议通过了《北京鸿途信达科技股份有限公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司拟以股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.285430 股，本次转增完成后，公司总股本预计增至 1,200.00 万股。本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 24 日，除权除息日为：2018 年 5 月 25 日。

经上述股权变更后，各股东认缴注册资本和出资比例如下：

股东名称	股本（元）	占总股本的比例（%）
张 峰	6,432,745.00	53.61
天津嘉创商务信息咨询有限公司	3,582,795.00	29.86
北京恒佳伟创信息咨询中心（有限合伙）	814,271.00	6.78
陈景艳	600,199.00	5.00
杨嘉琦	325,709.00	2.71
薛晓敏	81,427.00	0.68
周立君	81,427.00	0.68
周彦彪	81,427.00	0.68
合 计	12,000,000.00	100.00

### 3、纳入合并范围的子公司

公司本期纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事精准营销的互联网服务业务。

### 4、财务报告批准报出日

经董事会决议财务报告于 2021 年 4 月 16 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12 参长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、12、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，

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, 列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益, 列示为交易性金融资产, 但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的, 列示为其他权益工具投资, 相关公允价值变动不得结转至当期损益, 且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备, 终止确认时, 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转出, 计入留存收益。

## (3) 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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时, 金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: ①该项指定能够消除或显著减少会计错配; ②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出, 不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债, 由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时, 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转出, 计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

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, 且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

①对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

②对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具,每个资产负债表日,考虑合理且有依据的信息(包括前瞻性信息),评估其信用风险自初始确认后是否显著增加,按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的,处于第一阶段,按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,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;自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具,按照其账面余额和实际利率计算利息收入;处于第三阶段的金融工具,按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备,其利息收入按照金融资产的摊余成本和

经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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

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

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

a. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（除应收股东及其他关联方款项、押金及保证金、员工借款、代扣代缴款项、备用金以外的款项）
组合 2（低风险组合）	应收股东及其他关联方款项、押金及保证金、员工借款、代扣代缴款项、备用金
应收票据组合	银行承兑汇票和商业承兑汇票余额
应收利息组合	应收利息
应收股利组合	应收股利

b. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1（账龄组合）	账龄组合, 根据应收款项的不同账龄确定不同的预期信用损失率 计提坏账准备
组合 2（低风险组合）	不计提坏账准备
应收票据组合	银行承兑汇票不计提坏账准备; 信誉良好的大企业出具的商业承兑汇票应采用个别认定法计提坏账准备, 个别认定未发生减值的, 纳入具有相同或类似的信用风险特征的组合计提一般坏账准备。
应收利息组合	不计提坏账准备
应收股利组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

C. 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

f:以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,按照该金融资产预计可收回现金流量的现值低于其账面的差额单独进行减值测试,计提坏账准备。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时,使用不可观察输入值。

### 9、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分,本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失,反之则确认为减值利得。实际发生减值损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销。

资产负债表日,对于不同合同下的合同资产、合同负债,分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债,以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产,已计提减值准备的,减去合同资产减值准备的期末余额后列示;净额为贷方余额的,根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三\8、金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

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

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

综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则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,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

## 11、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 12、无形资产

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

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

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

### 13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

#### 14、长期待摊费用摊销方法

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

#### 15、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

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

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

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

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

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

## 17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 18、收入的确认原则

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。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

公司的业务收入确认是以权责发生制为基础，包括互联网广告服务业务收入、IDC 及其增值服务业务收入、商品销售收入。

#### 1) 互联网广告服务业务收入

互联网广告服务业务收入分为按展示次数结算和按执行效果结算两大类。具体确认收入原则如下：①按执行效果结算，依据公司提供的相关服务为客户带来的点击量、下载量、用户消费量等效果指标以及约定的分配比例或收费标准，每月与客户核对后确认收入；②按展示次数结算，依据公司提供的相关服务对目标受众展现的次数以及约定的收费标准，每月与客户核对后确认收入。

#### 2) 本公司的 IDC 服务收入包括：IDC 及其增值服务业务收入。

IDC 及其增值服务业务收入确认的具体方法：IDC 及其增值服务业务合同明确约定服

务提供量和服务期限，公司在合同服务期限内按月平均确认。

3) 商品销售收入：对合同约定产品经客户签收即实现风险转移的产品销售，按照合同约定货物发出、客户接收合格、取得收款的权利作为收入确认的条件。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 21、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 22、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 23、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 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。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
预收款项	8,280,959.88	
合同负债		7,812,226.30
其他流动负债		468,733.58
合 计	8,280,959.88	8,280,959.88

## ②其他会计政策变更

本公司无其他会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

报告期内本公司无重要会计估计变更。

## 四、 税项

## 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地教育附加	应纳流转税额	2
文化事业建设费	应税收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

## 2、优惠税负及批文

本公司（母公司）于 2020 年 10 月 21 日取得证书编号 GR202011002666 号《高新技术企业证书》、公司子公司北京鸿潞信息科技有限公司于 2019 年 7 月 15 日取得证书编号 GR201911000797 号《高新技术企业证书》、公司子公司北京鸿典信息科技有限公司于 2019 年 7 月 15 日取得证书编号 GR201911000550 号《高新技术企业证书》，符合国家《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195 号）、《科技部财政部国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595 号）文规定的优惠条件，享受 15%企业所得税优惠税率。

公司子公司北京鸿潞信息科技有限公司于 2018 年 6 月 27 日取得证书编号“京 RC-2018-0952”的《软件产品证书》、2020 年 5 月 29 日取得证书编号“京 RQ-2020-0394”的《软件企业证书》；公司子公司北京鸿典信息科技有限公司于 2018 年 6 月 27 日取得证书编号“京 RC-2018-0951”的《软件产品证书》、2020 年 5 月 29 日取得证书编号“京 RQ-2020-0393”的《软件企业证书》。符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）、《工业和信息化部国家发展和改革委员会财政部国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》（工信部联软〔2013〕64 号）、《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）、《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 68 号）文件规定的优惠条件，享受企业所得税两免三减半的税收优惠。

《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，本公司子公司全部享受此税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 12 月 31 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

### 1、货币资金

项 目	期 末	期 初
库存现金	954.00	2,521.60
银行存款	36,836,275.85	1,968,736.32
其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>36,837,229.85</b>	<b>1,971,257.92</b>

注：截止 2020 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

	期 末			期 初		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应 收 账 款	13,970,019.80	823,247.34	13,146,772.46	7,581,866.19	381,583.27	7,200,282.92
<b>合 计</b>	<b>13,970,019.80</b>	<b>823,247.34</b>	<b>13,146,772.46</b>	<b>7,581,866.19</b>	<b>381,583.27</b>	<b>7,200,282.92</b>

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①期末单项计提坏账准备：无

②期末组合计提坏账准备：

组合一：账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	11,475,093.08	5.00	573,754.66
1 至 2 年	2,494,926.72	10.00	249,492.68
2 至 3 年			
3 至 4 年			

4 至 5 年

5 年以上

合计	13,970,019.80	5.89	823,247.34
----	---------------	------	------------

## (3) 坏账准备的变动

项 目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	381,583.27	944,024.03		502,359.96	823,247.34

## A、本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	502,359.96

## 其中应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
易联时空(北京)科技有限公司	业务款	460,000.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京小度互娱科技有限公司	业务款	19,964.70	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京美罗美芙服装服饰有限公司	业务款	11,000.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京藏品网讯科技有限公司	业务款	5,600.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否

北京搜狗科技发 展有限公司	业务款	3,032.26	多次催收无 果,无法收 回	业务部门申请 财务部、董事长审 批	否
霍尔果斯点应信 息技术有限公司	业务款	1,763.00	多次催收无 果,无法收 回	业务部门申请 财务部、董事长审 批	否
北京盛阳博纳文 化传播有限公司	业务款	1,000.00	多次催收无 果,无法收 回	业务部门申请 财务部、董事长审 批	否
<b>合计</b>		<b>502,359.96</b>			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,455,312.81 元,占应收账款期末余额合计数的比例 89.16%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 709,952.19 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	7,732,194.64	1 年以内	55.35	386,609.73
第二名	1,794,722.36	1 年以内	12.85	89,736.12
第三名	1,743,731.13	1-2 年	12.48	174,373.11
第四名	826,712.68	1 年以内	5.92	41,335.63
第五名	357,952.00	1 年以内	2.56	17,897.60
<b>合 计</b>	<b>12,455,312.81</b>		<b>89.16</b>	<b>709,952.19</b>

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末		期初	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	8,261,489.62	95.74	31,207,693.54	85.92
1-2 年	121,140.00	1.40	5,053,954.46	13.91
2-3 年	246,893.13	2.86	60,000.00	0.17
<b>合 计</b>	<b>8,629,522.75</b>	<b>100.00</b>	<b>36,321,648.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	2,462,250.94	28.53	1 年以内	未达决算条件
第二名	非关联方	1,820,505.20	21.10	1 年以内	未达决算条件
第三名	非关联方	1,050,000.00	12.17	1 年以内	未达决算条件
第四名	非关联方	883,597.56	10.24	1 年以内	未达决算条件
第五名	非关联方	350,000.00	4.06	1 年以内	未达决算条件
<b>合计</b>		<b>6,566,353.70</b>	<b>76.10</b>		

#### 4、其他应收款

项 目	期 末	期 初
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,063,776.33	4,785,747.16
<b>合 计</b>	<b>5,063,776.33</b>	<b>4,785,747.16</b>

(1) 其他应收款情况

	期 末			期 初		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,593,449.33	529,673.00	5,063,776.33	5,050,583.66	264,836.50	4,785,747.16
<b>合计</b>	<b>5,593,449.33</b>	<b>529,673.00</b>	<b>5,063,776.33</b>	<b>5,050,583.66</b>	<b>264,836.50</b>	<b>4,785,747.16</b>

#### ①坏账准备

A. 期末处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	未来 12 月内			
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	理由

组合计提:

低风险组合	898,446.95	-	-	见会计政策
<b>合计</b>	<b>898,446.95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

B. 期末处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来 12 月内		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
组合计提:				
1 年以内				
1 至 2 年	4,093,274.74	10.00	409,327.47	
2 至 3 年	601,727.64	20.00	120,345.53	见会计政策
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>4,695,002.38</b>	<b>11.28</b>	<b>529,673.00</b>	

C. 期末处于第三阶段的其他应收款坏账准备: 无

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 内预期信用 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		264,836.50		264,836.50
期初余额在本期				
—转入第一阶 段				
—转入第二阶 段				

—转入第三阶段		
本期计提	264,836.50	264,836.50
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
期末余额	529,673.00	529,673.00

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末	期初
备用金	63,668.95	20,601.28
保证金、押金	820,000.00	320,000.00
代扣代缴款	14,778.00	14,980.00
非关联方往来款	4,695,002.38	4,695,002.38
合计	5,593,449.33	5,050,583.66

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京盈创嘉鑫科技有限公司	否	非关联方往来款	4,093,274.74	1-2年	73.18	409,327.47
北京百达图盟科技有限公司	否	非关联方往来款	601,727.64	2-3年	10.76	120,345.53
上海连亚网络科技有限公司	否	保证金、押金	200,000.00	1年以内	3.58	
阎民	否	保证金、押金	120,000.00	1年以内	2.15	
北京微鲤科技有限公司	否	保证金、押金	100,000.00	1年以内	1.79	
合计			5,115,002.38		91.46	529,673.00

## 5、其他流动资产

项目	期末	期初
应交税费负值重分类	30,817.51	137,399.72
<b>合计</b>	<b>30,817.51</b>	<b>137,399.72</b>

## 6、固定资产

项目	期末	期初
固定资产	1,222,164.71	669,682.15
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>1,222,164.71</b>	<b>669,682.15</b>

## (1) 固定资产及累计折旧

项目	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,438,782.93	775,445.30	2,214,228.23
2、本期增加金额	443,432.53	450,218.50	893,651.03
(1) 购置	443,432.53	450,218.50	893,651.03
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 盘亏			
4、期末余额	1,882,215.46	1,225,663.80	3,107,879.26
二、累计折旧			
1、期初余额	807,872.48	736,673.60	1,544,546.08
2、本期增加金额	314,436.75	26,731.72	341,168.47
(1) 计提	314,436.75	26,731.72	341,168.47
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 盘亏			
4、期末余额	1,122,309.23	763,405.32	1,885,714.55
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			

(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	759,906.23	462,258.48	1,222,164.71
2、期初账面价值	630,910.45	38,771.70	669,682.15

## 7、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末		期初	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	190,332.36	1,352,920.34	95,745.70	646,419.77
资产减值准备				
可抵扣亏损				
<b>合计</b>	<b>190,332.36</b>	<b>1,352,920.34</b>	<b>95,745.70</b>	<b>646,419.77</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末	期初
可抵扣亏损	325,413.80	470,390.08
<b>合计</b>	<b>325,413.80</b>	<b>470,390.08</b>

## (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

年份	期末	期初	备注
2025 年	325,413.80		
2029 年		470,390.08	高新企业十年抵扣
2030 年			
<b>合计</b>	<b>325,413.80</b>	<b>470,390.08</b>	

## 8、短期借款

## (1) 短期借款分类:

借款类别	期末	期初
信用借款		
保证借款	7,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		
<b>合计</b>	<b>7,000,000.00</b>	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况: 无

## 9、应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末	期初
1 年以内		3,198,241.77
1-2 年	109,255.64	241,346.83
2-3 年	65,345.83	278,221.31
3 年以上	174,897.00	572,427.00
<b>合计</b>	<b>349,498.47</b>	<b>4,290,236.91</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		
<b>合计</b>		

## 10、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	期末	期初
互联网服务费		8,280,959.88
<b>合计</b>		<b>8,280,959.88</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 11、合同负债

项目	期末	期初
合同负债	25,925.56	
减: 列示于其他非流动负债的部分		
<b>合计</b>	<b>25,925.56</b>	

## (1) 分类

项目	期末	期初
预收广告信息费	25,925.56	
<b>合计</b>	<b>25,925.56</b>	

## 12、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	486,509.03	7,697,307.03	7,590,348.85	593,467.21
二、离职后福利-设定提存计划	37,868.28	35,245.30	73,113.58	
<b>合计</b>	<b>524,377.31</b>	<b>7,732,552.33</b>	<b>7,663,462.43</b>	<b>593,467.21</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	455,172.21	7,192,594.14	7,086,290.04	561,476.31
2、职工福利费		91,479.43	91,479.43	
3、社会保险费	31,336.82	276,322.46	275,668.38	31,990.90
其中: 医疗保险费	28,249.70	260,005.92	257,282.32	30,973.30
工伤保险费	827.04	779.03	1,606.07	
生育保险费	2,260.08	15,537.51	16,779.99	1,017.60
4、住房公积金		136,911.00	136,911.00	
5、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>	<b>486,509.03</b>	<b>7,697,307.03</b>	<b>7,590,348.85</b>	<b>593,467.21</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,065.12	33,567.04	69,632.16	
2、失业保险费	1,803.16	1,678.26	3,481.42	
<b>合计</b>	<b>37,868.28</b>	<b>35,245.30</b>	<b>73,113.58</b>	

## 13、应交税费

项目	期末	期初
增值税	747,312.45	838,935.52
企业所得税	757,215.49	
城市维护建设税	58,994.48	56,907.04
教育费附加	30,682.79	29,430.32
地方教育附加	20,455.17	19,620.19
印花税		13.29
文化事业建设税		49,827.14
<b>合计</b>	<b>1,614,660.38</b>	<b>994,733.50</b>

## 14、其他应付款

项目	期末	期初
应付利息		
应付股利		
其他应付款	136,427.80	248,875.36
<b>合计</b>	<b>136,427.80</b>	<b>248,875.36</b>

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末	期初
欠股东款项		
非关联方业务终止款	129,000.00	129,000.00
暂收款	1,600.00	
代付款	5,827.80	119,875.36
<b>合计</b>	<b>136,427.80</b>	<b>248,875.36</b>

## (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 15、其他流动负债

项目	期末	期初
待转销项税额	1,555.53	
<b>合计</b>	<b>1,555.53</b>	

## 16、股本

项目	期初	本期增减					期末
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000,000.00						12,000,000.00

## 17、资本公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
股本溢价	940,291.80			940,291.80
<b>合计</b>	<b>940,291.80</b>			<b>940,291.80</b>

## 18、盈余公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
法定盈余公积	2,223,158.62	1,236,065.51		3,459,224.13
<b>合计</b>	<b>2,223,158.62</b>	<b>1,236,065.51</b>		<b>3,459,224.13</b>

## 19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	21,679,130.19	
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	21,679,130.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,556,500.41	
减：提取法定盈余公积	1,236,065.51	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份改制转入资本公积		
<b>期末未分配利润</b>	<b>38,999,565.09</b>	

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,569,307.53	97,780,011.54	182,518,933.98	151,862,565.10
其他业务				
合计	139,569,307.53	97,780,011.54	182,518,933.98	151,862,565.10

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

行业名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
互联网服务	139,569,307.53	97,780,011.54	182,518,933.98	151,862,565.10
合计	139,569,307.53	97,780,011.54	182,518,933.98	151,862,565.10

(3) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
IDC及增值服务			1,791,526.30	1,333,176.78
互联网广告服务	139,569,307.53	97,780,011.54	180,727,407.68	150,529,388.32
合计	139,569,307.53	97,780,011.54	182,518,933.98	151,862,565.10

21、税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	77,508.15	36,024.38
教育费附加	46,504.89	21,614.05
地方教育附加	31,003.27	14,398.36
印花税	50,420.16	
车船使用税		2,400.00
文化建设费	3,160.69	36,787.13
残保金		
合计	208,597.16	111,223.92

22、销售费用

项目	本期	上期
职工薪酬	927,762.80	1,094,616.31
差旅费	142,081.55	219,686.72
交通费	29,629.14	245,910.37
业务招待费	846,560.63	494,684.54
推广费		5,109.90
办公费	2,570.97	4,628.94
汽车费用	3,396.00	74,179.10
服务费		1,986.00
折旧费		63,560.00
<b>合计</b>	<b>1,952,001.09</b>	<b>2,204,361.88</b>

## 23、管理费用

项目	本期	上期
职工薪酬	2,206,194.68	2,580,190.94
差旅费	30,419.44	113,604.68
交通费	15,577.18	64,708.30
业务招待费	483,924.29	170,722.73
折旧费	26,731.72	268.29
房屋使用费	624,607.04	694,362.76
汽车费用	97,735.47	71,232.81
办公费	100,580.77	112,103.41
通讯费	450.00	9,558.97
服务费	492,976.29	532,118.24
培训费	3,368.00	
招聘费	4,856.26	4,876.23
物流费	15,223.29	11,373.86
其他		95,349.70
<b>合计</b>	<b>4,102,644.43</b>	<b>4,460,470.92</b>

## 24、研发费用

项目	本期	上期
职工薪酬	4,599,044.84	3,608,638.60

折旧	314,436.75	86,679.04
技术服务费及其他	12,399,480.05	9,662,569.70
<b>合计</b>	<b>17,312,961.64</b>	<b>13,357,887.34</b>

## 25、财务费用

项目	本期	上期
利息费用	160,194.45	
减：利息收入	152,266.27	12,831.88
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
担保费	85,550.28	
手续费	9,794.38	12,861.72
<b>合计</b>	<b>103,272.84</b>	<b>29.84</b>

## 26、其他收益

项目	本期	上期
附加税减免	3,160.69	
个税手续费返还	17,263.56	
增值税加计扣除	864,621.01	625,021.56
政府补助	1,243,690.60	
<b>合计</b>	<b>2,128,735.86</b>	<b>625,021.56</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期	上期
与收益相关：		
北京市顺义区科学技术委员会科技支持资金	600,000.00	
中关村科技园区顺义区管理委员会拨付2020年中关村科技型小微企业研发补贴政策支持资金	17,228.60	
“顺十三条”奖励产值及贡献突出企业	500,000.00	
“顺十三条”奖励积极复工	15,000.00	
疫情期间房租通补助（2-4月）	31,462.00	
南彩镇扶持资金	80,000.00	

合计	1,243,690.60
----	--------------

## 27、投资收益

被投资单位名称	本期	上期
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	180,896.36	
处置长期股权投资产生的投资收益		191,576.14
合计	180,896.36	191,576.14

## 28、信用减值损失

项 目	本期	上期
应收账款信用减值损失	-944,024.03	-1,574,123.60
其他应收款信用减值损失	-264,836.50	-149,957.42
合计	-1,208,860.53	-1,724,081.02

## 29、营业外收入

项 目	本期	上期	计入当期非经常性损益的金 额
和解款	55,070.00		55,070.00
不需支付的款项	23,408.00	9,561.92	23,408.00
其他	15,222.98	560.56	15,222.98
合计	93,700.98	10,122.48	93,700.98

## 30、营业外支出

项目	本期	上期	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损 失		36,666.74	
罚款支出		1,000.00	
盘亏损失			
其他	12,900.00	55,070.40	12,900.00
合计	12,900.00	92,737.14	12,900.00

## 31、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期	上期
当期所得税费用	829,477.75	-822,457.17
递延所得税费用	-94,586.66	251,869.04
<b>合计</b>	<b>734,891.09</b>	<b>-570,588.13</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	19,291,391.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,893,708.73
子公司适用不同税率的影响	-540,509.46
调整以前期间所得税的影响	-78,160.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,003.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,949.39
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	81,353.45
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-1,746,129.09
期初递延所得税的影响	-22,061.27
其他	74,634.71
<b>所得税费用</b>	<b>734,891.09</b>

## 32、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入	15,788.28	12,831.88
政府补助收入	1,264,114.85	
收到的保证金、押金及其他往来款项	12,898,600.27	2,822,535.11
营业外收入	70,292.98	
<b>合计</b>	<b>14,248,796.38</b>	<b>2,835,366.99</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
----	----	----

支付的保证金、押金及其他往来款	4,530,394.81	2,025,399.12
费用支出	15,303,230.75	12,634,915.68
营业外支出		56,070.00
<b>合计</b>	<b>19,833,625.56</b>	<b>14,716,384.80</b>

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
处置北京盈创嘉鑫科技有限公司		131,025.65
<b>合计</b>		<b>131,025.65</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
银行短期借款担保费	113,333.33	
<b>合计</b>	<b>113,333.33</b>	

## 33、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	18,556,500.41	10,102,885.13
加: 信用减值准备	1,208,860.53	1,724,081.02
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	341,168.47	142,559.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		36,666.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	109,266.74	
投资损失(收益以“-”号填列)	-180,896.36	-191,576.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-94,586.66	487,949.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,867,688.18	-2,460,517.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,976,050.29	-8,807,015.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,831,951.02	1,035,033.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,837,229.85	1,971,257.92
减：现金的期初余额	1,971,257.92	1,779,309.89
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	34,865,971.93	191,948.03

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期	上期
一、现金	36,837,229.85	1,971,257.92
其中：库存现金	954.00	2,521.60
可随时用于支付的银行存款	36,836,275.85	1,968,736.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,837,229.85	1,971,257.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 34、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
信息化补助	617,228.60				617,228.60		是
其他补助	626,462.00				626,462.00		
<b>合计</b>	<b>1,243,690.60</b>				<b>1,243,690.60</b>		

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
北京市顺义区科学技术委员会科技支持资金	与收益相关	600,000.00		
中关村科技园区顺义区管理委员会拨付2020年中关村科技型小微企业研发补贴政策支持资金	与收益相关	17,228.60		
“顺十三条”奖励产值及贡献突出企业	与收益相关	500,000.00		
“顺十三条”奖励积极复工	与收益相关	15,000.00		
疫情期间房租通补助(2-4月)	与收益相关	31,462.00		
南彩镇扶持资金	与收益相关	80,000.00		
<b>合计</b>		<b>1,243,690.60</b>		

## (3) 本期退回的政府补助情况

公司本期无退回的政府补助情况。

## 35、所有权或使用权受到限制的资产

公司无所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

2020年9月15日，公司设立全资子公司北京诚联互创网络科技有限公司，该子公司注册资本为500万元。

2020年9月18日，公司设立全资子公司北京高鼎万佳网络科技有限公司，该子公司注册资本为500万元。

以上二子公司本期新增纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京鸿潞信息科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	20.00		设立
北京鸿典信息科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	20.00		设立
北京诚联互创网络科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		设立
北京高鼎万佳网络科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		设立

注1：2019年12月4日，北京鸿潞信息科技有限公司进行工商变更登记，注册资本由100万元变更为500万元，其中薛晓敏认缴400万元，持股80%，本公司认缴100万元，持股20%，但北京鸿潞信息科技有限公司章程规定，本公司对北京鸿潞信息科技有限公司股东会会议有一票否决权，本公司实质上控制该公司。

注2：2019年11月28日，北京鸿典信息科技有限公司进行工商变更登记，注册资本由100万元变更为500万元，其中周彦彪认缴400万元，持股80%，本公司认缴100万元，持股20%，但北京鸿典信息科技有限公司章程规定，本公司对北京鸿典信息科技有限公司

公司股东会会议有一票否决权，本公司实质上控制该公司。

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	持股比例%	
	直接	间接
张峰	58.61	36.64

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见“附注七\1、在子公司中的权益”。

### 3、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
天津嘉创商务信息咨询有限公司	持股 5%以上的股东
北京恒佳伟创信息咨询中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
张超	董事、副总经理
尹静雅	董事
张江峰	董事
姜玉	董事、实际控制人张峰之妻子
周彦彪	监事会主席
杨家琦	监事
田红玉	职工代表、监事
张贺安	财务总监
薛晓敏	原财务总监，因劳动合同期满于 2020 年 3 月 25 日离任。

### 4、关联方交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

公司无关联方采购商品/接受劳务情况。

##### ②出售商品/提供劳务情况

公司无关联方出售商品/提供劳务情况。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

公司由北京中小企业信用再担保有限公司担保向中国银行股份有限公司崇文支行借款 500 万元，张峰、姜玉无偿为借款提供连带保证。

公司子公司北京鸿典信息科技有限公司由北京中关村科技融资担保有限公司担保向中国工商银行股份有限公司北京顺义支行借款 200 万元，周彦彪无偿为借款提供连带保证。

(5) 关联方资金拆借

本公司无关联资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期	上期
关键管理人员报酬	3,683,227.27	1,160,644.12

(8) 其他关联交易

本公司无其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张江峰	60,668.95		20,601.28	

注：期末应收张江峰款项为备用金。

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	张峰		109,061.00

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2021 年 1 月 11 日，公司发布 2021-001 号临时公告“鸿途信达：权益分派实施公告 [2021-001]”：公司 2020 年半年度权益分派方案已获 2020 年 12 月 23 日召开的股东大会审议通过。本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 24,107,044.99 元，母公司未分配利润为 20,459,991.26 元。本次权益分派共计派发现金红利 19,200,000 元。本次权益分派权益登记日为：2021 年 1 月 15 日。除权除息日为：2021 年 1 月 18 日。此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2021 年 1 月 18 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。截止审计报告日，公司已按公告计划完成此次权益分派事宜。

## 十一、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

期末

期初

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应 收 账 款	11,189,823.73	319,019.66	10,870,804.07	7,412,848.08	332,892.60	7,079,955.48
<b>合 计</b>	<b>11,189,823.73</b>	<b>319,019.66</b>	<b>10,870,804.07</b>	<b>7,412,848.08</b>	<b>332,892.60</b>	<b>7,079,955.48</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①期末单项计提坏账准备：无

②期末组合计提坏账准备：

组合一：账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,799,254.36	5.00	89,962.72
1 至 2 年	2,290,569.37	10.00	229,056.94
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
<b>合 计</b>	<b>4,089,823.73</b>	<b>7.80</b>	<b>319,019.66</b>

组合二：低风险组合

低风险组合包括合并报表范围内应收款项，无坏账风险，不计提坏账准备。明细如下表：

组合名称	确定依据	期末		期初	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
低风险组	合并范围内关联方往来	7,100,000.00	63.45	800,000.00	10.79

合 款				
合计	7,100,000.00	63.45	800,000.00	10.79

## (3) 坏账准备的变动

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	332,892.60	483,691.76		497,564.70	319,019.66

## A、本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	497,564.70

## 其中应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
易联时空(北京)科技有限公司	业务款	460,000.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京小度互娱科技有限公司	业务款	19,964.70	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京美罗美芙服装服饰有限公司	业务款	11,000.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京藏品网讯科技有限公司	业务款	5,600.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
北京盛阳博纳文化传播有限公司	业务款	1,000.00	多次催收无果,无法收回	业务部门申请 财务部、董事长审批	否
<b>合计</b>		<b>497,564.70</b>			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,179,493.51 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 99.90%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 318,213.23 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	7,100,000.00	1 年以内	63.45	
第二名	1,794,722.36	1 年以内	16.04	89,736.12
第三名	1,743,731.13	1-2 年	15.58	174,373.11
第四名	274,200.02	1-2 年	2.45	27,420.00
第五名	266,840.00	1-2 年	2.38	26,684.00
<b>合计</b>	<b>11,179,493.51</b>		<b>99.90</b>	<b>318,213.23</b>

## 2、其他应收款

项目	期末	期初
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,755,284.92	4,780,095.16
<b>合计</b>	<b>4,755,284.92</b>	<b>4,780,095.16</b>

### (1) 其他应收款情况

	期末			期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,284,957.92	529,673.00	4,755,284.92	5,044,931.66	264,836.50	4,780,095.16
<b>合计</b>	<b>5,284,957.92</b>	<b>529,673.00</b>	<b>4,755,284.92</b>	<b>5,044,931.66</b>	<b>264,836.50</b>	<b>4,780,095.16</b>

### ①坏账准备

A. 期末处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

账面余额	未来 12 月内 预期信用	坏账准备	理由
------	------------------	------	----

损失率%				
组合计提:				
低风险组合	589,955.54	-	-	见会计政策
<b>合计</b>	<b>589,955.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

B. 期末处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来 12 月内		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
组合计提:				
1 年以内				
1 至 2 年	4,093,274.74	10.00	409,327.47	
2 至 3 年	601,727.64	20.00	120,345.53	见会计政策
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>4,695,002.38</b>	<b>11.28</b>	<b>529,673.00</b>	

C. 期末处于第三阶段的其他应收款坏账准备: 无

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 内预期信用 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		264,836.50		264,836.50
期初余额在本期				
—转入第一阶 段				
—转入第二阶 段				

—转入第三阶段		
本期计提	264,836.50	264,836.50
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
期末余额	529,673.00	529,673.00

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末	期初
备用金	60,668.95	20,601.28
保证金、押金	520,000.00	320,000.00
代扣代缴款	8,003.00	9,328.00
非关联方往来款	4,695,002.38	4,695,002.38
往来	1,283.59	
合计	5,284,957.92	5,044,931.66

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京盈创嘉鑫科技有限公司	否	非关联方借款	4,093,274.74	1-2 年	77.45	409,327.47
北京百达图盟科技有限公司	否	非关联方借款	601,727.64	2-3 年	11.39	120,345.53
阎民	否	保证金、押金	120,000.00	1 年以内	2.27	
北京微鲤科技有限公司	否	保证金、押金	100,000.00	1 年以内	1.89	

广州小米信息服务 务有限公司	否	保证金、押 金	100,000.00	1 年以内	1.89	
<b>合计</b>			<b>5,015,002.38</b>		<b>94.89</b>	<b>529,673.00</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末			期初		
	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	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>

## (2) 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
北京鸿潞信息科技有限公司	100,000.00			100,000.00
北京鸿典信息科技有限公司				
北京诚联互创网络科技有限公司				
北京高鼎万佳网络科技有限公司				
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>			<b>100,000.00</b>

## (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初	本期增加	本期减少	期末
无				
<b>合计</b>				

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,032,052.74	86,820,438.34	167,810,655.96	140,891,211.54

其他业务				
<b>合计</b>	<b>118,032,052.74</b>	<b>86,820,438.34</b>	<b>167,810,655.96</b>	<b>140,891,211.54</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
互联网服务	118,032,052.74	86,820,438.34	167,810,655.96	140,891,211.54
<b>合计</b>	<b>118,032,052.74</b>	<b>86,820,438.34</b>	<b>167,810,655.96</b>	<b>140,891,211.54</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
IDC 及增值服务			1,791,526.30	1,333,176.78
互联网广告服务	118,032,052.74	86,820,438.34	166,019,129.66	139,558,034.76
<b>合计</b>	<b>118,032,052.74</b>	<b>86,820,438.34</b>	<b>167,810,655.96</b>	<b>140,891,211.54</b>

## 5、投资收益

被投资单位名称	本期	上期
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	178,852.37	
处置长期股权投资产生的投资收益		-186,388.88
<b>合计</b>	<b>178,852.37</b>	<b>-186,388.88</b>

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1, 243, 690. 60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	136, 477. 99	
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	180, 896. 36	
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	80, 800. 98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	885, 045. 26	

非经常性损益总额	2,526,911.19
减:非经常性损益的所得税影响数	296,351.32
非经常性损益净额	2,230,559.87
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,230,559.87

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.23	1.55	1.55
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	35.40	1.36	1.36

北京鸿途信达科技股份有限公司

2021年4月16日

## 第九节 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。

(三) 年度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:

北京鸿途信达科技股份有限公司董事会办公室

北京鸿途信达科技股份有限公司  
董事会  
2021 年 4 月 19 日