



北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2025 年半年度财务报告

(未经审计)

2025 年 8 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,305,919.08	252,976,802.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		40,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	124,945,652.23	170,450,036.30
应收款项融资		
预付款项	297,928,240.97	282,577,589.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,275,525.15	22,526,821.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,121,458.10	18,438,862.42
其中：数据资源		
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	98,466,809.82	100,587,987.76
流动资产合计	848,043,605.35	887,558,100.23

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,740,174.14	8,098,174.14
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,996,179.63	80,956,184.92
其他权益工具投资	15,851,220.00	15,851,220.00
其他非流动金融资产	53,780,389.85	53,817,224.75
投资性房地产	15,378,794.45	16,026,639.29
固定资产	128,170,845.13	129,352,549.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,783,494.10	8,797,858.77
无形资产	9,976,826.97	4,338,938.66
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,224,817.88	19,843,853.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	340,902,742.15	337,082,644.04
资产总计	1,188,946,347.50	1,224,640,744.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,986,431.87	56,374,748.33
预收款项		
合同负债	187,069,496.74	187,407,153.96
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	7,193,222.81	8,621,673.18
应交税费	3,529,381.88	7,420,817.30
其他应付款	6,583,811.27	5,970,955.80
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	3,512,338.49	3,841,646.26
其他流动负债	11,014,169.80	11,034,429.23
流动负债合计	276,888,852.86	280,671,424.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,963,862.02	5,137,136.60
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	4,293,916.57	4,293,271.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,257,778.59	9,430,407.67
负债合计	285,146,631.45	290,101,831.73
所有者权益：		
股本	177,454,480.00	177,454,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,832,895.78	454,832,895.78
减：库存股		
其他综合收益	9,144,305.47	9,144,305.47
专项储备		
盈余公积	28,860,220.60	28,860,220.60
一般风险准备		
未分配利润	228,995,536.10	262,431,166.21
归属于母公司所有者权益合计	899,287,437.95	932,723,068.06
少数股东权益	4,512,278.10	1,815,844.48
所有者权益合计	903,799,716.05	934,538,912.54
负债和所有者权益总计	1,188,946,347.50	1,224,640,744.27

法定代表人：信意安 主管会计工作负责人：赵小彦 会计机构负责人：史文翠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	150,784,462.85	153,396,328.22
交易性金融资产		40,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,055,558.14	6,130,001.03
应收款项融资		
预付款项	65,725,094.76	67,797,974.47
其他应收款	293,796,635.06	260,836,947.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货		209,201.23
其中：数据资源		
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	44,346,150.08	44,550,914.19
流动资产合计	558,707,900.89	572,921,366.55
非流动资产：		
债权投资	3,261,479.45	619,479.45
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,579,214.02	112,833,963.75
其他权益工具投资	13,810,000.00	13,810,000.00
其他非流动金融资产	47,500,000.00	45,000,000.00
投资性房地产	15,378,794.45	16,026,639.29
固定资产	117,902,040.23	120,772,066.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,550,698.11	2,172,154.04
无形资产	2,043,109.86	2,235,856.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,477,986.45	1,485,371.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	314,503,322.57	314,955,530.58
资产总计	873,211,223.46	887,876,897.13
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,182,857.60	10,295,649.36
预收款项		
合同负债	54,573,261.39	56,366,571.73
应付职工薪酬	3,578,400.54	4,254,909.58
应交税费	824,702.93	1,472,517.87
其他应付款	6,303,452.29	7,195,737.35
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,374,253.85	1,331,051.12
其他流动负债	3,274,395.68	3,381,994.30
流动负债合计	80,111,324.28	84,298,431.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		655,589.50
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	4,255,752.48	4,256,893.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,255,752.48	4,912,482.94
负债合计	84,367,076.76	89,210,914.25
所有者权益：		
股本	177,454,480.00	177,454,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,717,968.38	454,717,968.38
减：库存股		
其他综合收益	9,144,305.47	9,144,305.47
专项储备		
盈余公积	28,860,220.60	28,860,220.60
未分配利润	118,667,172.25	128,489,008.43
所有者权益合计	788,844,146.70	798,665,982.88
负债和所有者权益总计	873,211,223.46	887,876,897.13

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	653,920,255.25	725,476,000.78
其中：营业收入	653,920,255.25	725,476,000.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	680,968,989.34	737,303,577.23
其中：营业成本	621,697,460.44	679,663,839.68
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	1,699,204.23	1,844,433.70
销售费用	30,674,444.54	28,004,921.40
管理费用	20,647,518.66	16,504,055.76
研发费用	6,773,347.83	13,219,867.27
财务费用	-522,986.36	-1,933,540.58
其中：利息费用	145,255.71	109,240.27
利息收入	-714,009.91	2,059,230.87
加：其他收益	111,352.32	67,772.54
投资收益（损失以“—”号填列）	-707,098.70	1,330,977.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,260,005.29	-2,069,742.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,600,000.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	257,620.19	-8,378,475.47
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-5,460,554.81
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-28,986,860.28	-24,267,856.28

加：营业外收入	72,951.29	268,455.54
减：营业外支出	329,762.82	24,370.52
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,243,671.81	-24,023,771.26
减：所得税费用	1,386,880.61	-1,768,152.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,630,552.42	-22,255,619.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,630,552.42	-22,255,619.20
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-33,435,630.11	-22,379,110.56
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,805,077.69	123,491.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-30,630,552.42	-22,255,619.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,435,630.11	-22,379,110.56
归属于少数股东的综合收益总额	2,805,077.69	123,491.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1884	-0.1261
（二）稀释每股收益	-0.1884	-0.1261

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

法定代表人：信意安 主管会计工作负责人：赵小彦 会计机构负责人：史文翠

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	105,597,667.24	265,515,063.75
减：营业成本	81,519,240.84	241,310,899.38
税金及附加	963,573.89	849,167.19
销售费用	11,103,805.24	11,654,734.72
管理费用	16,389,053.88	12,623,572.53
研发费用	5,555,006.64	7,456,903.19
财务费用	-309,670.47	-904,553.52
其中：利息费用	36,289.33	54,178.18
利息收入	-348,256.26	963,319.12
加：其他收益	50,701.55	687.09
投资收益（损失以“—”号填列）	-88,026.87	-2,625,001.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,194,749.73	-1,913,150.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	51,556.90	-271,169.65
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,609,111.20	-10,371,143.63
加：营业外收入	66,705.07	27,554.45
减：营业外支出	323,241.68	18,255.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,865,647.81	-10,361,844.97
减：所得税费用	-43,811.63	1,184.60
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,821,836.18	-10,363,029.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,821,836.18	-10,363,029.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他		

综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
六、综合收益总额	-9,821,836.18	-10,363,029.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	777,139,162.75	712,321,069.72
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	4,335,479.19	3,378,333.22
经营活动现金流入小计	781,474,641.94	715,699,402.94
购买商品、接受劳务支付的现金	692,225,090.92	710,327,802.49
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		
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	53,030,907.83	61,424,178.38
支付的各项税费	7,502,529.96	4,452,214.09

支付其他与经营活动有关的现金	26,271,392.67	25,455,218.03
经营活动现金流出小计	779,029,921.38	801,659,412.99
经营活动产生的现金流量净额	2,444,720.56	-85,960,010.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,789.10	8,459,983.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,345.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,012,789.10	8,481,328.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,541,351.86	1,918,413.13
投资支付的现金	4,541,481.58	78,216,450.53
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,082,833.44	80,134,863.66
投资活动产生的现金流量净额	32,929,955.66	-71,653,534.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	343,000.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	343,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,315.26	215,808.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	361,315.26	215,808.50
支付其他与筹资活动有关的现金	2,027,243.90	1,820,451.82
筹资活动现金流出小计	2,388,559.16	2,036,260.32
筹资活动产生的现金流量净额	-2,045,559.16	-2,036,260.32
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	33,329,117.06	-159,649,805.06
加：期初现金及现金等价物余额	252,976,802.02	435,968,490.54
六、期末现金及现金等价物余额	286,305,919.08	276,318,685.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,712,336.64	264,251,253.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	116,320,830.50	58,565,941.67
经营活动现金流入小计	212,033,167.14	322,817,194.84
购买商品、接受劳务支付的现金	80,679,213.28	240,462,903.11

支付给职工以及为职工支付的现金	26,416,756.45	31,350,817.36
支付的各项税费	2,638,893.12	1,182,299.18
支付其他与经营活动有关的现金	139,644,414.08	47,758,712.46
经营活动现金流出小计	249,379,276.93	320,754,732.11
经营活动产生的现金流量净额	-37,346,109.79	2,062,462.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	677,466.10	4,403,593.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,345.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,677,466.10	4,424,938.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,419.00	10,493.00
投资支付的现金	5,100,000.00	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,107,419.00	95,010,493.00
投资活动产生的现金流量净额	35,570,047.10	-90,585,554.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	835,802.68	723,977.68
筹资活动现金流出小计	835,802.68	723,977.68
筹资活动产生的现金流量净额	-835,802.68	-723,977.68
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	-2,611,865.37	-89,247,069.34
加：期初现金及现金等价物余额	153,396,328.22	246,497,904.31
六、期末现金及现金等价物余额	150,784,462.85	157,250,834.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末	177,				454,		9,14		28,8		262,		932,	1,81	934,

末余额	454,480.00				832,895.78		4,305.47		60,220.60		431,166.21		723,068.06	5,844.48	538,912.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	177,454,480.00				454,832,895.78		9,144,305.47		28,860,220.60		262,431,166.21		932,723,068.06	1,815,844.48	934,538,912.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-33,435,630.11		-33,435,630.11	2,696,436.62	-30,739,196.49
（一）综合收益总额											-33,435,630.11		-33,435,630.11	2,805,077.69	30,630,552.42
（二）所有者投入和减少资本														343,000.00	343,000.00
1. 所有者投入的普通股														343,000.00	343,000.00
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														-451,644.07	-451,644.07
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-451,644.07	-451,644.07
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	177,454,480.00				454,832,895.78		9,144,305.47		28,860,206.00		228,995,536.10		899,287,437.95	4,512,278.10	903,799,716.05

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	177,454,480.00				454,611,052.38		9,144,305.47		28,860,206.00		329,975,079.40		1,000,045,137.85	1,484,295.73	1,001,529,433.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	177,454,480.00				454,611,052.38		9,144,305.47		28,860,206.00		329,975,079.40		1,000,045,137.85	1,484,295.73	1,001,529,433.58

	00				38				0		40		7.85		3.58
三、本期增 减变动金额 (减少以“— ”号填列)											- 22,3 79,1 10.5 6		- 22,3 79,1 10.5 6		- 22,5 25,3 79.8 3
(一) 综合 收益总额											- 22,3 79,1 10.5 6		- 22,3 79,1 10.5 6		- 22,2 55,6 19.2 0
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															- 269, 760. 63
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															- 269, 760. 63
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	177,454,480.00				454,611,052.38		9,144,305.47		28,860,206.00		307,595,968.84		977,666,027.29	1,338,026.46	979,004,053.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	177,454,480.00				454,717,968.38		9,144,305.47		28,860,220.60	128,489,008.43		798,665,982.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	177,454,480.00				454,717,968.38		9,144,305.47		28,860,220.60	128,489,008.43		798,665,982.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-9,821,836.18		-9,821,836.18
（一）综合收益总额										-9,821,836.18		-9,821,836.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	177,454,480.00				454,717,968.38		9,144,305.47		28,860,220.60	118,667,172.25		788,844,146.70

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	177,454,480.00				454,496,124.98		9,144,305.47		28,860,220.60	168,813,305.41		838,768,436.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	177,454,480.00				454,496,124.98		9,144,305.47		28,860,220.60	168,813,305.41		838,768,436.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-10,363,029.57		-10,363,029.57
（一）综合收益总额										-10,363,029.57		-10,363,029.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	177,4 54,48 0.00			454,4 96,12 4.98		9,144, 305.4 7		28,86 0,220. 60	158,4 50,27 5.84		828,4 05,40 6.89	

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地和总部地址

北京全时天地在线网络信息股份有限公司前身为北京天地在线广告有限公司，其成立于 2005 年 12 月 30 日，由陈洪霞、王树芳签订《北京天地在线广告有限公司章程》共同出资设立。2005 年 12 月 30 日，获得北京市工商行政管理局核发的《企业法人执照》，注册号：1101012924414，统一社会信用代码：91110101783962889A；注册地址：北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 B 单元 612 号，法定代表人：信意安。

2020 年 8 月 5 日，经中国证券监督管理委员会核准，公司首次公开发行人民币普通股 1617 万股，本次发行完成后，公司的股本总数由 4,850.00 万股增加至 6,467.00 万股，并于 2020 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市。截止至 2025 年 6 月 30 日，公司历经多次股权变更，变更后，公司股本变更为 17,745.448 万股。

公司注册地址：北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 B 单元 612 号，法定代表人：信意安

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

主要经营活动包括：互联网信息服务；广播电视节目制作经营；电影发行；网络文化经营；市场营销策划；广告制作；广告发布；广告设计、代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；互联网

销售（除销售需要许可的商品）；信息技术咨询服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；互联网数据服务。

公司主营业务是围绕客户需求为其提供数字化营销服务和数智化综合服务。其中，数字化营销服务主要是公司通过腾讯、360、爱奇艺、今日头条、抖音等互联网媒体平台，为客户提供精准的广告投放及广告代运营服务。数智化综合服务主要是为客户提供创意内容制作、全链路代运营服务、虚拟数字内容服务及企业级 SaaS 营销服务。

### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司 2025 年 8 月 26 日召开的董事会批准报出。

## 四、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔应收账款余额大于等于 1000 万元且占应收账款总额的 10%以上；单笔其他应收款余额大于等于 1000 万元且占其他应收款总额的 10%以上
账龄超过 1 年的重要预付账款、应付账款、其他应付款、合同负债	金额大于等于 1000 万元且占各科目余额的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司资产总额占集团资产总额的 5%以上
重要的投资项目	金额大于等于 1000 万元
重要合营企业或联营企业	单个合营企业或者联营企业资产总额占集团资产总额的 1%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2)非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1)合并财务报表范围

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

### (2)统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### (3)合并财务报表抵销事项

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

### (4)合并取得子公司会计处理

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

### (5)处置子公司的会计处理

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1)合营安排的分类

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

### (2)共同经营的会计处理

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

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

### (3)合营企业的会计处理

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1)外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (2)外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### (1)金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1) 金融资产

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

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

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

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

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

## 2) 金融负债

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

### (2) 金融工具的计量

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

#### 1) 金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 2) 金融负债

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

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

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

#### （4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

##### 2) 金融负债

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

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

## 12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### （1）预期信用损失的确定方法

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

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

#### 1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### 2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收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账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率估计如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、租赁应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

### 3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

其他应收款组合 1：职工借款、单位保证金、押金，纳入合并范围的应收关联方款项，此类其他应收款收回风险较小，不计量损失准备。

其他应收款组合 2：除上述款项以外的其他应收款，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的其他应收款计量损失准备。预期信用损失率估计如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

### (2) 预期信用损失的会计处理方法

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

## 13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、合同履约成本、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采用先进先出法确定其发出的实际成本。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 15、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见【第十节、五、12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法】进行处理。

## 16、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期

股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-39	5.00	2.44-4.75
办公设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

## 19、在建工程

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

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1) 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
办公软件及其他	3、6、10	直线法

## 2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 21、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

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

## 23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。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义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### ①数字化营销服务收入

数字化营销服务主要包括搜索引擎类营销服务、展示类营销服务，收入主要为客户支付的营销服务费，根据上游媒体系统显示的客户当月消耗及对应的订单单价确认收入或在服务有效期内分期确认收入。

#### ②数智化综合服务收入

公司数智化综合服务收入来源主要为客户支付的企业级 SaaS 销售款及代运营服务费。企业级 SaaS 销售业务约定试用期的，在试用期满时确认收入；未约定试用期的，在产品交付时确认收入。代运营服务在服务完成时确认收入。

#### ③其他收入

其他服务在服务已经提供完成或验收时确认收入。

## 26、合同成本

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

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

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3)该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益

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

- (1)因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2)为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 27、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，确认为与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （2）政府补助确认时点

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### 1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### 2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本次会计政策变更对本公司财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 32、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京全时天地在线网络信息股份有限公司	15%
北京广联先锋网络技术有限公司	25%
北京玄武时代科技有限公司	25%
天津太古时代网络技术有限公司	25%
北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	25%
北京太古时代网络技术有限公司	25%
北京全时企业在线网络信息科技有限公司	20%
成都未来天地广告有限公司	20%
眉山乐玩时代商业运营管理有限公司	20%
北京启元天地网络科技有限公司	20%

河北太古网络科技有限公司	20%
四川全时天地先锋网络技术有限公司	20%
北京全时分享科技有限公司	25%
北京有问必应智能科技有限公司	20%
北京全时易购科技有限公司	20%
北京全时空间数字文化有限公司	20%
泰州市全时空间数字科技有限公司	20%
深圳市全时空间数字科技有限公司	20%
北京分享果果科技有限公司	20%
全时无限（北京）科技有限公司	20%
海南旦生数字科技有限公司	20%
北京智搜星脉科技发展有限公司	20%
全橙领先（杭州）文化科技有限责任公司	20%
西安极木网络技术有限公司	20%

## 2、税收优惠

(1) 税根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并于 2023 年 12 月 20 日取得了证书编号为 GR202311006583 的《高新技术企业证书》，2023 年至 2025 年执行 15%的企业所得税税率。

(2) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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，在《财政部、税务总局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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。本公司子公司北京全时企业在线网络信息科技有限公司、成都未来天地广告有限公司、眉山乐玩时代商业运营管理有限公司、北京启元天地网络信息科技有限公司、河北太古网络科技有限公司、四川全时天地先锋网络技术有限公司、北京有问必应智能科技有限公司、北京全时易购科技有限公司、北京全时空间数字文化有限公司、深圳市全时空间数字科技有限公司、泰州市全时空间数字科技有限公司、北京分享果果科技有限公司、全时无限（北京）科技有限公司、海南旦生数字科技有限公司、北京智搜星脉科技发展有限公司、全橙领先（杭州）文化科技有限责任公司及西安极木网络技术有限公司享受上述税收优惠政策。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	281,937,431.82	249,747,106.48
其他货币资金	4,368,487.26	3,229,695.54
合计	286,305,919.08	252,976,802.02

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,000,000.00
其中：		
理财产品		40,000,000.00
其中：		
合计		40,000,000.00

其他说明

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,194,202.19	175,406,503.22
1 至 2 年	3,019,051.27	3,269,006.34
2 至 3 年	13,210,699.84	18,288,487.33
3 年以上	25,433,015.84	22,092,589.16
3 至 4 年	21,669,392.01	18,712,896.31
4 至 5 年	3,607,054.08	3,311,116.92
5 年以上	156,569.75	68,575.93

合计	170,856,969.14	219,056,586.05
----	----------------	----------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,864,609.89	22.16%	36,057,513.54	95.23%	1,807,096.35	36,918,073.24	16.85%	36,328,359.76	98.40%	589,713.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,992,359.25	77.84%	9,853,803.37	7.41%	123,138,555.88	182,138,512.81	83.15%	12,278,189.99	6.74%	169,860,322.82
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	132,992,359.25	77.84%	9,853,803.37	7.41%	123,138,555.88	182,138,512.81	83.15%	12,278,189.99	6.74%	169,860,322.82
合计	170,856,969.14	100.00%	45,911,316.91	26.87%	124,945,652.23	219,056,586.05	100.00%	48,606,549.75	22.19%	170,450,036.30

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐平市兴泰隆皮具商行	14,009,320.93	14,009,320.93	12,009,320.93	12,009,320.93	100.00%	预计无法收回
成都阿里宝网络技术有限公司	4,505,412.04	4,505,412.04	4,505,412.04	4,505,412.04	100.00%	预计无法收回
北京知金大鹏教育科技有限公司海南分公司	3,848,847.20	3,848,847.20	3,848,847.20	3,848,847.20	100.00%	预计无法收回
北京职尚教育科技有限公司	2,962,085.52	2,962,085.52	2,962,085.52	2,962,085.52	100.00%	预计无法收回
北京芸知众文化传媒有限公司	2,614,310.71	2,614,310.71	2,614,310.71	2,614,310.71	100.00%	预计无法收回
小铁匠（杭州）影视制作有限公司			2,434,765.75	1,217,382.88	50.00%	预计无法收回
深圳市点创游戏科技有限公	2,420,817.32	2,420,817.32	2,420,817.32	2,420,817.32	100.00%	预计无法收回

司						
北京日月互联信息技术有限公司	1,519,692.25	1,519,692.25	1,519,692.25	1,519,692.25	100.00%	预计无法收回
北京开课吧科技有限公司	1,130,639.72	540,926.24	1,130,639.72	540,926.24	47.84%	预计无法收回
合肥须尽欢网络科技有限公司	870,000.00	870,000.00	870,000.00	870,000.00	100.00%	预计无法收回
上海众叙文化传媒有限公司	669,999.93	669,999.93	653,999.93	653,999.93	100.00%	预计无法收回
广州好孕健康管理咨询有限公司	612,947.48	612,947.48	612,947.48	612,947.48	100.00%	预计无法收回
北京定质生活科技有限公司	491,401.34	491,401.34	491,401.34	491,401.34	100.00%	预计无法收回
米卡生活（厦门）美妆有限公司			429,823.98	429,823.98	100.00%	预计无法收回
安徽省阳光半岛文化发展有限公司	258,009.65	258,009.65	258,009.65	258,009.65	100.00%	预计无法收回
北京骐瑞网络科技有限公司	199,098.26	199,098.26	199,098.26	199,098.26	100.00%	预计无法收回
南京苏视在线文化传播有限公司	154,733.48	154,733.48	154,733.48	154,733.48	100.00%	预计无法收回
成都米娅豪特文化传播有限公司	132,818.12	132,818.12	132,818.12	132,818.12	100.00%	预计无法收回
青岛维胜互动网络科技有限公司	119,450.35	119,450.35	119,450.35	119,450.35	100.00%	预计无法收回
北京易定科技有限公司	111,513.19	111,513.19	111,513.19	111,513.19	100.00%	预计无法收回
成都果点品尚互动科技有限公司			99,946.92	99,946.92	100.00%	预计无法收回
成都博霄云途信息技术有限公司	89,500.00	89,500.00	89,500.00	89,500.00	100.00%	预计无法收回
山西星程企业管理咨询有限公司	77,624.63	77,624.63	75,624.63	75,624.63	100.00%	预计无法收回
三亚凤朝文化传播有限公司	64,851.12	64,851.12	64,851.12	64,851.12	100.00%	预计无法收回
安徽中汇国银德源置业有限公司	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	36,918,073.24	36,328,359.76	37,864,609.89	36,057,513.54		

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	128,709,436.44	6,431,962.68	5.00%

1至2年	549,727.29	54,938.56	10.00%
2至3年	732,586.80	366,293.41	50.00%
3至4年	2,348,301.81	2,348,301.81	100.00%
4至5年	495,737.16	495,737.16	100.00%
5年以上	156,569.75	156,569.75	100.00%
合计	132,992,359.25	9,853,803.37	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	36,328,359.76	1,747,153.78	2,018,000.00			36,057,513.54
组合计提	12,278,189.99		2,424,386.62			9,853,803.37
合计	48,606,549.75	1,747,153.78	4,442,386.62			45,911,316.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减

	额	额	资产期末余额	合计数的比例	值准备期末余额
客户一	18,192,605.58		18,192,605.58	10.65%	909,630.30
客户二	17,413,347.96		17,413,347.96	10.19%	870,667.43
客户三	12,009,320.93		12,009,320.93	7.03%	12,009,320.93
客户四	10,030,660.87		10,030,660.87	5.87%	506,533.07
客户五	7,545,002.49		7,545,002.49	4.42%	377,250.15
合计	65,190,937.83	0.00	65,190,937.83	38.16%	14,673,401.88

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,275,525.15	22,526,821.93
合计	27,275,525.15	22,526,821.93

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	13,786,215.20	13,420,006.42
借款及备用金	133,938.00	99,256.26
保证金及押金	24,610,299.17	18,640,064.17
其他	2,061,686.96	1,246,496.61
合计	40,592,139.33	33,405,823.46

##### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,229,368.76	16,066,602.72
1 至 2 年	4,387,536.92	3,266,049.09
2 至 3 年	3,441,649.41	7,432,635.66
3 年以上	10,533,584.24	6,640,535.99
3 至 4 年	9,536,184.24	6,353,135.99
4 至 5 年	710,000.00	42,500.00
5 年以上	287,400.00	244,900.00
合计	40,592,139.33	33,405,823.46

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备	9,451,650.40	23.28%	9,451,650.40	100.00%		8,922,498.40	26.71%	8,922,498.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	31,140,488.93	76.72%	3,864,963.78	12.41%	27,275,525.15	24,483,325.06	73.29%	1,956,503.13	7.99%	22,526,821.93
其中：										
账龄分析组合	4,432,358.80	10.92%	3,864,963.78	87.20%	567,395.02	4,563,628.28	13.66%	1,956,503.13	42.87%	2,607,125.15
保证金及押金组合	26,708,130.13	65.80%			26,708,130.13	19,919,696.78	59.63%			19,919,696.78
合计	40,592,139.33		13,316,614.18		27,275,525.15	33,405,823.46		10,879,001.53		22,526,821.93

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京净一文化发展有限公司	3,999,999.99	3,999,999.99	3,999,999.99	3,999,999.99	100.00%	预计无法收回
北京聆心智能科技有限公司	2,772,277.17	2,772,277.17	2,772,277.17	2,772,277.17	100.00%	预计无法收回
内蒙古金辉文化传媒有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	预计无法收回
天津四蓝网络科技有限公司	330,000.00	330,000.00	330,000.00	330,000.00	100.00%	预计无法收回
上海泛微网络科技股份有限公司	119,221.24	119,221.24	119,221.24	119,221.24	100.00%	预计无法收回
杭州锌寻科技有限公司	101,000.00	101,000.00	101,000.00	101,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州股乐企业管理咨询有限公司			529,152.00	529,152.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,922,498.40	8,922,498.40	9,451,650.40	9,451,650.40		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	578,310.55	28,915.53	5.00%
1至2年（含2年）	20,000.00	2,000.00	10.00%
2至3年（含3年）			
3年以上	3,834,048.25	3,834,048.25	100.00%
合计	4,432,358.80	3,864,963.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金及押金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金组合	26,708,130.13		
合计	26,708,130.13		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	42,479.00	5,236,522.54	5,599,999.99	10,879,001.53
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,443,176.12		2,443,176.12
本期转回	5,563.47			5,563.47
2025 年 6 月 30 日余额	36,915.53	7,679,698.66	5,599,999.99	13,316,614.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	8,922,498.40	529,152.00				9,451,650.40
组合计提	1,956,503.13	1,914,024.12	5,563.47			3,864,963.78
合计	10,879,001.53	2,443,176.12	5,563.47			13,316,614.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位一	保证金及押金	12,109,093.00	1 年以内	29.83%	
往来单位二	保证金及押金	4,550,000.00	1 年以内、1-2 年	11.21%	
往来单位三	往来款	3,999,999.99	3 年以上	9.85%	3,999,999.99
往来单位四	往来款	3,828,048.25	3 年以上	9.43%	3,828,048.25
往来单位五	往来款	2,772,277.17	2-3 年	6.83%	2,772,277.17
合计		27,259,418.41		67.15%	10,600,325.41

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	276,803,085.15	92.91%	260,576,578.86	92.21%
1 至 2 年	3,959,603.88	1.33%	13,550,711.84	4.80%
2 至 3 年	10,741,971.98	3.60%	2,535,724.97	0.90%

3 年以上	6,423,579.96	2.16%	5,914,574.13	2.09%
合计	297,928,240.97		282,577,589.80	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	77,015,139.15	25.85
供应商二	64,903,480.28	21.79
供应商三	46,292,648.00	15.54
供应商四	34,109,625.88	11.45
供应商五	27,270,864.35	9.15
合计	249,591,757.66	83.78

其他说明：

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	20,515,555.32	15,170,419.52	5,345,135.80	21,056,798.43	15,170,419.52	5,886,378.91
合同履约成本	7,660,930.16		7,660,930.16	12,552,379.36		12,552,379.36
发出商品				104.15		104.15
生产成本	115,392.14		115,392.14			
合计	28,291,877.62	15,170,419.52	13,121,458.10	33,609,281.94	15,170,419.52	18,438,862.42

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

**(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	15,170,419.52					15,170,419.52
合计	15,170,419.52					15,170,419.52

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明****(6) 一年内到期的其他债权投资**

□适用 □不适用

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财及结构性存款	40,000,000.00	40,000,000.00
待抵扣进项税	58,464,553.82	60,573,466.15
预缴税费	2,256.00	14,521.61
合计	98,466,809.82	100,587,987.76

其他说明：

## 8、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影视剧投资	18,965,448.12	8,225,273.98	10,740,174.14	16,323,448.12	8,225,273.98	8,098,174.14
合计	18,965,448.12	8,225,273.98	10,740,174.14	16,323,448.12	8,225,273.98	8,098,174.14

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
影视剧投资	8,225,273.98			8,225,273.98
合计	8,225,273.98			8,225,273.98

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额			8,225,273.98	8,225,273.98
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额			8,225,273.98	8,225,273.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京汉唐经典文化艺术有限公司	41,220.00						41,220.00	
上海微问家信息技术有限公司	11,810,000.00						11,810,000.00	
北京智网星云科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
北京淮四九宴青云餐饮管理有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
合计	15,851,220.00						15,851,220.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京启元凤凰科技有限公司	191,298.63		300,000.00		-43,176.64						448,121.99	
北京问仓天下科技有限公司	90,922.54				-22,078.92						68,843.62	
北京夏熵焯科技有限公司	6,552,394.41				153,807.86						6,706,202.27	
北京中书艺莲网络科技有限公司	21,064,257.20				772,701.77						21,836,958.97	
世优(北京)科技股份有限公司	53,057,312.14	24,488,321.82			-2,121,259.36						50,936,052.78	24,488,321.82
小计	80,956,184.92	24,488,321.82	300,000.00		-1,260,005.29						79,996,179.63	24,488,321.82
合计	80,956,184.92	24,488,321.82	300,000.00		-1,260,005.29						79,996,179.63	24,488,321.82

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京维魔科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
陵水智选领航私募基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
宁波聚好麦信息科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
叁梦科技（上海）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海华人梦想文华发展有限公司	996,000.00	996,000.00
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	1,370,000.00	2,198,035.07
杭州北侠影业有限公司		108,799.83
浙江文义传媒有限公司	314,389.85	314,389.85
小铁匠（杭州）影视制作有限公司	1,600,000.00	3,200,000.00
深圳火云山影业有限公司	2,500,000.00	
合计	53,780,389.85	53,817,224.75

其他说明：

## 12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,277,677.46			27,277,677.46
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,277,677.46			27,277,677.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,251,038.17			11,251,038.17
2.本期增加金额	647,844.84			647,844.84
(1) 计提或摊销	647,844.84			647,844.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,898,883.01			11,898,883.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,378,794.45			15,378,794.45
2.期初账面价值	16,026,639.29			16,026,639.29

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,170,845.13	129,352,549.54
合计	128,170,845.13	129,352,549.54

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	149,782,615.23	4,700,854.70	14,892,678.99	169,376,148.92
2.本期增加金额			2,671,761.69	2,671,761.69
(1) 购置			2,671,761.69	2,671,761.69
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			78,231.86	78,231.86
(1) 处置或报废			78,231.86	78,231.86
4.期末余额	149,782,615.23	4,700,854.70	17,486,208.82	171,969,678.75
二、累计折旧				
1.期初余额	27,337,862.20	3,966,132.30	8,719,604.88	40,023,599.38
2.本期增加金额	2,448,532.32	223,290.60	1,177,731.58	3,849,554.50
(1) 计提	2,448,532.32	223,290.60	1,177,731.58	3,849,554.50
3.本期减少金额			74,320.26	74,320.26
(1) 处置或报废			74,320.26	74,320.26
4.期末余额	29,786,394.52	4,189,422.90	9,823,016.20	43,798,833.62
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	119,996,220.71	511,431.80	7,663,192.62	128,170,845.13
2.期初账面价值	122,444,753.03	734,722.40	6,173,074.11	129,352,549.54

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

VR 设备	819,559.57
-------	------------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 14、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,347,353.83	13,347,353.83
2. 本期增加金额	125,265.14	125,265.14
(1) 新增租赁	125,265.14	125,265.14
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,472,618.97	13,472,618.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,549,495.06	4,549,495.06
2. 本期增加金额	2,139,629.81	2,139,629.81
(1) 计提	2,139,629.81	2,139,629.81
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,689,124.87	6,689,124.87
三、减值准备		
1. 期初余额		

2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,783,494.10	6,783,494.10
2.期初账面价值	8,797,858.77	8,797,858.77

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				10,591,449.86		10,591,449.86
2.本期增加金额					6,744,811.33	6,744,811.33
(1) 购置					6,744,811.33	6,744,811.33
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				10,591,449.86	6,744,811.33	17,336,261.19
二、累计摊销						
1.期初余额				4,507,801.15		4,507,801.15

额						
2.本期增加金额				533,049.84	573,873.18	1,106,923.02
(1) 计提				533,049.84	573,873.18	1,106,923.02
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				5,040,850.99	573,873.18	5,614,724.17
三、减值准备						
1.期初余额				1,744,710.05		1,744,710.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				1,744,710.05		1,744,710.05
四、账面价值						
1.期末账面价值				3,805,888.82	6,170,938.15	9,976,826.97
2.期初账面价值				4,338,938.66		4,338,938.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,703,287.94	84,368,334.64	19,466,272.53	84,625,954.82
使用权资产与租赁负债差额	762,472.86	7,476,200.51	1,015,607.37	8,899,995.04
公允价值变动	465,050.85	2,901,016.93	346,170.75	2,425,496.53
合计	20,930,811.65	94,745,552.08	20,828,050.65	95,951,446.39

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	4,238,664.09	28,257,760.57	4,238,664.09	28,257,760.57
使用权资产与租赁负债差额	761,246.25	6,718,556.01	1,038,803.60	8,654,994.90
合计	4,999,910.34	34,976,316.58	5,277,467.69	36,912,755.47

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	705,993.77	20,224,817.88	984,196.68	19,843,853.97
递延所得税负债	705,993.77	4,293,916.57	984,196.68	4,293,271.07

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	136,634,761.55	107,484,276.48
合计	136,634,761.55	107,484,276.48

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年			
2026 年	2,119,291.00	2,148,955.61	
2027 年	14,931,009.49	14,950,243.25	
2028 年	47,092,762.58	48,037,594.29	
2029 年	39,054,894.54	42,347,483.33	
2030 年及以后	33,436,803.94		
合计	136,634,761.55	107,484,276.48	

其他说明

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	57,986,431.87	56,374,748.33
合计	57,986,431.87	56,374,748.33

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,583,811.27	5,970,955.80
合计	6,583,811.27	5,970,955.80

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	1,240,108.13	2,208,552.66
业务保证金及押金	5,343,703.14	3,762,403.14
合计	6,583,811.27	5,970,955.80

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
充值款	187,069,496.74	187,407,153.96
合计	187,069,496.74	187,407,153.96

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,970,522.17	47,558,558.85	48,959,712.68	6,569,368.34
二、离职后福利-设定提存计划	651,151.01	3,964,164.35	3,991,460.89	623,854.47
合计	8,621,673.18	51,522,723.20	52,951,173.57	7,193,222.81

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,574,545.03	42,321,093.74	43,703,947.01	6,191,691.76
2、职工福利费		905,656.97	905,656.97	
3、社会保险费	374,397.64	2,411,556.77	2,427,370.64	358,583.77
其中：医疗保险费	340,573.16	2,324,827.12	2,340,057.07	325,343.21
工伤保险费	33,824.48	86,729.65	87,313.57	33,240.56
4、住房公积金	650.00	1,862,790.00	1,861,935.00	1,505.00

5、工会经费和职工教育经费	20,929.50	57,461.37	60,803.06	17,587.81
合计	7,970,522.17	47,558,558.85	48,959,712.68	6,569,368.34

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	630,313.02	3,830,966.24	3,857,444.32	603,834.94
2、失业保险费	20,837.99	133,198.11	134,016.57	20,019.53
合计	651,151.01	3,964,164.35	3,991,460.89	623,854.47

其他说明

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,289,115.21	3,391,557.37
企业所得税	1,040,887.21	2,401,783.91
个人所得税	768,893.30	1,212,366.30
城市维护建设税	37,544.66	31,690.44
房产税	48,582.66	48,582.61
土地使用税	1,145.69	1,145.59
教育费附加	37,337.29	22,636.03
其他税费	305,875.86	311,055.05
合计	3,529,381.88	7,420,817.30

其他说明

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,512,338.49	3,841,646.26
合计	3,512,338.49	3,841,646.26

其他说明：

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,014,169.80	11,034,429.23

合计	11,014,169.80	11,034,429.23
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,757,294.76	9,402,776.23
未确认融资费用	-281,094.25	-423,993.37
一年内到期的租赁负债	-3,512,338.49	-3,841,646.26
合计	3,963,862.02	5,137,136.60

其他说明：

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,454,480.00						177,454,480.00

其他说明：

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	445,144,331.87			445,144,331.87
其他资本公积	9,688,563.91			9,688,563.91
合计	454,832,895.78			454,832,895.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,144,305.47							9,144,305.47
其他权益工具投资公允价值变动	9,144,305.47							9,144,305.47
其他综合收益合计	9,144,305.47							9,144,305.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,860,220.60			28,860,220.60
合计	28,860,220.60			28,860,220.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,431,166.21	329,975,079.40
调整后期初未分配利润	262,431,166.21	329,975,079.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,435,630.11	-67,543,913.19
期末未分配利润	228,995,536.10	262,431,166.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	652,821,389.51	620,783,797.93	724,777,359.60	679,015,319.94
其他业务	1,098,865.74	913,662.51	698,641.18	648,519.74
合计	653,920,255.25	621,697,460.44	725,476,000.78	679,663,839.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
数字化营销服务	592,891,722.16	561,495,701.17					592,891,722.16	561,495,701.17
数智化综合服务	55,508,025.75	55,269,925.98					55,508,025.75	55,269,925.98
其他	5,520,507.34	4,931,833.29					5,520,507.34	4,931,833.29
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计	653,920,25 5.25	621,697,46 0.44					653,920,25 5.25	621,697,46 0.44

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

### 31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	134,258.82	6,690.16
教育费附加	147,103.23	12,724.38
房产税	717,459.62	721,776.06
土地使用税	5,566.82	5,578.48
车船使用税	4,400.00	4,400.00
印花税	688,935.89	526,632.43
其他	1,479.85	566,632.19
合计	1,699,204.23	1,844,433.70

其他说明:

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,404,866.45	10,143,621.04
中介机构服务费	5,611,545.61	2,521,437.39
折旧与摊销	1,962,902.75	2,362,744.64
办公差旅费	621,726.69	1,445,033.82
其他	2,046,477.16	31,218.87
合计	20,647,518.66	16,504,055.76

其他说明

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,390,470.70	22,632,620.54
广宣费及服务费	3,385,753.92	1,492,909.70
折旧与摊销	2,329,537.26	2,779,174.67
办公费差旅费	1,164,880.25	1,100,216.49
其他	1,403,802.41	
合计	30,674,444.54	28,004,921.40

其他说明：

**34、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,224,196.17	11,331,891.97
公共费用	1,378,846.91	1,558,465.55
技术服务费	170,304.75	326,505.03
其他		3,004.72
合计	6,773,347.83	13,219,867.27

其他说明

**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,255.71	109,240.27
减：利息收入	714,009.91	2,059,230.87
手续费支出	45,767.84	16,450.02
合计	-522,986.36	-1,933,540.58

其他说明

**36、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	101,335.53	67,772.54
其他	10,016.79	

**37、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-1,600,000.00	
合计	-1,600,000.00	

其他说明：

**38、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,260,005.29	-2,069,742.44
债权投资在持有期间取得的利息收入	103,272.47	2,719,163.69
理财及结构性存款利息收益	449,634.12	681,556.66
合计	-707,098.70	1,330,977.91

其他说明

**39、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,695,232.84	-5,718,545.84
其他应收款坏账损失	-2,437,612.65	-34,792.64
债权投资减值损失		-2,625,136.99
合计	257,620.19	-8,378,475.47

其他说明

**40、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-5,460,554.81
合计		-5,460,554.81

其他说明：

#### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	71,183.26	268,455.54	71,183.26
其他	1,768.03		1,768.03
合计	72,951.29	268,455.54	72,951.29

其他说明：

#### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	3,267.38	21,881.53	3,267.38
罚没及滞纳金支出	320,937.41	2,488.99	320,937.41
其他	5,558.03		5,558.03
合计	329,762.82	24,370.52	329,762.82

其他说明：

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,767,199.02	1,152,677.73
递延所得税费用	-380,318.41	-2,920,829.79
合计	1,386,880.61	-1,768,152.06

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-29,243,671.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,386,550.77

子公司适用不同税率的影响	-2,573,375.20
非应税收入的影响	-93,906.43
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	9,346,001.28
所得税汇算清缴调整	804.94
研发费用等影响	-906,093.21
所得税费用	1,386,880.61

其他说明

#### 44、其他综合收益

详见附注第十节七、27 其他综合收益

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,183,139.35	667,739.34
保证金、押金及其他	1,778,522.29	0.00
利息收入	917,135.23	2,387,507.44
政府补助	179,140.84	268,455.54
其他	277,541.48	54,630.90
合计	4,335,479.19	3,378,333.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用款	18,808,405.94	17,433,504.36
往来款	612,523.06	6,037,015.26
保证金、押金及其他	6,850,463.67	1,942,954.11
个人往来款		41,744.30
合计	26,271,392.67	25,455,218.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金支出	2,027,243.90	1,820,451.82
合计	2,027,243.90	1,820,451.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-30,630,552.42	-22,255,619.20
加：资产减值准备		5,460,554.81
信用减值损失	-257,620.19	8,378,475.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,497,399.34	4,384,508.76
使用权资产折旧	2,139,629.81	1,668,675.75
无形资产摊销	1,106,923.02	239,439.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,600,000.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	145,255.71	-1,933,540.58
投资损失（收益以“—”号填列）	707,098.70	-1,330,977.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-380,963.91	-2,309,802.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	645.50	-611,027.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,317,404.32	-4,720,203.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	25,662,649.87	-73,233,671.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,463,149.19	303,178.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,444,720.56	-85,960,010.05
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	286,305,919.08	276,318,685.48

减：现金的期初余额	252,976,802.02	435,968,490.54
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	33,329,117.06	-159,649,805.06

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	286,305,919.08	252,976,802.02
可随时用于支付的银行存款	281,937,431.82	249,747,106.48
可随时用于支付的其他货币资金	4,368,487.26	3,229,695.54
三、期末现金及现金等价物余额	286,305,919.08	252,976,802.02

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 48、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,098,865.74	
合计	1,098,865.74	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## 未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 49、其他

无。

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,224,196.17	11,331,891.97
公共费用	1,378,846.91	1,558,465.55
技术服务费	170,304.75	326,505.03
其他		3,004.72
合计	6,773,347.83	13,219,867.27
其中：费用化研发支出	6,773,347.83	13,219,867.27

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购	购买日至期末被购

							买方的收入	买方的净利润	买方的现金流
--	--	--	--	--	--	--	-------	--------	--------

其他说明：

本公司本报告期内无非同一控制下企业合并。

## (2) 其他说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本公司本报告期内无同一控制下企业合并。

## 3、其他原因的合并范围变动

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

2025年3月18日，公司间接控股子公司北京全时分享科技有限公司成立子公司北京分享果果科技有限公司，本期纳入合并财务报表范围。

2025年4月10日，公司子公司北京全时易购科技有限公司成立子公司全时无限（北京）科技有限公司，本期纳入合并财务报表范围。

2025年4月16日，公司子公司北京启元天地网络信息科技有限公司成立子公司全橙领先（杭州）文化科技有限责任公司，本期纳入合并财务报表范围。

2025年6月9日，公司子公司北京全时企业在线网络信息科技有限公司注销，2025年6月30日不再纳入合并财务报表范围。

2025年6月10日，公司成立子公司海南旦生数字科技有限公司和北京智搜星脉科技发展有限公司，本期纳入合并财务报表范围。

## 4、其他

无。

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京广联先锋网络技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告	100.00%		设立
北京玄武时代科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告		100.00%	设立
北京全时企业在线网络信息科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告	60.00%		设立
北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告	60.00%		设立
成都未来天地广告有限公司	1,000,000.00	成都	四川	设计、制作、代理、发布广告	100.00%		设立
眉山乐玩时代商业运营管理有限公司	10,000,000.00	四川	四川	技术推广服务、运营服务		100.00%	设立
天津太古时代网络技术有限公司	10,000,000.00	天津	天津	技术推广服务、会议及展览、广告业务		100.00%	设立
北京启元天地网络信息科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术推广服务、会议及展览、广告业务	100.00%		设立
北京太古时代网络技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告、电影发行、广播电视节目制作	100.00%		设立
河北太古网络科技有限公司	5,000,000.00	河北	河北	其他互联网服务、技术咨询、转让、广播电视节目制作		100.00%	设立
四川全时天地先锋网络技术有限公司	20,000,000.00	四川	四川	互联网信息服务、电影发行、广播电视节目制作		100.00%	设立
北京全时分	1,000,000.00	北京	北京	技术推广服		51.00%	设立

享科技有限公司				务			
北京有问必应智能科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	技术服务、设计、制作、代理、发布广告、咨询服务		55.00%	设立
北京全时易购科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		100.00%	设立
北京全时空数字文化有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；		100.00%	设立
深圳市全时空数字科技有限公司	1,000,000.00	深圳	广东	数字技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；		100.00%	设立
泰州市全时空数字科技有限公司	1,000,000.00	泰州	江苏	数字技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		100.00%	设立
北京分享果果科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		51.00%	设立
全时无限（北京）科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、互联网销售		51.00%	设立
全橙领先（杭州）文化科技有限责任公司	1,000,000.00	浙江	浙江	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、互联网销售		60.00%	设立
海南旦生数字科技有限	20,000,000.00	海南	海南	道路旅客运输经营；广		100.00%	设立

公司				播电视节目制作经营；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；游览景区管理；名胜风景区管理；文艺创作等			
北京智搜星脉科技发展有限公司	1,000,000.00	北京	北京	互联网信息服务；演出经纪；营业性演出；电影发行；网络文化经营；第二类增值电信业务；互联网新闻信息服务；广播电视节目制作经营；基础电信业务；第一类增值电信业务	100.00%		设立
西安极木网络技术有限公司	5,000,000.00	陕西	陕西	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京全时先锋在线网	40.00%	1,483,599.55	451,644.07	1,943,594.35

络信息科技有限公司				
-----------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	63,105,599.21	1,236,419.06	64,342,018.27	15,794,274.58	202,154.03	15,996,428.61	55,527,906.54	1,614,464.35	57,142,370.89	10,776,144.32	600,525.61	11,376,669.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	65,052,519.46	3,708,998.87	3,708,998.87	-11,489,743.73	52,275,485.23	-391,943.13	-391,943.13	-5,430,807.57

其他说明：

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京夏熵焯科技有限公司	北京	北京	直播代运营	9.89%		权益法
北京中书艺莲网络科技有限公司	北京	北京	直播代运营	16.67%		权益法
世优（北京）	北京	北京	AI 服务	7.69%		权益法

科技股份有限公司						
北京问仓天下科技有限公司	北京	北京	技术服务		40.00%	权益法
北京启元凤凰科技有限公司	北京	北京	技术服务		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对北京夏焱焱科技有限公司持有的股权比例系 9.8924%、对北京中书艺莲网络科技有限公司持有的股权比例系 16.6667%以及对世优（北京）科技股份有限公司持有的股权比例系 7.6887%；根据章程规定本公司能够参与其重大经营活动决策并施加重大影响，因此本公司虽持有其 20%以下表决权，但仍具有重大影响。

## （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京夏焱焱科技有限公司	北京中书艺莲网络科技有限公司	世优（北京）科技股份有限公司	北京夏焱焱科技有限公司	北京中书艺莲网络科技有限公司	世优（北京）科技股份有限公司
流动资产	19,083,718.65	35,720,602.52	183,476,061.78	18,203,752.14	40,157,389.15	207,764,600.49
非流动资产	885,500.42	16,017,163.30	42,505,777.33	1,217,577.71	17,860,623.61	51,215,919.78
资产合计	19,969,219.07	51,737,765.82	225,981,839.11	19,421,329.85	58,018,012.76	258,980,520.27
流动负债	12,236,634.11	6,568,199.25	40,278,796.43	13,541,759.91	18,615,086.63	43,667,547.47
非流动负债		10,781,662.65	11,281,440.07		9,651,232.84	13,302,059.28
负债合计	12,236,634.11	17,349,861.90	51,560,236.50	13,541,759.91	28,266,319.47	56,969,606.75
少数股东权益	307,160.27			239,451.16		
归属于母公司股东权益	7,425,424.69	34,387,903.92	174,421,602.61	5,640,118.78	29,751,693.29	202,010,913.52
按持股比例计算的净资产份额	734,552.71	5,731,328.78	13,410,753.76	557,943.11	4,958,625.46	15,532,013.11
调整事项	5,971,649.56	16,105,630.19	37,525,299.02	5,994,451.30	16,105,631.74	62,013,620.85
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	6,706,202.27	21,836,958.97	50,936,052.78	6,552,394.41	21,064,257.20	77,545,633.96
存在公开报价的联营企业权						

益投资的公允价值						
营业收入	30,995,237.05	37,997,048.22	15,230,388.56	27,630,821.05	40,448,514.35	47,509,817.78
净利润	1,590,012.22	4,636,210.63	-27,589,311.01	903,491.18	758,718.14	-27,521,713.24
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,590,012.22	4,636,210.63	-27,589,311.01	903,491.18	758,718.14	-27,521,713.24
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	516,965.61	282,221.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-65,255.55	-287,032.53
--综合收益总额	-65,255.55	-287,032.53

其他说明

### 3、其他

无。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	71,183.26	268,455.54

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、其他权益工具投资等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

- 金融工具的风险

- (1) 金融工具的分类

- 1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

- ①2025年6月30日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	286,305,919.08			286,305,919.08
应收账款	124,945,652.23			124,945,652.23
其他应收款	27,275,525.15			27,275,525.15
其他流动资产	40,000,000.00			40,000,000.00
债权投资	10,740,174.14			10,740,174.14
其他权益工具投资			15,851,220.00	15,851,220.00
其他非流动金融资产		53,780,389.85		53,780,389.85

合计	489,267,270.60	53,780,389.85	15,851,220.00	558,898,880.45
----	----------------	---------------	---------------	----------------

②2024 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	252,976,802.02			252,976,802.02
交易性金融资产		40,000,000.00		40,000,000.00
应收账款	170,450,036.30			170,450,036.30
其他应收款	22,526,821.93			22,526,821.93
其他流动资产	40,000,000.00			40,000,000.00
债权投资	8,098,174.14			8,098,174.14
其他权益工具投资			15,851,220.00	15,851,220.00
其他非流动金融资产		53,817,224.75		53,817,224.75
合计	494,051,834.39	93,817,224.75	15,851,220.00	603,720,279.14

2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		57,986,431.87	57,986,431.87
其他应付款		6,583,811.27	6,583,811.27
租赁负债		3,963,862.02	3,963,862.02
一年内到期的非流动负债		3,512,338.49	3,512,338.49
合计		72,046,443.65	72,046,443.65

②2024 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
--------	------------------------	--------	----

应付账款		56,374,748.33	56,374,748.33
其他应付款		5,970,955.80	5,970,955.80
租赁负债		5,137,136.60	5,137,136.60
一年内到期的非流动负债		3,841,646.26	3,841,646.26
<b>合计</b>		<b>71,324,486.99</b>	<b>71,324,486.99</b>

## (2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注[五、合并财务报表主要项目的注释]中各相关项目的披露。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### (3) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	50,775,708.60	7,210,723.27		57,986,431.87
其他应付款	6,583,811.27			6,583,811.27
租赁负债	3,512,338.49	3,963,862.02		7,476,200.51
合计	<b>60,871,858.36</b>	<b>11,174,585.29</b>		<b>72,046,443.65</b>

接上表：

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	49,070,891.08	7,303,857.25		56,374,748.33
其他应付款	5,970,955.80			5,970,955.80
租赁负债	5,137,136.60	3,841,646.26		8,978,782.86
合计	<b>60,178,983.48</b>	<b>11,145,503.51</b>		<b>71,324,486.99</b>

#### (4) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1) 利率风险

本公司报告期内未面临市场利率变动的风险。

##### 2) 汇率风险

本公司报告期内未面临外汇变动风险。

##### 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司报告期末无权益性证券。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			15,851,220.00	15,851,220.00
其他非流动金融资产			53,780,389.85	53,780,389.85
持续以公允价值计量的资产总额			69,631,609.85	69,631,609.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是信意安、陈洪霞。

其他说明：

无。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、十、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京夏焱焱科技有限公司	本公司联营企业

北京中书艺莲网络科技有限公司	本公司联营企业
世优（北京）科技股份有限公司	本公司联营企业
北京问仓天下科技有限公司	本公司联营企业
北京启元凤凰科技有限公司	本公司联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
天津一飞天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
北京五月六月餐馆	实际控制人控制的企业
北京泽悦天昱企业管理中心（有限合伙）	高级管理人员持股且近亲属控制的公司
北京泽悦天昱信息科技有限公司	高级管理人员持股且近亲属控制的公司
北京森海达文化传播有限公司	独立董事控制并担任监事的公司
北京森海达科技有限公司	独立董事担任监事的公司
上海佳投互联网技术集团有限公司及其下属公司	根据相关协议，未来 12 个月可能成为公司全资子公司
海南陵发投资有限公司	根据相关协议，未来 12 个月将成为公司持股 5%以上股东

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
世优（北京）科技有限公司	采购商品及服务	141,509.43			65,094.34
北京夏熵焯科技有限公司	采购商品及服务	196,884.54			
北京启元凤凰科技有限公司	采购商品及服务	5,615.50			
上海佳投互联网技术集团有限公司	采购商品及服务	14,870.54			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
世优（北京）科技有限公司	销售商品及服务	167,707.90	2,074,351.09
北京夏焯焯科技有限公司	销售商品及服务	921,111.66	
北京启元凤凰科技有限公司	销售商品及服务	220,070.79	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,162,817.38	4,286,569.39

## (3) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京夏焯焯科技有限公司	582,594.85	29,129.74	344,830.85	17,241.54
应收账款	北京启元凤凰科技有限公司	179,580.00	8,979.00		
预付款项	世优（北京）科技有限公司	26,886.78		206,132.06	
预付款项	北京夏焯焯科技有限公司	1,268,340.95		1,277,733.93	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	北京夏焯焯科技有限公司	56,010.48	56,010.48
合同负债	世优（北京）科技有限公司	41,473.18	39,243.55
合同负债	北京启元凤凰科技有限公司	40,800.00	

## 7、其他

无。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告批准报出日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告批准报出日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 2、其他

截至本报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,134,627.83	6,196,396.07
2 至 3 年	349,237.33	412,091.33
3 年以上	4,760,992.37	4,753,805.97
3 至 4 年	1,941,276.74	1,934,090.39
4 至 5 年	2,819,715.63	2,819,715.58
合计	9,244,857.53	11,362,293.37

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,488,845.16	48.56%	4,488,845.16	100.00%	0.00	4,488,845.16	39.51%	4,488,845.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,756,012.37	51.44%	700,454.23	14.73%	4,055,558.14	6,873,448.21	60.49%	743,447.18	10.82%	6,130,001.03
其中：										
不计提坏账准备组合	2,553,235.22	27.62%			2,553,235.22	4,239,955.60	37.32%			4,239,955.60
按账龄组合计提坏账准备	2,202,777.15	23.83%	700,454.23	31.80%	1,502,322.92	2,633,492.61	23.18%	743,447.18	28.23%	1,890,045.43
合计	9,244,857.53	100.00%	5,189,299.39	56.13%	4,055,558.14	11,362,293.37	100.00%	5,232,292.34	46.05%	6,130,001.03

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市点创游戏科技有限公司	2,420,817.32	2,420,817.32	2,420,817.32	2,420,817.32	100.00%	预计无法收回
北京日月互联信息技术有限公司	1,519,692.25	1,519,692.25	1,519,692.25	1,519,692.25	100.00%	预计无法收回
北京骐瑞网络	199,098.26	199,098.26	199,098.26	199,098.26	100.00%	预计无法收回

科技有限公司						
南京苏视在线文化传播有限公司	154,733.48	154,733.48	154,733.48	154,733.48	100.00%	预计无法收回
青岛维胜互动网络科技有限公司	119,450.35	119,450.35	119,450.35	119,450.35	100.00%	预计无法收回
北京知金大鹏教育科技有限公司海南分公司	75,053.50	75,053.50	75,053.50	75,053.50	100.00%	预计无法收回
合计	4,488,845.16	4,488,845.16	4,488,845.16	4,488,845.16		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,581,392.66	79,069.74	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	421,584.49	421,584.49	100.00%
4 至 5 年	199,800.00	199,800.00	100.00%
5 年以上			
合计	2,202,777.15	700,454.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合不计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	2,553,235.22		
合计	2,553,235.22		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,488,845.16					4,488,845.16
组合计提	743,447.18		42,992.95			700,454.23
合计	5,232,292.34		42,992.95			5,189,299.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户六	2,420,817.32		2,420,817.32	26.19%	2,420,817.32
客户七	2,008,959.20		2,008,959.20	21.73%	
客户八	1,519,692.25		1,519,692.25	16.44%	1,519,692.25
客户九	493,484.62		493,484.62	5.34%	24,674.24
客户十	350,000.00		350,000.00	3.79%	350,000.00
合计	6,792,953.39		6,792,953.39	73.49%	4,315,183.81

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	293,796,635.06	260,836,947.41
合计	293,796,635.06	260,836,947.41

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	294,561,084.31	261,865,916.24
员工借款及备用金	22,000.00	27,327.78
各类保证金、押金	1,555,417.99	1,554,417.99
其他	574,949.80	314,666.39
合计	296,713,452.10	263,762,328.40

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	293,257,535.70	260,237,918.90
1 至 2 年	490,417.99	558,911.09
2 至 3 年	2,901,598.41	2,926,598.41
3 年以上	63,900.00	38,900.00
3 至 4 年	25,000.00	
5 年以上	38,900.00	38,900.00
合计	296,713,452.10	263,762,328.40

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,891,498.41	0.97%	2,891,498.41	100.00%		2,891,498.41	1.10%	2,891,498.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	293,821,953.69	99.03%	25,318.63	0.01%	293,796,635.06	260,870,829.99	98.90%	33,882.58	0.01%	260,836,947.41
其中：										
账龄分析组合	506,372.55	0.17%	25,318.63	5.00%	481,053.92	677,651.55	0.26%	33,882.58	5.00%	643,768.97
关联方组合	291,175,213.35	98.14%			291,175,213.35	258,314,094.06	97.93%			258,314,094.06
保证金及押金组合	2,140,367.79	0.72%			2,140,367.79	1,879,084.38	0.71%			1,879,084.38

合计	296,713,452.10	2,916,817.04	293,796,635.06	263,762,328.40	2,925,380.99	260,836,947.41
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京聆心智能科技有限公司	2,772,277.17	2,772,277.17	2,772,277.17	2,772,277.17	100.00%	预计无法收回
上海泛微网络科技有限公司	119,221.24	119,221.24	119,221.24	119,221.24	100.00%	预计无法收回
合计	2,891,498.41	2,891,498.41	2,891,498.41	2,891,498.41		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	506,372.55	25,318.63	5.00%
合计	506,372.55	25,318.63	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	291,175,213.35		
合计	291,175,213.35		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：保证金押金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金组合	2,140,367.79		
合计	2,140,367.79		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	33,882.58	2,891,498.41		2,925,380.99
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	8,563.95			8,563.95
2025 年 6 月 30 日余额	25,318.63	2,891,498.41		2,916,817.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	2,891,498.41					2,891,498.41
组合计提	33,882.58		8,563.95			25,318.63
合计	2,925,380.99		8,563.95			2,916,817.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位六	往来款	98,651,642.61	1年以内	33.25%	
往来单位七	往来款	58,754,109.82	1年以内	19.80%	
往来单位八	往来款	58,699,115.23	1年以内	19.78%	
往来单位九	往来款	34,383,072.86	1年以内	11.59%	
往来单位十	往来款	28,401,331.64	1年以内	9.57%	
合计		278,889,272.16		93.99%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,100,000.00		32,100,000.00	32,160,000.00		32,160,000.00
对联营、合营企业投资	103,967,535.84	24,488,321.82	79,479,214.02	105,162,285.57	24,488,321.82	80,673,963.75
合计	136,067,535.84	24,488,321.82	111,579,214.02	137,322,285.57	24,488,321.82	112,833,963.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京广联先锋网络技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
济南网信广告传媒有限责任公司								
成都未来天地广告有限公司	500,000.00						500,000.00	

北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	600,000.00								600,000.00	
北京全时企业在线网络信息科技有限公司	60,000.00							-60,000.00		
北京太古时代网络技术有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
北京全时金辉网络技术有限公司										
北京启元天地网络信息科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
北京全时易购科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
合计	32,160,000.00							-60,000.00	32,100,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京夏焯焯科技有限公司	6,552,394.41				153,807.86						6,706,202.27	
北京中书艺莲网络科技有限公司	21,064,257.20				772,701.77						21,836,958.97	
世优(北	53,057,312.1	24,488,321.8			-2,121,						50,936,052.7	24,488,321.8

京)科技股份有限 公司	4	2			259.36						8	2
小计	80,673,963.75	24,488,321.82			-1,194,749.73						79,479,214.02	24,488,321.82
合计	80,673,963.75	24,488,321.82			-1,194,749.73						79,479,214.02	24,488,321.82

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,692,101.63	80,871,396.00	254,532,407.81	240,663,054.54
其他业务	18,905,565.61	647,844.84	10,982,655.94	647,844.84
合计	105,597,667.24	81,519,240.84	265,515,063.75	241,310,899.38

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
数字化营销服务	85,944,032.58	80,230,868.01					85,944,032.58	80,230,868.01
数智化综合服务	696,664.24	571,316.06					696,664.24	571,316.06
其他	18,956,970.42	717,056.77					18,956,970.42	717,056.77
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	105,597,667.24	81,519,240.84					105,597,667.24	81,519,240.84

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	677,466.10	404,640.94
权益法核算的长期股权投资收益	-1,194,749.73	-1,913,150.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-60,000.00	-1,798,048.84
债权投资在持有期间取得的利息收入	39,622.64	
理财及结构性存款利息收益	449,634.12	681,556.66
合计	-88,026.87	-2,625,001.33

## 6、其他

无。

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,267.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	182,535.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,600,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	449,634.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,018,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,727.41	
减：所得税影响额	2,788.30	
少数股东权益影响额（税后）	2,790.56	
合计	716,596.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.65%	-0.1884	-0.1884
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.73%	-0.1925	-0.1925

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

**4、其他**

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

董事会

2025 年 8 月 27 日