



北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-038

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人信意安、主管会计工作负责人赵小彦及会计机构负责人(会计主管人员)史文翠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及应对措施，详情请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险及应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录

- (一) 载有本公司负责人、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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2024 年半年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天地在线	指	北京全时天地在线网络信息股份有限公司
一飞投资	指	天津一飞天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
一鸣投资	指	天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海微问家	指	上海微问家信息技术有限公司
汇智易德	指	汇智易德咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）
360	指	公司的供应商，三六零科技集团有限公司
腾讯、腾讯系	指	公司的供应商，深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京腾讯文化传媒有限公司、深圳市腾讯文化传媒有限公司
爱奇艺	指	公司的供应商，北京爱奇艺科技有限公司、海南爱奇艺文化传媒有限公司
字节跳动、字节系	指	公司的供应商，湖北今日头条科技有限公司、上海巨量引擎网络技术有限公司
小红书	指	公司的供应商，薯一薯二文化传媒（上海）有限公司
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，它是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
腾讯 SaaS 产品	指	腾讯 SaaS 产品是指供应商为深圳市腾讯计算机系统有限公司的 SaaS 产品的统称，包括企业 QQ、营销 QQ、腾讯企点等 SaaS 产品
爱客 SaaS 产品	指	爱客 SaaS 产品是指供应商为上海微问家的 SaaS 产品的统称，包括爱客钉钉、爱客 CRM、爱客进销存等 SaaS 产品
360SaaS 产品	指	企业安全云、官网认证、可信百科等
元宇宙	指	元宇宙（Metaverse）是一个由人类运用数字技术构建的虚拟世界，它映射或超越现实世界，并与现实世界交互。
XR	指	XR 全称 Extended Reality，是扩展现实的简称，融合了虚拟现实（VR）、增强现实（AR）和混合现实（MR）等多种技术的概念，为用户提供更沉浸式的虚拟环境体验。
公司章程	指	北京全时天地在线网络信息股份有限公司章程

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2024 年 1-6 月
报告期末、本报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天地在线	股票代码	002995
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京全时天地在线网络信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天地在线		
公司的法定代表人	信意安		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李旭	刘立娟
联系地址	北京市通州区商通大道 5 号院（紫光科技园）21 号楼	北京市通州区商通大道 5 号院（紫光科技园）21 号楼
电话	010-65721713	010-65721713
传真	010-65727236	010-65727236
电子信箱	investors@372163.com	investors@372163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	725,476,000.78	994,027,173.60	-27.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,379,110.56	-34,459,067.10	35.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,301,556.57	-34,855,747.12	33.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,960,010.05	17,505,282.97	-591.05%
基本每股收益（元/股）	-0.1261	-0.1942	35.07%
稀释每股收益（元/股）	-0.1261	-0.1942	35.07%
加权平均净资产收益率	-2.25%	-3.39%	1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,271,136,215.57	1,295,480,699.88	-1.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	977,666,027.29	1,000,045,137.85	-2.24%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,881.53	
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）	268,455.54	主要系公司收到政府补贴所致
委托他人投资或管理资产的损益	681,556.66	主要系公司进行现金管理所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,488.99	
减：所得税影响额	3,440.21	
少数股东权益影响额（税后）	-244.54	
合计	922,446.01	

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

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。通过深入了解客户业务与品牌发展战略，为客户提供互联网营销、品牌代运营、传播内容策划、品牌推广等全案服务及数字资产创造、商业化运营等服务，形成全链路综合服务策略建议，为企业主提供全域全场景持续增效的数字化服务。

1、数字化营销服务

公司是链接互联网媒体资源与企业客户的桥梁，面对客户的多元化营销需求，公司基于深厚的行业积淀，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。其服务模式主要为向客户提供互联网广告从策略制定、媒体资源采购、创意设计和素材制作、投放测试和策略优化以及最终投放效果跟踪评估的整体解决方案。

2、数智化综合服务

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、虚拟人、虚拟场景、虚拟资产创造、商业化运营及企业级 SaaS 营销服务等。

（1）创意内容制作&全链路代运营服务：公司依托多年来的供应商资源、客户资源及内容创作方面的积累，针对客户的多元化需求和品牌特点，基于抖音、腾讯视频等主流流量入口为客户提供视频创意、拍摄、电商直播代运营、品牌代运营、品牌 IP 孵化等全域全链路营销解决方案，为其一对一制定运营策略，提升品牌的销售效率。

（2）虚拟数字业务：公司依托专业级软硬件设施和内容创作团队，帮助企业/品牌在新流量时代创建虚拟数字形象及衍生资产，搭建品牌商业化基建。运营团队将以客户需求为原点，提供创新式适用于多维度应用场景的内容运营及商业化解方案。目前公司虚拟数字业务可为客户提供数字人、数字内容、数字场景、XR 直播、数字资产的制作、发行等服务，使品牌及其衍生资产在新流量时代进入消费者视野并最终沉淀到品牌流量池。

（3）企业级 SaaS 营销服务：为客户提供针对 SaaS 产品的咨询、培训、购买和维护等全方位服务，通过 SaaS 产品的全方位应用结合营销服务的推广，赋能企业的运营管理，助力企业实现数字化升级。目前，公司提供的 SaaS 产品主要涵盖即时沟通、销售管理、协同办公三大领域类别，包括腾讯 SaaS 产品（企业 QQ、营销 QQ、腾讯企点、企业微信等）、爱客 SaaS 产品、360SaaS 产品（企业安全云、官网

认证、可信百科等)等。

(二) 公司经营模式

公司是链接互联网媒体资源、SaaS 产品、公司自主研发平台与企业客户的桥梁,通过为客户提供多元化的互联网产品与服务、充分了解客户需求、为客户提供全域全链路的数字化整体解决方案来降低客户营销成本和提升营销效果,同时持续积累行业 and 客户服务数据,为客户后续服务提供更好的数据和策略支持,最终增强客户与公司的“黏性”。

公司凭借多年来的行业经验积累,与腾讯系、字节系、360、爱奇艺、小红书等多个知名企业建立长期合作关系,可以为客户提供基于微信朋友圈、公众号、小程序、视频号、360 搜索、爱奇艺视频、今日头条、抖音、小红书等多种流量通道,满足客户从媒体、内容、电商等各种场景的品效联动转换,并结合公司在创意内容制作、全链路代运营、数字人、数字内容、数字资产创造及商业化运营方面的能力,为客户提供全域全链路的数字化整体解决方案,提高客户的营销效果,帮助客户实现 Web3.0 时代下的品牌价值升级。

(三) 市场地位

公司凭借十余年互联网行业的营销经验、专业优势、优质的客户资源和品牌地位,赢得了国内主流互联网媒体的信任,公司与腾讯系、字节系、360、爱奇艺、小红书等国内知名的互联网公司进一步加强合作关系。另外,公司拥有全行业优质客户资源,累计服务企业客户超 17 万家,致力于帮助企业客户数字化转型,以专业综合式的互联网营销方案服务于客户,同时持续关注行业发展变化,不断推进公司在虚拟数字业务方面的探索和布局,以完善的流量渠道、丰富的营销方式、先进的技术、设备、顶尖人才以及开放化的自主研发平台,使公司在行业中持续处于较高的地位。

(四) 业绩驱动因素

报告期内,为了适应行业发展趋势,公司积极调整自身业务布局,优化产品线,通过提升管理效能、降本增效等方式,致公司毛利率略有增长。同时,公司对报告期末各类资产进行全面清查,基于谨慎性原则,公司对存在减值迹象的相关资产计提了资产减值准备,报告期内计提的减值损失较去年同期有所下降。基于上述原因公司净利润同比减亏。未来公司将通过内外驱动相结合的方式,提高整体盈利水平,促进公司的可持续发展。

1、外部驱动因素:

自党的十八大以来,我国高度重视发展数字经济,推动数字经济逐渐上升为国家战略,国务院办公厅先后出台《“十四五”数字经济发展规划》《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划(2022-2026 年)》《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》《关于以新业态新模式引领新型消费加快发展的意见》《北京市促进数字人产业创新发展行动计划(2022-2025 年)》《关于加快北京城市副中心元宇宙创新

引领发展的若干措施》《关于推动未来产业创新发展的实施意见》等政策指导文件，大力推动数字经济的发展，凸显行业的良好发展机遇。

2、内部驱动因素

（1）全域主流媒体资源&全行业优质客户资源

公司在行业内数十年的发展历程中，通过专业的服务优势、坚实的业务拓展能力、优质的客户资源，在行业内建立了口碑良好、知名度较高的品牌形象，赢得了国内数十家主流互联网媒体的信任，公司与腾讯系、字节系、360、爱奇艺、小红书等国内知名的互联网公司进一步加强合作关系，建立了较为完善的互联网媒体资源矩阵。另外凭借优质、全面且专业的互联网营销服务，赢得了广大企业客户的信赖和认可，与客户形成长期稳定的合作关系，以最大程度驱动客户价值的创造。同时，公司提升内部运营管理，积极开展数字化转型，通过高效的管理能力降低经营成本，提高经营效率，保证公司生产经营的稳步发展。

（2）加速落地虚拟数字内容业务布局，拓展业务新赛道

报告期内，公司围绕人、物、场三个维度，不断探索新的业务模式，已分别在数字人、数字内容、XR 直播、数字资产等领域逐步建立商业化资源及业务体系，为公司在元宇宙方向的布局打下基础，并逐步拓展 AI 数字人、VR/XR 内容服务的合作模式，尝试应用于电商直播、医疗、教育、艺术、旅游等领域，不断推进公司在虚拟数字内容与衍生数字资产商业化的探索和落地，为公司打开业绩增长空间。

（3）AI 推动数字服务升级，加速元宇宙应用场景落地

随着 AI 技术及相关应用的不断发展，人工智能与传媒行业的融合发展也不断升级，企业客户在内容和企业运营需求上发生了变化，公司在数字虚拟业务稳步推进的同时，依托多年为中小微企业的客户运营及资源优势，融合 AI 技术打造可以满足客户需求的企业级 AI 应用。

未来，公司希望通过全新的技术和应用工具，为企业在品牌营销、基建升级、数字资产积累及商业化服务方面高效赋能，提升企业的运营效率，更好的支持企业应对数智化浪潮。同时也将为公司业务发展提供强有力的支持，打造新的业绩增长点。

二、核心竞争力分析

（一）多维度综合数字化服务，实现企业价值最大化

公司是国内较早专注于互联网领域的营销服务提供商之一，始终致力于为客户提供契合自身的一站式互联网综合营销服务。经过多年发展与业务积累，公司已由单一的互联网产品代理商发展成为互联网综合营销服务商，为客户提供更全面且高效的数字化营销服务及数智化综合服务，帮助企业客户数字化转型。公司拥有经验丰富的营销服务团队，为客户量身定制针对其品牌需求专业详细的数字化营销方案

及咨询服务，通过及时跟踪和评估广告效果，定期提供专业的推广分析报告，根据数据分析结果为客户提供改进意见和优化方案，同时，通过定期组织客户沙龙，分享行业营销经验等方式，为客户提供优质、专业的营销服务。

此外，通过构建营销服务网络来全面提升公司的客户服务能力，从而提高公司市场竞争力和品牌效应。目前，公司总部位于北京，并在天津、广东、河北、四川、陕西等地设立分、子公司，逐步形成覆盖全国的营销服务网，推动公司业务的进一步发展。

（二）全行业优质客户资源，精准化客户服务经验

公司凭借优质、全面且专业的互联网营销服务，赢得了广大企业客户的信赖和认可。经过多年发展，公司已积累数万家活跃客户资源，不仅为公司带来持续稳定的营收，也为公司提供了第一手的行业营销数据，进一步提升公司向客户提供数据分析、精准投放等增值营销服务的能力。

此外，公司与客户在长期、深入地合作中，通过充分理解客户的营销需求、发展战略、品牌战略、管理策略等信息，为客户制定既符合客户自身定位又符合互联网特性的全域数字化营销方案，使双方之间能够建立起长期稳定的合作关系，提高了公司品牌知名度，奠定公司的行业地位。

（三）全域主流媒体资源覆盖，一站式整合流量运营

公司在行业内数十年的发展历程中，通过专业的服务优势、坚实的业务拓展能力、优质的客户资源，在行业内建立了口碑良好、知名度较高的品牌形象，赢得了国内数十家主流互联网媒体的信任，公司自 2008 起分别与腾讯系、字节系、360、爱奇艺、小红书等国内知名的互联网公司进一步加强合作关系，建立了较为完善的互联网媒体资源矩阵，与各大媒体厂商共同探讨、尝试更多创新的营销表现形式，不断探索互联网行业发展的方向。

（四）聚焦行业前沿，数智化业务积极布局

在信息爆炸、用户时间粉尘化的时期，人们对于精品内容的诉求越来越强。广告主更注重“内容精耕”，不只是精细化的内容创作，更是精通把控内容投放的数据库和传播链路，营销转化的效率和质量也在以可度量的方式被置于品牌方更关注的维度中。

面对市场变化带来的新机遇，公司始终走在行业的前沿，报告期内对短视频拍摄制作传播、虚拟数字内容生产及商业化服务、AI 数字人服务，VR/XR 内容服务、线下虚拟数字全息舱、企业级 AI 应用等新兴方向进一步布局，为公司后续发展和业绩持续增长打好充分的基础。未来，公司仍将长期保持对行业的深入研究和积极尝试，不断以先进的产品和服务为企业数字化转型注入源源不断的新动力。

（五）技术和内容创新助力企业发展

互联网营销服务行业主要依托互联网营销技术为客户提供各项营销服务，技术水平体现服务能力和核心优势。公司紧随互联网技术的革新，不断强化自身业务体系布局，结合国内信息化建设进程，以创

新思维方式为指导，以提高行业解决方案为目标，以软件技术创新为突破点，不断挖掘、提炼技术核心，提升公司的技术水平，公司目前已配备了先进的光学&惯性动作捕捉设备、广播级演播室系统、360 度虚拟场景布设、白/绿箱数字影棚等软硬件技术，构筑了多元化数字内容制作体系，可以向企业/品牌提供能适用于多维度应用场景的内容生产及运营服务，提升了公司的核心竞争力。截至本报告披露日，本公司（含控股子公司）已合计拥有 183 项计算机软件著作权。

（六）科学高效的人才管理优势

公司核心管理团队拥有丰富的互联网企业运作经验，对于互联网营销行业拥有极大的热情与独特的洞察力，在产品开发、内容运营和团队建设等方面具有出色的能力。公司的高级管理人员多数均有十年以上的互联网行业经验和丰富的管理经验，并且公司拥有一批具有丰富经验的互联网营销专家、服务专家、IT 咨询专家和高端技术研发人员。公司以战略发展为核心，不断完善专业人才的引进、培养、提升，逐渐形成了专业化、职业化的管理团队，为公司快速发展奠定了基础。未来公司会持续探索多元化的激励方式，为吸纳和留住人才提供强有力的保障，鼓励员工与公司共同成长。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	725,476,000.78	994,027,173.60	-27.02%	
营业成本	679,663,839.68	947,790,400.08	-28.29%	
销售费用	28,004,921.40	29,211,092.53	-4.13%	
管理费用	16,504,055.76	16,311,423.30	1.18%	
财务费用	-1,933,540.58	-2,689,204.38	28.10%	
所得税费用	-1,768,152.06	-6,779,948.28	73.92%	主要系本期递延所得税费用减少所致
研发投入	13,219,867.27	17,554,325.61	-24.69%	
经营活动产生的现金流量净额	-85,960,010.05	17,505,282.97	-591.05%	主要系部分客户账期增加所致
投资活动产生的现金	-71,653,534.69	-15,632,275.46	-358.37%	主要系公司本期现金

流量净额				管理增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,036,260.32	-16,033,444.12	87.30%	主要系本期股利分配减少所致
现金及现金等价物净增加额	-159,649,805.06	-14,160,436.61	-1,027.44%	主要系经营活动现金流减少和投资活动现金流出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	725,476,000.78	100%	994,027,173.60	100%	-27.02%
分行业					
互联网和相关服务业	723,474,256.23	99.72%	983,380,061.96	98.93%	-26.43%
其他	2,001,744.55	0.28%	10,647,111.64	1.07%	-81.20%
分产品					
数字化营销服务	657,055,463.99	90.57%	963,449,561.49	96.92%	-31.80%
数智化综合服务	66,418,792.24	9.15%	19,930,500.47	2.01%	233.25%
其他	2,001,744.55	0.28%	10,647,111.64	1.07%	-81.20%
分地区					
华北地区	310,135,820.32	42.75%	364,746,182.79	36.69%	-14.97%
华东地区	165,027,371.53	22.75%	272,745,506.62	27.44%	-39.49%
华南地区	184,353,727.93	25.41%	209,230,830.25	21.05%	-11.89%
其他地区	65,959,081.00	9.09%	147,304,653.94	14.82%	-55.22%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
互联网和相关服务业	723,474,256.23	678,146,209.38	6.27%	-26.43%	-27.63%	1.55%
分产品						
数字化营销服务	657,055,463.99	616,508,063.56	6.17%	-31.80%	-33.17%	1.91%
分地区						
华北地区	310,135,820.32	244,114,015.96	21.29%	-14.97%	-25.60%	11.25%
华东地区	165,027,371.53	153,257,693.26	7.13%	-39.49%	-43.99%	7.45%
华南地区	184,353,727.93	176,704,489.42	4.15%	-11.89%	-13.28%	1.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,330,977.91	-5.54%	主要系公司对外投资所致	是
资产减值	-5,460,554.81	22.73%	主要系公司计提资产减值准备所致	是
营业外收入	268,455.54	-1.12%	主要系收到政府补贴所致	否
营业外支出	24,370.52	-0.10%	主要系资产报废所致	否
信用减值损失	-8,378,475.47	34.88%	主要系公司计提各项资产减值准备所致	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	279,918,685.48	22.02%	435,968,490.54	33.65%	-11.63%	主要系经营活动现金流量净额减少及投资活动现金流出增加所致
应收账款	156,098,835.43	12.28%	83,684,711.53	6.46%	5.82%	主要系部分客户账期增加所致
存货	14,992,228.06	1.18%	15,732,579.28	1.21%	-0.03%	
投资性房地产	16,674,484.13	1.31%	17,322,328.97	1.34%	-0.03%	
长期股权投资	108,016,448.44	8.50%	110,086,190.88	8.50%	0.00%	
固定资产	130,958,068.82	10.30%	134,604,265.49	10.39%	-0.09%	
在建工程		0.00%				
使用权资产	4,862,796.01	0.38%	6,398,528.25	0.49%	-0.11%	主要系公司租赁办公场所摊销所致
合同负债	207,773,277.37	16.35%	200,068,619.45	15.44%	0.91%	
长期借款		0.00%				
租赁负债	1,559,971.97	0.12%	2,652,136.42	0.20%	-0.08%	主要系支付租赁费所致
交易性金融资产	20,000,000.00	1.57%	3,998,952.67	0.31%	1.26%	主要系公司理财产品增加所致
预付款项	279,433,088.27	21.98%	283,444,438.86	21.88%	0.10%	
其他流动资产	161,700,118.80	12.72%	127,513,640.49	9.84%	2.88%	主要系公司理财产品增加所致
债权投资	9,161,575.35	0.72%	22,160,273.98	1.71%	-0.99%	主要系公司收回部分对外投资项目成本所致
其他非流动金	40,001,086.08	3.15%	13,026,589.38	1.01%	2.14%	主要系公司本期新增股权投资

融资产						资所致
无形资产	2,964,171.39	0.23%	3,203,610.97	0.25%	-0.02%	
递延所得税资产	14,951,316.01	1.18%	12,641,513.36	0.98%	0.20%	
应付账款	47,062,628.22	3.70%	52,857,023.35	4.08%	-0.38%	
其他应付款	4,582,230.96	0.36%	4,937,655.76	0.38%	-0.02%	
一年内到期的非流动负债	2,751,571.82	0.22%	3,170,662.90	0.24%	-0.02%	
递延所得税负债	4,341,152.15	0.34%	4,952,179.29	0.38%	-0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,998,952.67				20,000,000.00		-3,998,952.67	20,000,000.00
4.其他权益工具投资	13,851,220.00							13,851,220.00
5.其他非流动金融资产	13,026,589.38				32,596,250.00		-5,621,753.30	40,001,086.08
金融资产小计	30,876,762.05				52,596,250.00		-9,620,705.97	73,852,306.08
上述合计	30,876,762.05				52,596,250.00		-9,620,705.97	73,852,306.08

							7	
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司受限资金金额为 3,600,000.00 元，受限原因为诉前财产保全。截至本报告披露日受限资金余额为 0 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,216,450.53	24,590,000.00	-25.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行股票	54,719.28	48,094.78	431.91	34,435.71	0	6,707.88	12.26%	15,218.27	截至2024年6月30日，公司使用暂时闲置募集资金购买7天通知存款的余额为10,000万元，购买理财4000万元，剩余募集资金存放于募集资金专用账户。	0
合计	--	54,719.28	48,094.78	431.91	34,435.71	0	6,707.88	12.26%	15,218.27	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>中国证券监督管理委员会《关于核准北京全时天地在线网络信息股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1146号），公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票1,617万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币33.84元，本次发行募集资金总额为人民币54,719.28万元，扣除不含税的发行费用6,624.50万元，募集资金净额为人民币48,094.78万元，以上募集资金已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年7月28日出具的《验资报告》（天职业字[2020]33476号）验证确认。截至2024年6月30日，公司累计投入募集资金34,435.71万元，募集资金余额为15,218.27万元（含利息收入及扣除手续费）。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
一体化营销服务网络项目	是	31,252.64	27,851.95	67.95	19,197.89	68.93%	2024年07月31日	0	不适用	否
研发中心项目	否	8,062.58	8,062.58	363.96	3,042.73	37.74%	2024年07月31日	0	不适用	否
房产购置项目	是	7,000	10,400.69	0	10,400.69	100.00%	2022年01月28日	0	不适用	否
补充营运资金	否	1,779.56	1,779.56	0	1,794.4	100.83%	2021年02月28日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,094.78	48,094.78	431.91	34,435.71	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	48,094.78	48,094.78	431.91	34,435.71	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>未达到计划进度说明：</p> <p>1、公司首次公开发行股票募投项目“房产购置项目”主要为“一体化营销服务网络项目”及“研发中心项目”提供场地支撑，但因公司首次公开发行股票审核周期较长，公司首次公开发行股票募集资金到位后，原计划购买的房产已不在出售状态，公司需寻找新的房产标的，导致募投项目未能按原计划进度进行实施。于 2021 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“一体化营销服务网络项目”的达到预定可使用状态日期延长至 2024 年 7 月 31 日，将“研发中心项目”预定可使用状态日期延长至 2023 年 7 月 31 日。</p> <p>2、募投项目实施过程中受行业环境等客观因素的影响，导致“研发中心项目”在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，整体建设进度有所放缓，无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，拟将上述募投项目达到预定可使用状态的时间调整为 2024 年 7 月 31 日。</p> <p>3、原募投项目系公司于首次公开发行股票前结合当时市场环境、行业发展趋势及客户需求和公司实际情况等因素制定的。募集资金到位后，公司按照募投项目内容逐步开始实施。鉴于目前市场环境、营销生态、科技水平、客户需求等均发生了变化，为了更好地适应市场变化、提升客户满意度和增强公司竞争力，公司对“一体化营销服务网络项目”及“研发中心项目”的投资内容进行了调整，并将上述募投项目达到预定可使用状</p>									

	<p>态的时间调整为 2026 年 9 月 30 日，本议案尚需提交股东大会审议。</p> <p>无法单独核算效益的情况说明：</p> <p>“一体化营销服务网络项目”主要用于建立标准化的服务业务流程，提升公司对客户的服务能力，拓展公司销售渠道，进一步增强公司市场占有率及服务能力，因无法区分、量化一体化营销服务网络项目对公司效益的影响，故该项目无法单独核算效益；“研发中心项目”主要是完善公司技术研发体系，进一步提升公司现有产品的升级研发能力、新产品设计开发能力，打造具有自主知识产权的面向互联网营销产品研发的核心技术，不直接产生效益；“房产购置项目”、“补充营运资金项目”不直接产生经济效益，不进行效益核算。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>因公司首次公开发行股票审核周期较长，公司首次公开发行股票募集资金到位后，原计划购买的房产已不在出售状态，公司需寻找新的房产标的。公司于 2021 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“一体化营销服务网络项目”“研发中心项目”及“房产购置项目”的实施地点变更为北京市通州区商通大道 5 号院通州紫光科技园 21 号楼。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 4,589.82 万元置换预先投入募投项目自筹资金人民币 4,589.82 万元。上述置换事项及置换金额经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京全时天地在线网络信息股份有限公司募集资金置换报告》（天职业字[2020]37752 号）。公司保荐机构民生证券已出具《关于北京全时天地在线网络信息股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》。各募投项目实施主体公司已于 2020 年 11 月完成了以募集资金对预先投入募投项目的自筹资金 4,589.82 万元的置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流	<p>适用</p> <p>1、2021 年 2 月 8 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时</p>

动资金情况	<p>补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并授权总经理在使用期限内安排资金的拨付事宜。公司已于到期日前将用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>2、2022 年 2 月 25 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并授权总经理在使用期限内安排资金的拨付事宜。公司已于到期日前将用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>3、2023 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并授权总经理在使用期限内安排资金的拨付事宜。公司已于到期日前将用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>4、2024 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并授权总经理在使用期限内安排资金的拨付事宜。截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 0 元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>根据募集资金使用规划，公司原计划使用募集资金 12,000.00 万元用于“房产购置项目”。项目实施过程中，本着科学、高效、节约的原则，在不影响募投项目实施效果的前提下，优化项目实施方案，实际投资金额 10,400.69 万元，使用金额占原计划投入募集资金金额的 86.67%，该项目节余募集资金 1,707.88 万元（含利息收入）。公司于 2022 年 1 月 11 日召开了第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十一次会议、于 2022 年 1 月 28 日召开公司 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余资金用于其他募投项目的议案》，同意公司首次公开发行股票“房产购置项目”结项并将节余资金投资于首次公开发行股票另一募投项目“一体化营销服务网络项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买 7 天通知存款的余额为 10,000 万元，购买理财 4,000 万元，剩余募集资金存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>不适用</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京广联先锋网络技术有限公司	子公司	互联网综合营销服务	1000 万	26,552.07	15,338.15	8,398.17	440.11	346.46
北京玄武时代科技有限公司	子公司	互联网综合营销服务	1000 万	15,390.75	-1,417.76	13,941.41	-489.15	-304.15
北京太古时代网络技术有限公司	子公司	互联网综合营销服务	1000 万	15,424.83	-291.86	11,573.56	-630.53	-541.47
北京启元天地网络信息科技有限公司	子公司	互联网综合营销服务	1000 万	1,530.18	-1,440.05	6.33	-665.00	-665.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
济南网信广告传媒有限责任公司	注销	无重大影响
北京全时易购科技有限公司	新设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业风险

1、互联网营销监管政策或法规发生变化的风险

近年来，互联网营销监管政策随着行业的发展不断更新，对行业的规范性要求亦逐步加强。新《互联网广告管理办法》《广告法》《中国移动互联网广告标准》等法律法规和行业标准，是互联网广告行业监管政策的基本法规规定；《网络直播营销行为规范》《关于加强网络直播营销活动监管的指导意见》《网络直播营销管理办法（试行）》等行为规范和监管要求，是短视频、直播等新媒体内容营销健康有序发展的政策保障；《互联网信息服务算法推荐管理规定》《中华人民共和国数据安全法》是互联网信息服务推荐服务，包括营销服务规范化、标准化的监管方向，《互联网信息服务深度合成管理规定》旨在加强对人脸、人声等生物识别信息编辑功能等互联网信息服务深度合成管理。未来互联网营销相关监管政策、规范制度不断更新，导致互联网营销领域内的创新、竞争或信息传播受到影响，将会对公司业务产生一定影响。

针对上述风险，公司会严格按照既有的法律、法规规范运行，并持续关注相关政策的变化。

2、下游客户所处行业政策发生变化的风险

公司下游客户覆盖各个行业，但是信息传媒、电子商务、教育培训、餐饮美食、咨询服务等行业客户收入占比相对较高。如果公司下游客户所处行业政策发生不利变动，将会影响其互联网营销服务的需求从而导致公司收入受到不利影响。

针对以上风险，公司会积极开拓全行业客户，减少单一行业政策变动对公司造成的不利影响

3、市场竞争加剧的风险

随着互联网技术日新月异，移动互联网迅猛发展，互联网营销形式也日趋丰富多样，客户对于互联网营销的认识和要求也在不断提高，各互联网服务提供商根据自身定位、拥有的独特资源优势参与行业竞争，整个行业竞争不断加剧。如果公司不能准确把握行业发展趋势和客户营销需求的变化，持续提升技术水平、引进优秀人才、拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力，公司将无法继续保持行业竞争地位，进而对公司经营业绩产生重大不利影响。

针对以上风险，公司会顺应行业发展趋势，持续提升自身营销服务能力，提高经营管理水平，引入优秀人才，立足于客户需求的实现，进一步打开服务维度，从而提升公司创新能力及业务拓展能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

（二）公司经营风险

1、供应商集中的风险

报告期内，公司向前五名供应商的采购成本占总采购成本的比例为 80.23%，占比较高。供应商集中的主要原因是上游优质的互联网媒体资源相对集中。公司已经与腾讯系、字节系、360、爱奇艺、小红书等建立了稳定的合作关系，形成了多渠道、多业务线的经营模式，同时将通过开发新的互联网媒体渠道进一步丰富服务类型，从而进一步降低公司的采购集中度，但因为上游优质的互联网媒体资源相对集中，短期内公司无法改变采购较为集中的情况。若公司主要供应商发生不利于公司开展业务的情形，公司业务将受到不利影响。

针对以上风险，公司将拓展或加强与更多媒体供应商的合作，逐步降低供应商集中的风险。

2、供应商合作政策发生不利变动的风险

目前公司上游供应商保持相对稳定的竞争态势，给予互联网服务提供商的合作政策也相对稳定，但若上游供应商竞争态势发生变化或调整合作政策、代理政策、返点政策、返点比例等，而公司无法进行及时调整或将不利变化向下游传导，将对公司的经营产生不利影响。

针对以上风险，公司将持续提升服务水平，积极开拓新的业务，增强公司服务价值，减少供应商合作政策对公司的影响。

3、人才流失的风险

公司所处行业为互联网营销传播服务行业，行业特点为人才密集且专业人才需求旺盛，其更新换代速度远超其他行业，对人才要求高，公司如果不能留住现有的核心顶尖人才以及根据市场的快速发展引进新的人才，公司的技术优势得不到良好的发挥，将面临竞争力降低的风险。

针对以上风险，公司将充分重视人力资源工作，不断完善提升员工薪酬福利，坚持“内培外引”的人才策略，在培养现有人才的同时，积极引入富有经验的人才；同时适时推行股权激励、与业绩挂钩的浮动报酬机制等激励政策，稳定和吸引人才，避免人才储备不足和流失的风险。

4、公司经营业绩持续下降的风险

报告期，公司实现营业收入 72,547.60 万元，较上年同期下降 27.02%，归属于上市公司股东的净利润为-2,237.91 万元，较上年同期增长 35.06%，毛利率 6.31%。公司毛利率受行业竞争状况、供应商合作政策、客户结构、渠道销售占比等因素的影响。如果未来公司的行业竞争加剧，供应商合作政策发生不利变化，或公司的渠道销售占比持续提高，公司经营业绩存在进一步下降的风险。

针对以上风险，公司将努力加强自主核心技术研发，加强成本费用管理，以自有产品核心竞争力获得良好的盈利水平。

5、技术风险

互联网行业属于新兴行业，随着行业的快速发展，技术升级的周期越来越短，对互联网企业的技术要求也越来越高。此外，新的技术在不断更好地满足用户需求和降低运营成本的同时，也对互联网企业

的经营管理提出了更高的要求。只有及时跟进互联网技术的革新，不断加大对新技术的研发投入，满足用户更新的、更广泛的需求，才能在激烈的市场竞争中生存。如未来公司未能根据市场和用户习惯的变化趋势投入足够的资源进行新技术的研发，或出现新技术研发不及时或失败的情形，将会对公司产品创新和业务模式升级造成影响，进而影响公司的成长性。

针对以上风险，公司将及时跟进互联网技术的革新，加强研发团队的建设，不断加大对新技术的研发投入。

6、发布营销信息不合规的风险

公司在互联网营销推广服务过程中严格执行内外部的审查制度，所有营销信息发布前均按照新广告法、公司的相关制度规则进行了审查，通过后台系统提交供应商进行二次审查。虽然公司已建立客户信息查验、广告内容审查的业务审核流程，但如因公司对客户的产品或服务理解不到位等而导致广告内容不准确或具有误导性，或者客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息而导致公司不能及时发现问题，则公司可能会因发布营销信息不合规而导致被消费者索偿、被主管机关处罚、被供应商主张存在违约，追究违约责任和/或解除合同的风险，发行人可能承担的违约责任包括被供应商取消代理资格、要求赔偿损失、扣留保证金或预付款或支付违约金等。

针对以上风险，公司已建立了相对完善的广告素材审核相关的内控制度和措施。报告期内，公司未因发布营销信息不合规而收到行政处罚及承担法律责任的情形。

7、新业务发展不达预期的风险

公司在保证传统业务良好发展的同时，持续关注互联网行业发展趋势，积极在数字资产、数字内容以及数字商业综合体打造等数字业务进行布局。目前公司虚拟数字业务仍处于发展初期阶段。截至2024年6月30日虚拟数字业务相关收入为198.18万元，占营业额收入的比例为0.27%，收入占比较小。上述虚拟数字业务不排除未来受行业政策等影响，出现项目中断或发展不达预期的风险。

针对上述风险，公司将持续关注行业发展趋势及监管动态，加强对行业政策变化及项目可行性分析，并做出调整，以保证项目的顺利实施。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.44%	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024 年第一次临时股东大会决议的公告》，公告编号：2024-005
2023 年年度股东大会	年度股东大会	54.43%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年年度股东大会决议的公告》，公告编号：2024-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李娜	副总经理	聘任	2024 年 01 月 25 日	因公司经营发展需要，经公司总经理提名，第三届董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意聘任李娜女士为公司副总经理。
李娜	副总经理	离任	2024 年 03 月 28 日	李娜女士因个人原因申请辞去公司副总经理职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及主要子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，把环境保护和安全运营作为企业日常经营的基本要求。报告期内公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任及义务，充分尊重股东、员工、供应商、客户等利益相关者的合法权益，推动公司持续、稳定发展。

1、对股东和债权人的权益保护

(1) 公司法人治理结构情况及法人治理规范建立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规以及证券监管机构的各项规章要求，建立规范的公司治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间有效制衡的法人治理结构。报告期内，公司组织召开了 3 次董事会，2 次监事会，2

次股东大会。报告期内股东大会、董事会、监事会有序运作，按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格履行了相关职责，公司完善的法人治理结构，从根本上保障了股东和债权人的合法权益。

（2）建立完善的内部控制体系

公司高度重视内部控制体系的建设，截至报告期末，公司已经完善了各项内部控制制度，其中包括三会运作、内部审计、投资者关系、信息披露等方面，建立了符合上市公司要求的内部控制体系，进一步保障股东的权益。

（3）信息披露义务履行

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规及公司制定的《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》等各项管理制度的规定，真实、准确、完整、公平、及时地履行了信息披露义务，公司不存在选择性信息披露或隐瞒信息披露的情况，对于涉及公司经营的重大事项，公司及时向监管部门汇报和咨询，确保重大事项的披露及时、准确。

（4）投资者关系管理情况

公司上市后，积极建立各种与投资者有效沟通的渠道：

①设立投资者服务专线，并安排专人负责接听投资者来电，对投资者的各种咨询和诉求作积极回应；

②设立投资者信箱，并安排专人负责查看投资者来信，对投资者的各种咨询和诉求作积极回应；

③安排专人负责查看并回复深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台“互动易”上投资者提出的各种咨询和诉求，保证企业与投资者之间规范、直接、顺畅的交流与沟通。

④积极开展投资者调研活动，使公司与投资者能够近距离沟通。

⑤通过微博、微信公众号、官网等途径客观、真实的宣传公司主营业务及最新动态，让投资者能够更加直观全面的了解公司，增强公司与投资者的交流。

（5）积极回馈投资者

公司坚持按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》等文件的规定和要求，合规、合理制定利润分配政策，积极回馈广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。

2、职工权益保护

公司秉承“以人为本”的理念，高度重视员工权益的保护工作，建立了完善的员工权益保证体系，公司严格按照《劳动法》等法律、法规的要求，建立了完善的人力资源管理制度，与员工签订劳动合同，

按时发放工资和缴纳五险一金。同时，公司积极改善员工的办公环境，对公司办公楼进行装修改造，开设了员工健身房、购买了健身器材，并向全员免费开放，并定期组织各种企业文化活动，开展员工运动会、员工运动打卡、端午节花束祈福等活动，使员工在紧张的工作之余可以放松身心，提高员工幸福感、归属感以及增强企业凝聚力。

此外，公司建立了完备的培训体系和晋升机制，通过线上+线下多种形式向每一位员工提供培训和学习机会，为每一位员工搭建了良好的职业发展通道，在员工实现自我价值的同时，也为公司的发展做好人才储备，提高公司的核心竞争力。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与客户和供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制。公司与供应商签订合作协议，并严格履行协议约定的义务条款，确保供应商的合法权益得到保障。同时，公司始终坚持“客户至上”的经营理念，健全和完善质量控制体系，竭力提供优质服务，建立了完善的销售及服务网络，为客户提供高效、优质、专业的产品和服务，实现客户利益最大化。

4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，通过宣传、贯彻环境保护政策，提高所有员工的环保意识，倡导绿色办公和低碳生活的理念。在日常的经营活动中，公司和员工积极践行低碳、环保和可持续发展的理念，积极开展降耗工作，在各部门积极推广节能习惯，合理用电、用水、用纸，养成节约的良好习惯，以达到节能降耗的目的。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	5,827.13	0	部分已立案、部分审理中、部分已结案；	由于前述诉讼、仲裁事项尚未结案，故目前无法整体判断前述诉讼、仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响。	部分已立案、部分审理中；部分已结案		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、作为承租人的租赁情况

本公司本报告期与租赁相关的现金流出总额系 1,820,451.82 元。

2、作为出租人的经营租赁

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	698,641.18	
合计	698,641.18	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	露日期					有)	有)			担保
北京玄武时代科技有限公司	2021年04月28日	150		0	连带责任担保	无	无		否	否
天津太古时代网络技术有限公司	2021年04月28日	10,000	2021年08月18日	10,000	连带责任担保	无	无	合作协议产生的债务履行期限届满之日起三年。	否	否
北京玄武时代科技有限公司	2022年04月28日	1,000	2022年08月05日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。	否	否
天津太古时代网络技术有限公司	2022年04月28日	3,000	2022年08月05日	3,000	连带责任担保	无	无	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。	否	否

北京玄武时代科技有限公司	2023年04月28日	1,000		0	连带责任担保	无	无		否	否
天津太古时代网络技术有限公司	2023年04月28日	3,000		0	连带责任担保	无	无		否	否
北京全时分享科技有限公司	2024年01月09日	10,200	2024年03月05日	10,200	一般担保	无	无	全时分享与蜜雪冰城业务合作协议货款履行期限届满之日起6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,200				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		28,350		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		24,200				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		10,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		10,200				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		28,350		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		24,200				

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	24.75%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	24,200
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	24,200
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,000	8,000	0	0
券商理财产品	募集资金	4,000	4,000	0	0
合计		12,000	12,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

不适用

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,037,272	36.65%						65,037,272	36.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,037,272	36.65%						65,037,272	36.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	65,037,272	36.65%						65,037,272	36.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	112,417,208	63.35%						112,417,208	63.35%

1、人民币普通股	112,417,208	63.35%						112,417,208	63.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	177,454,480	100.00%						177,454,480	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,860	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
信意安	境内自然人	32.76%	58,129,753	0	43,597,315.00	0	不适用	0
陈洪霞	境内自然人	16.11%	28,586,610	0	21,439,957.00	0	不适用	0
天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.18%	7,409,073	0	0	7,409,073	不适用	0
天津一飞天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.39%	2,469,689	0	0	2,469,689	不适用	0
黄钦生	境内自然人	0.48%	851,240	0	0	851,240	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.36%	641,566	0	0	641,566	不适用	0
董荣霞	境内自然人	0.31%	558,900	0	0	558,900	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.29%	517,812	0	0	517,812	不适用	0
基本养老保险基金一三零二组合	其他	0.23%	410,300	0	0	410,300	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.21%	374,407	0	0	374,407	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，信意安与陈洪霞签为夫妻关系；信意安担任天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）和天津一飞天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	7,409,073	人民币普通股	7,409,073
天津一飞天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,469,689	人民币普通股	2,469,689
黄钦生	851,240	人民币普通股	851,240
BARCLAYS BANK PLC	641,566	人民币普通股	641,566
董荣霞	558,900	人民币普通股	558,900
高盛公司有限责任公司	517,812	人民币普通股	517,812
基本养老保险基金一三零二组合	410,300	人民币普通股	410,300
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	374,407	人民币普通股	374,407
黄渢婷	333,700	人民币普通股	333,700
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	331,440	人民币普通股	331,440
前 10 名无限售条件普通股股	信意安担任天津一鸣天地企业管理咨询合伙企业（有限合伙）和天津一飞天地企业管理咨询		

东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，黄钦生通过普通证券账户持有公司 32,800 股股份，通过信用证券账户持有公司 818,440 股股份，合计持有 851,240 股股份；董荣霞通过普通证券账户持有公司 103,700 股股份，通过信用证券账户持有公司 455,200 股股份，合计持有 558,900 股股份。

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
信意安	董事长、 总经理	现任	62,192,152			62,192,152			
陈洪霞	董事	现任	30,406,642			30,406,642			
王楠	董事	现任	196,113			196,113			
穆林娟	独立董事	现任	0			0			
岳利强	独立董事	现任	0			0			
焦靓	监事会主 席	现任	187,309			187,309			
徐宠	职工代表 监事	现任	0			0			
张旭	监事	现任	0			0			

赵小彦	副总经理、财务负责人	现任	333,165			333,165			
刘砚君	副总经理	现任	508,703			508,703			
杨海军	副总经理	现任	337,180			337,180			
王玲玲	副总经理	现任	182,925			182,925			
郑义弟	副总经理	现任	146,187			146,187			
李旭	副总经理、董事会秘书	现任	0			0			
朱佳	副总经理	现任	37,157			37,157			
李娜	副总经理	离任	70,887			70,887			
合计	--	--	94,598,420 注:	0	0	94,598,420	0	0	0

注：1、信意安直接持有公司股份 58,129,753 股，通过天地在线员工持股平台一飞投资、一鸣投资间接持有公司股份 4,062,399 股，合计持股 62,192,152 股。2、陈洪霞直接持有公司股份 28,586,610 股，通过天地在线员工持股平台一鸣投资间接持有公司股份 1,820,032 股，合计持股 30,406,642 股。3、除信意安、陈洪霞以外的其他持有公司股份的董事、监事、高级管理人员持有的股份均为通过天地在线员工持股平台一鸣投资、一飞投资间接持有公司股份。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

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

2024 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	279,918,685.48	435,968,490.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	3,998,952.67
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	156,098,835.43	83,684,711.53
应收款项融资		
预付款项	279,433,088.27	283,444,438.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	17,552,093.30	11,843,365.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,992,228.06	15,732,579.28
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	161,700,118.80	127,513,640.49
流动资产合计	929,695,049.34	962,186,178.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	9,161,575.35	22,160,273.98
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,016,448.44	110,086,190.88
其他权益工具投资	13,851,220.00	13,851,220.00
其他非流动金融资产	40,001,086.08	13,026,589.38
投资性房地产	16,674,484.13	17,322,328.97
固定资产	130,958,068.82	134,604,265.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,862,796.01	6,398,528.25

无形资产	2,964,171.39	3,203,610.97
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	14,951,316.01	12,641,513.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	341,441,166.23	333,294,521.28
资产总计	1,271,136,215.57	1,295,480,699.88
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	47,062,628.22	52,857,023.35
预收款项		
合同负债	207,773,277.37	200,068,619.45
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	7,945,523.16	9,333,475.55

应交税费	2,942,534.16	3,975,396.41
其他应付款	4,582,230.96	4,937,655.76
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	2,751,571.82	3,170,662.90
其他流动负债	13,173,272.01	12,004,117.17
流动负债合计	286,231,037.70	286,346,950.59
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	1,559,971.97	2,652,136.42
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	4,341,152.15	4,952,179.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,901,124.12	7,604,315.71
负债合计	292,132,161.82	293,951,266.30

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	454,611,052.38	454,611,052.38
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
一般风险准备		
未分配利润	307,595,968.84	329,975,079.40
归属于母公司所有者权益合计	977,666,027.29	1,000,045,137.85
少数股东权益	1,338,026.46	1,484,295.73
所有者权益合计	979,004,053.75	1,001,529,433.58
负债和所有者权益总计	1,271,136,215.57	1,295,480,699.88

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	160,850,834.97	246,497,904.31
交易性金融资产	20,000,000.00	3,998,952.67
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	12,027,245.02	15,199,845.97
应收款项融资		
预付款项	67,209,338.95	72,033,273.32
其他应收款	232,783,876.24	278,186,257.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,917,785.59	1,739,214.90
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	104,671,029.14	66,319,635.93
流动资产合计	599,460,109.91	683,975,084.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,563,787.09	135,376,937.18
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	25,000,000.00	
投资性房地产	16,674,484.13	17,322,328.97
固定资产	123,730,902.08	126,787,941.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	2,532,040.19	3,071,933.71
无形资产	2,428,602.66	2,621,249.14
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	20,492.67	
其他非流动资产		
非流动资产合计	324,760,308.82	298,990,390.39
资产总计	924,220,418.73	982,965,474.51
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	6,759,505.77	49,559,349.55
预收款项		
合同负债	66,275,375.64	70,480,310.84
应付职工薪酬	3,946,720.16	5,158,034.28
应交税费	1,136,976.28	1,278,082.60
其他应付款	7,065,332.41	6,344,853.54
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	1,344,892.53	1,280,808.09
其他流动负债	3,976,522.54	4,228,818.65
流动负债合计	90,505,325.33	138,330,257.55
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	1,050,529.73	1,628,116.42
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	4,259,156.78	4,238,664.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,309,686.51	5,866,780.50
负债合计	95,815,011.84	144,197,038.05
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	454,496,124.98	454,496,124.98
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	158,450,275.84	168,813,305.41
所有者权益合计	828,405,406.89	838,768,436.46
负债和所有者权益总计	924,220,418.73	982,965,474.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	725,476,000.78	994,027,173.60
其中：营业收入	725,476,000.78	994,027,173.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	737,303,577.23	1,010,320,794.54
其中：营业成本	679,663,839.68	947,790,400.08
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	1,844,433.70	2,142,757.40
销售费用	28,004,921.40	29,211,092.53
管理费用	16,504,055.76	16,311,423.30

研发费用	13,219,867.27	17,554,325.61
财务费用	-1,933,540.58	-2,689,204.38
其中：利息费用	109,240.27	58,578.79
利息收入	2,059,230.87	2,766,473.29
加：其他收益	67,772.54	3,303,301.14
投资收益（损失以“—”号填列）	1,330,977.91	2,110,991.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,069,742.44	-87,077.07
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,378,475.47	-29,750,586.65
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）		41,306.99
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-24,267,856.28	-40,588,608.11
加：营业外收入	268,455.54	45,257.60
减：营业外支出	24,370.52	380,635.50
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-24,023,771.26	-40,923,986.01
减：所得税费用	-1,768,152.06	-6,779,948.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,255,619.20	-34,144,037.73
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,255,619.20	-34,144,037.73
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）	-22,379,110.56	-34,459,067.10
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	123,491.36	315,029.37
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	-22,255,619.20	-34,144,037.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,379,110.56	-34,459,067.10
归属于少数股东的综合收益总额	123,491.36	315,029.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1261	-0.1942
（二）稀释每股收益	-0.1261	-0.1942

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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	265,515,063.75	235,845,758.12
减：营业成本	241,310,899.38	210,144,901.10
税金及附加	849,167.19	1,360,020.64
销售费用	11,654,734.72	12,941,942.98
管理费用	12,623,572.53	12,376,238.98
研发费用	7,456,903.19	12,297,760.28
财务费用	-904,553.52	-1,258,456.21
其中：利息费用	54,178.18	31,832.50
利息收入	963,319.12	1,294,995.91
加：其他收益	687.09	617,778.02
投资收益（损失以“—”号填	-2,625,001.33	6,346,191.10

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,913,150.09	649,351.60
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）	-271,169.65	-389,741.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		41,306.99
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,371,143.63	-5,401,115.40
加：营业外收入	27,554.45	31,472.96
减：营业外支出	18,255.79	83,349.12
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,361,844.97	-5,452,991.56
减：所得税费用	1,184.60	-53,916.28
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,363,029.57	-5,399,075.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,363,029.57	-5,399,075.28
（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	-10,363,029.57	-5,399,075.28
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	2024 年半年度	2023 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	712,321,069.72	1,044,682,567.32
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	3,378,333.22	3,918,748.24
经营活动现金流入小计	715,699,402.94	1,048,601,315.56
购买商品、接受劳务支付的现金	710,327,802.49	949,253,160.25
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	61,424,178.38	64,172,356.53
支付的各项税费	4,452,214.09	2,591,018.34
支付其他与经营活动有关的现金	25,455,218.03	15,079,497.47
经营活动现金流出小计	801,659,412.99	1,031,096,032.59
经营活动产生的现金流量净额	-85,960,010.05	17,505,282.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,200,000.00

取得投资收益收到的现金	8,459,983.97	5,906,841.54
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	660.00
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	8,481,328.97	9,107,501.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,918,413.13	149,777.00
投资支付的现金	78,216,450.53	24,590,000.00
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		
投资活动现金流出小计	80,134,863.66	24,739,777.00
投资活动产生的现金流量净额	-71,653,534.69	-15,632,275.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	215,808.50	14,749,915.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	215,808.50	2,693,998.03
支付其他与筹资活动有关的现金	1,820,451.82	1,283,528.68

筹资活动现金流出小计	2,036,260.32	16,033,444.12
筹资活动产生的现金流量净额	-2,036,260.32	-16,033,444.12
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	-159,649,805.06	-14,160,436.61
加：期初现金及现金等价物余额	435,968,490.54	464,266,756.73
六、期末现金及现金等价物余额	276,318,685.48	450,106,320.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	264,251,253.17	246,553,314.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,565,941.67	12,283,705.25
经营活动现金流入小计	322,817,194.84	258,837,020.08
购买商品、接受劳务支付的现金	240,462,903.11	197,910,721.42
支付给职工以及为职工支付的现金	31,350,817.36	34,798,596.45
支付的各项税费	1,182,299.18	1,173,014.52
支付其他与经营活动有关的现金	47,758,712.46	24,038,072.67
经营活动现金流出小计	320,754,732.11	257,920,405.06
经营活动产生的现金流量净额	2,062,462.73	916,615.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,403,593.61	5,051,246.32
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	660.00

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	4,424,938.61	5,051,906.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,493.00	45,277.00
投资支付的现金	95,000,000.00	2,000,000.00
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	95,010,493.00	2,045,277.00
投资活动产生的现金流量净额	-90,585,554.39	3,006,629.32
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		12,055,917.41
支付其他与筹资活动有关的现金	723,977.68	717,708.88
筹资活动现金流出小计	723,977.68	12,773,626.29
筹资活动产生的现金流量净额	-723,977.68	-12,773,626.29
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	-89,247,069.34	-8,850,381.95
加：期初现金及现金等价物余额	246,497,904.31	266,025,061.81
六、期末现金及现金等价物余额	157,250,834.97	257,174,679.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-22,379,105.6		-22,379,105.6	-146,269.27	-22,525,379.83
（一）综合收益总额											-22,379,105.6		-22,379,105.6	123,491.36	-22,255,619.20
（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													269,760.63	269,760.63	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-	-	
4. 其他													269,760.63	269,760.63	
(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				454,611,052.38		9,144,305.47		28,860,206.0		307,595,968.84		977,666,027.29	1,338,026.46	979,004,053.75

上年金额

单位：元

项目	2023 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	126,753,200.00				505,312,332.38		11,231,140.54		27,940,600.61		369,673,289.59		1,040,910,563.12	4,271,895.63	1,045,182,458.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	126,753,200.00				505,312,332.38		11,231,140.54		27,940,600.61		369,673,289.59		1,040,910,563.12	4,271,895.63	1,045,182,458.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,701,280.00				-50,701,280.00						47,134,387.10		47,134,387.10	-3,052,468.17	50,186,855.27
（一）综合收益总额											34,459,067.10		34,459,067.10	315,029.37	34,774,096.47
（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. 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	50,701,280.00																			
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,701,280.00																			
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				454,611,052.38		11,231,140.54		27,940,600.61		322,538,902.49		993,776,176.02	1,219,427.46	994,995,603.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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				454,496,124.98		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	177,454,480.00				454,496,124.98		9,144,305.47		28,860,220.60	158,450,275.84		828,405,406.89

上年金额

单位：元

项目	2023 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	126,753,200.00				505,197,404.98		11,231,140.54		27,940,600.61	173,212,045.53		844,334,391.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,753,200.00				505,197,404.98		11,231,140.54		27,940,600.61	173,212,045.53		844,334,391.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,701,280.00				-50,701,280.00					-18,074,395.28		-18,074,395.28
（一）综合收益总额										-5,399,075.28		-5,399,075.28
（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										- 12,675,320.00		- 12,675,320.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 12,675,320.00		- 12,675,320.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,701,280.00											- 50,701,280.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,701,280.00											- 50,701,280.00
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				454,496,124.98		11,231,140.54		27,940,600.61	155,137,650.25		826,259,996.38

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京全时天地在线网络信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。根据该章程规定，其设立时注册资本 50.00 万元，其中陈洪霞以货币出资 47.50 万元、持有 95.00% 的股权；王树芳出资 2.50 万元、持有 5.00% 的股权。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。

2010 年 1 月，本公司通过股东会决议，同意变更注册资本，由 50.00 万元变更至 100.00 万元，出资全部由陈洪霞以货币形式增加。本次增资后，陈洪霞出资额增加至 97.50 万元、持有 97.50% 的股权；王树芳出资额为 2.50 万元、持有 2.50% 的股权。

2013 年 7 月，本公司通过股东会决议，同意陈洪霞将其货币出资 60.00 万元，占注册资本 60.00% 的股权转予信意安，陈洪霞将其货币出资 2.50 万元、占注册资本 2.50% 的股权转予赵建光，王树芳将其货币出资 2.50 万元、占注册资本 2.50% 的股权转予赵建光，并签订出资转让协议。股权转让完成后公司股东变更为信意安、陈洪霞、赵建光，持股比例分别为 60.00%、35.00%、5.00%。2013 年 9 月 5 日，公司完成工商变更手续，公司法人代表变更为信意安。

2014 年 2 月，本公司通过股东会决议，同意赵建光投资 1,500.75 万元，其中增加注册资本 10.35 万元，剩余 1,490.40 万元计入资本公积；北京建元笃信投资中心（有限合伙）投资 1,000.50 万元，其中增

加注册资本 6.90 万元，剩余 993.60 万元计入资本公积。本次增资完成后，公司的注册资本变更为 117.25 万元，股东变更为信意安、陈洪霞、赵建光、北京建元笃信投资中心（有限合伙），持股比例分别为 51.17%、29.85%、13.09%、5.89%。

2014 年 5 月，本公司通过股东会决议，同意增加注册资本 882.75 万元，全部由资本公积-资本溢价转增。本次增资完成后，公司的注册资本变更为 1,000.00 万元。

2015 年 6 月，本公司通过股东会决议，同意北京一鸣天地投资中心（有限合伙）、北京一飞天地投资中心（有限合伙）向公司增资，公司名称变更为“北京全时天地在线网络信息有限公司”。

2015 年 6 月 22 日，信意安、陈洪霞、赵建光、北京建元笃信投资中心（有限合伙）与北京一鸣天地投资中心（有限合伙）、北京一飞天地投资中心（有限合伙）向公司就本次增资签署了《增资协议》：北京一飞天地投资中心（有限合伙）以货币出资 1,143,478.22 元，其中 217,400.00 元计入实收资本、926,078.22 元计入资本公积，出资后占注册资本的 2.00%；股东北京一鸣天地投资中心（有限合伙）以货币出资 3,430,434.80 元，其中 652,200.00 元计入实收资本、2,778,234.80 元计入资本公积，占注册资本的 6.00%。本次增资完成后，公司股东变更为信意安、陈洪霞、赵建光、北京建元笃信投资中心（有限合伙）、北京一飞天地投资中心（有限合伙）、北京一鸣天地投资中心（有限合伙），持股比例分别为 47.08%、27.46%、12.04%、5.42%、2.00%、6.00%。此次增资后，公司注册资本增加至 1,086.96 万元。

2015 年 9 月 9 日，北京天地在线广告有限公司股东会决议通过，以有限公司截至 2015 年 7 月 31 日的净资产 47,529,168.17 元出资，折为股份 4,500.00 万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职业字[2015]12353 号）和验资报告（天职业字[2015]13508 号），沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字[2015]第 0482 号《评估报告》。公司于 2015 年 9 月 30 日取得北京市工商行政管理局东城分局颁发的统一社会信用代码为 91110101783962889A 的《营业执照》，公司名称变更为“北京全时天地在线网络信息股份有限公司”，注册资本为人民币 4,500.00 万元。

2018 年 9 月 27 日，本公司召开股东大会，同意向外部投资者定向增发 350.00 万股股份，本次增资后，本公司注册资本增加至 4,850.00 万元。

本次新增的股份由汇智易德咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）（下称“汇智易德”）以现金认购，每股增资价格为人民币 26.80 元，认购金额为 9,380.00 万元，其中 350.00 万元计入注册资本，9,030.00 万元计入资本公积。

2018 年 10 月，陈洪霞将 1,940,000.00 股的股份转让给汇智易德；赵建光分别将 1,455,000.00 股、487,000.00 股、64,000.00 股、188,000.00 股、135,000.00 股的股份转让给杜成城、北京建元博一投资管

理合伙企业（有限合伙）、北京建元众智投资管理合伙企业（有限合伙）、北京建元鑫铂股权投资中心（有限合伙）、北京建元泓赓投资管理合伙企业（有限合伙）；北京建元笃信投资中心（有限合伙）分别将 380,000.00 股、536,000.00 股、712,000.00 股、316,000.00 股的股份转让给张凤玲、北京富泉一期投资基金管理中心（有限合伙）、北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）、北京建元泓赓投资管理合伙企业（有限合伙）。相关各方就本次股权转让签署了股权转让协议。2018 年 11 月，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2018]22184 号《验资报告》，截至 2018 年 11 月 13 日已收到汇智易德的增资款 9,380.00 万元。

2018 年 10 月，本公司办理完毕本次工商变更登记手续，换发了新的营业执照，注册资本为 4,850.00 万元。

2020 年 8 月 5 日，本公司于深圳证券交易所上市。股票简称：天地在线，股票代码：002995。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 16,170,000.00 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，注册资本由 4,850.00 万元增加至 6,467.00 万元。

2021 年 8 月，公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 64,670,000.00 股为基数，向全体股东每 10.00 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10.00 股转增 4.00 股，共计转增 25,868,000.00 股，资本公积转增股本实施完毕后公司股本增加至 90,538,000.00 元。同时公司实施股票期权与限制性股票激励计划，确定授予激励对象为 39 人，授予激励对象的限制性股票为 933,000.00 股，授予价格为 16.46 元/股。激励对象中的 31 人授予限制性股票入资总额为人民币 13,711,180.00 元，申请增加注册资本与股本 833,000.00 元，其余资金计入资本公积。截至 2021 年 12 月 31 日，总股本为人民币 91,371,000.00 元。

2022 年 6 月，公司根据《关于 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》实施 2021 年度权益分派，以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 91,371,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.20 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，共计转增 36,548,400.00 股，转增股本后公司总股本由 91,371,000.00 股增加至 127,919,400.00 股。

2022 年 6 月，根据公司召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权行权数量及行权价格和首次授予限制性股票回购数量及回购价格的议案》《关于终止实施 2021 年股票期权与限制性股票激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》，公司决定注销股票期权共计 1,059,800.00 份，回购注销限制性股票股份数量共计 1,166,200.00 股，回购价格为 11.76 元/股。回购注销后，股份总数由

127,919,400.00 股调整为 126,753,200.00 股。2022 年 8 月 3 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2022]38665 号《验资报告》。

2023 年 5 月 19 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 126,753,200.00 股为基数，向全体股东每 10.00 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10.00 股转增 4.00 股，合计转增 50,701,280.00 股，本次转增完成后，公司总股本由 126,753,200.00 股增加至 177,454,480.00 股。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总股本为人民币 177,454,480.00 元。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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 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 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 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由

于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的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集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（5）金融资产减值

本公司对于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其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司

按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（6）金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，确定组合的依据如下：

组合 1：应收银行承兑汇票

组合 2：应收商业承兑汇票

对于划分为组合 1 的应收票据，具有较低信用风险，不计提坏账。对于划分为组合 2 的应收票据，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，整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收账款

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

①按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

②按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收款项预期信用损失与基于账龄确认信用风险特征组合显著不同，则本公司对该项应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，本公司确认标准和计提方法采用预期信用损失的一般模型进行处理。

(2) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

基于其他应收款的信用风险特征，本公司将其划分为不同组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及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
保证金及押金组合	
关联方款项	

本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及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。

15、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

16、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【详见附注五、11、金融工具】进行处理。

17、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，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、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

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）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。

19、固定资产

（1）确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

20、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
办公软件	6、10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司本报告期末无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出为无形资产研发过程中所发生的有关必要支出和费用，其中归集范围主要包括：

①人工费用：企业在职研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用以及外聘研发人员的劳务费用。

②直接投入费用：研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用。

③相关折旧费用：用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费或租赁费以及相关固定资产的运行维护、维修等费用。

④无形资产摊销费用：用于研发活动的软件、专利权、非专利技术无形资产的摊销费用。

⑤设计、试验费等：研发成果的论证、评审、验收、评估以及知识产权的申请费、注册费、代理费等费用。

⑥其他费用：与研发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、会议费、差旅费、办公费、外事费、研发人员培训费、培养费、专家咨询费、高新科技研发保险费用等。企业依法取得知识产权后，在境内外发生的知识产权维护费、诉讼费、代理费、“打假”及其他相关费用支出，从管理费用据实列支，不应纳入研发费用。

⑦委托外部研究开发费用：通过外包、合作研发等方式，委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用。

2) 研发支出相关会计处理方法

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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，以开发出新的或具有实质性改进的产品等活动的阶段。

22、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。本公司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。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入的确认

本公司的收入主要包括数字化营销服务收入、数智化综合服务收入和其他收入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本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本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本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本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。

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) 本公司收入确认的具体政策：

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

公司向客户提供数智化综合服务时，收入主要为企业级 SaaS 营销服务费。企业级 SaaS 营销服务条款约定试用期的，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。

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。

(2) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

26、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，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。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 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。

(5) 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 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。

27、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

①判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

②会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 作为承租方的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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) 发生的初始直接费用；
- 4) 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无。

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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

31、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	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	当期已缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
教育费及附加、地方教育费附加	当期已缴纳的流转税	3%、2%

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
北京全时易购科技有限公司	5%
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%
北京全时企业在线网络信息科技有限公司	25%
北京全时先锋在线网络信息科技有限公司	25%
成都未来天地广告有限公司	5%
眉山乐玩时代商业运营管理有限公司	25%

天津太古时代网络技术有限公司	25%
北京启元天地网络信息科技有限公司	5%
北京全时金辉网络技术有限公司	5%
北京太古时代网络技术有限公司	25%
河北太古网络科技有限公司	5%
四川全时天地先锋网络技术有限公司	25%
北京全时分享科技有限公司	5%
北京有问必应智能科技有限公司	5%

2、税收优惠

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》，2023-2025 年执行 15% 的企业所得税税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）文件的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。上述规定中小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，按照相当于 2.5% 的税率缴纳企业所得税；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，按照相当于 5% 的税率缴纳企业所得税。

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	278,198,225.85	434,236,390.01
其他货币资金	1,720,459.63	1,732,100.53

合计	279,918,685.48	435,968,490.54
----	----------------	----------------

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司受限资金金额为 3,600,000.00 元。

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	20,000,000.00	3,998,952.67
其中：		
其他	20,000,000.00	3,998,952.67
其中：		
合计	20,000,000.00	3,998,952.67

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）	159,202,108.98	78,373,004.48
1 至 2 年	11,342,200.06	22,199,761.34
2 至 3 年	23,158,668.34	21,236,388.37
3 年以上	9,863,133.67	3,624,287.12
3 至 4 年	6,407,944.24	3,506,756.03
4 至 5 年	3,337,658.34	98,141.91
5 年以上	117,531.09	19,389.18
合计	203,566,111.05	125,433,441.31

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	37,117,177.46	18.23%	36,189,464.02	97.50%	927,713.44	39,480,177.53	31.48%	35,890,464.05	90.91%	3,589,713.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	166,448,933.59	81.77%	11,277,811.60	6.78%	155,171,121.99	85,953,263.78	68.52%	5,858,265.73	6.82%	80,094,998.05
其中：										
按账龄分析计提坏账准备	162,448,933.59	79.80%	11,077,811.60	6.82%	151,371,121.99	83,953,263.78	66.93%	5,758,265.73	6.86%	78,194,998.05
关联方组合	4,000,000.00	1.97%	200,000.00	5.00%	3,800,000.00	2,000,000.00	1.59%	100,000.00	5.00%	1,900,000.00
合计	203,566,111.05	100.00%	47,467,275.62		156,098,835.43	125,433,441.31	100.00%	41,748,729.78		83,684,711.53

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
乐平市兴泰隆皮具商行	17,009,320.93	14,009,320.93	14,009,320.93	14,009,320.93	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
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	1,801,296.47	1,801,296.47	1,801,296.47	1,801,296.47	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%	预计无法全额收回
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			675,999.93	337,999.97	50.00%	预计无法全额收回
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
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
其他小额汇总	955,089.15	955,089.15	916,089.15	916,089.15	100.00%	预计无法收回
合计	39,480,177.53	35,890,464.05	37,117,177.46	36,189,464.02		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析计提坏账准备

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）	155,202,108.98	7,756,627.96	5.00%
1-2年（含2年）	3,441,958.63	344,195.86	10.00%
2-3年（含3年）	1,655,756.46	827,878.26	50.00%
3-4年（含4年）	1,954,221.45	1,954,221.45	100.00%

4-5 年（含 5 年）	175,498.89	175,498.89	100.00%
5 年以上	19,389.18	19,389.18	100.00%
合计	162,448,933.59	11,077,811.60	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合计提坏账

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	4,000,000.00	200,000.00	5.00%
合计	4,000,000.00	200,000.00	

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	
应收账款坏账准备	41,748,729.78	5,718,545.84				47,467,275.62
合计	41,748,729.78	5,718,545.84				47,467,275.62

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
客户一	20,532,023.76		20,532,023.76	10.09%	1,026,601.19
客户二	14,293,408.57		14,293,408.57	7.02%	714,670.43
客户三	14,009,320.93		14,009,320.93	6.88%	
客户四	10,037,823.35		10,037,823.35	4.93%	501,891.17
客户五	8,926,328.80		8,926,328.80	4.38%	446,316.44
合计	67,798,905.41		67,798,905.41	33.30%	2,689,479.23

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,552,093.30	11,843,365.23
合计	17,552,093.30	11,843,365.23

(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
------	--------	--------

保证金及押金	12,087,862.60	7,835,066.85
企业往来款	10,388,042.16	9,733,033.72
借款及备用金	70,844.30	20,000.00
其他	1,043,890.98	259,018.76
合计	23,590,640.04	17,847,119.33

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）	8,192,093.20	4,943,659.49
1 至 2 年	6,515,859.85	6,202,923.85
2 至 3 年	2,182,151.00	6,363,135.99
3 年以上	6,700,535.99	337,400.00
3 至 4 年	6,363,135.99	42,500.00
4 至 5 年	42,500.00	
5 年以上	294,900.00	294,900.00
合计	23,590,640.04	17,847,119.33

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,599,999.99	23.74%	5,599,999.99	100.00%		5,599,999.99	31.38%	5,599,999.99	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备	17,990,640.05	76.26%	438,546.75	2.44%	17,552,093.30	12,247,119.34	68.62%	403,754.11	3.30%	11,843,365.23
其中：										
账龄分析组合	4,828,886.47	20.47%	438,546.75	9.08%	4,390,339.72	4,133,033.73	23.16%	403,754.11	9.77%	3,729,279.62
保证金及押金组合	13,161,753.58	55.79%		0.00%	13,161,753.58	8,114,085.61	45.46%			8,114,085.61
合计	23,590,640.04	100.00%	6,038,546.74		17,552,093.30	17,847,119.33	100.00%	6,003,754.10		11,843,365.23

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
内蒙古金辉文化传媒股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,599,999.99	5,599,999.99	5,599,999.99	5,599,999.99		

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）	994,838.22	49,741.92	5.00%
1至2年（含2年）	3,828,048.25	382,804.83	10.00%
2至3年（含3年）			
3年以上	6,000.00	6,000.00	100.00%
合计	4,828,886.47	438,546.75	

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	13,161,753.58		
合计	13,161,753.58		

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	403,754.11		5,599,999.99	6,003,754.10
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	34,792.64			34,792.64
2024 年 6 月 30 日余额	438,546.75		5,599,999.99	6,038,546.74

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	
其他应收款坏账准备	6,003,754.10	34,792.64				6,038,546.74
合计	6,003,754.10	34,792.64				6,038,546.74

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
客户一	企业往来款	3,999,999.99	3-4 年	16.96%	3,999,999.99
客户二	企业往来款	3,828,048.25	1-2 年	16.23%	382,804.83
客户三	保证金	3,000,000.00	1 年以内	12.72%	
客户四	企业往来款	2,253,993.92	1 年以内、2-3 年	9.55%	47,699.70
客户五	保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.48%	
合计		15,082,042.16		63.94%	4,430,504.52

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	251,718,214.96	90.08%	272,570,353.24	96.16%
1 至 2 年	18,988,329.28	6.80%	3,024,299.16	1.07%
2 至 3 年	3,598,340.66	1.29%	2,924,020.80	1.03%
3 年以上	5,128,203.37	1.83%	4,925,765.66	1.74%
合计	279,433,088.27		283,444,438.86	

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	82,854,314.32	29.65%
供应商二	77,342,320.53	27.68%
供应商三	37,438,913.75	13.40%
供应商四	15,406,865.60	5.51%
供应商五	13,739,591.22	4.92%
合计	226,782,005.42	81.16%

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	19,092,605.87	8,270,979.33	10,821,626.54	15,298,322.86	2,810,424.52	12,487,898.34
合同履约成本	4,096,751.96		4,096,751.96	3,244,680.94		3,244,680.94
发出商品	73,849.56		73,849.56			
合计	23,263,207.39	8,270,979.33	14,992,228.06	18,543,003.80	2,810,424.52	15,732,579.28

(2) 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	2,810,424.52	5,460,554.81				8,270,979.33
合计	2,810,424.52	5,460,554.81				8,270,979.33

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

(3) 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	100,000,000.00	60,000,000.00
待抵扣进项税	61,471,031.73	66,415,026.85
预缴税费	229,087.07	1,098,613.64
合计	161,700,118.80	127,513,640.49

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	14,851,712.34	5,690,136.99	9,161,575.35	25,225,273.98	3,065,000.00	22,160,273.98
合计	14,851,712.34	5,690,136.99	9,161,575.35	25,225,273.98	3,065,000.00	22,160,273.98

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	3,065,000.00	2,625,136.99		5,690,136.99
合计	3,065,000.00	2,625,136.99		5,690,136.99

(2) 期末重要的债权投资

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)	
2024 年 1 月 1 日余额			3,065,000.00	3,065,000.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			2,625,136.99	2,625,136.99
2024 年 6 月 30 日余额			5,690,136.99	5,690,136.99

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				1,958,780.00		41,220.00	

上海微问 家信息技 术有限公 司	11,810,000. 00			10,758,006. 43	473,134.11		11,810,000. 00	
北京智网 星云科技 有限公司	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	
合计	13,851,220. 00			10,758,006. 43	2,431,914.1 1		13,851,220. 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 中书 艺莲 网络 科技 有限 公司	19,811 ,603.6 5				126,45 3.02							19,938 ,056.6 7	

北京夏焯焯科技有限公司	6,560,997.55				76,358.76						6,637,356.31	
世优(北京)科技有限公司	83,444,335.98				-2,115,961.87						81,328,374.11	
北京问仓天下科技有限公司	269,253.70				-156,592.35						112,661.35	
小计	110,086,190.88				-2,069,742.44						108,016,448.44	
合计	110,086,190.88				-2,069,742.44						108,016,448.44	

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
影视剧投资	15,001,086.08	13,026,589.38

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具	25,000,000.00	
合计	40,001,086.08	13,026,589.38

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	9,955,348.49			9,955,348.49

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	10,603,193.33			10,603,193.33
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	16,674,484.13			16,674,484.13
2.期初账面价值	17,322,328.97			17,322,328.97

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	130,958,068.82	134,604,265.49
合计	130,958,068.82	134,604,265.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	149,782,615.23	13,186,057.80	4,700,854.70	167,669,527.73

2.本期增加金额		132,132.58		132,132.58
(1) 购置		132,132.58		132,132.58
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		617,936.08		617,936.08
(1) 处置或报废		617,936.08		617,936.08
4.期末余额	149,782,615.23	12,700,254.30	4,700,854.70	167,183,724.23
二、累计折旧				
1.期初余额	22,440,797.56	7,104,913.58	3,519,551.10	33,065,262.24
2.本期增加金额	2,448,532.32	1,064,841.00	223,290.60	3,736,663.92
(1) 计提	2,448,532.32	1,064,841.00	223,290.60	3,736,663.92
3.本期减少金额		576,270.75		576,270.75
(1) 处置或报废		576,270.75		576,270.75
4.期末余额	24,889,329.88	7,593,483.83	3,742,841.70	36,225,655.41
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	124,893,285.35	5,106,770.47	958,013.00	130,958,068.82
2.期初账面价值	127,341,817.67	6,081,144.22	1,181,303.60	134,604,265.49

(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
----	--------

(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	8,480,519.13	8,480,519.13
2.本期增加金额	132,943.51	132,943.51
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,613,462.64	8,613,462.64
二、累计折旧		
1.期初余额	2,081,990.88	2,081,990.88
2.本期增加金额	1,668,675.75	1,668,675.75
(1) 计提	1,668,675.75	1,668,675.75
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,750,666.63	3,750,666.63
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	4,862,796.01	4,862,796.01
2.期初账面价值	6,398,528.25	6,398,528.25

(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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				8,830,387.92	8,830,387.92
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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				8,830,387.92	8,830,387.92
二、累计摊销					
1.期初余额				3,882,066.90	3,882,066.90
2.本期增加 金额				239,439.58	239,439.58
(1) 计 提				239,439.58	239,439.58
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				4,121,506.48	4,121,506.48
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				2,964,171.39	2,964,171.39
2.期初账面价值				3,203,610.97	3,203,610.97

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	69,211,648.73	14,951,316.01	48,570,626.04	12,009,973.43
可抵扣亏损			7,194,640.80	1,066,820.68
租赁负债	4,311,543.79	804,659.80	2,794,848.45	478,216.24
公允价值变动			613,294.75	153,323.69
合计	73,523,192.52	15,755,975.81	59,173,410.04	13,708,334.04

(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
使用权资产	4,862,796.01	907,147.87	6,398,528.25	1,180,492.99
公允价值变动	28,257,760.57	4,238,664.08	30,643,012.28	4,838,506.98
合计	33,120,556.58	5,145,811.95	37,041,540.53	6,018,999.97

(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	804,659.80	14,951,316.01	1,066,820.68	12,641,513.36
递延所得税负债	804,659.80	4,341,152.15	1,066,820.68	4,952,179.29

(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	81,737,931.54	69,548,716.48
资产减值		8,760,772.41
租赁负债		3,027,950.87
合计	81,737,931.54	81,337,439.76

(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
2024 年		741,672.69	
2025 年			
2026 年	2,413,737.06	2,346,241.96	

2027 年	16,591,832.02	13,553,565.88	
2028 年	45,529,238.97	52,907,235.95	
2029 年及以后	17,203,123.49		
合计	81,737,931.54	69,548,716.48	

其他说明

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,600,000.00	3,600,000.00	使用权受限	财产保全				
合计	3,600,000.00	3,600,000.00						

其他说明：

18、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	47,062,628.22	52,857,023.35
合计	47,062,628.22	52,857,023.35

(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：

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,582,230.96	4,937,655.76
合计	4,582,230.96	4,937,655.76

(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
业务保证金	3,535,459.64	3,744,264.59
企业往来款	1,046,771.32	1,193,391.17
合计	4,582,230.96	4,937,655.76

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

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
充值款	207,773,277.37	200,068,619.45
合计	207,773,277.37	200,068,619.45

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
----	------	------

21、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	8,656,677.02	55,968,648.68	57,329,214.39	7,296,111.31
二、离职后福利-设定提存计划	676,798.53	4,050,725.99	4,078,112.67	649,411.85
合计	9,333,475.55	60,019,374.67	61,407,327.06	7,945,523.16

(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	8,241,892.19	50,180,399.40	51,528,415.72	6,893,875.87
2、职工福利费		1,178,147.64	1,178,147.64	
3、社会保险费	391,936.26	2,501,006.43	2,516,704.18	376,238.51
其中：医疗保险费	350,831.73	2,407,120.88	2,422,327.03	335,625.58
工伤保险费	34,514.04	87,424.46	87,915.77	34,022.73
生育保险费	6,590.49	6,461.09	6,461.38	6,590.20
4、住房公积金	419.00	2,038,491.00	2,038,600.00	310.00
5、工会经费和职工教育经费	22,429.57	70,604.21	67,346.85	25,686.93
合计	8,656,677.02	55,968,648.68	57,329,214.39	7,296,111.31

(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	655,184.48	3,923,545.18	3,950,101.84	628,627.82
2、失业保险费	21,614.05	127,180.81	128,010.83	20,784.03
合计	676,798.53	4,050,725.99	4,078,112.67	649,411.85

其他说明

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	314,557.48	471,548.21
企业所得税	1,162,692.14	2,049,316.22
个人所得税	1,163,208.38	1,153,683.35
城市维护建设税	2,348.42	20,565.80
土地使用税	1,145.69	1,133.84
房产税	50,740.82	50,740.77
教育费附加	1,790.53	15,071.88
其他	246,050.70	213,336.34
合计	2,942,534.16	3,975,396.41

其他说明

23、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	2,751,571.82	3,170,662.90
合计	2,751,571.82	3,170,662.90

其他说明：

24、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	13,173,272.01	12,004,117.17
合计	13,173,272.01	12,004,117.17

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：

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	1,559,971.97	2,652,136.42
合计	1,559,971.97	2,652,136.42

其他说明：

26、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：

27、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）	444,922,488.47			444,922,488.47
其他资本公积	9,688,563.91			9,688,563.91
合计	454,611,052.38			454,611,052.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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：

29、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：

30、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	329,975,079.40	369,673,289.59
调整后期初未分配利润	329,975,079.40	369,673,289.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,379,110.56	-26,103,270.20
减：提取法定盈余公积		919,619.99
应付普通股股利		12,675,320.00
期末未分配利润	307,595,968.84	329,975,079.40

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。

31、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	724,777,359.60	679,015,319.94	993,335,850.01	947,142,555.24
其他业务	698,641.18	648,519.74	691,323.59	647,844.84
合计	725,476,000.78	679,663,839.68	994,027,173.60	947,790,400.08

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：								
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								

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

32、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	6,690.16	10,619.16
教育费附加	12,724.38	8,879.72
房产税	721,776.06	709,854.84
土地使用税	5,578.48	5,578.50
车船使用税	4,400.00	4,400.00
印花税	526,632.43	1,386,896.39
其他	566,632.19	16,528.79
合计	1,844,433.70	2,142,757.40

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,143,621.04	10,099,665.25
办公差旅费	3,807,778.46	4,485,815.96
机构服务费	2,521,437.39	1,702,987.33
其他	31,218.87	22,954.76
合计	16,504,055.76	16,311,423.30

其他说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,632,620.54	23,078,751.69
办公费差旅费	3,879,391.16	3,499,825.17
广告宣传费	770,465.75	902,135.56
机构服务费	722,443.95	1,496,799.90
其他		233,580.21
合计	28,004,921.40	29,211,092.53

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,331,891.97	15,166,417.91
公共费用	1,558,465.55	2,091,974.97
技术服务费	326,505.03	295,127.50
其他	3,004.72	805.23

合计	13,219,867.27	17,554,325.61
----	---------------	---------------

其他说明

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,240.27	58,578.79
减：利息收入	2,059,230.87	2,766,473.29
金融机构手续费	16,450.02	18,690.12
合计	-1,933,540.58	-2,689,204.38

其他说明

37、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
增值税加计抵减		3,209,602.85
政府补助		46,084.00
个税及个税手续费返还	67,772.54	47,614.29

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	-2,069,742.44	-87,077.07
理财及结构性存款利息收益	681,556.66	645,593.18
其他	2,719,163.69	1,552,475.24
合计	1,330,977.91	2,110,991.35

其他说明

本报告期内理财产生利息收入共计 681,556.66 元。

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	-5,718,545.84	-26,566,081.86
其他应收款坏账损失	-34,792.64	-24,504.79
债权投资减值损失	-2,625,136.99	-3,160,000.00
合计	-8,378,475.47	-29,750,586.65

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、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		41,306.99

42、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	268,455.54	45,257.60	268,455.54

合计	268,455.54	45,257.60	268,455.54
----	------------	-----------	------------

其他说明：

43、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
非货币性资产交换损失	21,881.53	195,175.97	21,881.53
罚没及滞纳金支出	2,488.99	185,459.53	2,488.99
合计	24,370.52	380,635.50	24,370.52

其他说明：

44、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	1,152,677.73	614,179.22
递延所得税费用	-2,920,829.79	-7,394,127.50
合计	-1,768,152.06	-6,779,948.28

(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	-24,023,771.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,603,565.69
子公司适用不同税率的影响	-1,718,047.36
调整以前期间所得税的影响	26,198.84

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	3,680,561.75
研发费用等费用项目加计扣除	-153,299.60
所得税费用	-1,768,152.06

其他说明

45、其他综合收益

详见附注第十节七、28 其他综合收益

46、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
公司往来款	667,739.34	952,143.13
政府补助	268,455.54	91,341.60
利息收入	2,387,507.44	2,766,473.29
保证金及押金		59,940.00
其他	54,630.90	48,850.22
合计	3,378,333.22	3,918,748.24

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	17,433,504.36	10,703,449.34
公司往来款	6,037,015.26	4,532,091.37
保证金及押金	1,942,954.11	-256,873.54
个人往来款	41,744.30	72,940.00

其他		27,890.30
合计	25,455,218.03	15,079,497.47

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	1,820,451.82	1,283,528.68
合计	1,820,451.82	1,283,528.68

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

47、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	-22,255,619.20	-34,144,037.73
加：资产减值准备	5,460,554.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,384,508.76	7,917,816.16
使用权资产折旧	1,668,675.75	1,757,233.42
信用减值损失	8,378,475.47	29,750,586.65
无形资产摊销	239,439.58	333,231.62
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）		41,306.99
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）		

财务费用（收益以“－”号填列）	-1,933,540.58	-2,689,204.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,330,977.91	-2,110,991.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,309,802.65	-7,394,127.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-611,027.14	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,720,203.59	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-73,233,671.54	138,240,192.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	303,178.19	-114,196,723.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,960,010.05	17,505,282.97
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	276,318,685.48	450,106,320.12
减：现金的期初余额	435,968,490.54	464,266,756.73
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	-159,649,805.06	-14,160,436.61

（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	276,318,685.48	435,968,490.54
可随时用于支付的银行存款	274,598,225.85	434,236,390.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,720,459.63	1,732,100.53
三、期末现金及现金等价物余额	276,318,685.48	435,968,490.54

(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
法院冻结财产保全款	3,600,000.00		法院冻结
合计	3,600,000.00		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

48、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：

49、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	698,641.18	
合计	698,641.18	

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

50、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	11,331,891.97	15,166,417.91
折旧摊销	992,292.37	1,766,175.69
专业技术服务费	326,505.03	295,127.50
其他	569,177.90	326,604.51
合计	13,219,867.27	17,554,325.61
其中：费用化研发支出	13,219,867.27	17,554,325.61

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

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

本公司本报告期内无非同一控制下企业合并。

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、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、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：

本公司本报告期内新设北京全时易购科技有限公司，纳入合并范围；本报告期内清算注销济南网信广告传媒有限责任公司。

5、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	
济南网信广告传媒有限责任公司	3,000,000.00	济南	济南	设计、制作、代理、发布广告	100.00%		收购
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	100.00%		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	成都	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

北京全时金辉网络技术有限公司	15,000,000.00	北京	北京	设计、制作、代理、发布广告	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
北京全时分享科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术推广服务	51.00%		设立
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	电商	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络信息科技有限公司	40.00%	-156,777.25	269,760.63	303,217.56

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	52,947,343.63	1,693,999.39	54,641,343.02	10,105,280.74	291,414.62	10,396,695.36	56,112,022.03	2,347,826.46	58,459,848.49	12,289,932.36	858,923.77	13,148,856.13

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	52,275,485.23	-391,943.13	-391,943.13	-5,430,807.57	41,203,947.99	384,378.17	384,378.17	39,369,486.94

其他说明：

2、在合营安排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	
一、合营企业						
二、联营企业						
1.北京夏焯焯科技有限公司	北京	北京	直播代运营	9.89%		权益法
2.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
3.世优（北京）科技有限公司	北京	北京	AI 服务	7.69%		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：

本公司对北京夏焯焯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		
	北京夏焯焯科技有限公司	北京中书艺莲网络科技有限公司	世优（北京）科技有限公司	北京夏焯焯科技有限公司	北京中书艺莲网络科技有限公司	世优（北京）科技有限公司
流动资产	18,073,883.97	30,035,761.88	267,796,832.10	15,810,136.20	27,280,953.36	295,297,501.53
非流动资产	1,244,792.14	17,645,200.23	57,178,939.72	1,157,958.99	3,614,504.80	41,650,315.64
资产合计	19,318,676.11	47,680,962.11	324,975,771.83	16,968,095.19	30,895,458.16	336,947,817.17
流动负债	11,508,744.46	14,327,530.64	56,786,383.08	10,221,654.73	8,133,509.16	53,127,810.65

非流动负债		10,501,026.29	17,305,807.91		526,161.99	5,087,979.48
负债合计	11,508,744.46	24,828,556.93	74,092,190.99	10,221,654.73	8,659,671.15	58,215,790.13
少数股东权益	1,310,950.17		704.08	1,019,354.52		2,006.00
归属于母公司 股东权益	6,498,981.48	22,852,405.18	250,882,876.76	5,727,085.94	22,235,787.01	278,730,021.04
按持股比例计 算的净资产份 额	642,905.24	3,808,741.81	19,289,631.75	566,546.25	3,705,971.91	21,430,715.13
调整事项	5,994,451.07	16,129,314.86	62,038,742.36	5,994,451.30	16,105,631.74	62,013,620.85
--商誉	5,994,451.07	16,129,314.86	62,038,742.36	5,994,451.30	16,105,631.74	62,013,620.85
--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	6,637,356.31	19,938,056.67	81,328,374.11	6,560,997.55	19,811,603.65	83,444,335.98
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	27,630,821.05	40,448,514.35	47,509,817.78	24,767,367.94	24,530,238.90	174,787,022.29
净利润	903,491.18	758,718.14	-27,521,713.24	1,458,228.42	2,929,473.36	30,798,142.47
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	903,491.18	758,718.14	-27,521,713.24	1,458,228.42	2,929,473.36	30,798,142.47
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

其他说明

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	268,455.54	45,257.60
其他收益		46,084.00

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。

（一）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

①2024年6月30日

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	299,918,685.48			299,918,685.48

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
交易性金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
应收账款	156,098,835.43			156,098,835.43
其他应收款	17,552,093.30			17,552,093.30
其他流动资产	100,000,000.00			100,000,000.00
债权投资	9,161,575.35			9,161,575.35
其他权益工具投资			13,851,220.00	13,851,220.00
其他非流动金融资产		40,001,086.08		40,001,086.08
合计	<u>582,731,189.56</u>	<u>60,001,086.08</u>	<u>13,851,220.00</u>	<u>656,583,495.64</u>

②2023 年 12 月 31 日

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	435,968,490.54			435,968,490.54
交易性金融资产		3,998,952.67		3,998,952.67
应收账款	83,684,711.53			83,684,711.53
其他应收款	11,843,365.23			11,843,365.23
其他流动资产	60,000,000.00			60,000,000.00
债权投资	22,160,273.98			22,160,273.98
其他权益工具投资			13,851,220.00	13,851,220.00
其他非流动金融资产		13,026,589.38		13,026,589.38
合计	<u>613,656,841.28</u>	<u>17,025,542.05</u>	<u>13,851,220.00</u>	<u>644,533,603.33</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2024 年 6 月 30 日

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		47,062,628.22	47,062,628.22
其他应付款		4,582,230.96	4,582,230.96
租赁负债		1,559,971.97	1,559,971.97
一年内到期的非流动负债		2,751,571.82	2,751,571.82
合计		<u>55,956,402.97</u>	<u>55,956,402.97</u>

②2023 年 12 月 31 日

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		52,857,023.35	52,857,023.35
其他应付款		4,937,655.76	4,937,655.76
租赁负债		2,652,136.42	2,652,136.42
一年内到期的非流动负债		3,170,662.90	3,170,662.90
合计		<u>63,617,478.43</u>	<u>63,617,478.43</u>

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，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。

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2024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	47,062,628.22			47,062,628.22
其他应付款	4,582,230.96			4,582,230.96
租赁负债	2,751,571.82	1,559,971.97		4,311,543.79
合计	54,396,431.00	1,559,971.97		55,956,402.97

接上表：

项目	2023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	52,857,023.35			52,857,023.35
其他应付款	4,937,655.76			4,937,655.76
租赁负债	3,170,662.90	2,912,104.00		6,082,766.90
合计	60,965,342.01	2,912,104.00		63,877,446.01

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。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
（二）权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
（三）其他权益工具投资			13,851,220.00	13,851,220.00

其他非流动金融资产			40,001,086.08	40,001,086.08
持续以公允价值计量的资产总额			73,852,306.08	73,852,306.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

2、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十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
北京中书艺莲网络科技有限公司	联营企业
北京夏焱焱科技有限公司	联营企业
世优（北京）科技有限公司	联营企业
北京问仓天下科技有限公司	联营企业

其他说明

3、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
北京一鸣天地投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业
北京一飞天地投资中心（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
北京中书艺莲网络科技有限公司	公司参股且高级管理人员担任董事的公司

世优（北京）科技有限公司	天地在线的联营公司，持股比例 7.6887%
北京夏焱焱科技有限公司	天地在线的联营公司，持股比例 9.8924%
北京问仓天下科技有限公司	天地在线的联营公司，持股比例 40%
北京元石信和商业管理有限公司	独立董事控制并担任董事、高管的公司
北京元石智和策划咨询有限公司	独立董事控制并担任董事的公司
中教京师教育科技（北京）有限公司	独立董事控制的公司

其他说明

4、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	65,094.34			

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
北京云广广告有限公司	销售商品		110,579.79
世优（北京）科技有限公司	销售商品	2,074,351.09	

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	4,286,569.39	3,583,625.13

5、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	世优（北京）科技有限公司	4,000,000.00		2,000,000.00	100,000.00
预付款项	世优（北京）科技有限公司	403,066.02		388,592.72	

(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	北京夏焱焱科技有限公司	79,158.94	
合同负债	世优（北京）科技有限公司	208,838.11	

6、关联方承诺

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

无。

6、其他

无。

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 2024 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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
重要的对外投资	因业务发展所需，本公司于 2024 年 8 月 6 日，对外投资了一家联营企业北京启元凤凰科技有限公司，持股比例 30%。		

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本公司本报告期内无需要披露债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司业务不存在多种经营，无分部报告。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	12,461,193.02	15,456,005.89

1至2年	257,357.85	349,237.33
2至3年	4,590.12	2,225,787.08
3年以上	5,192,739.95	2,819,715.58
3至4年	3,043,345.73	2,819,715.58
4至5年	2,149,394.22	
合计	17,915,880.94	20,850,745.88

(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	4,770,449.38	26.63%	4,770,449.38	100.00%		4,770,449.38	22.88%	4,770,449.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,145,431.56	73.37%	1,118,186.54	8.51%	12,027,245.02	16,080,296.50	77.12%	880,450.53	5.48%	15,199,845.97
其中：										
按账龄分析计提坏账准备	10,540,471.30	58.83%	1,118,186.54	10.61%	9,422,284.76	9,996,957.95	47.94%	880,450.53	8.81%	9,116,507.42
关联方组合	2,604,960.26	14.54%			2,604,960.26	6,083,338.55	29.18%			6,083,338.55
合计	17,915,880.94		5,888,635.92		12,027,245.02	20,850,745.88		5,650,899.91		15,199,845.97

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
北京日月互联信息技术有限公司	1,801,296.47	1,801,296.47	1,801,296.47	1,801,296.47	100.00%	预计无法收回
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
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
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
合计	4,770,449.38	4,770,449.38	4,770,449.38	4,770,449.38		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析计提坏账准备

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）	9,856,232.76	492,811.66	5.00%
1-2年（含2年）	62,854.00	6,285.40	10.00%
2-3年（含3年）	4,590.12	2,295.06	50.00%
3-4年（含4年）	616,794.42	616,794.42	100.00%
合计	10,540,471.30	1,118,186.54	

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	2,604,960.26		
合计	2,604,960.26		

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	
坏账准备	5,650,899.91	237,736.01				5,888,635.92
合计	5,650,899.91	237,736.01				5,888,635.92

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
客户一	2,978,098.07			16.62%	2,978,098.07
客户二	2,694,841.33			15.04%	2,694,841.33
客户三	2,420,817.32			13.51%	2,420,817.32
客户四	2,199,752.56			12.28%	2,199,752.56
客户五	2,003,960.02			11.19%	2,003,960.02
合计	12,297,469.30			68.64%	12,297,469.30

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	232,783,876.24	278,186,257.02
合计	232,783,876.24	278,186,257.02

(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
保证金及押金	1,572,417.99	1,888,060.24
企业往来款	230,622,938.32	276,313,146.06
其他	636,902.85	
合计	232,832,259.16	278,201,206.30

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）	231,275,841.17	277,117,316.32
1至2年	515,417.99	1,044,989.98
2至3年	1,002,100.00	
3年以上	38,900.00	38,900.00
5年以上	38,900.00	38,900.00
合计	232,832,259.16	278,201,206.30

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	232,832,259.16	100.00%	48,382.92	0.02%	232,783,876.24	278,201,206.30	100.00%	14,949.28	0.01%	278,186,257.02
其中：										
账龄分析组合	967,658.22	0.42%	48,382.92	5.00%	919,275.30	298,985.48	0.11%	14,949.28	5.00%	284,036.20
关联方组合	229,702,095.70	98.65%			229,702,095.70	276,014,160.58	99.21%			276,014,160.58
保证金及押金组合	2,162,505.24	0.93%			2,162,505.24	1,888,060.24	0.68%			1,888,060.24
合计	232,832,259.16		48,382.92		232,783,876.24	278,201,206.30		14,949.28		278,186,257.02

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）	967,658.22	48,382.92	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	967,658.22	48,382.92	

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	229,702,095.70		
合计	229,702,095.70		

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	2,162,505.24		
合计	2,162,505.24		

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	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

	损失	值)	值)	
2024年1月1日余额	14,949.28			14,949.28
2024年1月1日余额 在本期				
本期计提	33,433.64			33,433.64
2024年6月30日余额	48,382.92			48,382.92

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	
坏账准备	14,949.28	33,433.64				48,382.92
合计	14,949.28	33,433.64				48,382.92

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
客户一	企业往来款	133,210,155.01	1 年以内	57.21%	
客户二	企业往来款	31,917,900.66	1 年以内	13.71%	
客户三	企业往来款	30,949,892.72	1 年以内	13.29%	
客户四	企业往来款	25,000,000.00	1 年以内	10.74%	
客户五	企业往来款	7,564,871.51	1 年以内	3.25%	
合计		228,642,819.90		98.20%	

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	32,660,000.00		32,660,000.00	25,560,000.00		25,560,000.00
对联营、合营企业投资	107,903,787.09		107,903,787.09	109,816,937.18		109,816,937.18
合计	140,563,787.09		140,563,787.09	135,376,937.18		135,376,937.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单	期初余额	减值准备	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
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	2,900,000.00			2,900,000.00				
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	500,000.00						500,000.00	
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	25,560,000.00		10,000,000.00	2,900,000.00			32,660,000.00	

(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												
北京中书艺莲网络科技有限公司	19,811,603.65				126,453.02						19,938,056.67	
北京夏楠焯科技有限公司	6,560,997.55				76,358.76						6,637,356.31	
世优(北京)科技有限公司	83,444,335.98				-2,115,961.87						81,328,374.11	
小计	109,816,937.18				-1,913,150.09						107,903,787.09	
合计	109,816,937.18				-1,913,150.09						107,903,787.09	

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	254,532,407.81	240,663,054.54	227,149,991.91	209,497,056.26
其他业务	10,982,655.94	647,844.84	8,695,766.21	647,844.84
合计	265,515,063.75	241,310,899.38	235,845,758.12	210,144,901.10

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：								
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								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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	404,640.94	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,913,150.09	649,351.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,798,048.84	
理财及结构性存款利息收益	681,556.66	645,593.18
其他		5,051,246.32
合计	-2,625,001.33	6,346,191.10

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	-21,881.53	
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）	268,455.54	主要系公司收到政府补贴所致
委托他人投资或管理资产的损益	681,556.66	主要系公司进行现金管理所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,488.99	
减：所得税影响额	3,440.21	
少数股东权益影响额（税后）	-244.54	
合计	922,446.01	--

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	-2.25%	-0.1261	-0.1261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.35%	-0.1313	-0.1313

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

无。

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

董事会

2024年8月27日