



北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-076

2019 年 08 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。

公司负责人刘勋、主管会计工作负责人徐卓慧及会计机构负责人(会计主管人员)刘新平声明：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报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本半年度报告中详述了公司可能面临的风险，对公司可能造成的不利影响以及公司的应对措施。敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	146

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、腾信创新	指	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司
青岛浩基	指	青岛浩基资产管理有限公司
特思尔投资	指	特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司，前身为腾信互动（北京）咨询有限公司
汇金立方	指	北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）
派通天下	指	北京派通天下广告有限责任公司
腾信聚力	指	北京腾信聚力科技有限公司
霍尔果斯腾信	指	霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司
江西腾信	指	江西腾信创新信息技术有限责任公司
上海分公司	指	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司上海分公司
青岛分公司	指	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司青岛分公司
青岛数字	指	腾信创新（青岛）数字技术有限公司
上海萃品	指	上海萃品信息科技有限公司
数研腾信	指	上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）
青岛正弘	指	青岛正弘暄腾投资咨询有限公司
招远秋实	指	深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）
TCI	指	Transcosmos Inc.，系东京证券交易所上市公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019 年度（2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日）
DMP	指	数据管理平台

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	腾信股份	股票代码	300392
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	腾信股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tensyn Digital Marketing Technology Joint Stock Company		
公司的外文名称缩写（如有）	TensynChina		
公司的法定代表人	刘勋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘勋	谢楠
联系地址	北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼 1401	北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼 1401
电话	010-65809299	010-65809299
传真	010-65809298	010-65809298
电子信箱	board@tensynchina.com	board@tensynchina.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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

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
营业总收入（元）	642,331,003.47	651,968,929.01	-1.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,969,508.75	-48,621,242.99	112.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,318,203.75	-49,692,025.60	112.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-145,046,810.06	16,428,232.46	-982.91%
基本每股收益（元/股）	0.0155	-0.1266	112.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0155	-0.1266	112.24%
加权平均净资产收益率	1.27%	-10.82%	12.09%
	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）	1,391,500,354.90	1,340,094,230.24	3.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	500,086,834.96	494,117,326.21	1.21%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-574,351.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,087.41	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,704.61	
减：所得税影响额	-61,273.34	
合计	-348,695.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的主营业务是为客户在互联网上提供广告和公关服务，通过分析相关数据，使得广告和公关服务的精准度更高，服务效果更好。

本公司的互联网广告服务业务，主要包括策略制定、媒介采购、广告投放、网站建设及创意策划、广告效果监测及优化等服务。公司的互联网公关服务业务，主要包括公关策略制定、舆情监控及社会化媒体营销等服务。

本公司在为客户提供互联网广告和公关服务的过程中，需要辅助以技术手段进行数据的采集、分析和应用，从而提高营销服务效果。公司通过对互联网营销服务进行平台化和标准化开发及应用，建立了稳定和持续的盈利模式。同时，本公司还重点储备了移动互联网营销业务，作为培育并择机进行扩张的潜在优势业务。

报告期内，公司围绕战略规划，积极落实各项年度经营目标，以深度聚焦行业为市场策略，依托多年广告投放的数据积累、大数据分析平台，凭借自身多年的互联网营销服务经验，以及对客户需求的深刻了解，在汽车、金融保险、电商等垂直行业开拓客户，加大对重点行业老客户的拓展力度，并深入挖掘新行业的客户需求，在深化行业布局方面取得显著成效。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无
应收账款	较年初增加 38.21%，主要是报告期内新增收入未到回款期造成
预付款项	较年初减少 32.13%，主要是报告期内预付款项减少造成
其他流动资产	较年初减少 34.97%，主要是报告期内应交税费重分类金额减少造成
长期待摊费用	较年初减少 37.31%，主要是报告期内办公场所费装修费及研发项目费用按规定摊销造成

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争主要体现在：

1、长期的行业经验优势。腾信股份是中国最早从事互联网营销服务的公司之一，从2001年至今已经深耕于互联网营销行业17年，具备长期的行业经验，对行业的理解深刻。公司已经建立了较为完整的互联网广告和公关业务架构，可以高效率地为客户提供一站式服务内容，满足客户互联网营销各个节点的全方位需求，在服务业务线上具有比较优势。公司可以为客户提供全面的服务内容，包括互联网数据挖掘及策略制定、搜索引擎优化、广告投放、创意策划、媒介购买、效果监测及投放优化服务，还包括舆情监控及社会化媒体营销等服务。使客户享受综合的营销服务，各个服务模块有机配合整体为客户提升营销效率，降低营销成本。

2、互联网营销技术优势。互联网营销服务行业主要是依托互联网营销技术为客户提供各项营销服务，技术水平体现着服务商的服务能力和核心优势。公司主要通过技术平台对整体服务进行流程控制和服务节点跟踪，实现效率和效果的统一。公司依托自主研发的技术平台，实施系统化排期和投放管理，同时对投放效果进行全方位数据监测、分析和总结，并根据监测结果实时调整营销策略，保证互联网广告和公关投放效益。全程数字和系统化的服务模式，增强了工作效率、保证了服务质量、降低了经营成本，提高了盈利能力。

3、互联网媒介资源优势。公司的互联网媒介资源具有渠道优势和资源整合优势。公司非常注重与优质互联网媒介保持稳定和持续的战略合作，在媒介购买过程中具有渠道优势。在中国流量前50家互联网媒介中，已与本公司建立合作关系的网站超过80%。此外，公司积极加强资源的整合，开发出与部分互联网媒介进行对接的技术平台，形成庞大的媒介资源监控及采集数据库。在开展互联网公关服务业务中，公司与SNS、博客、微博、微信等社会化媒体保持长期友好的合作关系，可以从重要的社会化媒体中获得数据支持和程序对接接口。

4、数字广告跨屏优势。腾信从2013年开始尝试移动广告的投放，从跨屏技术、服务、新数字媒体上都进行了积累。满足客户对新数字媒体的投放需求，同时深耕各类新数字媒体的优势，为客户打造全方位的数字营销方案。目前腾信，从移动媒体，到数字电视，再到数字户外媒体都已经有了大量的服务经验，同时加强在各个新数字渠道的整合。

5、核心技术不断完善，大数据平台已初步建立。近年来公司致力在技术研发、大数据平台方面的投入，已经初步建立腾信股份的大数据平台，通过大数据分析在精准营销和舆情监测方面做了技术储备，其中“巨兽数据平台”，对接了更多的数据源，不断的完善数据采集能力。舆情监测产品的升级，已经成功为多个客户进行了服务，同时引入了人工智能的体系。基于“巨兽数据平台”，开发了互联网人群画像系统，为客户提供投放的数据支持和指导。基于“巨兽数据平台”，研发了自制内容评估系统，对目前网络上的自制内容进行评估打分，为客户进行投放的有效数据建议。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司积极应对互联网广告营销行业激烈的市场竞争，按照董事会年度经营计划，优化客户结构，继续巩固快消、汽车等领域的行业优势；积极对接市场，遴选优质客户，扩大行业领域，展开多种合作，提高客户开发力度，加大金融、地产、3C产品、互联网企业等领域合作。

借助国资的资金支持，报告期内，公司加大了媒体款项支付力度，充分调动各层面资源，尝试业务模式的创新，在“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”领域进行新的战略布局，推动公司持续发展能力提升。

报告期内，公司进一步加大技术研发力度，持续提升创意和策略能力。公司通过自动获取的互联网用户的行为数据及交换的数据，经过清洗、建模，结合人工智能深入学习，对用户进行精准画像，使得公司数字营销业务在整合多种营销手段和优势资源方面更加灵活多样，提高了广告投放的精准度，建立起以大数据和人工智能为基础的数字营销链条。同时公司通过培训和增强团队，进一步提高公司在创意和策略层面综合能力。通过大数据营销的技术服务，进一步提高了客户满意度，推动客户的二次经营、三次经营等持续经营能力。

报告期内，公司进一步强化内部管控，严控费用开支，销售费用、管理费用显著下降；同时进一步完善了标准化的绩效考核体系和奖惩制度，激发员工工作积极性，全面提高了公司可持续性和盈利能力，为公司持续盈利和未来快速发展奠定坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入64,233.1万元，较上年同期减少1.48%；实现营业利润579.58万元，较上年同期上升了109.98%，实现利润总额505.43万元，较上年同期上升了108.91%，实现归属母公司净利润596.95万元，较上年同期上升了112.28%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	642,331,003.47	651,968,929.01	-1.48%	
营业成本	565,377,838.39	641,650,289.23	-11.89%	
销售费用	6,382,070.32	12,267,660.64	-47.98%	主要是报告期内严控费用开支造成
管理费用	19,620,172.99	28,427,995.79	-30.98%	主要是报告期内严控费用开支以及上年同期软件摊销金额较大造成
财务费用	31,636,201.62	20,515,020.24	54.21%	主要是股东借款增加造成利息支出增加
所得税费用	-742,625.19	-8,169,881.49	90.91%	主要是报告期内递延所得税费用减少增长造成
研发投入	10,075,009.30	4,891,086.91	105.99%	主要是报告期内加大了

				研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-145,046,810.06	16,428,232.46	-982.91%	主要是报告期内部分应收账款未到期造成
投资活动产生的现金流量净额		-2,088,190.00	100.00%	主要是报告期内无支付投资款项
筹资活动产生的现金流量净额	108,147,223.13	-19,000,555.55	669.18%	主要是报告期内新增股东借款造成
现金及现金等价物净增加额	-36,899,586.93	-4,660,513.09	-691.75%	主要是报告期内加大了媒体支付力度造成
资产减值损失	-1,538,076.24	443,382.62	-446.90%	主要是报告期内按信用政策计提应收款项坏账准备造成
营业外收入	3,424.79	1,377,700.05	-99.75%	主要是上年同期取得税费返还较多造成
营业外支出	744,955.75	22,838.16	3,161.89%	主要是报告期内因办公场所装修部分固定资产清理造成
归属于上市公司股东的净利润	5,969,508.75	-48,621,242.99	112.28%	主要是报告期同比扭亏为盈
每股收益	0.02	-0.13	112.28%	主要是报告期同比扭亏为盈

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
互联网广告服务	628,464,426.10	551,794,185.08	12.20%	-0.09%	-10.94%	10.69%
分地区						
中国区域	642,331,003.47	565,377,838.39	11.98%	-1.48%	-11.89%	10.40%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

资产减值	-1,538,076.24	-30.43%	主要是按照应收款项信用政策计提坏账准备	否
营业外收入	3,424.79	0.07%		否
营业外支出	744,955.75	14.74%	主要是非流动资产处置损益	否
其他收益	231,815.10	4.59%	主要为政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	180,467,605.41	12.97%	41,716,986.97	2.59%	10.38%	主要是报告期期末部分业务款项尚未支付造成时点货币资金比重上升
应收账款	563,385,739.96	40.49%	803,308,697.68	49.94%	-9.45%	主要是同比上期应收款项回收效果较好，造成应收账款余额减少，相应比重下降
长期股权投资			7,398,952.16	0.46%	-0.46%	主要是上年同期的参股公司股权已于上年转让，造成比重下降
固定资产	127,970,900.14	9.20%	135,833,668.89	8.44%	0.76%	主要是报告期内受资产总额影响，造成比重上升
短期借款	215,000,000.00	15.45%	420,000,000.00	26.11%	-10.66%	主要是报告期内归还委托贷款，造成比重下降
应付账款	278,200,711.26	19.99%	689,404,119.65	42.86%	-22.87%	主要是报告期内加大了媒体款支付力度、资产总额减少，造成比重下降
其他应付款	370,254,427.03	26.61%	32,003,086.29	1.99%	24.62%	主要是报告期内股东借款增加，造成比重上升

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	134,110,183.23						134,110,183.23
金融资产小计	134,110,183.23						134,110,183.23
上述合计	134,110,183.23						134,110,183.23
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 2018年8月24日，应城品誉传媒工作室向北京仲裁委员会提出申请，请求判令本公司支付应城品誉传媒工作室服务费12,954,763.00元。2018年9月26日，北京市第三中级人民法院下达了（2018）京03财保190、191、192、193号民事裁定书，对申请人提出的保全申请予以支持，并冻结了本公司银行存款账户资金12,954,763.00元。截至本报告期末，北京仲裁委员会尚未对此案进行开庭审理，一个冻结账户尚未解冻。

(2) 公司以拥有的朝阳区光华路15号院1号楼14层1401至1408房产证用于贷款抵押，抵押期间：2018年4月9日-2019年4月8日。截止本报告期末，该房产已办理完毕解押手续。

(3) 2019年6月25日，北京领先世广广告有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼及诉前财产保全，要求公司支付欠款本金137万元，并申请对公司持有上海萃品90%的股权冻结（上海萃品信息科技有限公司注册资本为600万元）。北京市朝阳区人民法院下达了（2019）京0105法执民初字第37598号裁定书，对申请人提出的保全申请予以支持，并冻结了本公司持有的上海萃品90%的股权。截至本报告公告日，公司正与北京领先世广广告有限公司商洽和解方案。

五、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
0.00	2,000,000.00	-100.00%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00					0.00	30,000,000.00	自有资金
其他	250,000,000.00					-145,889,816.77	104,110,183.23	自有资金
合计	280,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-145,889,816.77	134,110,183.23	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	800	--	1,200	-6,550.76	增长	112.21%	--	118.32%
基本每股收益（元/股）	0.0208	--	0.0313	-0.1796	增长	111.58%	--	117.43%
业绩预告的说明	通过累积的丰富行业经验以及国资的全方位支持，公司将紧紧围绕企业经营目标，继续加大市场开拓力度，持续调整客户结构，优化资源配置，提高盈利水平；将进一步加强企业内部管理，瘦身健体，持续加大费用管控力度和应收款项催收力度，加快资金周转速度；将持续推进在“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”领域进行新的战略布局，推动公司持续发展能力提升。2019 年 1-9 月经营业绩预计，仅基于公司 2019 年半年度的实际数据和 2019 年第三季度预计经营情况作出的预测，与 2019 年第三季度业绩的实际经营情况可能存在一定差异。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数（万元）	200	--	600	-1,688.64	增长	111.84%	--	135.53%
业绩预告的说明	公司对第三季度的净利润预计数是根据第三季度的预计情况作出的判断，非公司对投资者的承诺。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司面临的主要风险如下：

（1）市场竞争激烈或恶性竞争导致行业内业务毛利水平下滑，从而可能对公司造成影响的风险

公司所处互联网营销服务行业市场化程度高、竞争激烈。随着竞争将继续加剧，市场竞争格局将逐步走向集中。互联网营销行业市场空间的扩大可减小行业竞争的激化程度，但如果市场空间不能按预期放大、或出现更多的市场进入者，市场竞争将更加激烈，或者部分竞争对手采用恶性竞争的方式，将会导致行业内业务毛利水平下滑，从而对公司经营带来一定冲击。

（2）产业政策变化可能带来的业务发展风险

互联网营销服务行业属于新兴行业。国家出台了包括《产业结构调整指导目录（2011年本）》、《关于深入贯彻落实科学发展观、积极促进经济发展方式加快转变的若干意见》、《关于加快发展服务业的若干政策措施的实施意见》等在的一系列产业政策，对该行业给予支持和鼓励。若未来产业政策发生变化，则可能影响行业的竞争格局，并对公司的业务发展造成影响。

（3）公司快速发展与管理水平相对落后矛盾可能产生的风险

自公司上市以来，随着经营规模的进一步扩大，公司组织架构、管理体系日趋复杂，在经营管理、市场开拓、人员管理方面，对公司和管理团队提出了更高要求，如果公司管理层素质及管理水平不能及时适应和匹配；组织架构、营销模式和管理制度不能及时调整、优化和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的影响。

（4）专业人员和核心人员流失风险

公司所属的互联网营销服务行业是新兴行业，对各类专业人才有较大需求。公司互联网广告和公关服务业务的开拓和开展、技术平台的开发和完善均依赖于具有丰富经验的技术人才、创意人才、市场开拓人才和研发人才。因此，如果该等专业人才或核心人员出现大规模流失，将给公司经营活动带来较大的冲击，影响服务质量和持续服务性。

（5）对重大客户依赖或重大客户减少互联网营销投入可能导致公司收入大幅下降的风险

公司存在对重大客户依赖的状况，如果公司不能在一定时期内有效增加新客户或的比重，或现有重大客户中止合作和大幅降低在互联网营销的投入金额，则会对公司的经营业绩产生不利影响，可能导致公司收入大幅下降。

2、主要采取的措施如下：

（1）在保有现有客户的同时，持续挖掘客户需求，扩大行业领域，展开多种合作，提高客户开发力度和销售规模，提高毛利率。继续巩固在快消和汽车领域的优势，扩大金融、地产、3C产品、互联网企业等领域的合作；同时基于大数据优势，开拓新的服务形式。

（2）加大媒体购买支付力度，持续推进资源优化，在资源保障、变现能力方面进行了提前布局。

（3）加强技术研发，提升创意和策略能力，公司加大投入并升级大数据平台，通过每日自动获取的互联网用户的行为数据及交换的数据，经过清洗、建模，结合人工智能深度学习，凭借公司对行业客户的深度理解，对用户进行精准画像，开发更丰富的应用场景，使得公司数字营销业务在整合多种营销手段和优势资源方面更加灵活多样，进一步提高广告投放的精准度，建立起以大数据和人工智能为基础的数字营销链条。同时通过培训和增强团队，进一步提高公司在创意和策略层面综合能力；通过技术服务，进一步提高客户满意度，推动客户的二次经营、三次经营等持续经营能力。

（4）改善现金流，提高外部投资质量。公司通过各种融资手段，完善数字营销产业链，扩大合作领域，提升公司竞争力，改善现金流，提高盈利空间；同时加大优质投资项目力度，提质增效，提高持续盈利能力。

（5）加强管理，节约成本，严控风险，激发活力。下半年公司将不断完善基础管理工作，不断提高内控管理水平和风险防范能力，加强风险管控水平；持续推进绩效考核，激发员工活力。

第五节重要事项

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.74%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 15 日	2018-138
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	9.55%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 16 日	2019-019
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	24.54%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	2019-040
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.91%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	2019-044
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	9.54%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 14 日	2019-060
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	56.91%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	2019-062

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、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。

三、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。

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

一、公司董事会对上年度保留意见审计报告的说明

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对我司2018年度财务报表发表的保留意见审计报告，公司董事会认真研究后，做如下说明：

公司及其子公司与瀚天星河、乐联无限和广州硕为思展开合作，并支付预付款。旨在凸显协同效应，有效降低公司采购成本，提高公司盈利水平。一是公司向以大数据为核心的数字营销模式转型，通过采购底层数据以实现自身研发的数据产品商业化变现，完善公司数据产品的开发，从而提供企业级大数据平台服务；二是在传统互联网营销业务方面，公司拟走出重资产的媒体矩阵模式，选取了在垂直媒体投放方面具有价格优势的合作方，从而获得更高的返点，为公司获得更有利的账期；此外，公司在稳固行业地位的基础上不断开拓市场资源，加强与集团大客户的合作与联系，拓宽业务渠道。

由于公司与上述三家公司的合作是基于行业背景、优势领域和当时的市场环境所产生的，公司也按照合同要求支付了一定比例的预付款项，但相关项目是否能够顺利开展，既取决于市场及经济环境的变化，也会受到行业特点（即开年1季度投放规模最小）等因素影响，可能导致实质性业务合作进度缓慢，或出现中途生变甚至终止合作情况，相应支付的预付款项也将视情况或进行变更或予以退还。

基于谨慎性原则，中兴财光华对上述预付款项发表了保留意见，公司董事会高度重视，并将积极采取有效措施，根据各项目的实际开展情况合规结算或收回退款，积极维护公司权益。同时，在今后的业务开展合作中，公司将审慎分析行业周期和经济环境等影响因素，尽量减少类似情况的发生。上述预付款项涉及事项公司预计在六个月内予以消除。同时提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

二、独立董事说明

我们对公司2018年度的财务报告及中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见的审计报告进行了认真审阅，就所涉及内容与注册会计师及管理层进行了沟通，我们认为：

（一）中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见的审计报告的内容如实反应了公司的财务状况及经营成果。

（二）我们同意公司董事会对该事项的相关说明。

（三）希望公司董事会和管理层积极落实专项说明中提及的相关措施，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。

作为公司的独立董事，我们高度关注审计机构出具的审计意见中所涉及的相关事项，将严格督促公司认真履行信息披露义务。

三、监事会说明

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第10号：定期报告披露相关事项》等有关规定，公司监事会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见《审计报告》（【2019】号），董事会编制的《董事会关于公司 2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》等进行了认真审核，发表如下意见：

我们对公司编制的《董事会关于公司 2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》表示认可，该项说明符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，客观反映了截至2018年12月31日公司的财务状况和经营成果，揭示了公司的财务风险。公司监事会将全力支持董事会和管理层采取有效措施解决保留意见涉及的事项，协助其开展相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

四、消除保留意见事项影响进展说明

报告期内，我公司积极推进预付账款清理工作。截至本报告公告日，我公司已收回半数以上退款，剩余款项的清理工作正在进行中。待清理完毕后，我公司将按照相关规定，对审计报告保留意见所涉及事项的影响的消除情况将及时披露。

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
公司诉北京盛思文化传播有限公司欠我司广告投放费用	106.69	否	2019年4月28日立案	预计于2019年8月13日开庭审理	未定		
公司诉蓝色沙漠(北京)广告传媒有限公司欠我司广告投放费用本金47万及违约金和相关诉讼费用	47	否	2019年7月16日开庭,2019年8月1日领取判决书	判决如下:蓝色沙漠支付原告本金47万;违约金(自2016.7.7到给付之日,年24%);公告费260元;案件受理费10756元;2019年8月1日办理判决书公告,公告期60天	未执行		
北京领先世广广告有限公司诉我司欠广告投放费用	137	否	2019年6月25日申请诉前财产保全	未审理	未审理		
北京兴亚维康国际商务咨询有限公司诉我司欠服务费,申请我司支付本金50万元及	50	否	2019年5月8日判决	被告于判决生效后7日内支付原告服务费50万元;驳回原告的其他诉讼请求	截至报告期末,公司已支付		

利息,并承担律师费用及公证费。							
-----------------	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
陈大可	其他	因酒后危险驾驶罪被拘役3个月,未将上述情况告知公司并配合上市公司履行信息披露义务	其他	对公司原监事陈大可出具警示函	2019年06月06日	2019-052
徐炜	实际控制人	未告知公司董事会并配合上市公司履行信息披露义务	其他	采取责令改正监管措施	2019年06月06日	2019-052
刘勋	董事	未告知公司董事会并配合上市公司履行信息披露义务	其他	采取责令改正监管措施	2019年06月06日	2019-052
史实	高级管理人员	未告知公司董事会并配合上市公司履行信息披露义务	其他	采取责令改正监管措施	2019年06月06日	2019-052
公司	其他	因信息披露违法违规	其他	采取责令改正监管措施	2019年06月06日	2019-052

整改情况说明

适用 不适用

- 1、公司及原监事陈大可、董事长兼董事会秘书刘勋、实际控制人徐炜、总经理史实收到北京证监局的监管措施后,均针对在决定中涉及的违规行为,进行了检讨,积极整改,于2019年6月12日向北京证监局上交了各自的《整改报告》。
- 2、公司于2019年6月12日召开了2019年第五次临时董事会,审议通过《关于补充确认向非关联方提供临时资金借款的议案》,并于当日在巨潮资讯网补充披露了《关于补充确认公司对外借款的公告》(公告号:2019-058),并提交公司2019年第五次临时股东大会审议通过。
- 3、公司于2019年6月12日在巨潮资讯网补充披露了《关于公司前监事因酒驾被拘役的补充公告》(公告号:2019-059)。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人徐炜先生所持公司股份6,094,693股被广东省深圳市中级人民法院冻结，占其所持股份的4.90%。冻结期限至2021年8月14日。详见公司于2019年4月8日披露的《关于控股股东股份解除质押和质押以及部分股份被冻结的公告》（公告编号：2019-016）。

2019年8月2日，公司收到广东省深圳市中级人民法院的判决书，判决如下：被告徐炜应于判决生效之日起十日内向原告招商证券股份有限公司支付融资款本金43,014,167.08元及违约金；详见公司于2019年8月2日披露的《关于实际控制人部分股份被冻结的进展公告》（公告编号：2019-070）。

截至本报告公告日，徐炜先生已提起上诉。

十二、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。

十三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
青岛浩基资产管理有限公司	股东	借款	0	12,000		8.50%	513	12,000
青岛浩基资产管理有限公司	股东	借款	0	20,000	20,000	9.00%	475	0
青岛浩基资产管理有限公司	股东	借款	0	22,000		9.00%	456	22,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内公司新增青岛浩基股东借款 3.4 亿元，本期利息 1444 万元。股东借款极大缓解了公司资金压力，加大了媒体款项支付力度，提高了公司盈利水平，充分保障了公司经营业务的顺利开展。							

5、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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
腾信创新（青岛）数字技术有限公司	2019 年 04 月 27 日	40,000	2019 年 06 月 03 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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）			40,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			40,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.00%				
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）				0				
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）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				公司为子公司青岛数字提供的担保未到期，如青岛数字未能按期偿还债务，公司可能承担连带清偿责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

否

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年6月6日公司召开了第三届董事会2019年第四次临时会议，审议通过《关于受让匠芯知本（上海）科技有限公司股权的议案》，同意公司本次拟发起成立投资基金以人民币2亿元的总对价，受让匠芯知本（上海）科技有限公司(以下简称：“目标公司”或“标的公司”)约4.35%的股权，本次投资完成后，目标公司的注册资本为581.9593万元，公司持有目标公司的股权比例为4.35%。公司拟在6个月内以子公司不超过1000万元的自筹资金作为主导发起设立产业并购基金，借助国有资本优势和上市公司资本平台优势，取得金融机构、产业资本及政府背景的地方战略发展基金资金的支持，总规模不超过20亿。期限不超过7年。《股权转让协议》于2019年6月6日于北京签署。公司拟发起成立投资基金受让标的公司股权，认缴的目标公司出资额总额为2亿元人民币，占目标公司注册资本的4.35%的股权（详见公告编号：2019-055）。

报告期内，公司已按股权转让协议约定，预付交易对手嘉兴海大数模投资合伙企业（有限合伙）2000万元股权投资意向金。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司下属全资子公司腾信创新（青岛）数字技术有限公司（简称青岛数字），于2019年6月5日成立全资子公司青岛正弘暄腾投资咨询有限公司（简称青岛正弘），注册资金100万元人民币，注册地为青岛崂山区苗岭路15号青岛金融中心大厦2308室，主要从事投资咨询（非证券类业务）、以自有资金对外投资、股权投资、企业管理、财务信息咨询等。

第六节 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	125,237,887	32.61%	0	0	0	-241,481	-241,481	124,996,406	32.55%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	125,237,887	32.61%	0	0	0	-241,481	-241,481	124,996,406	32.55%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	125,237,887	32.61%	0	0	0	-241,481	-241,481	124,996,406	32.55%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	258,762,113	67.39%	0	0	0	241,481	241,481	259,003,594	67.45%
1、人民币普通股	258,762,113	67.39%	0	0	0	241,481	241,481	259,003,594	67.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	384,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	384,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股解除或增加

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高毅东	713,070	311,918	0	401,152	离职锁定	至第三届董事会届满
林志海	431,325	107,831	0	323,494	离职锁定	至第三届董事会届满
合计	1,144,395	419,749	0	724,646	--	--

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	23,121	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐炜	境内自然人	32.37%	124,303,360	0	124,264,260	39,100	质押	124,224,927
							冻结	6,094,693

青岛浩基资产管理有限公司	境内非国有法人	15.00%	57,600,000	0	0	57,600,000	质押	57,600,000
特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司	境内非国有法人	9.54%	36,623,520	0	0	36,623,520		
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.69%	18,000,000	0	0	18,000,000		
#董静	境内自然人	0.96%	3,684,700	867281	0	3,684,700		
陈顺冰	境内自然人	0.46%	1,777,100	1,777,100	0	1,777,100		
#程鹏	境内自然人	0.43%	1,666,461	1,666,461	0	1,666,461		
江华	境内自然人	0.35%	1,354,810	10000	0	1,354,810		
#王建良	境内自然人	0.32%	1,226,300	1,226,300	0	1,226,300		
#费家乐	境内自然人	0.31%	1,205,500	1,205,500	0	1,205,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，徐炜、青岛浩基资产管理有限公司、特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司、北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）为非关联方，不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青岛浩基资产管理有限公司	57,600,000	人民币普通股	57,600,000					
特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司	36,623,520	人民币普通股	36,623,520					
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
#董静	3,684,700	人民币普通股	3,684,700					
陈顺冰	1,777,100	人民币普通股	1,777,100					
#程鹏	1,666,461	人民币普通股	1,666,461					
江华	1,354,810	人民币普通股	1,354,810					
#王建良	1,226,300	人民币普通股	1,226,300					

#费家乐	1,205,500	人民币普通股	1,205,500
李振宇	1,001,888	人民币普通股	1,001,888
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，青岛浩基资产管理有限公司、特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司、北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）为非关联方，不属于一致行动人。公司未知其余前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	董静通过普通证券账户持有 200 股，通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3684500 股，合计持有 3,684,700 股。程鹏通过普通证券账户持有 400 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,666,061 股，合计持有 1,666,461 股。王建良通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,226,300 股，合计持有 1,226,300 股。费家乐通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,205,500 股，合计持有 1,205,500 股。		

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、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。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

持 5% 以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持优先股比例	报告期末持优先股数量	报告期内增减变动情况	质押或冻结情况	
					股份状态	数量

三、优先股回购或转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	180,467,605.41	217,367,192.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	563,385,739.96	408,069,752.00
应收款项融资		
预付款项	164,626,229.57	242,577,861.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	107,463,566.16	87,298,515.63
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,284,053.57	6,587,322.27
流动资产合计	1,020,227,194.67	961,900,643.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		134,110,183.23
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	134,110,183.23	
投资性房地产		
固定资产	127,970,900.14	132,183,866.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,955,346.95	23,550,751.96
开发支出	2,124,038.68	
商誉	10,814,763.41	10,814,763.41
长期待摊费用	4,326,464.13	6,901,615.68
递延所得税资产	71,971,463.69	70,632,405.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	371,273,160.23	378,193,586.52
资产总计	1,391,500,354.90	1,340,094,230.24
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	420,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	278,200,711.26	361,141,893.66
预收款项	2,878,950.50	12,674,388.63
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	2,487,565.52	3,061,355.98
应交税费	17,230,291.25	17,260,286.37
其他应付款	370,254,427.03	26,704,854.13
其中：应付利息	7,339,845.39	4,683,333.36
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	886,051,945.56	840,842,778.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,254,763.00	4,254,763.00

递延收益	400,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,654,763.00	4,254,763.00
负债合计	890,706,708.56	845,097,541.77
所有者权益：		
股本	384,000,000.00	384,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	81,803,411.95	81,803,411.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,334,712.82	46,334,712.82
一般风险准备		
未分配利润	-12,051,289.81	-18,020,798.56
归属于母公司所有者权益合计	500,086,834.96	494,117,326.21
少数股东权益	706,811.38	879,362.26
所有者权益合计	500,793,646.34	494,996,688.47
负债和所有者权益总计	1,391,500,354.90	1,340,094,230.24

法定代表人：刘勋主管会计工作负责人：徐卓慧会计机构负责人：刘新平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	64,251,876.16	215,197,695.14
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	553,091,573.95	406,589,278.76

应收款项融资		
预付款项	247,626,229.57	218,462,061.64
其他应收款	114,655,441.52	98,731,358.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,270,838.68	4,463,566.80
流动资产合计	981,895,959.88	943,443,961.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		134,110,183.23
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,607,771.88	45,607,771.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	134,110,183.23	
投资性房地产		
固定资产	127,965,684.77	132,178,338.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,955,346.95	23,550,751.96
开发支出	2,124,038.68	
商誉		
长期待摊费用	4,326,464.13	6,901,615.68
递延所得税资产	76,687,845.43	75,343,743.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	440,777,335.07	417,692,404.17
资产总计	1,422,673,294.95	1,361,136,365.50

流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	274,625,133.83	360,384,588.68
预收款项	560,300.00	10,712,723.13
合同负债		
应付职工薪酬	2,487,853.53	3,031,413.12
应交税费	16,642,706.41	15,780,205.76
其他应付款	409,815,245.46	40,047,573.14
其中：应付利息	7,312,778.71	4,683,333.36
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	904,131,239.23	849,956,503.83
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,254,763.00	4,254,763.00
递延收益	400,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,654,763.00	4,254,763.00
负债合计	908,786,002.23	854,211,266.83
所有者权益：		

股本	384,000,000.00	384,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	81,803,411.95	81,803,411.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,334,712.82	46,334,712.82
未分配利润	1,749,167.95	-5,213,026.10
所有者权益合计	513,887,292.72	506,925,098.67
负债和所有者权益总计	1,422,673,294.95	1,361,136,365.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	642,331,003.47	651,968,929.01
其中：营业收入	642,331,003.47	651,968,929.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	635,228,878.69	710,094,906.10
其中：营业成本	565,377,838.39	641,650,289.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,137,586.07	2,342,853.29
销售费用	6,382,070.32	12,267,660.64
管理费用	19,620,172.99	28,427,995.79
研发费用	10,075,009.30	4,891,086.91

财务费用	31,636,201.62	20,515,020.24
其中：利息费用	30,941,755.33	19,157,159.13
利息收入	556,270.96	84,415.61
加：其他收益	231,815.10	
投资收益（损失以“-”号填列）		-385,926.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-385,926.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,538,076.24	443,382.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,795,863.64	-58,068,520.75
加：营业外收入	3,424.79	1,377,700.05
减：营业外支出	744,955.75	22,838.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,054,332.68	-56,713,658.86
减：所得税费用	-742,625.19	-8,169,881.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,796,957.87	-48,543,777.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,796,957.87	-48,543,777.37
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.归属于母公司所有者的净利润	5,969,508.75	-48,621,242.99
2.少数股东损益	-172,550.88	77,465.62
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,796,957.87	-48,543,777.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,969,508.75	-48,621,242.99
归属于少数股东的综合收益总额	-172,550.88	77,465.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0155	-0.1266

(二) 稀释每股收益	0.0155	-0.1266
------------	--------	---------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘勋主管会计工作负责人：徐卓慧会计机构负责人：刘新平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	605,386,023.20	647,893,332.59
减：营业成本	529,434,639.33	638,779,564.65
税金及附加	1,702,686.38	2,334,018.48
销售费用	5,673,494.65	11,886,539.48
管理费用	18,942,157.28	26,862,565.02
研发费用	10,075,009.30	4,891,086.91
财务费用	31,927,416.35	20,522,461.70
其中：利息费用	30,941,755.33	19,157,159.13
利息收入	121,961.38	72,072.47
加：其他收益	231,768.30	
投资收益（损失以“-”号填列）		-385,926.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-903,907.41	268,692.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,958,480.80	-57,500,137.10
加：营业外收入	900.00	299,700.00

减：营业外支出	744,855.75	22,832.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,214,525.05	-57,223,269.97
减：所得税费用	-747,669.00	-8,457,816.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,962,194.05	-48,765,453.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,962,194.05	-48,765,453.96
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	6,962,194.05	-48,765,453.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0180	-0.1270
（二）稀释每股收益	0.0180	-0.1270

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	509,020,068.64	520,776,819.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	352,669,980.05	49,813,599.72
经营活动现金流入小计	861,690,048.69	570,590,419.25
购买商品、接受劳务支付的现金	690,110,410.13	434,277,235.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	22,284,580.08	31,747,468.83
支付的各项税费	5,731,615.16	9,375,496.31
支付其他与经营活动有关的现金	288,610,253.38	78,761,986.24
经营活动现金流出小计	1,006,736,858.75	554,162,186.79
经营活动产生的现金流量净额	-145,046,810.06	16,428,232.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,190.00
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		2,088,190.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,088,190.00
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	555,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	555,000,000.00	
偿还债务支付的现金	420,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,852,776.87	19,000,555.55
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	446,852,776.87	19,000,555.55
筹资活动产生的现金流量净额	108,147,223.13	-19,000,555.55
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	-36,899,586.93	-4,660,513.09
加：期初现金及现金等价物余额	204,412,429.34	46,377,500.06
六、期末现金及现金等价物余额	167,512,842.41	41,716,986.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	477,870,014.13	507,938,649.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	271,126,758.94	44,433,986.30
经营活动现金流入小计	748,996,773.07	552,372,635.60
购买商品、接受劳务支付的现金	653,452,391.43	429,662,420.62
支付给职工以及为职工支付的现金	21,786,945.93	30,390,252.62
支付的各项税费	3,815,470.31	8,805,337.85
支付其他与经营活动有关的现金	284,035,007.51	66,860,148.83
经营活动现金流出小计	963,089,815.18	535,718,159.92
经营活动产生的现金流量净额	-214,093,042.11	16,654,475.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他		88,190.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	30,000,000.00	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	30,000,000.00	2,088,190.00
投资活动产生的现金流量净额	-30,000,000.00	-2,088,190.00
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	540,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	540,000,000.00	
偿还债务支付的现金	420,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,852,776.87	19,000,555.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	446,852,776.87	19,000,555.55
筹资活动产生的现金流量净额	93,147,223.13	-19,000,555.55
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	-150,945,818.98	-4,434,269.87
加：期初现金及现金等价物余额	202,242,932.14	44,809,830.93
六、期末现金及现金等价物余额	51,297,113.16	40,375,561.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82		-18,020,798.56		494,117,326.21	879,362.26	494,996,688.47	

加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	384,000.00			81,803,411.95			46,334,712.82		-18,020,798.56		494,117,326.21	879,362.26		494,996,688.47		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,969,508.75		5,969,508.75	-172,508.88		5,796,957.87		
（一）综合收益总额									5,969,508.75		5,969,508.75	-172,508.88		5,796,957.87		
（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																
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	384,000.00			81,803,411.95				46,334,712.82		-12,051,289.81		500,086,834.96	706,811.38	500,793,646.34	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	384,000.00			81,803,411.95				46,334,712.82		-38,297,116.69		473,841,008.08	398,013.94	474,239,022.02	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	384,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82		-38,297,116.69		473,841,008.08	398,013,940.02	474,239,022.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-48,621,242.99		-48,621,242.99	77,465.62	-48,543,777.37
（一）综合收益总额											-48,621,242.99		-48,621,242.99	77,465.62	-48,543,777.37
（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															
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	384,000,000.00			81,803,411.95			46,334,712.82		-86,918,359.68		425,219,765.09	475,479,562.44	425,695,244.65	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	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	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	-5,213,026.10		506,925,098.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	-5,213,026.10		506,925,098.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										6,962,194.05		6,962,194.05

(一) 综合收益总额										6,962,194.05		6,962,194.05
(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	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	1,749,167.95		513,887,292.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	-28,120,441.47		484,017,683.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	-28,120,441.47		484,017,683.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-48,765,453.96		-48,765,453.96
(一)综合收益总额										-48,765,453.96		-48,765,453.96
(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	384,000,000.00				81,803,411.95				46,334,712.82	-76,885,895.43		435,252,229.34

三、公司基本情况

北京腾信创新网络营销技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京腾信互动广告有限责任公司在2010年整体改制变更的股份公司。

本公司实际控制人为徐炜。公司的统一社会信用代码为91110000801169113H。2014年9月10日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码300392，所属行业为互联网和相关服务类。

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数38,400.00万股，注册资本为38,400.00万元，注册地址：北京市朝阳区光华路15#院1#楼1401室。办公地址：北京市朝阳区光华路15#院1#楼1401室。本公司主要经营活动为：技术开发；技术转让；技术咨询；技术推广；计算机网络技术培训；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；电脑图文设计、制作；市场调查；

设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济信息咨询；销售汽车。

报告期内纳入本公司合并范围的子/孙公司共7户，比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事互联网广告设计、制作、代理、发布业务等。

本财务报告由本公司董事会于2019年8月29日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司正常经营且期后回款正常，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2019年1月1日至2019年06月30日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当

采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

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。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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

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企业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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资。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：公司管理该金融资产的商业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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及部分应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为“一年内到期的非流动资产”，原到期日在一年以内的债权投资列报为“其他流动资产”。

(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商业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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。

当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产中除应收票据列报为应收票据及应收账款外，其他列报为“其他债权投资”，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为“一年内到期的非流动资产”，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为“其他流动资产”。

(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（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为“其他权益工具”投资。

(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。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。此类金融资产列报为“交易性金融资产”，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为“其他非流动金融资产”。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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。满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债。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。

3) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失，以逾期账龄组合为基础评估应收保理款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

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) 财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6) 衍生金融工具，本公司使用衍生金融工具，例如以远期商品合约、远期外汇合同、汇率互换和利率互换，分别对商品价格风险、汇率风险和利率风险进行套期保

值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

7) 金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

8) 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。

11、应收票据

详见本附注五、10。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务

超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将余额大于（含）500万元的应收账款及余额大于（含）500万元的单个往来单位的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

项目	确定组合的依据
组合1：销售款项组合	除已单项计提坏账以外的应收账款
组合2：往来款组合	其他应收款中除押金外的各项应收款
组合3：押金组合	其他应收款中缴付的各项押金

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1：销售款项组合	账龄分析法
组合2：往来款组合	账龄分析法
组合3：押金组合	不计提坏账

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年（含2年，下同）	10	10
2-3年（含3年，下同）	20	20

3年以上	100	100
------	-----	-----

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项确定不能收回（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

详见本附注五、10。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、10和五、12。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

16、合同资产**17、合同成本****18、持有待售资产**

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的

惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长

期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值.其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必

要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

本公司无使用年限不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本公司的营业收入主要包括互联网广告服务和互联网公关服务业务，收入确认政策如下：

(1) 互联网广告服务

公司主要通过招投标程序获取订单或议标方式获取订单，并签定互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。合同约定公司提供互联网广告服务最终以确认的客户排期单为准。客户排期单具体对应投放媒体、位置、时间等要素。

根据框架合同或单笔合同，在单批次投放前，需将排期表经客户、公司及媒介单位确认，对已按照客户排期单完成了媒介投放，客户无异议且相关成本能够可靠计量时，按照执行的客户排期单所确定的金额确认当期收入。根据客户排期单相对应的媒体排期单所载金额确认媒体采购成本，根据客户排期单确认的收入分摊所发生的人工费用，结转相应成本。

（2）互联网公关服务

①舆情监控

方法：在提供服务前，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额，在服务期内分期确认收入。

时点：未跨期服务在服务完成后确认收入，跨期服务在资产负债表日按照实际服务时间占总服务期间的比例确认收入。

②社会化媒体营销

方法：在提供服务前，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额，服务完毕确认收入。

时点：在服务完毕后并经客户确认后确认收入。

（3）成本结转

公司根据合同收入对应项目的采购成本确定服务合同采购成本，根据确认的收入分摊人工费用，根据相关资产的摊销政策摊销其他费用。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表	公司于 2019 年 8 月 29 日召开第三届第十五次会议审议批准	

格式的通知》(财会〔2019〕6号)修订财务报表格式		
执行新金融工具准则	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十四次会议,审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。	

1、财务报表格式修订:根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:(1)资产负债表:资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。(2)利润表:将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。(3)现金流量表:现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。(4)所有者权益变动表:所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,不存在追溯调整事项,对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2、首次执行新金融工具准则:财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)等(以下合称“新金融工具准则”),公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

上述会计政策变更事项,期初及上年(2019年1月1日/2018年12月31日)受影响的财务报表项目明细情况如下:

合并报表				
调整前(20181231)			调整后(20190101)	
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别
应收票据及应收账款	摊余成本	408,069,752.00	应收票据	摊余成本
			应收账款	摊余成本
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	134,110,183.23	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
应付票据及应付账款	摊余成本	361,141,893.66	应付票据	摊余成本
			应付账款	摊余成本
母公司报表				
调整前(20181231)			调整后(20190101)	
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别
应收票据及应收账款	摊余成本	406,589,278.76	应收票据	摊余成本
			应收账款	摊余成本
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	134,110,183.23	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
应付票据及应付账款	摊余成本	360,384,588.68	应付票据	摊余成本
			应付账款	摊余成本

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,367,192.34	217,367,192.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		430,068.00	430,068.00
应收账款	408,069,752.00	407,639,684.00	-430,068.00
应收款项融资			
预付款项	242,577,861.48	242,577,861.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	87,298,515.63	87,298,515.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,587,322.27	6,587,322.27	
流动资产合计	961,900,643.72	961,900,643.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	134,110,183.23		-134,110,183.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		134,110,183.23	134,110,183.23
投资性房地产			
固定资产	132,183,866.91	132,183,866.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,550,751.96	23,550,751.96	
开发支出			
商誉	10,814,763.41	10,814,763.41	
长期待摊费用	6,901,615.68	6,901,615.68	
递延所得税资产	70,632,405.33	70,632,405.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	378,193,586.52	378,193,586.52	
资产总计	1,340,094,230.24	1,340,094,230.24	
流动负债：			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	361,141,893.66	361,141,893.66	
预收款项	12,674,388.63	12,674,388.63	
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	3,061,355.98	3,061,355.98	
应交税费	17,260,286.37	17,260,286.37	
其他应付款	26,704,854.13	26,704,854.13	
其中：应付利息	4,683,333.36	4,683,333.36	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	840,842,778.77	840,842,778.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,254,763.00	4,254,763.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,254,763.00	4,254,763.00	
负债合计	845,097,541.77	845,097,541.77	
所有者权益：			
股本	384,000,000.00	384,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	81,803,411.95	81,803,411.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,334,712.82	46,334,712.82	
一般风险准备			
未分配利润	-18,020,798.56	-18,020,798.56	
归属于母公司所有者权益合计	494,117,326.21	494,117,326.21	
少数股东权益	879,362.26	879,362.26	
所有者权益合计	494,996,688.47	494,996,688.47	
负债和所有者权益总计	1,340,094,230.24	1,340,094,230.24	

调整情况说明

1、其他非流动金融资产，此项目核算的权益工具是不在活跃市场上交易但能通过第三方直接或间接获取公允价值。自资产负债表日起超过1年到期且预期持有超过1年的金融工具，本公司认为投资成本代表了公允价值的最佳估计，除被投资方发生了重大变化；自资产负债表日起不超过1年到期或预期持有不超过1年，虽不在活跃市场交易但能通过第三方直接或间接获取公允价值的，本公司认为应以获取的公允价值为最佳估计。公司对上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）的权益工具净值104,110,183.23元、深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）的权益工具30,000,000.00元，会计核算由“可供出售金融资产”调整到“交易性金融资产”科目核算，在“其他非流动金融资产”列示。

2、2018年12月31日报表列示的“应收票据及应收账款”拆分成2019年1月1日报表列示的“应收账款”、“应收票据”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,197,695.14	215,197,695.14	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		430,068.00	430,068.00
应收账款	406,589,278.76	406,159,210.76	-430,068.00
应收款项融资			
预付款项	218,462,061.64	218,462,061.64	
其他应收款	98,731,358.99	98,731,358.99	
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,463,566.80	4,463,566.80	
流动资产合计	943,443,961.33	943,443,961.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	134,110,183.23		-134,110,183.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,607,771.88	45,607,771.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		134,110,183.23	134,110,183.23
投资性房地产			
固定资产	132,178,338.16	132,178,338.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,550,751.96	23,550,751.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,901,615.68	6,901,615.68	
递延所得税资产	75,343,743.26	75,343,743.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	417,692,404.17	417,692,404.17	
资产总计	1,361,136,365.50	1,361,136,365.50	
流动负债：			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	360,384,588.68	360,384,588.68	
预收款项	10,712,723.13	10,712,723.13	
合同负债			
应付职工薪酬	3,031,413.12	3,031,413.12	
应交税费	15,780,205.76	15,780,205.76	
其他应付款	40,047,573.14	40,047,573.14	
其中：应付利息	4,683,333.36	4,683,333.36	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	849,956,503.83	849,956,503.83	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,254,763.00	4,254,763.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,254,763.00	4,254,763.00	
负债合计	854,211,266.83	854,211,266.83	
所有者权益：			
股本	384,000,000.00	384,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	81,803,411.95	81,803,411.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,334,712.82	46,334,712.82	
未分配利润	-5,213,026.10	-5,213,026.10	
所有者权益合计	506,925,098.67	506,925,098.67	
负债和所有者权益总计	1,361,136,365.50	1,361,136,365.50	

调整情况说明

1、其他非流动金融资产，此项目核算的权益工具是不在活跃市场上交易但能通过第三方直接或间接获取公允价值。自资产负债表日起超过1年到期且预期持有超过1年的金融工具，本公司认为投资成本代表了公允价值的最佳估计，除被投资方发生了重大变化；自资产负债表日起不超过1年到期或预期持有不超过1年，虽不在活跃市场交易但能通过第三方直接或间接获取公允价值的，本公司认为应以获取的公允价值为最佳估计。公司对上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）的权益工具净值104,110,183.23元、深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）的权益工具30,000,000.00元，会计核算由“可供出售金融资产”调整到“交易性金融资产”科目核算，在“其他非流动金融资产”列示。

2、2018年12月31日报表列示的“应收票据及应收账款”拆分成2019年1月1日报表列示的“应收账款”、“应收票据”。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**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%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
文化事业建设费	提供增值税应税服务取得的销售额扣除可抵扣的广告营业成本	3%

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
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	15%
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司青岛分公司	25%

腾信创新（青岛）数字技术有限公司	25%
北京派通天下广告有限责任公司	25%
北京腾信聚力科技有限公司	25%
霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司	0%
江西腾信创新信息技术有限责任公司	25%
上海萃品信息科技有限公司	25%
青岛正弘暄腾投资咨询有限公司	25%

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，2016 年 12 月 22 日取得编号为 GR201611005408 的高新技术企业证书，有效期三年。公司 2019 年度享受 15% 的所得税优惠税率。

本公司子公司霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司根据《财政部、国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》中规定“2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。本公司子公司霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司 2018 年度处于免征所得税期间。

3、其他

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
库存现金	4,939.48	7,008.88
银行存款	167,507,902.93	204,405,420.46
其他货币资金	12,954,763.00	12,954,763.00
合计	180,467,605.41	217,367,192.34

其他说明

说明：本公司期末受限货币资金为 12,954,763.00 元，系财产保全司法部门冻结款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		430,068.00
合计		430,068.00

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,824,800.00	
合计	1,824,800.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	40,270,554.00	6.35%	40,270,554.00	100.00%	0.00	40,370,554.00	8.51%	40,370,554.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账	35,095,342.67	5.54%	35,095,342.67	100.00%	0.00	35,195,342.67	7.42%	35,195,342.67	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	5,175,211.33	0.81%	5,175,211.33	100.00%	0.00	5,175,211.33	1.09%	5,175,211.33	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	593,532,602.67	93.65%	30,146,862.71	5.08%	563,385,739.96	433,813,827.71	91.49%	26,174,143.71	6.03%	407,639,684.00
其中：										
合计	633,803,156.67	100.00%	70,417,416.71	11.11%	563,385,739.96	474,184,381.71	100.00%	66,544,697.71	14.03%	407,639,684.00

按单项计提坏账准备：40,270,554.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海车瑞信息科技有限公司	16,643,295.00	16,643,295.00	100.00%	预计无法收回款项
北京锤子数码科技有限公司	18,452,047.67	18,452,047.67	100.00%	预计无法收回款项
单项金额不重大但单独计提坏账准备	5,175,211.33	5,175,211.33	100.00%	预计无法收回款项
合计	40,270,554.00	40,270,554.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：30,146,862.71 元

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)	591,527,043.06	29,576,352.15	5.00%
1-2 年	632,981.17	63,298.12	10.00%
2-3 年	1,081,707.50	216,341.50	20.00%
3 年以上	290,870.94	290,870.94	100.00%
合计	593,532,602.67	30,146,862.71	--

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	591,527,043.06
1 年以内	591,527,043.06
1 至 2 年	632,981.17
2 至 3 年	1,081,707.50
3 年以上	290,870.94
4 至 5 年	406.00
5 年以上	290,464.94
合计	593,532,602.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

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	
按单项计提的坏账准备	40,370,554.00		100,000.00		40,270,554.00

按组合计提的坏账准备	26,174,143.71	3,972,719.00			30,146,862.71
合计	66,544,697.71	3,972,719.00	100,000.00		70,417,416.71

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	收回方式
北京锤子数码科技有限公司	100,000.00	货币资金
合计	100,000.00	--

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度，本报告期期末余额前五名应收账款汇总金额为566,537,484.53元，占应收账款期末余额合计数的比例89.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额61,667,449.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	163,449,161.29	99.29%	241,400,793.20	99.51%
1 至 2 年	607,704.20	0.37%	607,704.20	0.25%
2 至 3 年	41,179.90	0.03%	41,179.90	0.02%
3 年以上	528,184.18	0.32%	528,184.18	0.22%
合计	164,626,229.57	--	242,577,861.48	--

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

按预付对象集中度，本报告期期末余额前五名预付款项的汇总金额为147,161,000.00元，占预付款项期末余额合计数的比例为89.39%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	107,463,566.16	87,298,515.63
合计	107,463,566.16	87,298,515.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
应收往来款	111,351,250.00	93,856,386.53
押金及保证金	30,798,650.00	31,886,092.83
备用金	1,474,542.10	51,554.97
合计	143,624,442.10	125,794,034.33

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,095,518.70		35,400,000.00	38,495,518.70
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	2,334,642.76			2,334,642.76
2019 年 6 月 30 日余额	760,875.94		35,400,000.00	36,160,875.94

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	43,764,778.76
1 年以内 (含 1 年)	43,764,778.76
1 至 2 年	26,215,856.30
2 至 3 年	38,552,300.00
3 年以上	35,091,507.04
3 至 4 年	35,091,507.04
合计	143,624,442.10

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	35,400,000.00			35,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,095,518.70		2,334,642.76	760,875.94
合计	38,495,518.70		2,334,642.76	36,160,875.94

本期收回或转回坏账准备金额2,334,642.76元, 其信用风险自初始确认后未发生显著增加事项。

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	收回方式

4) 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:

5) 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
第一名	购房款及定金	60,000,000.00	2500 万元, 2-3 年;	41.78%	35,000,000.00

			3500 万元,3 年以上		
第二名	保证金	30,000,000.00	2600 万元, 1-2 年; 400 万元, 2-3 年	20.89%	0.00
第三名	投资意向款	24,000,000.00	1 年以内	16.71%	0.00
第四名	投资意向款	20,000,000.00	1 年以内	13.93%	0.00
第五名	往来款	2,400,300.00	2-3 年	1.67%	480,060.00
合计	--	136,400,300.00	--	94.97%	35,480,060.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税及预交所得税	3,215,233.57	4,868,502.27
艺术品、摆件	68,820.00	68,820.00
银行理财产品	1,000,000.00	1,650,000.00
合计	4,284,053.57	6,587,322.27

其他说明：

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）	104,110,183.23	104,110,183.23
深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	134,110,183.23	134,110,183.23

其他说明：

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,970,900.14	132,183,866.91
合计	127,970,900.14	132,183,866.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	16,064,385.17	5,226,125.53	2,171,602.31	139,369,559.89	162,831,672.90
2.本期增加金额	4,798.00				4,798.00
(1) 购置	4,798.00				4,798.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	557,946.58	1,340,271.05			1,898,217.63
(1) 处置或报废	557,946.58	1,340,271.05			1,898,217.63
4.期末余额	15,511,236.59	3,885,854.48	2,171,602.31	139,369,559.89	160,938,253.27
二、累计折旧					
1.期初余额	12,237,787.44	3,025,241.34	1,776,888.35	13,607,888.86	30,647,805.99
2.本期增加金额	888,880.05	458,532.12	72,246.78	2,206,684.68	3,626,343.63

(1) 计提	888,880.05	458,532.12	72,246.78	2,206,684.68	3,626,343.63
3.本期减少金额	528,351.22	778,445.27			1,306,796.49
(1) 处置或报废	528,351.22	778,445.27			1,306,796.49
4.期末余额	12,598,316.27	2,705,328.19	1,849,135.13	15,814,573.54	32,967,353.13
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	2,912,920.32	1,180,526.29	322,467.18	123,554,986.35	127,970,900.14
2.期初账面价值	3,826,597.73	2,200,884.19	394,713.96	125,761,671.03	132,183,866.91

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				39,224,396.09	18,000,000.00	57,224,396.09
2.本期增加金额				154,310.34		154,310.34
(1) 购置				154,310.34		154,310.34
(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				39,378,706.43	18,000,000.00	57,378,706.43
二、累计摊销						
1.期初余额				15,673,644.13	18,000,000.00	33,673,644.13
2.本期增加 金额				3,749,715.35		3,749,715.35
(1) 计提				3,749,715.35		3,749,715.35
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				19,423,359.48	18,000,000.00	37,423,359.48
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				19,955,346.95		19,955,346.95
2.期初账面 价值				23,550,751.96		23,550,751.96

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 24.37%。

(2) 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：

27、开发支出

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		
自制剧评估系统		2,851,398.39				1,745,426.58		1,105,971.81
区块存储系统		2,391,998.16				1,640,207.45		751,790.71
媒介可视化系统		3,578,479.02				3,312,202.86		266,276.16
媒体端数据管理系统		1,235,053.98				1,235,053.98		
视频资源数据采集系统		814,135.18				814,135.18		
经销商活动提报系统		1,327,983.25				1,327,983.25		
合计		12,199,047.98				10,075,009.30		2,124,038.68

其他说明

- 1、开发项目资本化的具体依据是按照公司《研究与开发工作管理办法》的相关规定，以及项目在技术和经济上可行，并具备研究阶段转入开发阶段的条件，经审批通过后组织实施。
- 2、自制剧评估系统、区块存储系统，资本化的开始时点为2019年 5月；媒介可视化系统，资本化的开始时点为2019年6月。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海萃品信息科技有限公司	24,093,918.39					24,093,918.39
合计	24,093,918.39					24,093,918.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海萃品信息科 技有限公司	13,279,154.98					13,279,154.98
合计	13,279,154.98					13,279,154.98

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组情况及商誉形成过程：

2015年12月14日，公司第二届董事会第十三次会议决议同意收购上海萃品公司90%股权，公司与自然人何非签署有条件收购协议，协议约定业绩承诺条款完成后予以执行；若未能完成条款，公司有权要求转让方用现金补足或腾信股份有权终止股权收购。同时，公司公告收购款项分期支付事项，其中：2016年4月3日前支付1,800万元、2016年7月8日前支付900万元、2016年12月3日前支付900万元，共计3,600万元。2016年1月7日，公司与自然人何非签署股权转让协议，以对价3,600万元收购其持有的90%股权。2016年3月24日，公司与自然人何非协商同意终止执行《投资及股权并购协议书》中的业绩承诺条款的约定。

2017年10月31日，公司以当日作为基准日，经上海瑞通会计师事务所、上海申威资产评估有限公司进行审计、评估后，完成上述收购行为。上海申威资产评估有限公司以2017年10月31日作为评估基准日，出具了“沪申威评报字（2017）0298号”评估报告，其中：资产基础法评估结果为13,228,979.57元、收益法评估结果为40,600,000.00元。

公司收购上海萃品公司90%股权的对价为36,000,000.00元，90%股权公允价值为11,906,081.61元，即并购商誉为24,093,918.39元。

上海萃品公司收购日资产组具体情况如下：

金额单位：人民币万元

类别	账面金额	90%股权对应账面金额	90%股权分摊商誉
经营性资产组	322.90	290.61	2,409.39
理财型资产组	100.00	90.00	-
债权型资产组	900.00	810.00	-
合计	1,322.90	1,190.61	2,409.39

商誉初始形成是2017年10月31日腾信股份收购上海萃品公司90%的股权形成的非同一控制下的并购商誉。该并购为控股型并购，公司在合并口径报表中形成归属收购方的并购商誉24,093,918.39元，归属于少数股东的商誉为2,677,102.04元，商誉归属于上海萃品公司经营性资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,083,911.80	445,150.05	1,439,499.51		2,089,562.34
测试费	1,798,726.81		870,799.44		927,927.37

银行托管费	349,999.93		349,999.93		0.00
网络服务费	1,668,977.14		360,002.72		1,308,974.42
合计	6,901,615.68	445,150.05	3,020,301.60		4,326,464.13

其他说明

30、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	246,415,595.51	37,259,329.55	244,877,519.27	37,256,357.36
可抵扣亏损	225,638,796.22	34,073,919.69	216,744,764.82	32,737,833.52
预计负债	4,254,763.00	638,214.45	4,254,763.00	638,214.45
合计	476,309,154.73	71,971,463.69	465,877,047.09	70,632,405.33

(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

(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		71,971,463.69		70,632,405.33

(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
可抵扣暂时性差异	5,339,629.88	5,339,629.88
可抵扣亏损	2,241,939.22	2,241,939.22
合计	7,581,569.10	7,581,569.10

(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
2023 年度	145,147.54	145,147.54	
2022 年度	596,857.17	596,857.17	
2021 年度	656,560.20	656,560.20	
2020 年度	843,374.31	843,374.31	
2019 年度			
合计	2,241,939.22	2,241,939.22	--

其他说明：

由于派通天下、腾信聚力等子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		220,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合计	215,000,000.00	420,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、本公司作为被担保方，由徐炜为公司委托贷款20,000万元提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告服务费	278,200,711.26	361,141,893.66
合计	278,200,711.26	361,141,893.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应城品誉传媒工作室	8,700,000.00	涉及未决诉讼
合计	8,700,000.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告服务费	2,878,950.50	12,674,388.63
合计	2,878,950.50	12,674,388.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

39、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	2,613,128.41	19,715,834.34	20,164,773.67	2,164,189.08
二、离职后福利-设定提存计划	448,227.57	2,483,427.12	2,643,278.25	288,376.44

三、辞退福利		454,522.00	419,522.00	35,000.00
合计	3,061,355.98	22,653,783.46	23,227,573.92	2,487,565.52

(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	2,175,507.99	16,436,752.88	16,992,498.08	1,619,762.79
3、社会保险费	278,191.28	1,480,980.55	1,541,030.16	218,141.67
其中：医疗保险费	246,859.31	1,334,942.78	1,389,142.78	192,659.31
工伤保险费	8,962.83	38,557.27	40,016.21	7,503.89
生育保险费	22,369.14	107,480.50	111,871.17	17,978.47
4、住房公积金	10,166.00	1,527,359.00	1,333,075.00	204,450.00
5、工会经费和职工教育经费	149,263.14	270,741.91	298,170.43	121,834.62
合计	2,613,128.41	19,715,834.34	20,164,773.67	2,164,189.08

(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	418,602.12	2,380,569.92	2,536,235.72	262,936.32
2、失业保险费	22,675.45	102,857.20	107,042.53	18,490.12
4、其他	6,950.00			6,950.00
合计	448,227.57	2,483,427.12	2,643,278.25	288,376.44

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,621,094.82	2,185,884.13
企业所得税	323,510.90	1,205,423.27
个人所得税	281,176.78	182,314.31
城市维护建设税	924,838.41	927,723.24
文化事业建设费	12,028,527.78	12,028,527.78

教育费附加	26,176.80	28,497.34
印花税	24,955.20	701,916.30
应交地方水利建设费	10.56	
合计	17,230,291.25	17,260,286.37

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,339,845.39	4,683,333.36
其他应付款	362,914,581.64	22,021,520.77
合计	370,254,427.03	26,704,854.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	7,339,845.39	4,683,333.36
合计	7,339,845.39	4,683,333.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
外部单位往来款	21,861,370.67	21,457,576.72
社保公积金	714,133.50	322,661.95

业务零星销款	161,913.35	208,513.40
股东借款	340,000,000.00	
其他	177,164.12	32,768.70
合计	362,914,581.64	22,021,520.77

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	4,254,763.00	4,254,763.00	见附注十四、2
合计	4,254,763.00	4,254,763.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		400,000.00		400,000.00	中关村科技园电子城科技园管理委员会项目补贴
合计		400,000.00		400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
腾信互联网营销技术大数据分析系统成果转化项目		400,000.00					400,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	384,000,000.00						384,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	81,803,411.95			81,803,411.95
合计	81,803,411.95			81,803,411.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	46,334,712.82			46,334,712.82
合计	46,334,712.82			46,334,712.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	-18,020,798.56	-38,297,116.69
调整后期初未分配利润	-18,020,798.56	-38,297,116.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,969,508.75	20,276,318.13
期末未分配利润	-12,051,289.81	-18,020,798.56

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	642,331,003.47	565,377,838.39	651,968,929.01	641,650,289.23
合计	642,331,003.47	565,377,838.39	651,968,929.01	641,650,289.23

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	58,693.17	200,168.47
教育费附加	42,554.43	142,977.47
房产税	583,215.16	583,215.16
土地使用税	4,328.85	4,328.85
车船使用税	4,500.00	4,500.00
印花税	427,807.20	150,070.28
文化事业建设费	1,013,497.45	1,255,138.06
地方水利建设费	2,989.81	2,455.00
合计	2,137,586.07	2,342,853.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	3,648,882.21	7,467,684.54
房租及物业费	407,900.93	554,352.94
办公及折旧费	1,323,594.13	1,806,913.70
差旅费及会议费	329,859.77	996,125.85
业务招待费	311,568.40	759,381.18
市场信息费	358,490.58	473,896.34
其他	1,774.30	209,306.09
合计	6,382,070.32	12,267,660.64

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	7,252,222.56	7,608,161.87
办公折旧摊销费	6,639,410.92	9,257,481.48
房租及物业费	379,061.96	636,479.82
律师及中介费	3,946,071.93	5,567,136.98
业务招待费	821,826.44	825,131.75
差旅及会议费	457,430.62	527,416.35

市场信息费	38,593.25	3,393,633.14
其他	85,555.31	612,554.40
合计	19,620,172.99	28,427,995.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,206,916.79	2,327,026.87
五险一金	2,048,020.33	853,757.96
直接投入费用	808,175.90	1,710,302.08
无形资产摊销	2,011,896.28	
合计	10,075,009.30	4,891,086.91

其他说明：

其中：2019年1-6月份研发费用按项目列示明细如下：

序号	项目	金额	备注
1	自制剧评估系统	1,745,426.58	
2	区块存储系统	1,640,207.45	
3	媒介可视化系统	3,312,202.86	
4	媒体端数据管理系统	1,235,053.98	
5	视频资源数据采集系统	814,135.18	
6	经销商活动提报系统	1,327,983.25	
	合计	10,075,009.30	

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,941,755.33	19,157,159.13
减：利息收入	556,270.96	84,415.61
手续费	1,250,717.25	1,442,276.72
合计	31,636,201.62	20,515,020.24

其他说明：

67、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
北京市朝阳区稳岗补贴	140,768.30	
经济小区退税返还	91,000.00	
税收减免	46.80	

68、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		-385,926.28
合计		-385,926.28

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,538,076.24	443,382.62
合计	-1,538,076.24	443,382.62

其他说明：

73、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
-----------	-------	-------

74、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		1,375,000.00	
其他	3,424.79	2,700.05	3,424.79
合计	3,424.79	1,377,700.05	3,424.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、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
对外捐赠		10,000.00	
非流动资产处置损失	574,351.14	2,501.80	574,351.14
其他	170,604.61	10,336.36	170,604.61
合计	744,955.75	22,838.16	744,955.75

其他说明：

76、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	596,433.17	

递延所得税费用	-1,339,058.36	-8,169,881.49
合计	-742,625.19	-8,169,881.49

(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	5,054,332.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	758,149.90
子公司适用不同税率的影响	-116,019.24
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	-1,384,755.85
所得税费用	-742,625.19

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 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
资金往来	351,479,621.68	48,352,620.14
利息收入	556,270.96	85,979.58
政府补助	634,087.41	1,375,000.00
合计	352,669,980.05	49,813,599.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
资金往来及其他	269,218,716.79	2,729,824.10
经营与管理费用	19,204,278.16	53,019,115.80
除利息、贴息之外的财务费用	187,258.43	13,046.34
保证金		23,000,000.00

合计	288,610,253.38	78,761,986.24
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	5,796,957.87	-48,543,777.37
加：资产减值准备	1,538,076.24	-443,382.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,626,343.63	3,638,417.17
无形资产摊销	3,749,715.35	3,742,490.15
长期待摊费用摊销	3,020,301.60	5,268,947.59

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）		2,501.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	574,351.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,399,922.01	20,515,020.24
投资损失（收益以“-”号填列）		385,926.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,339,058.36	-8,375,625.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,518,826.97	-61,876,734.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,105,407.43	102,114,448.86
经营活动产生的现金流量净额	-145,046,810.06	16,428,232.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,512,842.41	41,716,986.97
减：现金的期初余额	204,412,429.34	46,377,500.06
现金及现金等价物净增加额	-36,899,586.93	-4,660,513.09

（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	167,512,842.41	204,412,429.34
其中：库存现金	4,939.48	7,008.88
可随时用于支付的银行存款	167,507,902.93	204,405,420.46
三、期末现金及现金等价物余额	167,512,842.41	204,412,429.34

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,954,763.00	未决诉讼，详见附注十四、2
合计	12,954,763.00	--

其他说明：

2019年6月25日，北京领先世广广告有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼及诉前财产保全，冻结了本公司持有的上海萃品信息科技有限公司90%的股权，具体详见第四节、四、3。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京市朝阳区稳岗补贴	140,768.30	北京市朝阳区稳岗补贴	140,768.30
经济小区退税返还	91,000.00	经济小区退税返还	91,000.00
中关村科技园电子城科技园管理委员会项目补贴	400,000.00	腾信互联网营销技术大数据分析系统成果转化项目	
上海税费返还	2,319.11	税费返还	2,319.11

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

5、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：

报告期内，公司下属全资子公司腾信创新（青岛）数字技术有限公司（以下简称青岛数字），于2019年6月5日成立全资子公司青岛正弘暄腾投资咨询有限公司（以下简称青岛正弘），注册资金100万元人民币，注册地为青岛崂山区苗岭路15号青岛金融中心大厦2308室，主要从事投资咨询（非证券类业务）、以自有资金对外投资、股权投资、企业管理、财务信息咨询等。2019年6月份完成工商登记、税务报道等，具备经营条件，纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京派通天下广告有限责任公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	设计、制作、代理、发布广告等	100.00%		投资设立
北京腾信聚力科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	技术推广服务、计算机软件开发	51.00%		投资设立
霍尔果斯腾信创新信息技术有限	霍尔果斯	霍尔果斯	软件、信息技术服务业	100.00%		投资设立
江西腾信创新信息技术有限责任	江西·抚州市	江西·抚州市	软件、信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海萃品信息科技有限公司	上海	上海	软件、信息技术服务业	90.00%		购买股权
腾信创新（青岛）数字技术	青岛市崂山区	青岛市崂山区	设计、制作、代理、发布广告等	100.00%		投资设立

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

北京腾信聚力科技有限公司	49.00%	-112,018.64		-765,212.88
上海萃品信息科技有限公司	10.00%	-60,532.24		1,472,024.26

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
北京腾信聚力科技有限公司	1,711,672.49	12,460.13	1,724,132.62	3,285,791.56		3,285,791.56	1,982,651.72	12,460.13	1,995,111.85	3,328,161.32		3,328,161.32
上海萃品信息科技有限公司	23,536,668.96	91,968.75	23,628,637.71	8,908,395.16		8,908,395.16	27,137,215.84	91,968.75	27,229,184.59	11,903,619.63		11,903,619.63

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
北京腾信聚力科技有限公司	-4,528.30	-228,609.47	-228,609.47	-1,220,920.18	5,432,142.72	-18,442.59	-18,442.59	-98,504.76
上海萃品信息科技有限公司	2,302,446.29	-605,322.41	-605,322.41	-107,437.63	952,452.83	873,381.67	873,381.67	174,479.06

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

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：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

本公司以市场价格提供互联网广告服务和互联网公关服务，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	180,467,605.41				180,467,605
应收票据					
应收账款	563,385,739.96				563,385,739
其他应收款	107,463,566.16				107,463,566
金融负债					
短期借款	215,000,000.00				215,000,000
应付账款	278,200,711.26				278,200,711
应付职工薪酬	2,487,565.52				2,487,565
应付利息	7,339,845.39				7,339,845
其他应付款	362,914,581.64				362,914,581

2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍

生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

十一、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		30,000,000.00	104,110,183.23	134,110,183.23
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,000,000.00	104,110,183.23	134,110,183.23
（2）权益工具投资		30,000,000.00	104,110,183.23	134,110,183.23
持续以公允价值计量的资产总额		30,000,000.00	104,110,183.23	134,110,183.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。在所有情况下，公司只要能能够获得相同资产或负债在活跃市场上的报价，就将该报价不加调整的应用于该资产或负债的公允价值计量。但下列情况除外：

（一）企业持有大量类似但不相同的以公允价值计量的资产或负债，这些资产或负债存在活跃市场报价，但难以获得每项资产或负债在计量日单独的定价信息。在这种情况下，企业可以采用不单纯依赖报价的其他估值模型。

（二）活跃市场报价未能代表计量日的公允价值，如因发生影响公允价值计量的重大事件等导致活跃市场的报价未能代表计量日的公允价值。

（三）不存在相同或类似负债或企业自身权益工具可观察市场报价，但其他方将其作为资产持有的，企业应当在计量日从持有该资产的市场参与者角度，以该资产的公允价值为基础确定该负债或自身权益工具的公允价值。

企业因上述情况对相同资产或负债在活跃市场上的报价进行调整的，公允价值计量结果应当划分为较低层次。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

是除第一层次输入值外相关的资产或负债直接（即价格）或间接（即从价格推导出）的市场报价之外的可观察输入值。

企业在使用第二层次输入值对相关资产或负债进行公允价值计量时，应当根据该资产或负债的特征，对第二层次输入值进行调整。这些特征包括资产状况或所在位置、输入值与类似资产或负债的相关程度（包括企业会计准则第39号——公允价值计量第三十四条（二）规定的因素）、可观察输入值所在市场的交易量和活跃程度等。对于有合同期限等具体期限的相关资产或负债，第二层次输入值应当在几乎整个期限内是可观察的。

对于具有合同期限等具体期限的相关资产或负债，第二层次输入值应当在几乎整个期限内是可观察的。

第二层次输入值包括：

- （一）活跃市场中类似资产或负债的报价；
- （二）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；
- （三）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；
- （四）市场验证的输入值等。市场验证的输入值，是指通过相关性分析或其他手段获得的主要来源于可观察市场数据或者经过可观察市场数据验证的输入值。

企业使用重要的不可观察输入值对第二层次输入值进行调整，且该调整对公允价值计量整体而言是重要的，公允价值计量结果应当划分为第三层次。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

企业只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才能使用第三层次输入值，即不可观察输入值。不可观察输入值应当反映市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设，包括有关风险的假设，如特定估值技术的固有风险和估值技术输入值的固有风险等。

企业在确定不可观察输入值时，应当使用在当前情况下可合理取得的最佳信息，包括所有可合理取得的市场参与者假设。企业可以使用内部数据作为不可观察输入值，但如果证据表明其他市场参与者将使用不同于企业内部数据的其他数据，或者这些企业内部数据是企业特定数据、其他市场参与者不具备企业相关特征时，企业应当对其内部数据做出相应调整。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本报告期内，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量自初始确认后并未发生显著变化，未发生第一层次和第二层次之间、第二层次和第三层次之间的转换，详见本附注五、44、“重要会计政策和会计估计变更”。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期内未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款、其他流动负债等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

交易性金融资产系公司执行新金融准则，对上海数研、招远秋实2个合伙企业的权益由可供出售金融资产转入形成权益工具投资。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐炜。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京睿熙生物科技有限公司	滕瑛琪（徐炜配偶）持股 95%
青岛浩基资产管理有限公司	本公司的股东
特思尔大宇宙(北京)投资咨询有限公司	本公司的股东
上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）	其他关联方
广州腾信硕为思数字营销有限责任公司	其他关联方
上海公拍网信息技术有限公司	其他关联方
深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛数字	400,000,000.00	2019年05月10日	2020年05月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐炜	200,000,000.00	2018年11月23日	2019年11月22日	否
徐炜	400,000,000.00	2019年05月10日	2020年05月09日	否

关联担保情况说明

- 1、本公司、徐炜先生作为担保方，为下属子公司青岛数字提供综合授信担保4亿元。
- 2、本公司、青岛数字作为被担保方，徐炜先生为公司委托贷款2亿元、为青岛数字综合授信4亿元提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛浩基资产管理有限公司	120,000,000.00	2019年01月01日	2019年12月31日	股东借款
青岛浩基资产管理有限公司	200,000,000.00	2019年03月28日	2019年06月30日	股东借款
青岛浩基资产管理有限公司	220,000,000.00	2019年04月09日	2020年04月08日	股东借款
拆出				
青岛浩基资产管理有限公司	200,000,000.00	2019年06月30日		偿还股东借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高工资薪酬合计	2,134,087.14	2,163,280.34

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

7、关联方承诺**8、其他****十三、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、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、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

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

2018年8月24日，应城品誉传媒工作室向北京仲裁委员会提起申请，请求判令本公司支付应城品誉传媒工作室服务费12,954,763.00元（本公司账面记载金额12,954,763.00元元，其中应付账款8,700,000.00元，预计负债4,254,763.00元）。2018年9月26日，北京市第三中级人民法院下达了（2018）京03财保190、191、192、193号民事裁定书，对申请人提出的保全申请予以支持，并冻结了本公司银行存款账户资金12,954,763.00元。

截至资产负债表日，北京仲裁委员会尚未对此案进行开庭审理。

(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**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

公司于2019年7月31日召开第三届董事会2019年第六次临时会议、2019年8月16日召开的2019年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司以自有资产抵押向银行申请授信额度及贷款的议案》（公告编号：2019-068）。为满足公司经营与发展的资金需求，公司拟以自有房产作为抵押物，向厦门国际银行股份有限公司北京分行申请授信额度及贷款，授信总额为不超过人民币1.8亿元，授信期限36个月，贷款年利率为1-5年期基准利率上浮54%。

截止本报告日，公司已在银行授信范围内获取银行借款8,000.00万元。

十六、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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

本公司主营业务为互联网广告营销业务，在青岛、上海、广州分别设立分公司，财务核算均在母公司账套，未独立核算；公司下属6个子公司，其中2个设置在北京的子公司以及外地2家子公司未对外实质开展业务，2家公司少量开展业务。故本报告期无报告分部的财务信息。

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	35,095,342.67	5.69%	35,095,342.67	100.00%		35,195,342.67	7.54%	35,195,342.67	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账	35,095,342.67	5.69%	35,095,342.67	100.00%		35,195,342.67	7.54%	35,195,342.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	582,105,040.49	94.31%	29,013,466.54	5.03%	553,091,573.95	431,834,127.13	92.46%	25,674,916.37	5.95%	406,159,210.76
其中：										
合计	617,200,383.16	100.00%	64,108,809.21	10.39%	553,091,573.95	467,029,469.80	100.00%	60,870,259.04	13.03%	406,159,210.76

按单项计提坏账准备：35,095,342.67 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海车瑞信息科技有限公司	16,643,295.00	16,643,295.00	100.00%	预计无法收回款项
北京锤子数码科技有限公司	18,452,047.67	18,452,047.67	100.00%	预计无法收回款项
合计	35,095,342.67	35,095,342.67	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：29,013,466.54 元

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）	580,732,462.05	28,506,254.10	5.00%
1-2 年			
2-3 年	1,081,707.50	216,341.50	20.00%
3 年以上	290,870.94	290,870.94	100.00%
合计	582,105,040.49	29,013,466.54	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	580,732,462.05
1 年以内（含 1 年）	580,732,462.05
2 至 3 年	1,081,707.50
3 年以上	290,870.94
4 至 5 年	406.00
5 年以上	290,464.94
合计	582,105,040.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按单项金额计提坏账准备的应收账款	35,195,342.67		100,000.00		35,095,342.67

按组合计提坏账准备的应收账款	25,674,916.37	3,338,550.17			29,013,466.54
合计	60,870,259.04	3,338,550.17	100,000.00		64,108,809.21

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	收回方式
北京锤子数码科技有限公司	100,000.00	货币资金
合计	100,000.00	--

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度，本报告期期末余额前五名的应收账款汇总金额为566,537,484.53元，占应收账款期末余额合计数的比例91.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额61,667,449.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,655,441.52	98,731,358.99
合计	114,655,441.52	98,731,358.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
应收往来款	118,845,416.80	105,206,473.11
押金及保证金	30,797,000.00	31,885,942.83
备用金	1,090,993.88	51,554.97
合计	150,733,410.68	137,143,970.91

2) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,012,611.92		35,400,000.00	38,412,611.92
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期转回	2,334,642.76			2,334,642.76
2019 年 6 月 30 日余额	677,969.16		35,400,000.00	36,077,969.16

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,873,747.34
1 至 2 年	26,215,856.30
2 至 3 年	38,552,300.00
3 年以上	35,091,507.04
3 至 4 年	35,091,507.04
合计	150,733,410.68

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	35,400,000.00			35,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,012,611.92		2,334,642.76	677,969.16
合计	38,412,611.92		2,334,642.76	36,077,969.16

本期坏账准备收回或转回2,334,642.76元，其信用风险自初始确认后未发生显著增加事项。

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	收回方式

4) 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:

5) 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
第一名	购房款及定金	60,000,000.00	2500 万元, 2-3 年; 3500 万元, 3 年以上	39.81%	35,000,000.00
第二名	保证金	30,000,000.00	2600 万元, 1-2 年; 400 万元, 2-3 年	19.90%	0.00
第三名	投资意向款	24,000,000.00	1 年以内	15.92%	0.00
第四名	投资意向款	20,000,000.00	1 年以内	13.27%	0.00
第五名	往来款	2,400,300.00	2-3 年	1.59%	480,060.00
合计	--	136,400,300.00	--	90.49%	35,480,060.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	87,000,000.00	11,392,228.12	75,607,771.88	57,000,000.00	11,392,228.12	45,607,771.88
合计	87,000,000.00	11,392,228.12	75,607,771.88	57,000,000.00	11,392,228.12	45,607,771.88

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京派通天下广告有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

上海萃品信息科技有限公司	24,607,771.88								24,607,771.88	11,392,228.12
腾信创新（青岛）数字有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00							50,000,000.00	
合计	45,607,771.88	30,000,000.00							75,607,771.88	11,392,228.12

（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)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

（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	605,386,023.20	529,434,639.33	647,893,332.59	638,779,564.65
合计	605,386,023.20	529,434,639.33	647,893,332.59	638,779,564.65

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、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		-385,926.28
合计		-385,926.28

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	-574,351.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,087.41	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,704.61	
减：所得税影响额	-61,273.34	
合计	-348,695.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	1.20%	0.0155	0.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.0165	0.0165

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

第十一节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。