



北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人徐炜、主管会计工作负责人高鹏及会计机构负责人(会计主管人员)蔡可声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 6 月 30 日总股本 128000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况	59
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	63
第七节 财务报告	65
第八节 备查文件目录	142

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
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
星月创投	指	浙江星月创业投资有限公司
好望角投资	指	杭州好望角投资管理有限公司
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
云微星璨	指	北京云微星璨网络技术有限公司
瀚天星河	指	北京瀚天星河广告有限责任公司
孚信广告	指	广州孚信广告有限公司
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
广州分公司	指	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司广州分公司
TCI	指	Transcosmos Inc.，系东京证券交易所上市公司
艾瑞	指	艾瑞咨询集团（iResearch）是一家专注于网络媒体、电子商务、网络游戏、无线增值等新经济领域，深入研究和了解消费者行为，并为网络行业及传统行业客户提供市场调查研究和战略咨询服务的专业市场调研机构
《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	2015 半年度（2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日）

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	腾信股份	股票代码	300392
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）	Tensyn		
公司的法定代表人	徐炜		
注册地址	北京市朝阳区光华路 15 号院 2 号楼 601 室		
注册地址的邮政编码	100026		
办公地址	北京市朝阳区光华路 15 号院 2 号楼 601 室		
办公地址的邮政编码	100026		
公司国际互联网网址	http://www.tensynchina.com/		
电子信箱	board@tensynchina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高鹏	谢楠
联系地址	北京市朝阳区光华路 15 号院 2 号楼 601 室	北京市朝阳区光华路 15 号院 2 号楼 601 室
电话	010-52937866	010-52937866
传真	010-52937865	010-52937865
电子信箱	board@tensynchina.com	board@tensynchina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区光华路 15 号院 2 号楼 6 层腾信创新证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	608,640,829.11	361,812,229.64	68.22%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	56,706,418.44	38,266,544.69	48.19%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	55,483,541.44	35,788,480.27	55.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,467,296.31	-33,679,852.98	-71.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.074	-0.70	-89.46%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.30	46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.30	46.67%
加权平均净资产收益率	7.13%	12.37%	-5.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.97%	11.34%	-4.37%
	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）	1,133,280,346.84	962,406,363.55	17.75%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	808,864,252.61	765,597,834.17	5.65%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.3193	11.96	-47.16%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	128,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	687.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,426,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	
减：所得税影响额	213,810.20	
合计	1,222,877.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

六、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。

七、重大风险提示

（1）对重大客户依赖或重大客户减少互联网营销投入导致公司收入大幅下降的风险

2012年度至2015年半年度，公司前10大客户的销售额分别为51,894.87万元、56,997.95万元、76,097.38万元和58013.16万元，分别占当期营业收入的77.12%、82.28%、90.67%和95.33%，其中自2011年公司竞标取得伊利股份客户，2012年度至2015年半年度公司伊利项目的销售额分别为18,482.53万元、29,832.44万元、50,265.63万元和29,467.40万元，分别占当期营业收入的27.47%、43.07%、59.89%和48.41%。如果公司不能持续服务现有重要客户或增加新客户、或部分客户大幅降低在互联网营销的投入金额，或重大客户可能因各种原因取消与公司的合作，则会对公司的经营业绩产生不利影响，导致公司收入大幅下降。

（2）市场竞争激烈或恶性竞争导致公司经营业务下滑的风险

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，将给公司经营带来一定冲击。

(3) 专业人才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。

(4) 公司经营业绩季节性波动的风险

公司经营业绩具有较为明显的季节性特征。一方面，通常公司下半年营业收入高于上半年，主要是由于营销客户在下半年呈现较大的营销投入，上半年相对较少。此外，一季度国内传统节假日较多，用户上网时间减少，网络流量相对较小，客户对互联网营销服务的需求较小。另一方面，通常供应商给予公司返点政策与公司采购规模呈阶梯型的正比例关系，即累计采购金额越大，返点比例越高。因此，由于上述返点政策的影响，一年中随着公司业务收入的增加，使得公司的业绩随着累计采购量的增长体现出逐步放大的现象。因此，公司业务季节性特征及返点政策的变化可能会引起公司经营业绩的季节性波动。

(5) 公司快速发展导致管理水平相对落后的风险

报告期内，公司资产规模保持了较高的增长水平。在本次公开发行股票并上市后，公司规模将在目前的基础上进一步扩大。公司资产规模的扩大和人员的增加会使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。因此公司在完善管理体系、有效管理和运作、提高管理层管理水平、保证公司运营方面存在一定的风险。

(6) 产业政策变化的风险

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。

(7) 税收优惠政策变动导致公司税后净利润下降的风险

公司是经北京市认定的高新技术企业，自2012年至2014年按照15%的所得税税率征收。同时，公司因开发新技术等发生的研发费用在计算应纳税所得额时予以加计扣除。公司在2012年度至2014年度内享受的税收优惠金额及占当期净利润比例等情况如下：

年度	税收优惠金额	净利润	占当期净利润的比例
2014年	1,163.17	8,954.48	12.99%
2013年	1,178.24	7,741.66	15.22%
2012年	1,025.22	6,033.18	16.99%

如果未来税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩造成一定影响。

(8) 互联网媒介资源采购价格上涨导致公司业绩下滑的风险

公司根据客户需求为客户制定投放策略，并根据策略方案向各互联网媒介采购相应的媒介资源。2012年度至2015年半年度，公司采购的互联网媒介资源占营业成本的比重分别为94.22%、92.91%、95.91%和95.61%，公司媒介资源采购占营业成本比重较高。随着互联网用户数量持续增长，且用户黏度增加，互联网媒介的价值在不断增加。此类优质媒介资源相对稀缺，媒介价格呈稳步上升趋势。近几年，新浪、搜狐、网易等重要互联网媒体的刊例价出现不同程度的上涨，如2012-2014年网易新闻频道流媒体广告刊例价年均涨幅约为20%。不断增长的媒介采购价格给服务商及客户带来一定冲击，短期内给互联网营销服务商带来一定经营风险。如果媒介资源价格上涨过快，将会影响公司客户投放需求，也会影响公司经营业绩。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，本公司实现营业总收入60,864.08万元，比上年同期增长68.22%；实现营业利润6,523.07万元，比上年同期增长54.75%；实现归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的利润5,548.5万元，比上年同期增长55.03%。本期公司经营活动现金流净额为-946.73万较上年同期下降71.89%。

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	608,640,829.11	361,812,229.64	68.22%	本年度业务规模扩大所致。
营业成本	502,495,715.53	296,685,261.41	69.37%	本年度业务规模扩大所致。
销售费用	10,619,605.59	8,489,527.81	25.09%	主要为人员规模扩大，工资提高所致。
管理费用	12,116,821.99	8,388,313.38	44.45%	主要为人员规模扩大，工资提高所致，另外审计机构及律师服务费不再能于募集资金中抵扣也导致本期管理费用提高。
财务费用	377,463.06	466,037.23	-19.01%	
所得税费用	10,064,562.06	6,802,864.47	47.95%	利润规模加大导致管理费用提高。
经营活动产生的现金流量净额	-9,467,296.31	-33,679,852.98	-71.89%	由于收款情况优化，导致经营活动现金流净额较上年同期好转。
投资活动产生的现金流量净额	-161,559,263.79	-430,095.00	37,463.62%	本期公司使用募集资金投入了总部基地建设项目。
筹资活动产生的现金流量净额	15,571,906.25	-728,000.00	-2,239.00%	本期公司增加了银行贷款。
现金及现金等价物净增	-155,454,653.85	-34,837,947.98	346.22%	主要为总部基地建设项

加额				目资金投入所致。
----	--	--	--	----------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本期公司营业收入较上期增长68.22%，公司本报告期原有客户结构未发生明显变化并且新增重点客户，营业收入增长的主要原因为公司重点客户加大订单金额所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月30日公告收到内蒙古伊利实业集团股份有限公司出具的中标公告，确定公司为“伊利集团 2015 年媒介互联网采购项目”中标供应商。双方已签订服务合同但未约定服务总金额。截止报告期末，公司已经执行该客户订单金额29,467.40万元。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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

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

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

报告期内，本公司实现营业总收入60,864.08万元，比上年同期增长68.22%；实现营业利润6,523.07万元，比上年同期增长54.75%；实现归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的利润5,548.5万元，比上年同期增长55.03%。本期公司经营活动现金流净额为-946.73万较上年同期下降71.89%。

(2) 主营业务构成情况

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	553,307,005.72	461,986,598.23	16.50%	62.44%	63.81%	-0.70%
互联网公关服务	55,333,823.39	40,509,117.30	26.79%	161.23%	176.43%	-4.03%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司报告期内自前五大客户取得销售收入53,527.19万元，上年同期自前五大客户取得销售收入30,059.32万元。其中，内蒙古伊利实业集团股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、北京迪爱慈广告有限公司在本报告期和上年同期均为前五大客户，本报告期内，公司前五大客户新增一汽大众销售有限责任公司及一汽轿车销售有限公司，自这两家客户取得销售金额分别为15,775.32万元和3,230.98万元。公司前五大客户的变化未对公司经营产生负面影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业自身发展趋势

互联网营销行业在2015年仍然保持高速增长趋势，根据艾瑞咨询数据显示，2015Q1中国网络广告市场规模为378.7亿元，同比增长36.6%。一季度网络广告处于淡季，出现常规的季度性回落。预计在后三季度将继续保持40%左右的速度继续稳健增长。从同比增长速度来看，分类广告、电商广告和视频贴片广告同比分别增长78.6%、52.9%和45.7%。可以看出，传统品牌客户在互联网投放广告，尤其是视频广告的规模仍然保持高速增长趋势。

(2) 国家政策鼓励网互联网与传统行业进行深度融合创造新的发展生态

2015年3月5日上午十二届全国人大三次会议上，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划。李克强在政府工作报告中提出，制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。”随后，商务部发布的《“互联网+流通”行动计划》，进一步明确了电子商务、网络购物与其他产业深度融合、转型升级的任务部署。

中国互联网络信息中心数据显示，截至2015年6月，我国网络购物用户规模达到3.74亿，较2014年底增加1249万人，半年度增长率为3.5%；我国手机网络购物用户规模增长迅速，达到2.70亿，半年度增长率为14.5%，手机购物市场用户规模增速是整体网络购物市场的4.1倍，手机网络购物的使用比例由42.4%提升至45.6%。移动网络购物用户的增长成为电子商务的重要推动力。

公司作为互联网营销行业国内领先企业，不断坚持技术创新和商业模式创新，响应政策号召，努力在汽车、金融等垂直领域进行互联网营销和电商相结合的创新。

(3) 公司行业地位

公司是国内本土主要的互联网营销服务提供商，目前服务的客户主要为快速消费品、汽车、金融、家电等行业的品牌客户，主要与跨国广告集团在中国的互联网营销子公司或部门形成竞争。随着公司逐步完善自身服务体系、加强技术研发水平，并逐步在汽车等垂直行业向电子商务领域快速渗透，公司“营销+电商”的模式将巩固公司原有的服务优势，并提高公司在互联网数据的分析和挖掘能力，从品牌营销向“品牌+实效”营销演进，形成自身独特的竞争优势。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司按照年度经营计划拓展了新的客户、例如汽车类的大客户，同时不断升级相关的技术手段，提高员工的业务水平，逐渐完善了技术加服务的经营规划。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

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

2012年度至2015年半年度，公司前10大客户的销售额分别为51,894.87万元、56,997.95万元、76,097.38万元和58013.16万元，分别占当期营业收入的77.12%、82.28%、90.67%和95.33%，其中自2011年公司竞标取得伊利股份客户，2012年度至2015年半年度公司伊利项目的销售额分别为18,482.53万元、29,832.44万元、50,265.63万元和29,467.40万元，分别占当期营业收入的27.47%、43.07%、59.89%和48.41%。如果公司不能持续服务现有重要客户或增加新客户、或部分客户大幅降低在互联网营销的投入金额，或重大客户可能因各种原因取消与公司的合作，则会对公司的经营业绩产生不利影响，导致公司收入大幅下降。

公司采取积极拓展客户以及完善服务项目等方式降低客户集中度，减少客户流失风险。从去年下半年开始，公司发力拓展汽车行业的客户，并从互联网营销服务拓展为为汽车客户提供汽车电商整体解决方案。

(2) 互联网媒介资源采购价格上涨导致公司业绩下滑的风险

公司根据客户需求为客户制定投放策略，并根据策略方案向各互联网媒介采购相应的媒介资源。报告期内，公司采购的公司媒介资源采购占营业成本比重较高。随着互联网用户数量持续增长，且用户黏度增加，互联网媒介的价值在不断增加。此类优质媒介资源相对稀缺，媒介价格呈稳步上升趋势。不断增长的媒介采购价格给服务商及客户带来一定冲击，短期内给互联网营销服务商带来一定经营风险。如果媒介资源价格上涨过快，将会影响公司客户投放需求，也会影响公司经营业绩。

随着公司业务规模的扩大，尤其是在汽车、家电、金融等行业客户数量的增多，公司进一步加深和互联网媒体合作的深度和广度，并获得更完善的媒体营销数据。通过媒体采购体量的上升获得更好的媒介资源采购价格，并通过营销和广告投放数据挖掘更具价值的媒体资源，降低媒体资源采购价格上涨的风险。

(3) 对社会化媒体营销、移动互联网营销以及互联网电商等领域的前期投入导致公司利润下滑的风险

社会化媒体、移动互联网和互联网电商是互联网近年来发展的热点，公司以投资入股等方式在这些领域进行了布局。新业务拓展前期需要在技术、市场、渠道等方面进行投入，短期会有投入产出比不确定所带来一定经营风险。如果前期投入过快过大，也会影响公司经营业绩。

公司对新业务投资的公司进行完善的财务管理，并利用自身在互联网营销行业的经验和技術积累对新业务的前期投入的合理性进行严格评估，对未来的产出进行合理测算，保证新业务的风险在可控的合理范围内。

(4) 专业人才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共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，影响服务质量和服務持续性。

为避免核心人员流失风险，加强公司对专业人才的吸引力，促进员工提升专业和服务能力，公司在2015年年初重新制定公司业务考核体系，完善根据公司员工的专业能力和对公司业务的贡献程度的奖励制度。同时，公司致力于打造现在企业文化制度，完善员工培训制度，使员工在工作期间更好的提升个人职业水平和专业能力。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,760
报告期投入募集资金总额	10,847.92
已累计投入募集资金总额	11,013.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015 年 1-6 月移动终端平台项目开始启动，使用了北京农商银行朝阳支行绿色家园分行的专户资金购买了 DELL 服务器 1 台、DELL 台式机 30 台，DELL 笔记本 22 台，苹果一体机 4 台，苹果笔记本 1 台等，共计 1,379,210.00 元；使用了广发银行北京安立路支行的专户资金购买了泰达时代中心 14 层楼房，支付 107,232,490.46 元，其中包含账户初始存放到使用购买房款时扣除手续费后的利息 132,290.46 元，该账户已于 2015 年 2 月 13 日销户；本期募集资金利息收入扣除手续费后的净额为 485,020.58 元，截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为 241,456,704.36 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、互联网营销平台升级改造项目	否	17,967.27	17,967.27					0	0	否	否
2、研发中心扩充改造项目	否	2,471.98	2,471.98					0	0	否	否
3、移动终端平台项目	否	3,635.18	3,635.18	137.92	303.61	8.35%		0	0	是	否
4、总部基地建设项目	否	10,710	10,710	10,710	10,710	100.00%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	34,784.43	34,784.43	10,847.92	11,013.61	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
1、存于募集资金专户	否	110.62	110.62							否	否
超募资金投向小计	--	110.62	110.62			--	--			--	--

合计	--	34,895.05	34,895.05	10,847.92	11,013.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司对未来的经营计划和展望未发生改变，公司一直致力于按照既定经营计划和展望稳步发展。

(1) 技术创新和业务开发

1) 互联网营销技术平台升级改造

公司加大了营销数据的获取能力，包括自身采集数据能力，以及从媒体合作方、第三方数据公司进行数据合作和采购；加大了服务器防火墙等硬件设备的投入，使得公司互联网营销技术平台的数据采集、处理和分析能力得到极大提升。公司同时率先整合了SOM舆情监督技术系统和网络公关营销技术系统，使两个系统在底层数据结构、数据处理流程和任务流程进行了重构和整合，新系统可以更好的支持公司的互联网公关营销服务。

2) 扩大互联网公关服务优势

依托互联网公关技术平台，扩大互联网公关服务优势，实现在该业务线上的收入利润水平的持续增长，2015年网络公关业务收入5,333.38万元，同比增长161%。同时公司和新浪微博子公司天下秀成立了合资公司云微星灿，深入挖掘社会化媒体营销资源和数据，进一步打造公司在网络公关服务的竞争力。

3) 打造移动互联网营销平台

移动互联网营销是互联网营销的发展和延伸。公司已经在开发和完善移动互联网广告技术系统和DSP技术系统、以及ASO优化技术系统。这些技术整合数据挖掘、用户属性分析、移动富媒体、监测、应用软件开发等技术，将移动互联网营销服务发展为公司新的利润增长点。公司同时成立子公司腾信聚力，建立以效果为导向的移动营销的专职服务团队，开拓手机游戏、移动应用、金融等以效果为导向的客户群体。

(2) 人员培养及扩充规划

随着公司互联网营销业务快速发展，公司大量引入了高水平的营销人才、技术人才和管理人才。截至2015年6月30日，公司现有员工301人，其中科技人员89人，比去年同期分别增长18.50%和17.11%。同时，公司注重提升现有团队的专业素质与能力，加强中层干部的培训，提高组织能力；加快年轻干部的选拔。公司在2015年年初重新制定公司业务考核体系，完善根据公司员工的专业能力和对公司业务的贡献程度的奖励制度。

(3) 市场营销网络建设规划

公司完善以客户需求为导向的客户营销服务管理体系，形成业内一流的营销能力和品牌；进一步拓展潜在客户，实现重点客户数量持续增长。除了已设立上海和广州分公司之外，报告期内，公司还参股了广州孚信、瀚天星河两家公司，进一步开辟其他重点区域的重要客户，以及为区域性客户提供落地的互联网营销服务。

(4) 对外投资与对外扩张

本着股东价值最大化的基本原则，公司积极寻求与主业发展相关的企业、互联网营销技术或资源作为投资、收购、兼并对象，以整合市场资源，达到低成本扩张、完善技术体系、产品和服务布局、提高市场占有率、延长产业链、降低运营成本和提高服务质量等目标。在2015年公司提出“互联网营销+电商”的对外拓展战略，重点布局汽车、金融等垂直领域的电商。报告期内，公司通过参股车瑞信息（车风网），全面进入交易模式的汽车电商领域。对于汽车企业，能够提供营销和销售全面服务的新型营销公司更具备服务的竞争能力。同时，向电商领域的扩展，不仅可以进一步提升公司原有互联网营销服务的能力，并且可以进一步充分挖掘公司不断累积的营销数据的价值。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期初股本为人民币64,000,000.00元，2015年4月16日召开的2014年年度股东大会审议通过本公司 2014 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 64,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.10元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00股，分红后总股本增至 128,000,000 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	20
分配预案的股本基数（股）	128,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	315,377,927.50
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 12800 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，资本公积金转增后公司总股本将增加至 38400 万股。此预案案最终以董事会审议通过并提交股东大会批准通过的方案为准。	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、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。

五、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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司于2015年3月30日公告收到内蒙古伊利实业集团股份有限公司出具的中标公告，确定公司为“伊利集团 2015 年媒介互联网购买项目”中标供应商。双方已签订服务合同但未约定服务总金额。截止报告期末，公司已经执行该客户订单金额 29,467.40万元。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐炜	在本人作为公司的控股股东、实际控制人期间，将依据尽量减少并规范关联交易的原则与公司发生关联交易，对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议，确保公司及其股东利益不受侵害；严格遵守公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序；保证绝对禁止利用任何方式占用发行人资金、房产及其他资产，以保障公司及其股东的利益。	2011年01月28日	长期有效	正在履行

	徐炜	<p>本人作为发行人的实际控制人、控制股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。减持方式：在本人所发行股份锁定期届满后，本人减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。减持价格：本人减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前所持</p>	2014年04月21日	2014年09月10日至2017年09月09日	正在履行
--	----	---	-------------	-------------------------	------

		<p>有的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。减持期限：在锁定期满后的 12 个月内，本人减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的 20%；在锁定期满后的 24 个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有公司股份总数 40%。本人在减持所有的发行股份前，应提三个交易日予以公告并在 6 个月内完成，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。本人将严格履行上述承诺事项，并遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；如果未</p>			
--	--	--	--	--	--

		履行上述承诺事项，本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	徐炜	一.在本人作为发行人的控股股东、实际控制人期间，将依据尽量减少并规范关联交易的原则与发行人发生关联交易，对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议，确保发行人及其股东利益不受侵害；严格遵守发行人公司章程、股东大会会议事规则及发行人关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序；二.在本人作为发行人的控股股东、实际控制人期间，保证绝对禁止利用任何	2014 年 04 月 21 日	长期有效	正在履行

		方式占用发行人资金、房产及其他资产，以保障发行人及其股东的利益。			
	徐炜	<p>一、本人将善意履行作为腾信股份股东的义务，充分尊重腾信股份的独立法人地位，保障腾信股份独立经营、自主决策。本人将严格按照中国公司法以及腾信股份的公司章程规定，促使经本人提名的腾信股份董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”），今后原则上不与腾信股份发生关联交易。如果腾信股份在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、腾信股份的章程和有关规</p>	2011年01月28日	长期有效	正在履行

		<p>定履行有关程序,并按照正常的商业条件进行,且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受腾信股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位,就腾信股份与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使腾信股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本人及本人控制的企业将严格和善意地履行其与腾信股份签订的各种关联交易协议。本人及本人控制的企业将不会向腾信股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如违反上述承诺给腾信股份造成损失,本人将向腾信股份作出赔偿。</p>			
	徐炜	本人所持公司全部股票在锁	2014年04月21日	2014年09月10日至2018年03	正在履行

		<p>定期满后两年内减持的，本人减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所有关规定作复权处理）不低于发行价；公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p>		月 09 日	
	徐炜	<p>控股股东对公司社会保险费和住房公积金缴纳情况的承</p>	2014 年 04 月 21 日	长期有效	正在履行

		<p>诺：若发行人因历史上存在的任何违反社会保险、住房公积金法律法规的行为而受到相关部门追究，并经该等部门认定需为员工补缴社会保险费或住房公积金，或受到相关部门处罚，或任何利益相关方以任何方式向发行人提出权利要求且该等要求获得相关部门支持，控股股东徐炜将无条件全额代为承担由此产生的补缴社会保险费、住房公积金、处罚款项等责任，并全额补偿发行人为该等事项所支付的其他相关费用，确保发行人不致因此遭受任何损失。</p>			
	徐炜	<p>本公司控股股东实际控制人徐炜承诺：将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自公司在深圳证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管</p>	2014 年 04 月 21 日	2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日	正在履行

		理在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	徐炜	一、截至本承诺函出具之日，本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、本人承诺，本人在作为腾信创新的控股股东或实际控制人期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相	2011年01月28日	长期有效	正在履行

		<p>同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。</p> <p>三、本人承诺，本人在作为腾信创新的控股股东或实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与腾信创新生产经营构成竞争的业务，本人将按照腾信创新的要求，将该等商业机会让与腾信创新，由腾信创新在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与腾信创新存在同业竞争。</p> <p>四、本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成腾信创新经济损失的，本人将赔偿腾信创新因此受到的全部损失。</p>			
	徐炜	如果公司在股	2014年04月21	2014年09月10	正在履行

	<p>票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），本人将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：在前述事项发生之日起 5 个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与公司、董事及高级管理人员协商一</p>	日	日至 2017 年 09 月 09 日	
--	--	---	---------------------	--

	<p>致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。当本人需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施以下股价稳定措施：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若采取本人以增持公司股份方式稳定股价，本人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等监管部门的审批手续，在获得批准后的 5 个交易日内通知公司，公司应按照规定披露本人增持公司股份的计划。在公司披露本人增持公司股份计划的 5 个交易日后，本人开始实施增持公司股份的计划。本人</p>			
--	---	--	--	--

	<p>增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不高于本人上一会计年度从公司所获得现金分红金额的 20%。但如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施增持公司股份。本人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。本人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如本人未按照股价稳定具体方案采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任。</p>			
--	--	--	--	--

		(2) 本人持有的公司股份将不得转让, 直至本人按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。上述承诺为本人真实意思表示, 本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。			
	徐炜	公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 若有权部门认定公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人将投票同意公司依法回购首次发行全部新股; 若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法赔偿投资者的损失; 上述承诺为本人真	2014年04月21日	长期有效	正在履行

		实意思表示, 本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。			
	特思尔大宇宙 (北京) 投资咨询有限公司	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 36 个月内, 本公司不转让或委托他人管理本公司在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2014 年 04 月 21 日	2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日	正在履行
	特思尔大宇宙 (北京) 投资咨询有限公司	一、本公司将善意履行作为腾信股份股东的义务, 充分尊重腾信股份的独立法人地位, 保障腾信股份独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国公司法以及腾信股份的公司章程规定, 促使经本公司提名的腾信股份董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本公司以及本公司控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织	2011 年 03 月 10 日	长期有效	正在履行

		<p>(以下统称“本公司控制的企业”), 不与腾信股份发生严重影响腾信股份的独立性或者显失公平的关联交易。腾信股份在今后的经营活动中与本公司或本公司控制的企业发生关联交易时, 本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、腾信股份的章程和有关规定履行有关程序, 并按照正常的商业条件进行, 且保证本公司及本公司控制的企业将不会要求或接受腾信股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位, 就腾信股份与本公司或本公司控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动, 故意促使腾信股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。</p> <p>三、保证本公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>及本公司控制的企业将严格和善意地履行其与腾信股份签订的各种关联交易协议。本公司及本公司控制的企业将不会向腾信股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如违反上述承诺给腾信股份造成损失，本公司将向腾信股份作出赔偿。</p>			
	<p>特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司</p>	<p>本公司作为持有发行人 5% 以上股份的股东，按照法律规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持发行人的股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。减持价格：</p>	<p>2014 年 04 月 21 日</p>	<p>2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日</p>	<p>正在履行</p>

	<p>本公司减持发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司在发行人首次公开发行前持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价。减持期限：在锁定期满后 12 个月内，本公司减持发行人股份的比例为本公司所持有发行人股份的 100% 以内。本公司在减持发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确完整地履行信息披露</p>			
--	---	--	--	--

		<p>义务。本公司将严格履行上述承诺事项，并遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；如果未履行上述承诺事项，本公司持有发行人的股票锁定期限自动延长 6 个月；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司</p>	<p>股东特思尔投资及其实际控制人 TCI 关于避免同业竞争的承诺：保证采取合法及有效的措施，促使其境内控股企业不以任何形式直接或间接从事或参与竞争业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。</p>	<p>2014 年 04 月 21 日</p>	<p>2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日</p>	<p>正在履行</p>

		保证在直接或间接投资发行人的份额占发行人股份总数 5%以上的期间内,其境内控股企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务,则立即将上述商业机会通知发行人。			
	浙江星月创业投资有限公司	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内,本公司不转让直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2014 年 04 月 21 日	2014 年 09 月 10 日至 2015 年 09 月 09 日	正在履行
	浙江星月创业投资有限公司	一、本公司将善意履行作为腾信股份股东的义务,充分尊重腾信股份的独立法人地位,保障腾信股份独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国公司法以及腾信股份的公司章程规定,促使经本公司提名的腾信股份董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本公司以及本公司人控股	2011 年 03 月 10 日	长期有效	长期有效

	<p>或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本公司控制的企业”），不与腾信股份发生严重影响腾信股份的独立性或者显失公平的关联交易。腾信股份在今后的经营活动中与本公司或本公司控制的企业发生关联交易时，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、腾信股份的章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本公司及本公司控制的企业将不会要求或接受腾信股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就腾信股份与本公司或本公司控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使腾信股份的股东大会或董事会作出侵</p>			
--	---	--	--	--

		<p>犯其他股东合法权益的决议。</p> <p>三、保证本公司及本公司控制的企业将严格和善意地履行其与腾信股份签订的各种关联交易协议。本公司及本公司控制的企业将不会向腾信股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如违反上述承诺给腾信股份造成损失，本公司将向腾信股份作出赔偿。</p>			
	浙江星月创业投资有限公司	<p>本公司作为持有发行人 5% 以上股份的股东，按照法律规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持发行人的股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价方式、</p>	2014 年 04 月 21 日	2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日	正在履行

	<p>大宗交易方式、协议转让方式等。减持价格：本公司减持发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司在发行人首次公开发行前持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价。减持期限：在锁定期满后 12 个月内，本公司减持发行人股份的比例为本公司所持有发行人股份的 100% 以内。本公司在减持发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所个交易日予以公告，并按照深圳证券交</p>			
--	--	--	--	--

		<p>易所的规则及时、准确完整地履行信息披露义务。本公司将严格履行上述承诺事项，并遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；如果未履行上述承诺事项，本公司持有发行人的股票锁定期自动延长 6 个月；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	<p>公司将严格履行招股说明书披露的事项，并承诺：如果本公司未履行相关披露的事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众</p>	2014 年 04 月 21 日	长期有效	正在履行

		投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿。			
	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	<p>鉴于公司首次公开发行股票后，公司股本及净资产规模将有大幅增加，但募集资金投资项目需要一定的建设投入周期，募集资金产生的经济效益存在一定的时间差和不确定性，这些因素可能会在短期内影响本公司的每股收益和净资产收益率，形成股东即期回报被摊薄的风险。为维护广大股东利益，增强投资者信心，公司承诺，将在首次公开发行股票后采取如下措施填补被摊薄即期回报：1、强化募集资金管理，规范募集资金使用，提升募集资金的利用效率。公司承诺，在首次公开发行股票募集资金到位后，本公司将在募集</p>	2014年04月21日	长期有效	正在履行

	<p>资金的使用、核算、风险防范等方面强化管理，确保募集资金依照本公司《招股说明书（申报稿）》披露的募集资金用途科学、合理地投入使用。同时，本公司将严格按照募集资金管理制度的相关规定，签订和执行募集资金三方监管协议，保证依法、合规、规范地使用募集资金。在符合上述要求的基础上，本公司将结合当时的市场状况、资产价格、资金成本等多种因素，对募集资金使用的进度方案开展进一步科学规划，以最大限度提升募集资金的使用效率。2、加快募集资金投资项目的开发、建设进度。公司承诺，在符合法律、法规、规范性文件以及本公司募集资金管理制度规定的前提下，将牢牢把握市场契机、积极布局，在确保公司募集资金规范、</p>			
--	---	--	--	--

		<p>科学、合理使用的基礎上，盡最大可能地加快募集資金投資項目的開發、建設進度，力求加快實現募集資金投資項目的預期經濟效益。</p> <p>3、進一步推進技術創新，加強品牌建設和管理，提升公司的核心競爭力。公司承諾，將依托首次公開發行股票並上市以及募集資金投資項目建設的契機，進一步推動技術創新，提升公司在互聯網營銷領域的綜合服務能力；同時，借助技術創新、服務能力提升，深度開展自身品牌建設和管理，有效提升本公司在行業內的影響力，着力打造公司的品牌價值和核心競爭力。</p> <p>4、優化投資者回報機制，實施積極的利潤分配政策。公司承諾，將依照本公司上市後適用的公司章程以及股東分紅回報規劃的相關內容，積極推進</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>实施持续、稳定的利润分配政策，在符合公司发展战略、发展规划需要，紧密结合公司发展阶段、经营状况并充分考虑投资者利润分配意愿的基础上，不断优化对投资者的回报机制，确保及时给予投资者合理回报。</p>			
	<p>由发行人提供并在发行人首次公开发行股票并上市文件中披露的未经审计的财务报表所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；董事会对该等财务报表内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。上述承诺为发行人董事会真实意思表示，发行人董事会自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺发行人董事会将依法承担相应责任。</p>	2014年04月21日	长期有效	正在履行
北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、	<p>公司将严格履行招股说明书披露的事项，发</p>	2014年04月21日	长期有效	正在履行

	徐炜、高鹏、高毅东、林彤、林志海	<p>行人：如公司未按照股价稳定具体方案实施利润分配或资本公积转增股本措施，公司承诺接受以下约束措施：公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任。</p> <p>控股股东：如控股股东未按照股价稳定具体方案实施增持股份措施，控股股东承诺接受以下约束措施：控股股东将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任；控股股东持有的公司股份将不得转让，直至其按照本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>			
--	------------------	---	--	--	--

		<p>董、高（不含独董）：如董事（不含独立董事）、高级管理人员未按照股价稳定具体方案实施增持股份措施，董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺接受以下约束措施：董事（不含独立董事）、高级管理人员本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任；停止在公司领取薪酬，同时本人持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
	<p>北京腾信创新网络营销技术股份有限公司、徐炜、高鹏、高毅东、林彤、林志海</p>	<p>公司将严格履行招股说明书披露的事项，并承诺：如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履</p>	<p>2014年04月21日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法向投资者赔偿损失。公司控股股东将严格履行招股说明书披露的事项,并承诺:如果本人未履行相关承诺事项,本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。如果因本人未履行相关承诺事项,致使发行人或者投资者遭受损失的,本人将向发行人或者投资者依法承担赔偿责任。如果发行人在本人作为其控股股东及实际控制人期间,未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人承诺依法承担赔偿责任。公司</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>董事、高管将严格履行招股说明书披露的事项，并承诺：如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。如果因本人未履行相关承诺事项，致使发行人或者投资者遭受损失的，本人将向发行人或者投资者依法承担赔偿责任。如果发行人在本人作为其控股股东及实际控制人期间，未履行相关承诺事项，致使投资者遭受损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。</p>			
	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	<p>如果公司在股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的每日加权平均价的算术平均值（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原</p>	2014 年 04 月 21 日	<p>2014 年 09 月 10 日至 2017 年 09 月 09 日 正在履行</p>

	<p>因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同)均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同)(以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”)，本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：在前述事项发生之日起5个交易日内，公司应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或</p>			
--	--	--	--	--

	<p>资本公积转增股本的方式稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。若公司决定实施利润分配或资本公积转增股本，公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议；在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照股价稳定具体方案采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束</p>			
--	---	--	--	--

		<p>措施：本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任。上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p>			
	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司	<p>本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若有权部门认定：本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次开发行全部新股；在有权部门认定本公司招股说明书，存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实</p>	2014年04月21日	长期有效	正在履行

		<p>质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程定召开董事会、临时股东大会，并经主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；回购价格（如果因派发现金红利、送转增股本、发新等原因进行除权、除息的，应符合相关法律法规确定，且按照不低于首次公开发行股份的价格和二级市场孰高原则确定；本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失；上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>			
--	--	--	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河，张丽芳

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、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。

第五节 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	48,000,000	75.00%			48,000,000		48,000,000	96,000,000	75.00%
3、其他内资持股	48,000,000	75.00%			48,000,000		48,000,000	96,000,000	75.00%
其中：境外法人持股	25,468,455	39.79%			25,468,455		25,468,455	50,936,910	39.79%
境外自然人持股	22,531,545	35.20%			22,531,545		22,531,545	45,063,090	35.20%
二、无限售条件股份	16,000,000	25.00%			16,000,000		16,000,000	32,000,000	25.00%
1、人民币普通股	16,000,000	25.00%			16,000,000		16,000,000	32,000,000	25.00%
三、股份总数	64,000,000	100.00%			64,000,000		64,000,000	128,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

本公司原股本为人民币64,000,000.00元，2015年4月16日召开的2014年年度股东大会审议通过本公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本64,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.10元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股，分红后总股本增至128,000,000股。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,741						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐炜	境内自然人	32.36%	41,421,420	20,710,710	41,421,420		质押	38,000,000
特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司	境内非国有法人	24.54%	31,407,840	15,703,920	31,407,840			
浙江星月创业投资有限公司	境内非国有法人	6.34%	8,117,460	4,058,730	8,117,460		质押	8,117,460
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%	6,000,000	3,000,000	6,000,000			
杭州好望角投资管理有限公司	境内非国有法人	4.23%	5,411,610	2,705,805	5,411,610		质押	4,600,000
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.66%	2,122,649	2,122,649		2,122,649		
兴业银行股份有限公司一中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	1.56%	1,999,690	1,749,796		1,999,690		
高鹏	境内自然人	1.18%	1,506,420	753,210	1,506,420		质押	1,016,000
中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活	其他	1.18%	1,504,507	1,504,507		1,504,507		

配置混合型证券投资基金								
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.90%	1,149,750	1,149,750			1,149,750	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,徐炜,特思尔大宇宙(北京)投资咨询有限公司,浙江星月创业投资有限公司、北京汇金立方投资管理中心(有限合伙)、杭州好望角投资管理有限公司、高鹏为非关联方,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					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	2,122,649	人民币普通股	2,122,649					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	1,999,690	人民币普通股	1,999,690					
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	1,504,507	人民币普通股	1,504,507					
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	1,149,750	人民币普通股	1,149,750					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
中国建设银行股份有限公司—博时互联网主题灵活配置混合型证券投资基金	978,246	人民币普通股	978,246					
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	882,372	人民币普通股	882,372					
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	599,976	人民币普通股	599,976					
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	481,142	人民币普通股	481,142					

中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力股票型证券投资基金	411,436	人民币普通股	411,436
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	公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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。

三、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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
徐炜	董事长、总经理	现任	41,421,420	0	0	41,421,420	0	0	0	0
高鹏	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	1,506,420	0	0	1,506,420	0	0	0	0
高毅东	董事、副总经理	现任	237,690	0	0	237,690	0	0	0	0
林彤	副总经理	现任	191,700	0	0	191,700	0	0	0	0
林志海	副总经理	现任	191,700	0	0	191,700	0	0	0	0
合计	--	--	43,548,930	0	0	43,548,930	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
山下荣二郎	董事	离职	2015 年 05 月 06 日	因工作原因，辞职
山口秀和	董事	离职	2015 年 05 月 06 日	因工作原因，辞职
中山国庆	董事	聘任	2015 年 05 月 07 日	
田炳信	董事	聘任	2015 年 05 月 07 日	

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 211355 号
注册会计师姓名	廖家河、张丽芳

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

审计报告

信会师报字[2015]第 211355 号

北京腾信创新网络营销技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京腾信创新网络营销技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表，2015 年 1-6 月合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 6 月 30 日合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一五年八月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2015年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	355,201,254.36	510,655,908.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,464,200.00	
应收账款	547,277,626.22	363,645,973.57
预付款项	30,898,746.77	63,941,016.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,926,058.43	7,615,950.86
买入返售金融资产		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,953,937.49	3,430,740.06
流动资产合计	959,721,823.27	949,289,589.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	5,537,346.12	4,842,683.26
在建工程	139,369,559.89	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	352,622.38	2,023,459.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,298,995.18	6,250,630.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	173,558,523.57	13,116,774.01
资产总计	1,133,280,346.84	962,406,363.55
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	215,997,794.97	125,898,773.20
预收款项	8,800,430.98	7,412,105.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,236,943.75	3,122,679.43
应交税费	41,775,551.99	36,178,292.89
应付利息		

应付股利		
其他应付款	2,054,573.18	2,448,691.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	175,660.32	247,987.41
流动负债合计	323,040,955.19	195,308,529.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	324,540,955.19	196,808,529.38
所有者权益：		
股本	128,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	337,803,411.95	401,803,411.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,555,533.65	31,555,533.65

一般风险准备		
未分配利润	311,505,307.01	268,238,888.57
归属于母公司所有者权益合计	808,864,252.61	765,597,834.17
少数股东权益	-124,860.96	
所有者权益合计	808,739,391.65	765,597,834.17
负债和所有者权益总计	1,133,280,346.84	962,406,363.55

法定代表人：徐炜

主管会计工作负责人：高鹏

会计机构负责人：蔡可

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,103,404.54	509,209,350.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,464,200.00	
应收账款	543,831,035.21	361,724,722.11
预付款项	30,811,586.24	63,937,116.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,322,970.23	13,894,104.40
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,719,666.44	3,213,240.03
流动资产合计	962,252,862.66	951,978,533.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	5,519,423.58	4,839,147.91

在建工程	139,369,559.89	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	352,622.38	2,023,459.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,925,695.09	5,927,665.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	174,167,300.94	13,790,273.26
资产总计	1,136,420,163.60	965,768,806.89
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	216,558,398.69	126,635,869.13
预收款项	8,208,190.98	6,969,865.09
应付职工薪酬	4,048,332.31	3,065,165.03
应交税费	41,162,097.56	35,618,389.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,030,610.64	2,436,753.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	175,660.32	247,987.41
流动负债合计	322,183,290.50	194,974,030.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	323,683,290.50	196,474,030.48
所有者权益：		
股本	128,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	337,803,411.95	401,803,411.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,555,533.65	31,555,533.65
未分配利润	315,377,927.50	271,935,830.81
所有者权益合计	812,736,873.10	769,294,776.41
负债和所有者权益总计	1,136,420,163.60	965,768,806.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	608,640,829.11	361,812,229.64
其中：营业收入	608,640,829.11	361,812,229.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,410,110.95	319,659,072.74
其中：营业成本	502,495,715.53	296,685,261.41

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,178,968.10	2,726,353.06
销售费用	10,619,605.59	8,489,527.81
管理费用	12,116,821.99	8,388,313.38
财务费用	377,463.06	466,037.23
资产减值损失	12,621,536.68	2,903,579.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,230,718.16	42,153,156.90
加：营业外收入	1,426,044.29	2,922,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,642.91	5,747.74
其中：非流动资产处置损失	642.91	747.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,646,119.54	45,069,409.16
减：所得税费用	10,064,562.06	6,802,864.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,581,557.48	38,266,544.69
归属于母公司所有者的净利润	56,706,418.44	38,266,544.69
少数股东损益	-124,860.96	
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）以后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净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	56,581,557.48	38,266,544.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,706,418.44	38,266,544.69
归属于少数股东的综合收益总额	-124,860.96	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.44	0.30
(二)稀释每股收益	0.44	0.30

法定代表人：徐炜

主管会计工作负责人：高鹏

会计机构负责人：蔡可

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	605,305,924.22	358,487,707.03
减：营业成本	501,365,335.90	294,705,281.77
营业税金及附加	5,105,476.72	2,664,745.14
销售费用	9,774,394.47	7,786,149.93
管理费用	10,680,064.50	7,675,832.76
财务费用	378,862.66	468,164.19

资产减值损失	12,420,197.91	2,476,103.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,581,592.06	42,711,429.79
加：营业外收入	1,426,044.29	2,922,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,642.91	5,747.74
其中：非流动资产处置损失	642.91	747.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,996,993.44	45,627,682.05
减：所得税费用	10,114,896.75	6,909,733.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,882,096.69	38,717,948.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	56,882,096.69	38,717,948.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.30
（二）稀释每股收益	0.44	0.30

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	428,214,605.90	343,386,630.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,425,988.31	6,579,227.09
经营活动现金流入小计	438,640,594.21	349,965,857.27
购买商品、接受劳务支付的现金	380,360,458.56	335,787,301.30
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		
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	28,437,483.20	19,851,353.25

支付的各项税费	23,122,936.39	16,741,558.50
支付其他与经营活动有关的现金	16,187,012.37	11,265,497.20
经营活动现金流出小计	448,107,890.52	383,645,710.25
经营活动产生的现金流量净额	-9,467,296.31	-33,679,852.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	2,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,500.00	2,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,561,763.79	432,395.00
投资支付的现金	20,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,561,763.79	432,395.00
投资活动产生的现金流量净额	-161,559,263.79	-430,095.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,428,093.75	728,000.00
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	14,428,093.75	728,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,571,906.25	-728,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-155,454,653.85	-34,837,947.98
加：期初现金及现金等价物余额	510,655,908.21	190,117,244.93
六、期末现金及现金等价物余额	355,201,254.36	155,279,296.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	426,311,190.54	337,885,344.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,452,685.37	9,626,352.41
经营活动现金流入小计	436,763,875.91	347,511,697.10
购买商品、接受劳务支付的现金	379,309,734.90	331,440,587.07
支付给职工以及为职工支付的现金	27,556,211.80	19,472,495.14
支付的各项税费	22,956,524.71	16,628,968.74
支付其他与经营活动有关的现金	16,080,398.67	13,963,694.18
经营活动现金流出小计	445,902,870.08	381,505,745.13
经营活动产生的现金流量净额	-9,138,994.17	-33,994,048.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	2,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,500.00	2,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,541,357.79	432,395.00
投资支付的现金	20,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,541,357.79	432,395.00
投资活动产生的现金流量净额	-161,538,857.79	-430,095.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,428,093.75	728,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,428,093.75	728,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,571,906.25	-728,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-155,105,945.71	-35,152,143.03
加：期初现金及现金等价物余额	509,209,350.25	189,574,065.85
六、期末现金及现金等价物余额	354,103,404.54	154,421,922.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	64,000,000.00				401,803,411.95				31,555,533.65		268,238,888.57		765,597,834.17
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	64,000,000.00				401,803,411.95				31,555,533.65		268,238,888.57		765,597,834.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,000,000.00				-64,000,000.00						43,266,418.44	-124,860.96	43,141,557.48
(一)综合收益总额											56,706,418.44	-124,860.96	56,581,557.48
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-13,440,000.00		-13,440,000.00
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											-13,440,000.00		-13,440,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,000,000.00				-64,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	128,000,000.00				337,803,411.95				31,555,533.65		311,505,307.01	-124,860.96	808,739,391.65

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	48,000,000.00				68,852,959.90				22,565,769.45		187,683,860.29		327,102,589.64
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	48,000,000.00				68,852,959.90				22,565,769.45		187,683,860.29		327,102,589.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,000,000.00				332,950,452.05				8,989,764.20		80,555,028.28		438,495,244.53
（一）综合收益总额											89,544,792.48		89,544,792.48
（二）所有者投入和减少资本	16,000,000.00				332,950,452.05								348,950,452.05

1. 股东投入的普通股	16,000,000.00				332,950,452.05							348,950,452.05
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								8,989,764.20		-8,989,764.20		
1. 提取盈余公积								8,989,764.20		-8,989,764.20		
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. 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	64,000,000.00				401,803,411.95			31,555,533.65		268,238,888.57		765,597,834.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	64,000,000.00				401,803,411.95				31,555,533.65	271,935,830.81	769,294,776.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	64,000,000.00				401,803,411.95				31,555,533.65	271,935,830.81	769,294,776.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,000,000.00				-64,000,000.00					43,442,096.69	43,442,096.69
（一）综合收益总额										56,882,096.69	56,882,096.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-13,440,000.00	-13,440,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,440,000.00	-13,440,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,000,000.00				-64,000,000.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	128,000,000.00				337,803,411.95				31,555,533.65	315,377,927.50	812,736,873.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	48,000,000.00				68,852,959.90				22,565,769.45	191,027,953.01	330,446,682.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,000,000.00				68,852,959.90				22,565,769.45	191,027,953.01	330,446,682.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,000,000.00				332,950,452.05				8,989,764.20	80,907,877.80	438,848,094.05
（一）综合收益总额										89,897,642.00	89,897,642.00
（二）所有者投入和减少资本	16,000,000.00				332,950,452.05						348,950,452.05
1. 股东投入的普通股	16,000,000.00				332,950,452.05						348,950,452.05
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									8,989,764.20	-8,989,764.20		
1. 提取盈余公积									8,989,764.20	-8,989,764.20		
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. 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	64,000,000.00				401,803,411.95				31,555,533.65	271,935,830.81	769,294,776.41	

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“公司”、“本公司”或“腾信创新”）是由徐炜等29名自然人和3名法人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为110105003441756。2014年9月10日在深圳证券交易所上市。所属行业为所属行业为互联网和相关服务类。

截止2015年6月30日，本公司累计发行股本总数12,800万股，股本为12,800万元，注册地：北京市朝阳区光华路15#院2#楼601室。总部地址：北京市朝阳区光华路15号院2号楼铜牛国际大厦6层。本公司主要经营活动为：技术开发；技术转让；技术咨询；技术推广；计算机网络技术培训；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；电脑图文设计、制作；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济信息咨询。本公司的实际控制人为徐炜。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年8月24日批准报出。

截止2015年6月30日，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，情况如下：

名称	注册地	子公司类型	注册资本	期末实际出资额
北京派通天下广告有限责任公司	北京	有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京腾信聚力科技有限公司	北京	有限公司	5,000,000.00	0.00

名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京派通天下广告有限责任公司		100%	100%	合并	-	-
北京腾信聚力科技有限公司		51%	51%	合并	-124,860.96	0.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关

的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1、所转移金融资产的账面价值；

2、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1、终止确认部分的账面价值；

2、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：销售款项组合	账龄分析法

组合 2: 往来款组合	账龄分析法
组合 3: 押金组合	其他方法
组合 4: 内部往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 3: 押金组合	0.00%	0.00%
组合 4: 内部往来组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

12、存货

无。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司

的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

2、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长

期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2、借款费用已经发生；
- 3、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
著作权	5年	预计使用期限
软件	5年	预计使用期限

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- (6) 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

公司的长期待摊费用主要为办公装修费用，按5年进行摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

25、预计负债

无。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 4、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

5、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 公司确认收入的具体原则

公司的主营业务为互联网广告服务和互联网公关服务业务。两类业务的收入具体的确认原则如下：

1、互联网广告服务

公司主要通过招投标程序获取订单或议标方式获取订单，并签定互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。合同约定，公司提供互联网广告服务最终以双方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，在单波次投放前，需将排期表经客户、公司及媒介单位确认，对已按照客户排期单完成了媒介投放客户无异议且相关成本能够可靠计量时，按照执行的客户排期单所确定的金额确认当期收入。根据客户排期单相对应的媒体排期单所载金额确认媒体采购成本，根据客户排期单确认的收入分摊所发生的人工费用，结转相应成本。

2、互联网公关服务

①舆情监控

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

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

②社会化媒体营销

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

时点：在服务完毕后并经客户确认后确认收入。

3、成本结转

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

6、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。

7、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，确认为租赁相关收入。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相关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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、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

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	按应缴纳的营业税、增值税计征。	
企业所得税	按应纳税所得额计征。	15%
文化事业建设费	按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计征。	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%

2、税收优惠

公司为高新技术企业，2013年11月11日取得编号为GF201311000176的高新技术企业证书，有效期三年。公司2014年享受15%的所得税优惠税率。子公司北京派通天下广告有限责任公司企业所得税税率25%，子公司北京腾信聚力科技有限公司

企业所得税税率25%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,645.07	3,814.63
银行存款	355,129,609.29	510,652,093.58
合计	355,201,254.36	510,655,908.21

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,464,200.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	16,464,200.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 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

无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	590,382,323.92	99.68%	43,104,697.70	7.30%	547,277,626.22	394,315,635.01	99.51%	30,669,661.44	7.78%	363,645,973.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,924,655.24	0.32%	1,924,655.24	100.00%		1,924,655.24	0.49%	1,924,655.24	100.00%	
合计	592,306,979.16	100.00%	45,029,352.94		547,277,626.22	396,240,290.25	100.00%	32,594,316.68		363,645,973.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	561,079,884.41	28,053,994.22	5.00%
1至2年	14,485,706.71	1,448,570.68	10.00%
2至3年	1,518,250.00	303,650.00	20.00%
3年以上	13,298,482.80	13,298,482.80	100.00%
合计	590,382,323.92	43,104,697.70	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,621,536.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	应收账款
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	291,383,701.13	49.19	14,569,185.06
一汽-大众汽车有限公司	106,243,851.60	17.94	5,312,192.58
北京迪爱慈广告有限公司	53,807,969.36	9.08	3,144,946.01
一汽轿车销售有限公司	34,248,339.90	5.78	1,712,417.00
华晨汽车集团控股有限公司	22,881,086.00	3.86	1,144,054.30
合计	508,564,947.99	85.85	25,882,794.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、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	27,452,391.47	88.85%	60,353,413.65	94.39%
1至2年	1,934,229.93	6.26%	2,333,122.83	3.65%
2至3年	1,462,111.01	4.73%	1,185,990.00	1.85%

3年以上	50,014.36	0.16%	68,490.36	0.11%
合计	30,898,746.77	--	63,941,016.84	--

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：

截止2015年6月30日期末，账龄超过1年的预付款项为3,466,355.30，主要系供应商尚未提供服务。

(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 2015.06.30 合计数的比例(%)
湖南天娱广告有限公司	6,303,501.70	20.40
多盟智胜网络技术(北京)有限公司	4,019,904.00	13.01
北京多盟科联科技有限公司	3,764,194.40	12.18
微软在线网络通讯技术(上海)有限公司	2,046,131.70	6.62
上海新易传媒广告有限公司	1,976,845.67	6.40
合计	18,110,577.47	58.61

7、应收利息

无。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,227,873.12	100.00%	301,814.69	9.35%	2,926,058.43	7,731,265.13	100.00%	115,314.27	1.49%	7,615,950.86
合计	3,227,873.12	100.00%	301,814.69	9.35%	2,926,058.43	7,731,265.13	100.00%	115,314.27	1.49%	7,615,950.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,323,785.54	66,189.28	5.00%
1至2年	294,116.10	29,411.61	10.00%
2至3年	9,800.00	1,960.00	20.00%
3年以上	204,253.80	204,253.80	100.00%
合计	1,831,955.44	301,814.69	

确定该组合依据的说明：

该组合有相同风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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
押金及保证金	1,395,917.68	6,694,239.68
备用金	1,236,362.86	1,008,452.45
其他	595,592.58	28,573.00
合计	3,227,873.12	7,731,265.13

(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
北京铜牛集团有限公司	押金	835,290.71	1-2 年	25.88%	
上海徐汇软件发展有限公司	押金	281,937.33	1-2 年、5 年以上	8.73%	
吕欣欣	员工借款	262,327.00	1-2 年、5 年以上	8.13%	101,571.80
东风(武汉)工程咨询有限公司	投标保证金	250,000.00	1 年以内、3-4 年	7.75%	12,500.00
李志岳	员工借款	233,727.12	1 年以内、1-2 年	7.24%	15,741.96
合计	--	1,863,282.16	--	57.73%	129,813.76

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、存货

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,170,366.36	2,678,512.74
待摊服务器托管服务费等	783,571.13	752,227.32
合计	6,953,937.49	3,430,740.06

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00			
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海车瑞信息科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					11.11%	
合计		20,000,000.00		20,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

无。

18、投资性房地产

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	8,829,409.26	548,135.55	2,207,544.00	11,585,088.81
2.本期增加金额	1,719,469.04			1,719,469.04
(1) 购置	1,719,469.04			1,719,469.04
3.本期减少金额	58,949.00			58,949.00
(1) 处置或报废	58,949.00			58,949.00
4.期末余额	10,489,929.30	548,135.55	2,207,544.00	13,245,608.85
二、累计折旧				
1.期初余额	5,021,392.20	434,116.86	1,286,896.49	6,742,405.55
2.本期增加金额	840,622.17	19,669.93	161,415.46	1,021,707.56
(1) 计提	840,622.17	19,669.93	161,415.46	1,021,707.56

3.本期减少金额	55,850.38			55,850.38
(1) 处置或报废	55,850.38			55,850.38
4.期末余额	5,806,163.99	453,786.79	1,448,311.95	7,708,262.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,683,765.31	94,348.76	759,232.05	5,537,346.12
2.期初账面价值	3,808,017.06	114,018.69	920,647.51	4,842,683.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

20、在建工程

(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
泰达时代中心办公室	139,369,559.89		139,369,559.89			
合计	139,369,559.89		139,369,559.89			

(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
139,369,559.89	143,636,078.89		139,369,559.89			139,369,559.89	96.70%	96.70				募股资金
合计	143,636,078.89		139,369,559.89			139,369,559.89	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	非专利技术	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	18,000,000.00	641,475.52	18,641,475.52
2.本期增加金额		200,188.03	200,188.03

(1) 购置		200,188.03	200,188.03
3.本期减少金额			
4.期末余额	18,000,000.00	841,663.55	18,841,663.55
二、累计摊销			
1.期初余额	16,200,000.00	418,015.57	16,618,015.57
2.本期增加金额	1,800,000.00	71,025.60	1,871,025.60
(1) 计提	1,800,000.00	71,025.60	1,871,025.60
4.期末余额	18,000,000.00	489,041.17	18,489,041.17
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		352,622.38	352,622.38
2.期初账面价值	1,800,000.00	223,459.95	2,023,459.95

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

无。

27、商誉

无。

28、长期待摊费用

无。

29、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	45,172,062.34	6,948,995.18	32,709,630.95	5,035,630.80
无形资产摊销	9,000,000.00	1,350,000.00	8,100,000.00	1,215,000.00
合计	54,172,062.34	8,298,995.18	40,809,630.95	6,250,630.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(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		8,298,995.18		6,250,630.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(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

无。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	20,000,000.00

合计	50,000,000.00	20,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

短期借款为信用借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无。

35、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	215,997,794.97	125,898,773.20
合计	215,997,794.97	125,898,773.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告服务费	8,800,430.98	7,412,105.09
合计	8,800,430.98	7,412,105.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、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	2,704,724.25	26,873,895.09	25,918,420.26	3,660,199.08
二、离职后福利-设定提存计划	417,955.18	2,996,794.75	2,838,005.26	576,744.67
合计	3,122,679.43	29,870,689.84	28,756,425.52	4,236,943.75

(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	2,310,329.97	20,167,492.98	19,319,409.09	3,158,413.86
2、职工福利费		3,193,514.56	3,193,514.56	
3、社会保险费	258,056.63	1,704,455.15	1,622,885.15	339,626.63
其中：医疗保险费	228,197.54	1,536,168.99	1,463,121.97	301,244.56
工伤保险费	9,163.79	51,022.76	48,276.72	11,909.83
生育保险费	20,695.30	117,263.40	111,486.46	26,472.24
4、住房公积金	24,070.00	1,522,071.00	1,545,901.00	240.00
5、工会经费和职工教育经费	112,267.65	286,361.40	236,710.46	161,918.59
合计	2,704,724.25	26,873,895.09	25,918,420.26	3,660,199.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	390,757.43	2,840,932.82	2,689,790.28	541,899.97
2、失业保险费	27,197.75	155,861.93	148,214.98	34,844.70
合计	417,955.18	2,996,794.75	2,838,005.26	576,744.67

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,023,895.05	11,023,744.55
企业所得税	9,734,657.19	9,176,499.85
个人所得税	650,301.89	246,221.89
城市维护建设税	2,458,173.49	1,890,823.51
教育附加费	891,901.88	557,181.80
文化事业建设费	13,016,336.08	12,224,998.59
印花税等	286.41	1,058,822.70
合计	41,775,551.99	36,178,292.89

39、应付利息

无。

40、应付股利

无。

41、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
单位往来款	1,228,976.96	1,669,850.11
应付个人款	629,150.48	764,163.49
其他	196,445.74	14,677.76
合计	2,054,573.18	2,448,691.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提服务费用	175,660.32	247,987.41
合计	175,660.32	247,987.41

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
摩托罗拉科技发展合作项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
合计	1,500,000.00				1,500,000.00	--

52、其他非流动负债

无。

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	64,000,000.00			64,000,000.00		64,000,000.00	128,000,000.00

其他说明：

本公司原股本为人民币64,000,000.00元，2015年4月16日召开的2014年年度股东大会审议通过本公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本64,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.10元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股，分红后总股本增至128,000,000股。

54、其他权益工具

（无。

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）	401,803,411.95		64,000,000.00	337,803,411.95
合计	401,803,411.95		64,000,000.00	337,803,411.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司原股本为人民币64,000,000.00元，2015年4月16日召开的2014年年度股东大会审议通过本公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本64,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.10元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股，分红后总股本增至128,000,000股。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

无。

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	31,555,533.65			31,555,533.65
合计	31,555,533.65			31,555,533.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	268,238,888.57	187,683,860.29

调整后期初未分配利润	268,238,888.57	187,683,860.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,706,418.44	89,544,792.48
减：提取法定盈余公积		8,989,764.20
应付普通股股利	13,440,000.00	
期末未分配利润	311,505,307.01	268,238,888.57

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	608,640,829.11	502,495,715.53	361,812,229.64	296,685,261.41
合计	608,640,829.11	502,495,715.53	361,812,229.64	296,685,261.41

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	961,229.24	449,811.31
教育费附加	686,592.32	321,293.80
文化事业建设费	3,520,095.44	1,951,080.23
河道管理费	11,051.10	4,167.72
合计	5,178,968.10	2,726,353.06

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	3,130,464.12	3,964,716.77
房租及物业费	3,225,242.38	2,147,682.51

办公及折旧费	827,299.61	297,002.69
差旅费及会议费	1,026,646.16	647,110.35
业务招待费	1,159,134.82	759,376.99
其他	1,250,818.50	673,638.50
合计	10,619,605.59	8,489,527.81

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	6,638,020.16	4,414,882.01
办公折旧摊销费	1,718,679.37	1,422,786.50
房租及物业费	334,658.86	973,502.79
律师及中介费	1,338,762.95	0.00
业务招待费	622,384.28	512,659.81
差旅及会议费	896,459.19	319,946.82
其他	567,857.18	744,535.45
合计	12,116,821.99	8,388,313.38

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	988,093.75	728,000.00
减：利息收入	-620,445.56	-276,406.38
汇兑损益		
手续费	9,814.87	14,443.61
合计	377,463.06	466,037.23

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	12,621,536.68	2,903,579.85
合计	12,621,536.68	2,903,579.85

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,426,000.00	2,922,000.00	1,426,000.00
其他	44.29		44.29
合计	1,426,044.29	2,922,000.00	1,426,044.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村管委会拨款		500,000.00	与收益相关
上海嘉定管委会企业奖励金	1,426,000.00	2,422,000.00	与收益相关
合计	1,426,000.00	2,922,000.00	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	642.91	747.74	642.91
对外捐赠	10,000.00	5,000.00	10,000.00
合计	10,642.91	5,747.74	10,642.91

71、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	12,112,926.44	7,416,149.10
递延所得税费用	-2,048,364.38	-613,284.63
合计	10,064,562.06	6,802,864.47

(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	66,646,119.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,996,917.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,116,008.51
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	-2,048,364.38
所得税费用	10,064,562.06

72、其他综合收益

无。

73、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
资金往来及其他	8,011,894.56	3,380,820.71
利息收入	988,093.75	276,406.38
营业外收入	1,426,000.00	2,922,000.00
合计	10,425,988.31	6,579,227.09

(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	4,869,487.37	4,467,600.37
管理费用、销售费用	11,297,710.13	6,778,453.22
财务费用	9,814.87	14,443.61
营业外支出	10,000.00	5,000.00
合计	16,187,012.37	11,265,497.20

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

74、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	56,581,557.48	38,266,544.69
加：资产减值准备	12,621,536.68	2,903,579.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,021,707.56	785,443.67
无形资产摊销	1,871,025.60	1,860,283.34
长期待摊费用摊销		20,346.54

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）	642.91	747.74
财务费用（收益以“－”号填列）	988,093.75	728,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,048,364.38	-613,284.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-195,196,939.95	-67,891,289.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	114,693,444.04	-9,740,224.48
经营活动产生的现金流量净额	-9,467,296.31	-33,679,852.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	355,201,254.36	155,279,296.95
减：现金的期初余额	510,655,908.21	190,117,244.93
现金及现金等价物净增加额	-155,454,653.85	-34,837,947.98

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（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	355,201,254.36	510,655,908.21
其中：库存现金	71,645.07	3,814.63
可随时用于支付的银行存款	355,129,609.29	510,652,093.58
三、期末现金及现金等价物余额	355,201,254.36	510,655,908.21

75、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：

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

无。

77、外币货币性项目

无。

78、套期

无。

79、其他

无。

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

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

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：

无。

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：

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京派通天下广告有限责任公司	北京市朝阳区东大桥路8号2号楼19层2-2102号	北京市朝阳区东大桥路8号2号楼19层2-2102号	设计、制作代理发布广告	100.00%		设立
北京腾信聚力科技有限公司	北京市朝阳区光华路15号院2号楼502室。	北京市朝阳区光华路15号院2号楼502室。	技术推广服务、 计算机软件开发、基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；电脑图文设计；市场调查；设计、制作、代理、发布广告等	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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

无。

(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

无。

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

无。

。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

本公司于2015年6月10日与广东精准互动广告有限公司共同设立广州孚信广告有限公司，公司营业范围为广告业，注册资本1000万元人民币，本公司出资比例35%，截止报告期末，公司尚未出资，截止报告期末广州孚信尚未展开经营。

本公司于2015年4月14日与北京天下秀科技有限公司及两名自然人共同设立北京云微星璨网络技术有限公司，公司营业范围为技术推广服务；软件开发；计算机系统服务；电脑图文设计；设计、制作、代理、发布广告；维修计算机；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（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。）。注册资本76.92万元人民币，本公司出资比例35%，截止报告期末，公司尚未出资，截止报告期末云微星璨未展开经营。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

本公司于2015年4月14日与北京天下秀科技有限公司及两名自然人共同设立北京云微星璨网络技术有限公司，公司营业范围为技术推广服务；软件开发；计算机系统服务；电脑图文设计；设计、制作、代理、发布广告；维修计算机；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（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。） 。注册资本76.92万元人民币，本公司出资比例35%，截止报告期末，公司尚未出资。

本公司于2015年5月19日与北京瀚天润海广告有限公司共同设立北京瀚天星河广告有限责任公司，公司营业范围为设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议及展览服务；体育运动项目经营（不含高危险性体育运动项目）；技术推广服务。（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。） ，注册资本1000万元人民币，本公司出资比例10%，截止报告期末，公司尚未出资，设立公司尚未展开经营。

本公司于2015年6月10日与广东精准互动广告有限公司共同设立广州孚信广告有限公司，公司营业范围为广告业，注册资本1000万元人民币，本公司出资比例35%，截止报告期末，公司尚未出资，设立公司尚未展开经营。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险和风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的乙方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

本公司期末无应付债券同时银行借款为约定利率，因此利率的变动不会动本公司造成较大风险。

（2）外汇风险

本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

（三）流动性风险

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

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：本企业最终控制方是徐炜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中权益。

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
徐炜	公司控股股东及实际制人。
北京睿熙生物科技有限公司	滕瑛琪（徐炜配偶）持股 95%。
北京万时生物科技有限公司	滕瑛琪（徐炜配偶）持股 70%，并担任法定代表人。
特思尔投资	本公司股东。
TCI	日本上市公司，公司股东特思尔投资的实际控制人。
星月创投	本公司股东。
汇金立方	本公司股东。
好望角投资	本公司股东。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

无。

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,607,489.56	1,451,041.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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

无。

5、其他

无。

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

根据公司章程的规定，本公司承诺至少年度应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟以2015年6月30日公司总股本 12800 万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，资本公积金转增后公司总股本将增加至 38400 万股。此预案案最终以董事会审议通过并提交股东大会批准通过的方案为准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	585,442,532.56	99.68%	41,611,497.35	7.11%	543,831,035.21	391,108,772.41	99.51%	29,384,050.30	7.51%	361,724,722.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,924,655.24	0.32%	1,924,655.24	100.00%		1,924,655.24	0.49%	1,924,655.24	100.00%	
合计	587,367,187.80	100.00%	43,536,152.59		543,831,035.21	393,033,427.65		31,308,705.54		361,724,722.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	559,089,160.89	27,954,458.04	5.00%
1至2年	12,262,987.05	1,226,298.71	10.00%
2至3年	1,508,250.00	301,650.00	20.00%
3年以上	12,129,090.60	12,129,090.60	100.00%
合计	584,989,488.54	41,611,497.35	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相似风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,227,447.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	应收账款
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	291,383,701.13	49.61	14,569,185.06
一汽-大众汽车有限公司	106,243,851.60	18.09	5,312,192.58
北京迪爱慈广告有限公司	53,807,969.36	9.16	3,144,946.01
一汽轿车销售有限公司	34,248,339.90	5.83	1,712,417.00
华晨汽车集团控股有限公司	22,881,086.00	3.90	1,144,054.30
合计	508,564,947.99	86.58	25,882,794.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,624,784.92	100.00%	301,814.69	16.48%	10,322,970.23	14,003,168.23	100.00%	109,063.83	1.04%	13,894,104.40
合计	10,624,784.92	100.00%	301,814.69	16.48%	10,322,970.23	14,003,168.23	100.00%	109,063.83	1.04%	13,894,104.40

	84.92		69		0.23	168.23		3		40
--	-------	--	----	--	------	--------	--	---	--	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,323,785.54	66,189.28	5.00%
1至2年	294,116.10	29,411.61	10.00%
2至3年	9,800.00	1,960.00	20.00%
3年以上	204,253.80	204,253.80	100.00%
合计	1,831,955.44	301,814.69	

确定该组合依据的说明：

该组合具有相同风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 192,750.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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
押金及保证金	1,334,657.68	6,632,979.68
备用金及其他	1,831,955.44	912,016.75
合并范围内内部往来	7,458,171.80	6,458,171.80
合计	10,624,784.92	14,003,168.23

(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
北京铜牛集团有限公司	押金	835,290.71	1-2 年	7.86%	
上海徐汇软件发展有限公司	押金	281,937.33	1-2 年、5 年以上	2.65%	
吕欣欣	员工借款	262,327.00	1 年以内、3-4 年	2.47%	101,571.80
东风（武汉）工程咨询有限公司	投标保证金	250,000.00	1 年以内	2.35%	12,500.00
李志岳	员工借款	233,727.12	1 年以内、1-2 年	2.20%	15,741.96
合计	--	1,863,282.16	--	17.53%	129,813.76

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

北京派通天下广告有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	605,305,924.22	501,365,335.90	358,487,707.03	294,705,281.77
合计	605,305,924.22	501,365,335.90	358,487,707.03	294,705,281.77

5、投资收益

无。

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	687.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,426,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	
减：所得税影响额	213,810.20	

合计	1,222,877.00	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97%	0.43	0.43

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

不适用。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

