

# 北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-044



2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
张少华	副董事长、财务负责人	截止 2022 年 6 月 30 日，预付账款和其他应收款余额合计为 9.12 亿元，而上半年营业收入仅为 0.43 亿元。预付账款和其他应收款余额与腾信股份商业模式不匹配，与营业收入科目缺乏商业逻辑。我们无法判断上述预付账款和其他应收款是否具备商业实质，是否存在资金占用问题，以及款项的可回收性。
党国峻	董事	截止 2022 年 6 月 30 日，预付账款和其他应收款余额合计为 9.12 亿元，而上半年营业收入仅为 0.43 亿元。预付账款和其他应收款余额

		<p>与腾信股份商业模式不匹配，与营业收入科目缺乏商业逻辑。我们无法判断上述预付账款和其他应收款是否具备商业实质，是否存在资金占用问题，以及款项的可回收性。</p>
--	--	--

公司董事会、监事会及除董事党国峻、张少华存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人及会计机构负责人(会计主管人员)田炳信声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。主管会计工作负责人张少华声明：无法保证本报告内容的真实、准确、完整。异议理由详见本半年度报告“董事、监事、高级管理人员异议声明”。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	20
第五节	环境和社会责任	22
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	33
第九节	债券相关情况	34
第十节	财务报告	35

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

## 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
青岛金程	指	青岛金程数字传媒有限公司
洛云集	指	北京洛云集网络科技有限公司
青岛数腾	指	青岛数腾智能科技有限公司
上海数研	指	上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）
上海车瑞	指	上海车瑞信息科技有限公司
招远秋实	指	深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）
《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	2022 年度（2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	*ST 腾信	股票代码	300392
变更前的股票简称（如有）	腾信股份		
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	田炳信		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田炳信	谢楠
联系地址	北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼亿利生态广场 1401	北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼亿利生态广场 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 2021 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 2021 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 2021 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
营业收入（元）	43,298,743.40	280,826,070.03	-84.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-135,696,783.54	-40,854,306.45	-232.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-73,073,578.30	-40,375,395.81	-80.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,712,027.22	-30,500,987.34	48.49%
基本每股收益（元/股）	-0.3534	-0.1064	-232.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.3534	-0.1064	-232.14%
加权平均净资产收益率	-54.17%	-10.13%	-44.04%
	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）	1,402,570,945.82	1,499,997,366.99	-6.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	182,646,221.15	318,343,004.69	-42.63%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	113,080.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,908,941.58	主要系上海数研公允价值变动损失5261万元



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,878,914.92	主要系媒体应付款违约金 1401 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	407.00	
减：所得税影响额	-11,051,194.71	
少数股东权益影响额（税后）	30.53	
合计	-62,623,205.24	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司所处产业链环节

公司所处行业为互联网营销及数据服务相关业，公司主营业务是为客户在互联网上提供广告、公关和技术服务，业务涉及互联网营销全产业链各环节，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。

#### 2、公司具体业务模式

公司的主营业务分为数字整合营销服务及大数据技术服务。数字整合营销服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。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、短视频制作与资源采购、直播资源的采购服务、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、KOL 运营与采购、舆情监控及社会化媒体营销等服务。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，以提高营销服务效果，公司同时利用自身的技术及数据积累为客户提供相应的大数据服务。

##### （1）数字整合营销业务

在数字营销领域中，为客户提供包括数字营销策略制定、创意实施、媒介策划与执行、电商运营及智能大数据功能服务在内的一整套数字营销解决方案。腾信股份的数字营销业务，分为基于互联网 PC 端与移动端的数字广告服务业务和互联网社会化营销服务业务。

##### 1) 基于互联网 PC 端与移动端的数字广告服务业务

主要是通过数据的挖掘分析，帮助客户寻找广告信息传播的网络目标受众群，以最适合的媒介及广告位置组合，为客户进行全互联网平台的广告投放，并随时记录、监控传播效果和实施进一步的优化。互联网广告服务的具体服务内容包括基于 PC 端与移动端的数字营销策略创意制定、媒介策略与采购、广告投放、短视频制作与资源采购、直播资源的采购服务、网站建设及创意策划、电商平台搭建、广告效果监测及优化等服务。

##### 2) 互联网社会化营销服务业务

主要通过对互联网信息进行抓取和分析，对企业或其竞争对手及其所在行业的网络舆论情报进行跟踪、监控、汇总和分析；以及依靠技术平台，通过 SNS、博客、微博、微信等社会化媒体，为客户提供企业形象、品牌和产品宣传、客户关系管理、产品市场意见反馈等服务。互联网公关服务的具体服务内容包括公关策略制定、舆情监控及社会化媒体营销等服务。

##### （2）大数据业务

公司所处的数字营销行业是基于明确的数据库对象，通过数字化多媒体渠道，实现营销精准化，营销效果可量化、数据化的一种营销活动。因此，数字营销发展历程中对数据的要求经历了从简单的数据统计、到庞大的细分类型数据收集与分析，再到目前的大数据人工智能的过程。每年腾信股份在数据收集、研究和分享方面会有大规模的资金投入和技术投入，打造了腾信股份强大的大数据体系。优质大数据业务体系及产品是腾信股份一直走在数字整合营销行业的最前端的重要优势之一。默默深耕的态度和敏锐的触觉使得腾信股份每次都走在技术变革的前沿。不论是移动互联网、大数据、人工智能和区块链，腾信股份均走在行业前列。

公司也是最早将大数据应用于传统产业的数字营销公司之一。腾信股份的大数据可以为客户提供定制性的数据产品和服务和行业咨询报告服务。目前已在“汽车、快速消费品、教育、金融”等传统领域开始落地应用，具体的业务其中包括：

##### 1) 行业大数据分析模型

制定行业数据标签体系、定制化模型、数据抓取系统和竞品/竞品分析规则等构成。分析范围包括客户在内的搜索关键词、APP/网站行为、微信行为和位置信息。

##### 2) 行业目标客群洞察分析

对目标行业用户人群形态特征作为核心的数据进行系统分析。通过对用户属性标签进行分类整理，洞察用户特征与用户行为。帮助客户了解其目标用户的真实形态、消费动机以及品牌情感态度。

### 3) 精准广告投放和营销获客业务

移动互联网广告：百度/tanx/广点通/今日头条；精准客群触达；

短信/呼叫中心：移动联通电信三网触达；云坐席；

微信社交转化：持续跟踪服务，提升品牌影响；帮助犹豫期客户决策；影响选择困难客户。

### 4) 行业数字营销效果的数据分析、评估报告

针对客户行业所进行数字营销效果提供明确的数据分析、评估结果支撑等结论性报告。为未来的数字营销策略制定提供可靠的数据依据。腾信大数据业务体系目前已在“汽车、快速消费品、教育、金融”等领域开始落地应用。

公司发展稳定，自身服务水平、策略能力、创意能力、技术积累、市场地位都有所上升，巩固了自身行业的领先地位。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

#### (1) 互联网营销收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	42,258,267.20	97.60%	278,745,117.63	99.26%	-84.84%

#### (2) 广告主所处的主要行业领域

单位：元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
互联网广告服务	41,935,504.45	96.85%	276,847,090.10	98.58%	-84.85%
互联网公关服务	322,762.75	0.75%	1,898,027.53	0.68%	-82.99%

#### (3) 直接类客户和代理类客户情况

单位：元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)
直接类客户	13	42,258,267.20		16	274,070,490.70	
代理类客户				3	4,674,626.93	

#### (4) 其他需披露内容

## 二、核心竞争力分析

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 20 年，具备长期的行业经验，对行业理解深刻，公司为中国商务广告协会、中国互联网协会、中国广告协会等行业内标志性协会会员单位，并连续多年在行业竞争力各大榜单中跻身前 10 位。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强的优势。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，提高了工作效率、保证了服务质量、降低了经营成本，提升了盈利能力。

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。作为百度五星级核心代理商，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。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。公司积极加强资源整合，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，尤其在大 IP 综艺合作方面有突出经验。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，为客户打造全方面的数字营销方案。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，加强了在各个新数字渠道的整合能力。

5. 资源整合优势。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，覆盖消费者行为全生命周期。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”，腾信股份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；同时还研发了互联网自制内容评估系统猫头鹰，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。2019 年 11 月，猫头鹰视频评估推荐系统荣获由国家知识产权局颁布的发明专利证书。

腾信大数据在保持现有数字营销大数据业务优势的基础上，尝试与更多的传统行业进行产业融合应用。公司积极培育“腾信大数据+传统产业”的新模式，在“快消、3C、汽车、地产、旅游、大健康”等现有优势行业中进行产业渗透，完成与传统产业的数据融合、数据收集、数据分析、数据分享等业务布局，从而进一步拓宽大数据业务类型并扩大业务规模。大数据业务已成为公司未来业绩快速增长的重要支撑点。

6. 行业领域专业人才优势：公司以技术为内核，以创新为使命，人才储备是其核心竞争力的重要体现。公司目前拥有大量数据领域的高学历人才，且多具有顶级互联网公司的行业经验，使得腾信股份数字营销及大数据行业一直保持行业领先优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	43,298,743.40	280,826,070.03	-84.58%	受市场格局变化影响，公司尝试转型，调整客户结构，导致收入同比下降。
营业成本	43,256,386.18	278,257,771.67	-84.45%	主要是本期营业收入同比下降，对应结转

				营业成本同比减少
销售费用	1,680,105.56	593,951.27	182.87%	市场推广服务费
管理费用	20,362,395.65	17,332,172.14	17.48%	
财务费用	23,842,011.26	24,266,469.91	-1.75%	
所得税费用	-23,085,440.28	-5,789,036.57	298.78%	
研发投入	4,609,594.34	7,510,349.06	-38.62%	主要是研发项目减少，导致同比下降
经营活动产生的现金流量净额	-15,712,027.22	-30,500,987.34	-48.49%	
投资活动产生的现金流量净额	8,169,642.85	261,328,604.45	-96.87%	上年同期主要是收回投资意向金金额较大，而本年无此项目
筹资活动产生的现金流量净额	1,126,480.28	7,112,831.80	-84.16%	
现金及现金等价物净增加额	-6,415,904.09	237,940,448.91	-102.70%	

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：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	41,935,504.45	42,462,926.77	-1.26%	-84.85%	-84.59%	-1.73%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,151,785.71	2.61%	交易性金融资产投资收益返还	否
公允价值变动损益	-60,060,727.29	-37.81%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	134.20	0.00%		
营业外收入	3,810,584.89	2.40%	预计负债冲回	否
营业外支出	21,689,144.81	-13.65%	业务款违约金	否
信用减值损失	-34,408,623.82	-21.66%	主要是按照应收款项预期信用计提的坏账	否
其他收益	426,113.75	0.27%	主要是增值税进项税额加计抵减形成	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	23,140,718.55	1.65%	29,253,848.09	1.95%	-0.30%	
应收账款	102,789,646.12	7.33%	98,134,114.18	6.54%	0.79%	
合同资产	15,550,814.54	1.11%	15,553,364.34	1.04%	0.07%	
投资性房地产			47,596,946.85	3.17%	-3.17%	投资性房地产转回固定资产核算
固定资产	111,170,332.41	7.93%	65,820,994.49	4.39%	3.54%	投资性房地产转回固定资产核算
合同负债	3,408,273.76	0.24%	3,933,469.97	0.26%	-0.02%	

### 2、主要境外资产情况

□适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	163,702,229.02	-60,060,727.29				4,017,857.14		99,623,644.59
金融资产小计	163,702,229.02	-60,060,727.29				4,017,857.14		99,623,644.59
投资性房地产	47,596,946.85			777,861.70			47,596,946.85	0.00
上述合计	211,299,175.87	-60,060,727.29		777,861.70		4,017,857.14	47,596,946.85	99,623,644.59
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动的内容是本期投资性房地产转回固定资产核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 2019年7月31日，为满足公司经营与发展的资金需求，公司以拥有的北京市朝阳区光华路15号院1号楼14层1401-1408房产作为抵押物，向厦门国际银行申请授信及额度（公告编号：2019-068），抵押期间2019年8月2日至借款合同项下债务人所欠抵押款人全部债务得以清偿时终止。截止2022年6月30日，公司从厦门国际银行获取的银行贷款余额为人民币5700万元。

截至报告日，该房产尚处抵押状态。

(2) 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。截至报告日，已执行完毕。

(3) 2020年10月28日，公司发布《关于公司部分银行账户被冻结、部分资产被查封的公告》，公司收到北京市第三中级人民法院民事裁定书（2020）京03民初611号和《民事起诉状》，上述账户被冻结及资产被查封的原因因为关联交易损害责任纠纷，由深圳市数根智联科技有限公司向法院提出申请，请求对公司名下财产以8000万元为限予以采取保全措施。详见《关于公司部分银行账户被冻结、部分资产被查封的公告》（公告编号：2020-050）。截至本报告日，尚未结束审理。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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	其他变动	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00	- 7,450,54			4,017,85 7.14	8,664,387.44		14,234,7 44.59	自有资金

		4.06							
其他	250,000,000.00	52,610,183.23				198,500,000.00		51,500,000.00	自有资金
其他	20,000,000.00							20,000,000.00	自有资金
其他	13,888,900.00							13,888,900.00	自有资金
合计	313,888,900.00	60,060,727.29	0.00	0.00	4,017,857.14	189,835,612.56	0.00	99,623,644.59	--

## 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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元



公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海萃品信信息科技有限公司	子公司	软件、信息技术服务业	600	2,753.05	1,616.96	-37.74	-50.37	-50.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

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》等在内的一系列产业政策，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。

(6) 受疫情影响，业绩缩量

受全球疫情影响，汽车、地产等品牌类行业客户实体经营受冲击较大，导致互联网广告营销预算压缩，可能导致公司收入大幅下降，会对公司的经营业绩产生不利影响。

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,调整品牌类客户和效果类客户规模机构,扩大金融保险、地产、3C 产品、教育培训等领域的合作;同时基于大数据优势,开拓新的服务形式。公司将主动削减低毛利率的业务规模,积极拓展高毛利率的客户,拓展新营销模式。

(2) 加大媒体资源购买支付力度,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) 抓住发展契机,加大研发力度。公司作为最早涉足数字营销行业的企业之一,具有与时俱进的营销理念和运作能力,而且在大数据、人工智能领域具有创新的产品研发能力。公司将秉承“数据+技术”研发理念,持续推动业务发展,通过数据和技术实现推动营销效率的提升,从数据整合与沉淀、数据分析与处理、数据应用等方面建立了大数据生态。不断增强精准营销的业务能力,覆盖多个应用场景,制定营销策略,帮助客户实现营销目标。

(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;同时加大优质项目投资力度,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。下半年公司将进一步优化组织架构,加强成本和费用管理;加强内控和风险管理,尤其是加强应收款管理,加大催收的全过程管理,合理控制应收款规模,降低应收款坏账风险。公司还将加强对员工的培训,提升员工的综合素质和技能,不断激发员工潜能。公司将不断完善激励机制,以吸引高素质的职业管理人才。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2022 年 4 月 27 日出具了中兴华审专字(2021)第 012586 号无法表示意见的审计报告。

对中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,发表的无法表示意见的审计报告,公司董事会予以理解。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.3.1 条第(三)项的规定,深圳证券交易所将对公司股票交易实行“退市风险警示”的特别处理。

根据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 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》)和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关要求,公司董事会对该审计意见涉及事项进行说明如下:

非标准审计意见审计报告涉及事项的详细情况

无法表示意见涉及的主要内容如审计报告中“形成无法表示意见的基础”所述:

#### (一) 内部控制失效的可能影响

2021 年度对其第一大客户的交易确认收入 2.53 亿元,占本期营业收入总额的 79.31%;截至 2021 年 12 月 31 日对该客户应收账款余额为 5,564.26 万元,我们未收到该客户的往来及交易询证函回函;2021 年度贵公司与其他新增客户之间发生的交易确认收入 5,320.41 万元,占本期营业收入总额的 16.67%,均未能提供与广告投放相关的资料。我们未能获取充分、适当的审计证据,无法判断上述营业收入及应收账款余额的真实性、准确性。

#### (二) 预付账款及其他应收款的可回收性及商业合理性

贵公司在 2021 年度与大连才通万路贸易有限公司、天津市海尊商贸有限公司等 13 家单位发生多笔大额资金往来,款项以预付合同款支付,以合同终止退回,2021 年度累计支付金额为 102,575.00 万元、退回金额为 39,021.89 万元,截至 2021 年 12 月 31 日上述大额预付款尚未收回金额为 63,553.11 万元。贵公司在 2020 年 12 月向天津万信恒行贸易有限公司支付 30,000.00 万元款项。根据协议,此款项是贵公司委托天津万信恒行贸易有限公司代为归还此前公司向青岛浩基资产管理有限公司的借款 30,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,上述款项尚未收回金额为 16,000.00 万元。截至审计报告日,我们未能获取充分、适当的审计证据,无法判断上述预付及其他应收款的商业合理性及可回收性。

#### (三) 持续经营能力存在重大不确定性

贵公司连续两年严重亏损,大量债务违约并涉及诉讼。多个银行账户被冻结,所有房产被查封,营业收入大幅下降。管理层制定的各种应对措施是否能够落实具有很高的不确定性。我们无法判断贵公司采用持续经营假设编制本期财务报表是否适当,从而无法对财务报表整体形成审计意见。

#### (四) 亏损确认的递延所得税资产的可转回性

截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司累计亏损 36,896.24 万元，确认递延所得税资 5,537.82 万元，贵公司没有编制盈利预测。如上述第（四）项所述，贵公司持续经营能力存在重大不确定性。我们无法确认亏损确认的递延所得税资产的可转回性。

#### （五）重大诉讼对财务报表的影响

2020 年 10 月，贵公司控股子公司青岛数腾智能科技有限公司的少数股东深圳数根智联科技有限公司，以利用控股地位开展关联交易损害青岛数腾智能科技有限公司利益为由起诉贵公司，涉案金额 8,000.00 万元。

2021 年 9 月，由联智能（深圳）有限公司以未收到合同标的物为由起诉青岛数腾智能科技有限公司，涉案金额 11,209.00 万元。

我们对上述两起案件的相关律师发函，未收到法律意见书，贵公司也没有计提预计负债。我们无法判断这两起诉讼案件对财务报表的影响。

#### （六）金融资产公允价值计量

贵公司对上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）的投资，投资成本 2.50 亿元，账面价值期初期末均为 1.04 亿元，没有提供被投资单位经审计的财务报表和公允价值计量的相关资料，我们无法确认该事项对财务报表的影响。

## 二、消除上述事项及其影响拟采取的具体措施：

公司董事会和管理层已认识到上述无法表示意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

- 1、继续积极配合中兴华会计师事务所，积极与客户协调取得更有利的直接和间接材料证据，采取多种措施积极应对本次无法表示意见所形成的各项意见基础，努力将其中各项相关不利因素尽快化解；
- 2、公司董事会将继续完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内部控制审计质量和价值，管控重大风险，实现企业经营目标，促进企业实现发展战略；
- 3、公司将督促管理层制定切实可行的方案及采取有效措施，尽快催回尚未回收的款项，以消除对公司的影响。必要时，公司将采取法律手段切实维护上市公司及中小股东的合法利益。
- 4、公司后续将以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，采取有效措施尽快消除上述不确定因素对公司的影响。并就相关事项的进展情况依据相关法律法规的规定履行相应的信息披露义务。

对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，发表的无法表示意见的审计报告，公司董事会予以理解。针对出具的审计报告无法表示意见涉及事项，董事会将积极督促、切实推进管理层核实存在的问题，并认真整改，持续关注上述事项的进展情况，力争撤销退市风险警示。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.91%	2022 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 15 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》
2021 年度股东大会	年度股东大会	57.02%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	<p>(一) 审议通过了《关于董事会 2021 年度工作报告的议案》</p> <p>(二) 审议通过了《关于 2021 年度财务决算报告的议案》</p> <p>(三) 审议通过了《关于 2021 年度利润分配方案的议案》</p> <p>(四) 审议通过了《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>(五) 审议通过了《关于公司 2021 年年度报告全文及其摘要的议案》</p> <p>(六) 审议通过了《关于对会计师事务所出具的无法表示意见审计报告的专项说明的议案》</p> <p>(七) 审议通过了《关于监事会 2021 年度工作报告的议案》</p> <p>(八) 审议通过了《关于建立〈非日常经营交易事项决策制度〉的议案》</p> <p>(九) 审议通过了《关于修订公司章程的议案》</p>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2021 年年报。

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### （一）董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，发表的无法表示意见的审计报告，公司董事会予以理解。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.3.1 条第（三）项的规定，深圳证券交易所将对公司股票交易实行“退市风险警示”的特别处理。

根据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 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关要求，公司董事会对该审计意见涉及事项进行说明如下：

非标准审计意见审计报告涉及事项的详细情况

#### 1、无法表示意见涉及的主要内容如审计报告中“形成无法表示意见的基础”所述：

##### （1）内部控制失效的可能影响

2021 年度对其第一大客户的交易确认收入 2.53 亿元，占本期营业收入总额的 79.31%；截至 2021 年 12 月 31 日对该客户应收账款余额为 5,564.26 万元，我们未收到该客户的往来及交易询证函回函；2021 年度贵公司与其他新增客户之间发生的交易确认收入 5,320.41 万元，占本期营业收入总额的 16.67%，均未能提供与广告投放相关的资料。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述营业收入及应收账款余额的真实性、准确性。

## （2）预付账款及其他应收款的可回收性及商业合理性

贵公司在 2021 年度与大连才通万路贸易有限公司、天津市海尊商贸有限公司等 13 家单位发生多笔大额资金往来，款项以预付合同款支付，以合同终止退回，2021 年度累计支付金额为 102,575.00 万元、退回金额为 39,021.89 万元，截至 2021 年 12 月 31 日上述大额预付款尚未收回金额为 63,553.11 万元。贵公司在 2020 年 12 月向天津万信恒行贸易有限公司支付 30,000.00 万元款项。根据协议，此款项是贵公司委托天津万信恒行贸易有限公司代为归还此前公司向青岛浩基资产管理有限公司的借款 30,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，上述款项尚未收回金额为 16,000.00 万元。截至审计报告日，我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付及其他应收款的商业合理性及可回收性。

## （3）持续经营能力存在重大不确定性

贵公司连续两年严重亏损，大量债务违约并涉及诉讼。多个银行账户被冻结，所有房产被查封，营业收入大幅下降。管理层制定的各种应对措施是否能够落实具有很高的不确定性。我们无法判断贵公司采用持续经营假设编制本期财务报表是否适当，从而无法对财务报表整体形成审计意见。

## （4）亏损确认的递延所得税资产的可转回性

截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司累计亏损 36,896.24 万元，确认递延所得税资 5,537.82 万元，贵公司没有编制盈利预测。如上述第（四）项所述，贵公司持续经营能力存在重大不确定性。我们无法确认亏损确认的递延所得税资产的可转回性。

## （5）重大诉讼对财务报表的影响

2020 年 10 月，贵公司控股子公司青岛数腾智能科技有限公司的少数股东深圳数根智联科技有限公司，以利用控股地位开展关联交易损害青岛数腾智能科技有限公司利益为由起诉贵公司，涉案金额 8,000.00 万元。

2021 年 9 月，由联智能（深圳）有限公司以未收到合同标的物为由起诉青岛数腾智能科技有限公司，涉案金额 11,209.00 万元。

我们对上述两起案件的相关律师发函，未收到法律意见书，贵公司也没有计提预计负债。我们无法判断这两起诉讼案件对财务报表的影响。

## （6）金融资产公允价值计量

贵公司对上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）的投资，投资成本 2.50 亿元，账面价值期初期末均为 1.04 亿元，没有提供被投资单位经审计的财务报表和公允价值计量的相关资料，我们无法确认该事项对财务报表的影响。

## 2、消除上述事项及其影响拟采取的具体措施：

公司董事会和管理层已认识到上述无法表示意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

（1）继续积极配合中兴华会计师事务所，积极与客户协调取得更有利的直接和间接材料证据，采取多种措施积极应对本次无法表示意见所形成的各项意见基础，努力将其中各项相关不利因素尽快化解；

（2）公司董事会将继续完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内部控制审计质量和价值，管控重大风险，实现企业经营目标，促进企业实现发展战略；

（3）公司将督促管理层制定切实可行的方案及采取有效措施，尽快催回尚未回收的款项，以消除对公司的影响。必要时，公司将采取法律手段切实维护上市公司及中小股东的合法利益。

（4）公司后续将以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，采取有效措施尽快消除上述不确定因素对公司的影响。并就相关事项的进展情况依据相关法律法规的规定履行相应的信息披露义务。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

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
由联智能(深圳)有限公司诉子公司青岛数腾智能科技有限公司	11,209	否	本案尚未开庭审理	因本次案件未开始审理,目前尚无法确定本次公告的诉讼案件对本公司本期利润或期后利润的影响。截至本公告披露之日,公司生产经营一切正常,上述诉讼事项暂未对公司生产经营造成重大影响。	截止本报告期末,该项诉讼尚未开始审理。	2021年12月31日	2021-065
湖南卫视商业运营发展有限公司(原湖南天娱)诉广告合同纠纷	10,387.16	否	执行阶段	因上述案件判决和执行情况,对本公司本期利润或期后利润的影响:湖南卫视商业运营发展有限公司由于媒体应付公司的返点未被确认以及违约金的计算,导致影响本期利润减少19,831,782.90元;	截至本公告披露日公司尚未履行《民事判决书》判定的义务,原告湖南卫视商业运营发展有限公司于2022年7月25日向北京市第三中级人民法院申请强制执行,法院登记立案后对公司下发了《执行裁定书》((2022)京03执1003号)。	2022年08月22日	2022-041
重庆京东海嘉电子商务有限公司合同纠纷	2,752.38	是	执行阶段	未执行的违约金及利息影响本期利润减少2,565,675元,总计对公司本期利润减少约1,858.72万元。	此前因诉讼请求支付金额与公司实际应付款金额存在差异,公司上诉,二审判决驳回上诉,维持原判。公司将就返点争议保留包括但不限于商务	2022年03月11日	2022-012, 2022-041

					谈判和采取法律程序的权利以维护公司合法权益。		
--	--	--	--	--	------------------------	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	第二大股东	股东借款	5,000			8.00%	201.11	5,201.11
青岛浩基	第二大股东	股东借款	20,000			7.50%	754.17	20,754.17

东								
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	青岛浩基的股东借款对公司经营成果和财务状况产生了积极的影响，有效缓解了资金压力，提高了盈利能力。							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条	是否存在合同无法履行的重

							件是否发生 重大变化	大风险
--	--	--	--	--	--	--	---------------	-----

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	88,480,375	23.04%				-375	-375	88,480,000	23.04%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	88,480,375	23.04%				-375	-375	88,480,000	23.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	88,480,375	23.04%				-375	-375	88,480,000	23.04%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	295,519,625	76.96%				375	375	295,520,000	76.96%
1、人民币普通股	295,519,625	76.96%				375	375	295,520,000	76.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%				0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	384,000,000	100.00%				0	0	384,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,255	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
徐炜	境内自然人	32.37%	124,303,360.00	0	88,480,000.00	115,455,360	质押	114,319,334
							冻结	124,303,360
青岛浩基资产管理有限公司	境内非国有法人	15.00%	57,600,000.00	0	0	57,600,000.00		
特思尔	境内非	9.54%	36,623,	0	0	36,623,		

大宇宙（北京）投资咨询有限公司	国有法人		520.00			520.00		
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%	18,000,000.00	0	0	18,000,000.00		
王海波	境内自然人	1.17%	4,500,000.00		0	4,500,000.00		
冯军	境内自然人	0.53%	2,034,800.00		0	2,034,800.00		
潘美红	境内自然人	0.49%	1,878,800.00		0	1,878,800.00		
王秀岩	境内自然人	0.39%	1,500,000.00		0	1,500,000.00		
李振宇	境内自然人	0.34%	1,324,688.00		0	1,324,688.00		
江华	境内自然人	0.34%	1,301,010.00		0	1,301,010.00		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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	57,600,000.00	人民币普通股	57,600,000.00					
特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司	36,623,520.00	人民币普通股	36,623,520.00					
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	18,000,000.00	人民币普通股	18,000,000.00					
王海波	4,500,000.00	人民币普通股	4,500,000.00					
冯军	2,034,800.00	人民币普通股	2,034,800.00					
潘美红	1,878,800.00	人民币普通股	1,878,800.00					
王秀岩	1,500,000.00	人民币普通股	1,500,000.00					
李振宇	1,324,688.00	人民币普通股	1,324,688.00					
江华	1,301,010.00	人民币普通股	1,301,010.00					
#王贵生	1,170,100.00	人民币普通股	1,170,100.00					
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，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。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	王贵生通过普通账户持有 100 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1170000 股，合计持有 1170100 股。							

股东情况说明（如有）（参见注 4）	
-------------------	--

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
徐炜	控股股东	48,378	委托理财	2019 年 08 月 03 日	自筹资金	是	是
徐炜	控股股东	14,444.96	委托理财	2019 年 05 月 08 日	自筹资金	是	是
徐炜	控股股东	42,600	个人收藏及归还个人债务	2021 年 04 月 02 日	自筹资金	是	是

#### 五、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 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	23,140,718.55	29,253,848.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	102,789,646.12	98,134,114.18
应收款项融资		
预付款项	270,664,125.76	300,169,583.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	642,037,547.72	660,614,337.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	15,550,814.54	15,553,364.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,082,130.50	5,061,476.17
流动资产合计	1,059,264,983.19	1,108,786,723.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	99,623,644.59	163,702,229.02
投资性房地产		47,596,946.85
固定资产	111,170,332.41	65,820,994.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,418,107.73	13,376,029.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	555,861.13	749,377.87
递延所得税资产	121,538,016.77	99,965,065.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	343,305,962.63	391,210,643.26
资产总计	1,402,570,945.82	1,499,997,366.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	139,376,222.27	142,497,433.93
预收款项		
合同负债	3,408,273.76	3,933,469.97
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	5,195,270.75	2,597,992.97
应交税费	17,309,477.65	17,383,500.92
其他应付款	382,578,991.42	348,836,907.88
其中：应付利息	29,761,111.09	20,208,333.32
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	661,181,495.84	649,636,992.32
其他流动负债	195,586.44	239,985.22
流动负债合计	1,209,245,318.13	1,165,126,283.21
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
递延收益		
递延所得税负债		1,512,257.58
其他非流动负债		
非流动负债合计		5,767,020.58
负债合计	1,209,245,318.13	1,170,893,303.79
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	47,334,800.85	47,334,800.85
一般风险准备		
未分配利润	-330,491,991.65	-194,795,208.11
归属于母公司所有者权益合计	182,646,221.15	318,343,004.69
少数股东权益	10,679,406.54	10,761,058.51
所有者权益合计	193,325,627.69	329,104,063.20
负债和所有者权益总计	1,402,570,945.82	1,499,997,366.99

法定代表人：田炳信    主管会计工作负责人：张少华    会计机构负责人：田炳信

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	23,130,381.32	22,827,994.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	92,711,646.12	87,656,114.18

应收款项融资		
预付款项	270,074,125.76	299,579,583.09
其他应收款	650,639,456.83	674,918,097.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	15,550,814.54	15,553,364.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,978,456.74	3,980,723.92
流动资产合计	1,056,084,881.31	1,104,515,878.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,618,001.15	65,618,001.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	99,623,644.59	163,702,229.02
投资性房地产		47,596,946.85
固定资产	111,123,109.16	65,760,976.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,410,826.23	13,367,291.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	476,605.36	622,568.56
递延所得税资产	126,882,060.91	105,309,185.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	414,134,247.40	461,977,198.89
资产总计	1,470,219,128.71	1,566,493,077.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	137,934,573.06	141,055,784.72
预收款项		
合同负债	3,408,273.76	3,933,469.97
应付职工薪酬	5,153,435.86	2,550,742.08
应交税费	16,723,791.99	16,795,616.28

其他应付款	454,552,086.07	420,234,132.97
其中：应付利息	29,761,111.09	20,208,333.32
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	661,181,495.84	649,636,992.32
其他流动负债	195,586.44	239,985.22
流动负债合计	1,279,149,243.02	1,234,446,723.56
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
递延收益		
递延所得税负债		1,512,257.58
其他非流动负债		
非流动负债合计		5,767,020.58
负债合计	1,279,149,243.02	1,240,213,744.14
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	47,334,800.85	47,334,800.85
未分配利润	-322,068,327.11	-186,858,879.71
所有者权益合计	191,069,885.69	326,279,333.09
负债和所有者权益总计	1,470,219,128.71	1,566,493,077.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	43,298,743.40	280,826,070.03
其中：营业收入	43,298,743.40	280,826,070.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	94,392,741.82	326,246,973.84
其中：营业成本	43,256,386.18	278,257,771.67

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	642,248.83	693,004.39
销售费用	1,680,105.56	593,951.27
管理费用	20,362,395.65	17,332,172.14
研发费用	4,609,594.34	5,103,604.46
财务费用	23,842,011.26	24,266,469.91
其中：利息费用	23,870,801.01	24,450,581.94
利息收入	38,899.58	205,292.17
加：其他收益	426,113.75	1,719,036.79
投资收益（损失以“-”号填列）	4,151,785.71	
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		
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）	-60,060,727.29	-4,635,990.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,408,623.82	1,174,823.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	134.20	505,973.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-140,985,315.87	-46,657,059.83
加：营业外收入	3,810,584.89	
减：营业外支出	21,689,144.81	84,333.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-158,863,875.79	-46,741,393.12
减：所得税费用	-23,085,440.28	-5,789,036.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,778,435.51	-40,952,356.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,778,435.51	-40,952,356.55
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	-135,696,783.54	-40,854,306.45
2. 少数股东损益	-81,651.97	-98,050.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-135,778,435.51	-40,952,356.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-135,696,783.54	-40,854,306.45
归属于少数股东的综合收益总额	-81,651.97	-98,050.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3534	-0.1064
(二) 稀释每股收益	-0.3534	-0.1064

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

法定代表人：田炳信 主管会计工作负责人：张少华 会计机构负责人：田炳信

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	43,676,101.89	280,826,070.03
减：营业成本	43,256,386.18	278,257,771.67
税金及附加	642,248.83	692,929.68
销售费用	1,680,105.56	593,951.27
管理费用	20,173,872.64	16,871,905.13
研发费用	4,609,594.34	5,103,604.46
财务费用	23,838,635.26	24,397,599.11
其中：利息费用	23,870,801.01	24,450,581.94

利息收入	36,109.55	67,019.10
加：其他收益	425,706.75	1,704,547.97
投资收益（损失以“-”号填列）	4,151,785.72	
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		
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）	-60,060,727.29	-4,635,990.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,408,623.82	719,823.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	134.20	505,973.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-140,416,465.36	-46,797,336.13
加：营业外收入	3,810,229.89	
减：营业外支出	21,688,344.81	425.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-158,294,580.28	-46,797,761.62
减：所得税费用	-23,085,132.88	-5,768,776.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,209,447.40	-41,028,984.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,209,447.40	-41,028,984.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-135,209,447.40	-41,028,984.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3521	-0.1068
（二）稀释每股收益	-0.3521	-0.1068

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	44,667,384.52	51,080,705.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	99,337.33	2,221.63
收到其他与经营活动有关的现金	4,031,414.55	334,884,769.07
经营活动现金流入小计	48,798,136.40	385,967,696.26
购买商品、接受劳务支付的现金	49,960,903.94	94,252,965.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,734,264.97	9,636,114.75
支付的各项税费	951,378.52	950,264.05
支付其他与经营活动有关的现金	5,863,616.19	311,629,339.42
经营活动现金流出小计	64,510,163.62	416,468,683.60
经营活动产生的现金流量净额	-15,712,027.22	-30,500,987.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,017,857.14	
取得投资收益收到的现金	4,151,785.71	
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		265,000,000.00
投资活动现金流入小计	8,169,642.85	265,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,171,395.55
投资支付的现金		
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		1,500,000.00
投资活动现金流出小计		3,671,395.55
投资活动产生的现金流量净额	8,169,642.85	261,328,604.45
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		40,895,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,900,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,900,000.00	60,895,000.00
偿还债务支付的现金	1,620,000.00	47,515,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,153,519.72	6,267,168.20
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	2,773,519.72	53,782,168.20
筹资活动产生的现金流量净额	1,126,480.28	7,112,831.80
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	-6,415,904.09	237,940,448.91
加：期初现金及现金等价物余额	6,427,635.62	62,963,751.62
六、期末现金及现金等价物余额	11,731.53	300,904,200.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	44,548,513.02	51,080,705.56
收到的税费返还	99,090.85	
收到其他与经营活动有关的现金	25,097,924.52	450,993,613.03
经营活动现金流入小计	69,745,528.39	502,074,318.59
购买商品、接受劳务支付的现金	44,960,903.94	94,137,199.11
支付给职工以及为职工支付的现金	7,635,490.97	9,399,858.45
支付的各项税费	951,054.59	946,330.60
支付其他与经营活动有关的现金	21,594,590.16	418,587,724.63
经营活动现金流出小计	75,142,039.66	523,071,112.79
经营活动产生的现金流量净额	-5,396,511.27	-20,996,794.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,017,857.14	
取得投资收益收到的现金	4,151,785.72	
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		265,000,000.00
投资活动现金流入小计	8,169,642.86	265,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,171,395.55
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		2,171,395.55
投资活动产生的现金流量净额	8,169,642.86	262,828,604.45
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		40,895,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		60,895,000.00
偿还债务支付的现金	1,620,000.00	47,515,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,153,519.72	6,267,168.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,773,519.72	53,782,168.20
筹资活动产生的现金流量净额	-2,773,519.72	7,112,831.80
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	-388.13	248,944,642.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,782.43	40,796,901.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,394.30	289,741,543.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	384,000.00				81,803,411.95				47,334,800.85		-194,795,208.11		318,343,004.69	10,761,058.51	329,104,063.20
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				47,334,800.85		-194,795,208.11		318,343,004.69	10,761,058.51	329,104,063.20

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											- 135 ,69 6,7 83. 54		- 135 ,69 6,7 83. 54		- 81, 651 .97		- 135 ,77 8,4 35. 51
(一) 综合 收益总额											- 135 ,69 6,7 83. 54		- 135 ,69 6,7 83. 54		- 81, 651 .97		- 135 ,77 8,4 35. 51
(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 ,00 0,0 00. 00				81, 803 ,41 1.9 5				47, 334 ,80 0.8 5			- 330 ,49 1,9 91. 65		182 ,64 6,2 21. 15	10, 679 ,40 6.5 4	193 ,32 5,6 27. 69

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											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、上年年 末余额	384 ,00 0,0 00. 00				81, 803 ,41 1.9 5				47, 334 ,80 0.8 5			- 94, 311 ,73 6.3 7		418 ,82 6,4 76. 43	12, 251 ,19 3.3 8	431 ,07 7,6 69. 81
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 ,00 0,0 00. 00				81, 803 ,41 1.9 5				47, 334 ,80 0.8 5			- 94, 311 ,73 6.3 7		418 ,82 6,4 76. 43	12, 251 ,19 3.3 8	431 ,07 7,6 69. 81
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填												- 100 ,48 3,4 71.		- 100 ,48 3,4 71.	- 1,4 90, 134 .87	- ,97 3,6 06.

列)											74		74		61
											-		-		-
(一) 综合收益总额											100,483,471.74		100,483,471.74		101,490,095.25
(二) 所有者投入和减少资本														-39.62	-39.62
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														-39.62	-39.62
(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			81,803.41			47,334.80		-194,795.20		318,304.69	10,761.05		329,104.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	384,000.00				81,803,411.95				47,334,800.85		-186,858,879.71		326,279,333.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	384,000.00				81,803,411.95				47,334,800.85		-186,858,879.71		326,279,333.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											135,209,447.40		135,209,447.40
（一）综合收益总额											135,209,447.40		135,209,447.40
（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				47,334,800.85		-322,068,327.11	191,069,885.69

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	384,000,000.00				81,803,411.95				47,334,800.85		-91,651,160.10	421,487,052.70
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				47,334,800.85		-91,651,160.10	421,487,052.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-95,207,719.61	-95,207,719.61
（一）综合收益总额											-95,207,719.61	-95,207,719.61
（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				47,334,800.85		-186,858,879.71	326,279,333.09

### 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。2014 年 9 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 300392，本公司实际控制人为徐炜。法定代表人：田炳信；所属行业：互联网和相关服务类；统一社会信用代码：91110000801169113H；注册地址及办公地址：北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼 14 层 1401。经营范围包括技术开发；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；应用软件开发；计算机系统服务；电脑图文设计、制作；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；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准报出。

2022 年 6 月份入合并范围的子公司共 8 户，较 2021 年 12 月 31 日减少 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”。

## 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》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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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：

本集团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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间；本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会

〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、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，按照本附注五、22（2）②“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

无

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

### （1）债务工具

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

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且



其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利

收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值

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

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

本公司评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失；商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

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

应收账款组合 1 合并范围内公司应收款项

应收账款组合 2 其他第三方应收款项

对于组合 1，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测预期信用损失率为零；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。

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

其他应收款组合 1 合并范围内公司应收款项

其他应收款组合 2 应收第三方押金和保证金

其他应收款组合 3 应收第三方其他款项

对于组合 1、组合 2，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测预期信用损失率为零；对于组合 3 本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收第三方其他款项计算预期信用损失。

长期应收款组合 应收租赁款对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的

资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

#### (8) 合同资产和合同负债

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

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

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

### 11、应收票据

详见本附注五、10“金融工具”。

### 12、应收账款

详见本附注五、10“金融工具”。

### 13、应收款项融资

无

### 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

详见本附注五、10“金融工具”。

### 15、存货

无

### 16、合同资产

详见本附注五、10“金融工具”。

### 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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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对价的，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。

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。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 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
房屋及建筑物	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。（4）大修理费用大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 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

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

详见本附注五、10“金融工具”。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2、收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

本公司的营业收入主要包括互联网广告服务、互联网公关服务业务和技术开发与服务，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，并签订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；对已按照客户排期单执行了媒介投放，按项目履约进度确认当期收入。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。

本公司按照已完成广告服务进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的广告服务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (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) 技术开发与服务

技术开发与服务主要是指根据合同规定向用户提供的服务，包括技术开发、技术咨询、技术推广以及应用软件开发、产品维护和升级等。

对于技术开发与服务，按提供技术开发与服务的履约进度或以客户验收单确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定；对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关产品控制权时点确认收入。

#### 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。

取得政策性优惠贷款贴息的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

#### 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。

#### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁

交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、24 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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

**(2) 重要会计估计变更**□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	如下表
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	25%
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%
北京洛云集网络科技有限公司	25%
青岛数腾智能科技有限公司	25%

**2、税收优惠****2、税收优惠**

(1) 本公司为高新技术企业，2019年10月15日取得编号为GR201911001943的高新技术企业证书，有效期三年。公司2022年1-6月享受15%的所得税优惠税率。

(2) 《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税[2019]46号)第一条“自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征。”

**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
银行存款	11,731.53	6,427,635.62
其他货币资金	23,128,987.02	22,826,212.47
合计	23,140,718.55	29,253,848.09
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	23,128,987.02	22,826,212.47

其他说明

注：受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
财产保全司法部门冻结款项	23,128,987.02	22,826,212.47

### 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

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	其他	

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

**(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	21,818,506.33	13.51%	21,818,506.33	100.00%		21,818,506.33	13.51%	21,818,506.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,128,976.16	88.33%	62,339,330.04	37.75%	102,789,646.12	139,686,235.03	86.49%	41,552,120.85	29.75%	98,134,114.18
其中：										
合计	186,947,482.49	100.00%	84,157,836.37	45.02%	102,789,646.12	161,504,741.36	100.00%	63,370,627.18	39.24%	98,134,114.18

按单项计提坏账准备：21,818,506.33

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
39家单位（单项金额不重大单项计提）	5,175,211.33	5,175,211.33	100.00%	预计无法收回款项
合计	21,818,506.33	21,818,506.33		

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：62,339,330.04

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	28,380,506.70	1,419,025.33	5.00%
1 至 2 年	71,251,358.81	7,125,135.88	10.00%
2 至 3 年	14,627,427.27	2,925,485.45	20.00%
3 年以上	72,688,189.71	72,688,189.71	100.00%
合计	186,947,482.49	84,157,836.37	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	41,552,120.85		21,818,506.33	63,370,627.18
期初余额在本期	41,552,120.85	-	21,818,506.33	63,370,627.18
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	20,787,209.19			20,787,209.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	62,339,330.04		21,818,506.33	84,157,836.37

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,380,506.70
1 至 2 年	71,251,358.81
2 至 3 年	14,627,427.27
3 年以上	72,688,189.71
3 至 4 年	37,809,981.38
4 至 5 年	9,202,376.33
5 年以上	25,675,832.00
合计	186,947,482.49

## (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	其他	
账龄组合	41,552,120.85	20,787,209.19				62,339,330.04
合计	41,552,120.85	20,787,209.19				62,339,330.04

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

## (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	81,523,596.09	43.61%	7,336,170.31
客户 2	21,900,000.00	11.71%	21,900,000.00
客户 3	16,643,295.00	8.90%	16,643,295.00
客户 4	12,860,000.00	6.88%	2,572,000.00
客户 5	10,565,046.31	5.65%	528,252.31
合计	143,491,937.40	76.75%	

## (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	135,490,643.27	50.06%	164,996,100.60	54.97%
1 至 2 年	8,486,825.70	3.14%	128,625,285.74	42.85%
2 至 3 年	125,270,858.91	46.28%	5,223,051.87	1.74%
3 年以上	1,415,797.88	0.52%	1,325,144.88	0.44%
合计	270,664,125.76		300,169,583.09	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	62,426,066.20	23.06
供应商 2	56,560,168.31	20.90
供应商 3	50,000,000.00	18.47
供应商 4	30,300,000.00	11.19
供应商 5	30,000,000.00	11.08
合计	229,286,234.51	84.71

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	642,037,547.72	660,614,337.86
合计	642,037,547.72	660,614,337.86

**(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	741,687,862.26	734,664,964.81
押金及保证金	441,980.00	12,464,381.40
备用金	57,128.44	13,000.00
合计	742,186,970.70	747,142,346.21

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	68,628,008.35		17,900,000.00	86,528,008.35
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,621,414.63			13,621,414.63
2022 年 6 月 30 日余额	82,249,422.98		17,900,000.00	100,149,422.98

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)	299,441,155.81
1 至 2 年	396,982,266.67
2 至 3 年	3,000.00
3 年以上	45,760,548.22
3 至 4 年	27,205,000.00
4 至 5 年	381,767.32
5 年以上	18,173,780.90
合计	742,186,970.70

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款信用减值损失	86,528,008.35	13,621,414.63				100,149,422.98
合计	86,528,008.35	13,621,414.63				100,149,422.98

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
客户 1	待收回款	165,620,000.00	1 年以内	22.32%	8,281,000.00
客户 2	待收回款	156,100,000.00	1-2 年	21.03%	15,610,000.00
客户 3	待收回款	130,000,000.00	1 年以内	17.52%	6,500,000.00
客户 4	待收回款	50,000,000.00	1-2 年	6.74%	5,000,000.00
客户 5	待收回款	46,111,100.00	1-2 年	6.21%	4,611,110.00
合计		547,831,100.00		73.81%	40,002,110.00

#### 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

#### 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
互联网广告营销收入项目	16,369,278.46	818,463.92	15,550,814.54	16,371,962.46	818,598.12	15,553,364.34
合计	16,369,278.46	818,463.92	15,550,814.54	16,371,962.46	818,598.12	15,553,364.34

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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	5,013,047.79	4,992,393.46
预交企业所得税	262.71	262.71
艺术品、摆件	68,820.00	68,820.00
合计	5,082,130.50	5,061,476.17

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)	
2022 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)	
2022 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)	
2022 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	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
深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）	14,234,744.59	25,703,145.79
上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）	51,500,000.00	104,110,183.23
硅谷数模（苏州）半导体有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
济南腾信睿和股权投资基金中心（有限合伙）	13,888,900.00	13,888,900.00
合计	99,623,644.59	163,702,229.02

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,953,727.67			58,953,727.67
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	58,953,727.67			58,953,727.67
（1）处置				
（2）其他转出	58,953,727.67			58,953,727.67
4. 期末余额	0.00			0.00

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,356,780.82			11,356,780.82
2. 本期增加金额	466,717.02			466,717.02
(1) 计提或摊销	466,717.02			466,717.02
3. 本期减少金额	11,823,497.84			11,823,497.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	11,823,497.84			11,823,497.84
4. 期末余额	0.00			0.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	47,596,946.85			47,596,946.85

## (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	111,170,332.41	65,820,994.49
合计	111,170,332.41	65,820,994.49

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	80,415,832.22	2,171,602.31	3,824,926.53	9,225,321.89	95,637,682.95
2. 本期增加金额	58,953,727.67				58,953,727.67
(1) 购置					0.00
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
投资性房地产核算转回	58,953,727.67				58,953,727.67
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额	139,369,559.89	2,171,602.31	3,824,926.53	9,225,321.89	154,591,410.62
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	15,461,878.14	2,063,022.14	3,638,277.94	8,653,510.24	29,816,688.46
2. 本期增加金额	13,563,465.50	0.00	21,062.83	19,861.42	13,604,389.75
(1) 计提	1,739,967.66	0.00	21,062.83	19,861.42	1,780,891.91
投资性房地产核算转回	11,823,497.84				11,823,497.84
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额	29,025,343.64	2,063,022.14	3,659,340.77	8,673,371.66	43,421,078.21
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00

4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	110,344,216.25	108,580.17	165,585.76	551,950.23	111,170,332.41
2. 期初账面价值	64,953,954.08	108,580.17	186,648.59	571,811.65	65,820,994.49

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

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物性资产

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
一、账面原值	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	

4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

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				54,822,580.15	18,000,000.00	72,822,580.15
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						



(1) 处置						
4. 期末余额				54,822,580.15	18,000,000.00	72,822,580.15
二、累计摊销						
1. 期初余额				41,446,550.72	18,000,000.00	59,446,550.72
2. 本期增加金额				2,957,921.70		2,957,921.70
(1) 计提				2,957,921.70		2,957,921.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				44,404,472.42	18,000,000.00	62,404,472.42
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				10,418,107.73	0.00	10,418,107.73
2. 期初账面价值				13,376,029.43	0.00	13,376,029.43

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 40.32%

## (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		
合计								

其他说明

## 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		
合计						

## (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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	669,149.26		178,929.72		490,219.54
网络服务费	80,228.61		14,587.02		65,641.59
合计	749,377.87		193,516.74		555,861.13

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	21,183,796.10	3,177,569.41	21,183,930.30	3,177,589.54
内部交易未实现利润		0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	394,759,407.87	59,213,533.27	331,069,950.63	49,660,492.60
公允价值计量损失	215,868,826.86	32,380,324.03	165,889,816.77	24,883,472.52
信用减值损失	178,443,933.72	26,766,590.06	144,035,309.90	21,605,296.49
预计负债			4,254,763.00	638,214.45
合计	810,255,964.55	121,538,016.77	666,433,770.60	99,965,065.60

## (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
其他权益工具投资公允价值变动			10,081,717.22	1,512,257.58
合计			10,081,717.22	1,512,257.58

## (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	1,512,257.58	121,538,016.77		99,965,065.60
递延所得税负债	-1,512,257.58			1,512,257.58

## (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	6,142,341.93	5,863,325.63
可抵扣亏损	3,382,300.82	3,382,300.82
合计	9,524,642.75	9,245,626.45

## (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
----	------	------	----

2022 年度	596,857.17	596,857.17	
2023 年度	145,147.54	145,147.54	
2024 年度	211,679.79	211,679.79	
2025 年度	497,556.34	497,556.34	
2026 年度	1,931,059.98	1,931,059.98	
合计	3,382,300.82	3,382,300.82	

其他说明

由于北京派通天下广告有限责任公司、北京腾信聚力科技有限公司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

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：

### 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
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (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	139,376,222.27	142,497,433.93
合计	139,376,222.27	142,497,433.93

## (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
湖南天娱广告有限公司	98,600,000.00	未执行判决
应城品誉传媒工作室	7,600,000.00	未执行判决
北京晋阳恒泰广告有限公司	2,635,308.02	未执行判决
合计	108,835,308.02	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,408,273.76	3,933,469.97
合计	3,408,273.76	3,933,469.97

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	2,400,018.20	9,980,464.41	7,553,410.98	4,827,071.63
二、离职后福利-设定提存计划	197,974.77	1,099,641.46	929,417.11	368,199.12
合计	2,597,992.97	11,080,105.87	8,482,828.09	5,195,270.75

## (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	2,057,296.43	8,842,263.86	6,862,494.85	4,037,065.44
2、职工福利费	0.00			0.00
3、社会保险费	140,954.95	646,971.20	651,569.13	136,357.02
其中：医疗保险费	131,683.23	627,757.68	634,972.55	124,468.36
工伤保险费	5,574.79	19,213.52	16,596.58	8,191.73
生育保险费	3,696.93			3,696.93
4、住房公积金	53,539.00	327,275.00	39,347.00	341,467.00
5、工会经费和职工教育经费	148,227.82	163,954.35		312,182.17
6、短期带薪缺勤	0.00			0.00
7、短期利润分享计划	0.00			0.00
合计	2,400,018.20	9,980,464.41	7,553,410.98	4,827,071.63

## (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	180,548.22	1,067,799.52	901,992.80	346,354.94
2、失业保险费	10,476.55	31,841.94	27,424.31	14,894.18
3、企业年金缴费	6,950.00			6,950.00
合计	197,974.77	1,099,641.46	929,417.11	368,199.12

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	2,717,660.05	3,049,151.06
消费税	0.00	
企业所得税	324,612.54	163,919.38
个人所得税	660,577.74	925,904.50
城市维护建设税	924,690.61	324,641.52
文化事业建设费	12,028,527.78	12,028,527.78
教育费附加	26,071.23	26,938.30
印花税	41,110.13	323,905.10
房产税	586,227.57	540,513.28
合计	17,309,477.65	17,383,500.92

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	29,761,111.09	20,208,333.32
其他应付款	352,817,880.33	328,628,574.56
合计	382,578,991.42	348,836,907.88

##### (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	29,761,111.09	20,208,333.32
合计	29,761,111.09	20,208,333.32

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
借款	250,000,000.00	250,000,000.00
外部单位往来款	87,801,324.36	66,370,013.08
业务零星销款	27,746.28	27,746.28
待退销售款	8,700,000.00	8,700,000.00
其他	6,288,809.69	3,530,815.20
合计	352,817,880.33	328,628,574.56

## 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
青岛浩基资产管理有限公司	250,000,000.00	借款
合计	250,000,000.00	

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
一年内到期的长期借款	661,181,495.84	649,636,992.32
合计	661,181,495.84	649,636,992.32

其他说明：

注：①厦门国际银行股份有限公司北京分公司申请的抵押借款，借款本金为 57,000,000.00 元，借款有效期限自 2019 年 8 月 23 日起至 2022 年 8 月 6 日止。借款利率按照该笔借款年利率上浮 54%与固定利率 7.315%（年利率）二者孰高确定。该借款以本公司位于朝阳区光华路 15 号院 14 层的房产作为抵押。

②向中国民生银行股份有限公司青岛分行借款，借款本金为 332,940,000.00 元，借款期限自 2019 年 10 月 31 日至 2022 年 10 月 31 日，贷款利率为固定利率 4.5125%。借款计息周期：利随本清（利息与到期日一次付清），计提利息余额 40,652,792.91 元。



③向中国民生银行股份有限公司青岛分行申请借款，借款本金为 204,940,000.00 元，借款期限自 2019 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 19 日，贷款利率为固定利率 4.5125%。借款计息周期：利随本清（利息与到期日一次付清），计提利息 24,537,330.44 元。上述②、③项借款由青岛浩基资产管理有限公司之母公司青岛全球财富中心开发建设有限公司提供担保。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	195,586.44	239,985.22
合计	195,586.44	239,985.22

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
合计											

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：元

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**

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	
合计		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
----	------	------	------	------	------

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

其他说明：

**52、其他非流动负债**

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	47,334,800.85			47,334,800.85
合计	47,334,800.85			47,334,800.85

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
调整前上期未分配利润	-194,795,208.11	-94,311,736.37
调整后期初未分配利润	-194,795,208.11	-94,311,736.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-135,696,783.54	-100,483,471.74
期末未分配利润	-330,491,991.65	-194,795,208.11

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	42,258,267.20	42,789,669.16	278,745,117.63	277,324,337.63
其他业务	1,040,476.20	466,717.02	2,080,952.40	933,434.04
合计	43,298,743.40	43,256,386.18	280,826,070.03	278,257,771.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	43,298,743.40		43,298,743.40

其中：				
互联网广告服务	41,935,504.45			41,935,504.45
互联网公关服务	322,762.75			322,762.75
其他	1,040,476.20			1,040,476.20
按经营地区分类	43,298,743.40			43,298,743.40
其中：				
中国境内	43,298,743.40			43,298,743.40
中国境外				0.00
市场或客户类型	43,298,743.40			43,298,743.40
其中：				
直接类客户	43,298,743.40			43,298,743.40
代理类客户				0.00
合同类型	43,298,743.40			43,298,743.40
其中：				
广告营销类	42,258,267.20			42,258,267.20
其他类	1,040,476.20			1,040,476.20
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类	43,298,743.40			43,298,743.40
其中：				
一年以内	43,298,743.40			43,298,743.40
按销售渠道分类	43,298,743.40			43,298,743.40
其中：				
直接类客户	1,293,218.91			1,293,218.91
代理类客户	42,005,524.49			42,005,524.49
合计	43,298,743.40			43,298,743.40

与履约义务相关的信息：

2022 年上半年营业收入按收入确认时间列示如下：			
项 目	互联网营销服务	房屋租赁	合计
在某一时段内确认收入	42,258,267.20	1,040,476.20	43,728,743.40
在某一时点确认收入			
	<b>42,258,267.20</b>	<b>1,040,476.20</b>	<b>43,728,743.40</b>
本公司收入确认政策之履约义务相关的信息详见附注五、39。			

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 890,737.50 元，其中，681,175.00 元预计将于 2022 年度确认收入，209,562.50 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	3,622.07	7,283.34
教育费附加	2,587.21	5,202.42

房产税	586,227.57	586,227.57
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	40,983.13	85,462.21
合计	642,248.83	693,004.39

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	238,210.54	125,685.33
房租及物业费	169,850.81	170,256.93
办公及折旧费	86,847.26	151,283.24
差旅费及会议费	196.95	47,635.58
业务招待费	0.00	63,233.10
市场信息推广费	1,185,000.00	35,857.09
其他		0.00
合计	1,680,105.56	593,951.27

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	5,673,945.72	6,598,115.82
办公折旧摊销费	5,037,097.45	4,916,761.72
房租及物业费	420,640.79	439,194.48
律师及中介费	8,876,760.33	4,426,336.30
业务招待费	104,852.52	394,229.83
差旅及会议费	249,098.84	476,746.34
市场信息费	0.00	31,311.77
其他	0.00	49,475.88
合计	20,362,395.65	17,332,172.14

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	3,517,687.22	2,453,408.62
五险一金	1,091,907.12	642,987.52
无形资产摊销		2,007,208.32
合计	4,609,594.34	5,103,604.46

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,870,801.01	24,450,581.94
减：利息收入	38,899.58	205,287.09
手续费	10,109.83	21,175.06
合计	23,842,011.26	24,266,469.91

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
稳岗补贴	82,000.00	51,000.00
增值税进项税额加计抵减	312,626.67	1,599,316.83
残疾人岗位和社会保险补贴	31,080.08	54,131.52
个税手续费返还	407.00	

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,151,785.71	
合计	4,151,785.71	

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
其他非流动金融资产	-60,060,727.29	-4,635,990.02
合计	-60,060,727.29	-4,635,990.02



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
其他应收款坏账损失	-13,621,414.63	3,742,752.22
债权投资减值损失		0.00
其他债权投资减值损失		0.00
长期应收款坏账损失		0.00
应收账款减值损失	-20,787,209.19	-2,098,325.10
应收票据减值损失		-469,603.71
合计	-34,408,623.82	1,174,823.41

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	134.20	505,973.80
合计	134.20	505,973.80

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
其他	3,810,584.89		
合计	3,810,584.89		

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
不能抵扣的增值税进项税额		83,407.80	
违约金及滞纳金	14,042,639.91	925.49	
其他	7,645,704.90		
合计	21,689,144.81	84,333.29	

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	-8,915,057.75	-5,417,659.08
递延所得税费用	-14,170,382.53	-371,377.49
合计	-23,085,440.28	-5,789,036.57

## (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	-158,863,875.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,829,581.37
子公司适用不同税率的影响	1,928.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	658,686.99
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	83,525.23
所得税费用	-23,085,440.28

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 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	3,879,142.75	65,649,174.52
政府补助	113,080.08	119,620.34
利息收入	39,191.72	115,974.21
受限资金减少		269,000,000.00
合计	4,031,414.55	334,884,769.07

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	252,568.85	305,208,087.74
经营与管理费用	5,279,221.81	5,663,984.30
受限货币资金增加	302,774.55	740,398.31
除利息、贴息之外的财务费用	29,050.98	16,869.07
合计	5,863,616.19	311,629,339.42

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
收回投资意向金		250,000,000.00
收回购房款		15,000,000.00
合计		265,000,000.00

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
银行理财产品		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

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
收回支付非关联方款	3,900,000.00	20,000,000.00
合计	3,900,000.00	20,000,000.00

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	-135,778,435.51	-40,952,356.55
加：资产减值准备	34,408,489.62	-1,965,915.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,247,608.93	2,370,626.79
使用权资产折旧		0.00
无形资产摊销	2,957,921.70	4,973,749.40
长期待摊费用摊销	193,516.74	178,929.72
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	60,060,727.29	4,635,990.02
财务费用（收益以“-”号填列）	23,870,801.01	24,450,581.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,151,785.71	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,572,951.17	-5,092,272.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,512,257.58	-695,398.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,120,641.51	-392,504,054.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,746,336.30	105,839,530.83
其他	-302,640.35	268,259,601.69
经营活动产生的现金流量净额	-15,712,027.22	-30,500,987.34

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,731.53	300,904,200.53
减：现金的期初余额	6,427,635.62	62,963,751.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,415,904.09	237,940,448.91

## (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	11,731.53	6,427,635.62
可随时用于支付的银行存款	11,731.53	6,427,635.62
三、期末现金及现金等价物余额	11,731.53	6,427,635.62

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	23,128,987.02	司法冻结
固定资产	110,344,216.30	借款抵押/司法冻结
其他非流动金融资产	20,000,000.00	股权质押
合计	153,473,203.32	

其他说明：

## 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
稳岗补贴	82,000.00	其他收益	82,000.00
残疾人岗位和社会保险补贴	31,080.08	其他收益	31,080.08

#### (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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		变动方式
				直接	间接	
霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	软件、信息技术服务业	100.00		注销

2022 年 01 月 20 日，公司持有股权比例为 100%的霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司完成注销。

#### 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	北京市	设计、制作、代理、发布广告	100.00%		投资设立
北京腾信聚力科技有限公司	北京市	北京市	技术推广服务、计算机软件开发	51.00%		投资设立
江西腾信创新信息技术有限责任公司	抚州市	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	上海市	上海市	软件、信息技术服务业	90.00%		购买股权
腾信创新(青岛)数字技术有限公司	青岛市	青岛市	设计、制作、代理、发布广告等	100.00%		投资设立
北京洛云集网络科技有限公司	北京市	北京市	移动终端游戏	100.00%		合并设立
青岛数腾智能科技有限公司	青岛市	青岛市	技术科技产品的开发等	51.00%		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
上海萃品信息科技有限公司	10.00%	-50,369.39		1,616,956.05
北京腾信聚力科技有限公司	49.00%	-136.91		-962,009.30
青岛数腾智能科技有限公司	49.00%	-31,145.67		10,024,459.79

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
上海萃品信息科技有限公司	27,530,535.19		27,530,535.19	11,360,974.74		11,360,974.74	28,027,865.10		28,027,865.10	11,354,610.74		11,354,610.74
北京腾信聚力科技有限公司	76,747.87		76,747.87	2,040,032.16		2,040,032.16	77,027.28		77,027.28	2,040,032.16		2,040,032.16
青岛数腾智能科技有限公司	19,447,792.61	1,023,164.28	20,470,956.89	12,875.69		12,875.69	19,447,552.43	1,084,917.06	20,532,469.49	10,825.69		10,825.69

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

上海萃品 信息科技 有限公司	- 377,358.4 9	- 503,693.9 1	- 503,693.9 1	- 65,471.42	0.00	- 249,300.8 2	- 249,300.8 2	- 644,492.9 2
北京腾信 聚力科技 有限公司		-279.41	-279.41	-279.41	0.00	-403.60	-403.60	-403.60
青岛数腾 智能科技 有限公司		- 63,562.60	- 63,562.60	240.18	0.00	- 58,949.68	- 58,949.68	-3,067.96
青岛金程 数字传媒 有限公司					0.00	- 89,871.24	- 89,871.24	- 224,637.2 6

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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
				直接	间接	

法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，无境外业务，很少有外汇销售的情况。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括基金、理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指本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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2022年6月30日，本公司的负债净额为人民币1,183,136,709.53元（2021年12月31日为人民币1,120,763,000.81元）。各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款							
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据							
应付账款	19,297,599.05	120,078,623.22					139,376,222.27
其他应付款	90,664,948.85	291,914,042.57					382,578,991.42
一年内到期的长期借款	661,181,495.84						661,181,495.84
长期借款							
应付债券							
长期应付款							
其他金融负债							
合计	<b>771,144,043.74</b>	<b>411,992,665.79</b>					<b>1,183,136,709.53</b>
续：							
项目	期初余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款							
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据							
应付账款	22,399,288.73	120,098,145.20					142,497,433.93
其他应付款	69,038,949.78	259,589,624.78					328,628,574.56
一年内到期的长期借款	649,636,992.32						649,636,992.32
长期借款							
应付债券							
长期应付款							
其他金融负债							
合计	<b>741,075,230.83</b>	<b>379,687,769.98</b>					<b>1,120,763,000.81</b>

## 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--



(一) 交易性金融资产		14,234,744.59	85,388,900.00	99,623,644.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,234,744.59	85,388,900.00	99,623,644.59
(2) 权益工具投资		14,234,744.59	85,388,900.00	99,623,644.59
持续以公允价值计量的资产总额		14,234,744.59	85,388,900.00	99,623,644.59
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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 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

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
徐炜	32.37	32.37

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。

## 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。

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
田炳信	董事长、总经理、董事会秘书
张少华	副董事长、财务负责人
于晨山	董事、副总经理
中山国庆	董事
党国峻	董事
吴智烽	董事
瞿岚	监事长
李鑫	监事
珠兰格日勒	监事

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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

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

关联担保情况说明

## (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	250,000,000.00	2022年01月01日	2022年06月30日	拆入股东资金
拆出				

## (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
薪酬合计	1,086,627.83	1,245,724.78

## (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
其他应付款	青岛浩基资产管理有限公司	250,000,000.00	270,208,333.32
其他应付款	上海数研腾信股权投资管理 中心（有限合伙）	51,500,000.00	51,500,000.00

## 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

(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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

(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	16,643,295.00	9.88%	16,643,295.00	100.00%	0.00	16,643,295.00	11.67%	16,643,295.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	151,826,893.78	90.12%	59,115,247.66	39.61%	92,711,646.12	125,984,152.65	0.88%	38,328,038.47	30.42%	87,656,114.18
其中：										
账龄组合	149,226,893.78	88.58%	59,115,247.66	39.61%	90,111,646.12	123,384,152.65	86.51%	38,328,038.47	31.06%	85,056,114.18
关联方组合	2,600,000.00	1.54%			2,600,000.00	2,600,000.00	1.82%			2,600,000.00
合计	168,470,188.78	100.00%	75,758,542.66	44.97%	92,711,646.12	142,627,447.65	100.00%	54,971,333.47	38.54%	87,656,114.18

按单项计提坏账准备：16,643,295.00

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

按组合计提坏账准备：59,115,247.66

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	29,980,506.70	1,369,025.33	5.00%
1 至 2 年	69,651,358.81	6,965,135.88	10.00%
2 至 3 年	1,767,427.27	353,485.45	20.00%
3 年以上	67,070,896.00	67,070,896.00	100.00%
合计	168,470,188.78	75,758,542.66	

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）	29,980,506.70
1 至 2 年	69,651,358.81
2 至 3 年	1,767,427.27
3 年以上	67,070,896.00
3 至 4 年	41,240,936.00
4 至 5 年	2,027,165.00
5 年以上	23,802,795.00
合计	168,470,188.78

**(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	其他	
应收账款坏账准备	54,971,333.47	20,787,209.19				75,758,542.66
合计	54,971,333.47	20,787,209.19				75,758,542.66

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

**(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	81,523,596.09	43.61%	7,336,170.31
客户 2	21,900,000.00	11.71%	21,900,000.00
客户 3	16,643,295.00	8.90%	16,643,295.00
客户 4	10,565,046.31	5.65%	528,252.31
客户 5	8,600,016.00	4.60%	8,600,016.00
合计	139,231,953.40	74.47%	

#### (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	650,639,456.83	674,918,097.91
合计	650,639,456.83	674,918,097.91

#### (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	748,934,723.15	757,615,176.64
押金及保证金	441,980.00	2,462,881.40
备用金	57,128.44	13,000.00
合计	749,433,831.59	760,091,058.04

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	67,272,960.13		17,900,000.00	85,172,960.13
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,621,414.63			13,621,414.63
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00

其他变动				0.00
2022年6月30日余额	80,894,374.76		17,900,000.00	98,794,374.76

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）	317,043,064.92
1至2年	386,982,266.67
2至3年	3,000.00
3年以上	45,405,500.00
3至4年	27,205,000.00
4至5年	17,600,000.00
5年以上	600,500.00
合计	749,433,831.59

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	85,172,960.13	13,621,414.63				98,794,374.76
合计	85,172,960.13	13,621,414.63				98,794,374.76

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
供应商 1	待收回款	165,620,000.00	1 年以内	22.10%	8,281,000.00
供应商 2	待收回款	156,100,000.00	1-2 年	20.83%	15,610,000.00
供应商 3	待收回款	130,000,000.00	1 年以内	17.35%	6,500,000.00
供应商 4	待收回款	50,000,000.00	1-2 年	6.67%	5,000,000.00
供应商 5	待收回款	46,111,100.00	1-2 年	6.15%	4,611,110.00
合计		547,831,100.00		73.10%	40,002,110.00

## 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	87,050,000.00	21,431,998.85	65,618,001.15	87,050,000.00	21,431,998.85	65,618,001.15
合计	87,050,000.00	21,431,998.85	65,618,001.15	87,050,000.00	21,431,998.85	65,618,001.15

## (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	0.00						1,000,000.00
上海萃品信息科技有限公司	15,608,001.15					15,608,001.15	20,391,998.85
腾信创新(青岛)数字有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
江西腾信创新信息技术有限责任公司	0.00						40,000.00

司							
北京洛云集网络科技有限公司	10,000.00					10,000.00	
合计	65,618,001.15					65,618,001.15	21,431,998.85

## (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	42,635,625.69	42,789,669.16	278,745,117.63	277,324,337.63
其他业务	1,040,476.20	466,717.02	2,080,952.40	933,434.04
合计	43,676,101.89	43,256,386.18	280,826,070.03	278,257,771.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	43,676,101.89		43,676,101.89
其中：			
互联网广告服务	42,312,862.94		42,312,862.94
互联网公关服务	322,762.75		322,762.75
其他	1,040,476.20		1,040,476.20
按经营地区分类	43,676,101.89		43,676,101.89
其中：			
中国境内	43,676,101.89		43,676,101.89
市场或客户类型	43,676,101.89		43,676,101.89
其中：			
直接类客户	43,676,101.89		43,676,101.89
代理类客户			0.00
合同类型	43,676,101.89		43,676,101.89
其中：			
广告营销类	42,635,625.69		42,635,625.69
其他类	1,040,476.20		1,040,476.20

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类	43,676,101.89			43,676,101.89
其中：				
一年以内	43,676,101.89			43,676,101.89
按销售渠道分类	43,676,101.89			43,676,101.89
其中：				
直接类客户	1,670,577.40			1,670,577.40
代理类客户	42,005,524.49			42,005,524.49
合计	43,676,101.89			43,676,101.89

与履约义务相关的信息：

2022 年上半年营业收入按收入确认时间列示如下：			
项 目	互联网营销服务	房屋租赁	合 计
在某一时段内确认收入	42,635,625.69	1,040,476.20	43,676,101.89
在某一时点确认收入			
合 计	42,635,625.69	1,040,476.20	43,676,101.89
本公司收入确认政策之履约义务相关的信息详见附注五、39。			

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 890,737.50 元，其中，681,175.00 元预计将于 2022 年度确认收入，209,562.50 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,151,785.72	
合计	4,151,785.72	

## 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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	113,080.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套	-55,908,941.58	主要系上海数研公允价值变动损失

期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		5261 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,878,914.92	主要系媒体应付款违约金 1401 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	407.00	
减：所得税影响额	-11,051,194.71	
少数股东权益影响额	30.53	
合计	-62,623,205.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-54.17%	-0.3534	-0.3534
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.17%	-0.1903	-0.1903

## 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