



北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

2018 年年度报告

2019-037

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人史实、主管会计工作负责人徐卓慧及会计机构负责人(会计主管人员)刘新平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 25 日对本公司 2018 年度财务报告出具了保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2019）第 319021 号），本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《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业务》的披露要求。

本年度报告中涉及公司 2019 年有关经营目标（计划）的文字描述和量化指标，并不代表公司对 2019 年度的盈利预测，也不代表给予投资者的承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营管理团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司已在本年度报告中详述了可能面对的市场环境、产业政策、管理水平、核心人才、客户结构等方面的风险，以及有可能给公司的经营成果和业绩指标带来影响。敬请查阅“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

公司已在本年度报告中详述了可能面对的市场环境、产业政策、管理水平、核心人才、客户结构等方面的风险，以及有可能给公司的经营成果和业绩指标带来影响。敬请查阅“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....         | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....        | 6   |
| 第三节 公司业务概要.....             | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....          | 12  |
| 第五节 重要事项.....               | 32  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....          | 55  |
| 第七节 优先股相关情况.....            | 61  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 62  |
| 第九节 公司治理.....               | 69  |
| 第十节 公司债券相关情况.....           | 74  |
| 第十一节 财务报告.....              | 75  |
| 第十二节 备查文件目录.....            | 157 |

## 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     |
| 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                  |
| 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                  |
| 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、青岛子公司  | 指 | 腾信创新（青岛）数字技术有限公司                         |
| 上海萃品        | 指 | 上海萃品信息科技有限公司                             |
| 数研腾信        | 指 | 上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）                     |
| 上海车瑞        | 指 | 上海车瑞信息科技有限公司                             |
| TCI         | 指 | Transcosmos Inc.，系东京证券交易所上市公司            |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                             |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                             |
| 报告期         | 指 | 2018 年度（2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日） |
| DMP         | 指 | 数据管理平台                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                                 |      |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|------|--------|
| 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       | 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      | 史实                                                              |      |        |
| 注册地址          | 北京市朝阳区光华路 15 号院 1 号楼 14 层 1401                                  |      |        |
| 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 1 号楼亿利生态广场 14 层                                 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100026                                                          |      |        |
| 公司国际互联网网址     | 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   | 刘勋                              | 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、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》《证券时报》《证券日报》      |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                    |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 签字会计师姓名    | 陈发勇、王军                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、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

|                           | 2018 年           | 2017 年           | 本年比上年增减   | 2016 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,332,066,470.13 | 1,624,384,618.15 | -18.00%   | 1,349,159,569.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 20,276,318.13    | -137,408,990.74  | 114.76%   | -265,826,777.38  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -86,471,059.55   | -121,112,456.07  | 28.60%    | -269,281,349.41  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 81,991,890.36    | -47,732,228.42   | 271.77%   | -5,515,163.02    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05             | -0.36            | 113.89%   | -0.69            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05             | -0.36            | 113.89%   | -0.69            |
| 加权平均净资产收益率                | 0.04%            | -0.25%           | 116.00%   | -41.96%          |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末          | 本年末比上年末增减 | 2016 年末          |
| 资产总额（元）                   | 1,340,094,230.24 | 1,567,207,537.70 | -14.49%   | 1,436,282,753.40 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 494,117,326.21   | 473,841,008.08   | 4.28%     | 611,249,998.82   |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度            | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入                   | 334,259,777.76 | 317,709,151.25 | 448,951,971.06  | 231,145,570.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 2,024,659.53   | -50,645,902.52 | -16,886,342.74  | 85,783,903.86  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,224,634.78   | -50,916,660.38 | -16,394,713.78  | -20,384,320.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 30,748,127.19  | -14,319,894.73 | -102,498,001.36 | 168,061,659.26 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                      | 2018 年金额       | 2017 年金额       | 2016 年金额     | 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）                                                             | 64,215,121.56  | -326,004.01    | -32,843.05   |    |
| 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）                                           | 1,775,000.00   | 1,254,670.17   | 4,404,744.47 |    |
| 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 | 63,792,000.00  |                |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -3,550,508.20  | -20,100,205.58 |              |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 453,812.42     |                | -306,914.55  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 19,857,198.10  | -2,875,332.16  | 610,414.84   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 80,850.00      | 327.41         |              |    |
| 合计                                                                                      | 106,747,377.68 | -16,296,534.67 | 3,454,572.03 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

##### 1、公司所处产业链环节

公司所处行业为互联网营销业，公司主营业务是为客户在互联网上提供广告和公关服务，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

公司的互联网广告服务业务，主要通过数据挖掘和分析，帮助客户寻找广告信息传播的网络目标受众群，以适当的媒介及广告位置组合，为客户进行互联网广告投放，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情进行跟踪、监控、汇总和分析；以及依靠技术平台，通过社会化媒体，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。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，公司还重点储备了移动互联网营销业务，作为培育并择机进行扩张的潜在优势业务。



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

2018年客户数量为89个，稳固快消品和汽车两大类客户的同时，扩大餐饮行业、旅游行业、金融保险行业、家电数码行业和互联网教育行业的客户范围。进一步缓解对单一大客户依赖的情况。本公司发展速度稳定，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，依然巩固了自身行业的领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                                                                      |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 股权资产   | 同比减少 11.71 %，主要是报告期内公司出售了参股公司北京火钳刘明文化传媒有限公司 8.6637%股权、北京云微星璨网络技术有限公司 35%股权。 |
| 固定资产   | 同步减少 5.2%，主要是日常零星办公用品损坏清理。                                                  |
| 无形资产   | 同步减少 25.26%，主要是无形资产正常摊销造成。                                                  |
| 在建工程   | 无                                                                           |
| 货币资金   | 同比增加 368.69%，主要是资产处置、清欠回款成效明显造成。                                            |
| 应收账款   | 同比减少 42.68%，主要是收入降低、清欠力度加大造成。                                               |
| 其他应收款  | 同比增加 31.46%，主要是保证金及往来款增加造成。                                                 |
| 长期待摊费用 | 同比减少 51.54%，主要是部分摊销费用摊销完毕。                                                  |
| 应付账款   | 同比减少 39.45%，主要是媒体采购同比减少、款项支付及时造成。                                           |
| 预收款项   | 同比减少 47.31%，主要是部分项目预收款转应收款回款造成。                                             |
| 应付职工薪酬 | 同比减少 39.16%，主要是人员优化造成。                                                      |
| 预计负债   | 同比新增，主要是未决诉讼计提造成。                                                           |
| 未分配利润  | 同比增加 53.2%，主要是报告期盈利造成。                                                      |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司核心竞争主要体现在：

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

销效率，降低营销成本。

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

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

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 一、总体情况

2018年公司董事会统一思想，在保增长、强管理、促效益、严队伍等方面花大力气，下大功夫，为公司步入快速、可持续发展的良性通道打下坚实基础，公司主营业务从重资产的媒体矩阵模式，向以大数据为核心的数字营销模式转型，聚焦2B端的大数据级企业服务及营销产业链。

公司在新的发展战略指导下，深度聚焦行业市场，在保持原有客户的基础上，加大新客户开拓力度，持续调整客户结构，优化资源配置，大力培育新的业务增长点，同时公司不断提升整体服务能力和技术水平，提高对核心客户的盈利能力。实施公司“大数据、大营销”的经营战略，进一步巩固公司在行业中的领先地位，为公司的扭亏和未来快速发展奠定坚实的基础。

报告期内共实现营业收入133206.65万元，同比减少18%；实现利润总额1770.75万元，同比增幅111.11%；实现归属于上市公司股东的净利润2027.63万元，同比增幅114.76%。

#### 二、主营业务情况

2018年，公司以扭亏为根本任务，通过内生式挖掘和外延式拓展两种路径并行的方式，持续推动公司业务协同工作和资源整合，开源节流、降本增效，确保2018年扭亏为盈。

公司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。继续巩固在快消和汽车领域的优势，拓展金融、地产、3C产品、互联网企业等领域的合作；同时基于大数据优势，开拓新的服务形式，在数据报告产品、大数据服务、精准触达等方面有所突破。

为了应对2018年的市场环境变化风险，公司在资源保障、变现能力方面进行了提前布局，同时采取客户机构调整，优先选择回款周期短、风险低的客户及长期友好合作的老客户，削减一些盈利空间小、回款周期长的客户，优化客户，改善资金。

截至目前，公司客户结构调整已初见成效，公司与新的合作伙伴建立了稳定的合作关系，未来将有效的改善整体回款情况。

#### 三、引入国有战略投资人

青岛浩基于2018年9月20日完成过户登记手续，成为公司第二大股东。青岛浩基入股腾信股份一方面是国有资本支持大数据、互联网、数字文化产业建设，为上市公司积极引入优质项目和资源，更好的进行资源整合，促进和激发上市公司活力；另一方面通过资本运作，提高崂山区文化产业软实力，实现产融结合、双赢发展。

公司依托自身在互联网营销、大数据、人工智能层面的先发优势及青岛浩基的地方资源优势，深度参与到青岛新旧动能转换重大项目中，从而更好的带动区域互联网营销、大数据、数字文娱及文化创意产业的落地和发展，推动区域在互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，加速推动区域产业集群的形成。

国资进驻后，将进一步优化公司治理结构，提高管理水平，加快聚集优秀人才。同时，公司将获得国资的资金支持，使公司资金流动性进入良性循环。通过双方资源整合和嫁接，可实现公司战略转型和快速发展，进一步拓展公司经营渠道，扩大公司业务规模，提高盈利能力和持续经营能力，提升公司在区域乃至全国的市场份额和互联网营销行业影响力。

#### 四、处置部分资产，改善经营状况

报告期内，公司积极优化资产结构，加速资金回笼和资产变现能力，公司管理层全面梳理债权、股权，积极寻求收购方，剥离重资产媒体，从而集中资源向大数据数字营销模式转型，确保公司主业持续健康发展。报告期内，公司先后将持有的上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）8860万元债权、将持有的参股公司北京火钳刘明文化传媒有限公司8.6637%股权以及持有的参股公司北京云微星璨网络技术有限公司35%股权进行了转让。

#### 五、提升研发能力

加强技术研发，提升创意和策略能力。公司加大投入并升级大数据平台——“巨兽数据平台”，通过每日自动获取的互

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

#### 六、加强投后管理，改善现金流

改善现金流，提高外部投资质量。公司通过多种融资手段，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；同时针对公司外部投资，一方面对优质投资项目，提质增效，提高持续盈利能力；一方面对短期创效不明显或非主业的项目，削减转让，获取短期收益和现金流。公司积极清理应收账款，持续降低应收款项风险，加速资金回笼，通过登门拜访、函告、诉讼、保理等方式解决应收账款问题，加快资金周转，优化报表结构。

#### 七、加强内部控制

加强管理，严控风险，激发活力。2018年度，公司不断完善基础管理工作，不断提高内控管理水平和风险防范能力，尤其是投后管理、子（分）公司管理上，公司已推行财务核算集中、业务集中和财务人员委派制相结合的财务集中管理模式，同时推行投后项目审计、任中经济责任审计、离任审计制度，加强风险管控水平。

以人为本，公司积极推行子（分）公司、事业部门季度绩效考核制度，不断激发业务部门工作积极性；同时不断吸储央企、国企背景工作人员和投资公司、事务所等专业机构人员加入公司，完善公司人才队伍梯队建设，持续提升员工整体素质素养。

#### 八、数字营销领域收获多项荣誉

报告期内，公司持续增强数字营销领域的行业地位，荣获“2018广告主金远奖 综合类金奖”、“2018广告主金远奖 网络类金奖”、“2018 ADMEN国际大奖创意策划类实战金案奖”、“AD MEN国际大奖活动营销类实战金案奖”“最佳创新领袖企业奖”“2018金网奖年度数字代理公司”“2018年度创新营销奖金奖”“2018年度广告设计类至尊金奖”“2018年度最佳品牌设计金奖”及“2018年度最佳品牌管理金奖”等荣誉。

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业务》的披露要求：

本公司所处行业为互联网营销业，公司主营业务是为客户在互联网上提供广告和公关服务。公司根据《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业务》相关披露要求，按照服务类型划分：本报告期内为客户提供互联网广告服务金额为：129,340.71万元；为客户提供互联网公关服务金额为：3,865.93万元。

按照合作媒体的类别划分：本报告期内共主营成本126655.55万元，较上年同期减少14.27%，主要是收入减少以及媒介资源优化造成。其中：

- 1、视频类媒体采购金额为 59,872.28万元，较上年同期增长15.03%，主要是根据客户视频需求，公司加大了QQ、爱奇艺、土豆等视频资源的投入；
- 2、门户类媒体采购金额为1,396.41万元，同比下降了76.29%，主要是客户需求发生转移，更加侧重于视频资源的投放；
- 3、垂直类媒体采购金额为 3,806.21万元，同比下降86.16%，主要是公司减少了专业性媒介的投入；
- 4、搜索类媒体采购金额为33,716.93万元，同比减少9.44%，主要是百度搜索类资源投放略有减少；
- 5、移动端应用类媒体采购金额为5,673.42万元，同比减少41.57%，主要是手机移动端的客户需求相对下降造成；
- 6、其他类媒体采购金额为20,211.57万元，同比增长84.53%，主要是公司在上述媒介资源之外，新增其他资源采购力度；
- 7、人工成本1978.74万元，同比下降55.03%，主要是公司人员优化、流程梳理，人工成本结转减少。

本报告期内，公司无单一媒体采购金额占采购总额的50%以上。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减    |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 1,332,066,470.13 | 100%    | 1,624,384,618.15 | 100%    | -18.00% |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 互联网营销   | 1,332,066,470.13 | 100.00% | 1,624,384,618.15 | 100.00% | -18.00% |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 互联网广告服务 | 1,293,407,136.54 | 97.10%  | 1,398,009,975.49 | 86.06%  | -7.48%  |
| 互联网公关服务 | 38,659,333.59    | 2.90%   | 226,374,642.66   | 13.94%  | -82.92% |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 中国北方区域  | 1,332,066,470.13 | 100.00% | 1,624,384,618.15 | 100.00% | -18.00% |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

单位：元

|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--|------|------|-----|-----------------|-----------------|----------------|
|--|------|------|-----|-----------------|-----------------|----------------|

| 分行业     |                  |                  |       |         |         |        |
|---------|------------------|------------------|-------|---------|---------|--------|
| 互联网营销   | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 4.92% | -18.00% | -14.27% | -4.13% |
| 分产品     |                  |                  |       |         |         |        |
| 互联网广告服务 | 1,293,407,136.54 | 1,231,411,529.38 | 4.79% | -17.90% | -14.17% | -4.14% |
| 互联网公关服务 | 38,659,333.59    | 35,143,946.79    | 9.09% | -21.06% | -17.71% | -3.69% |
| 分地区     |                  |                  |       |         |         |        |
| 中国北方区域  | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 4.92% | -18.00% | -14.27% | -4.13% |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类       | 项目              | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减    |
|------------|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|            |                 | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-视频    | 598,722,768.89 | 47.27%  | 520,509,255.46 | 35.23%  | 15.03%  |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-门户    | 13,964,094.29  | 1.10%   | 58,884,383.82  | 3.99%   | -76.29% |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-垂直    | 38,062,104.91  | 3.01%   | 275,082,567.75 | 18.62%  | -86.16% |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-搜索    | 337,169,302.04 | 26.62%  | 372,300,737.52 | 25.20%  | -9.44%  |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-移动端应用 | 56,734,151.33  | 4.48%   | 97,090,133.81  | 6.57%   | -41.57% |
| 互联网广告及公关服务 | 媒介及服务采购成本-其他    | 202,115,654.80 | 15.96%  | 109,530,652.38 | 7.41%   | 84.53%  |
| 互联网广告及公    | 人工成本            | 19,787,399.91  | 1.56%   | 44,002,818.02  | 2.98%   | -55.03% |

|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 关服务 |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|

说明

本公司所处行业为互联网营销业，公司主营业务是为客户在互联网上提供广告和公关服务。公司根据《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业务》相关披露要求，按照服务类型划分：本报告期内为客户提供互联网广告服务金额为：129,340.71万元；为客户提供互联网公关服务金额为：3,865.93万元。

按照合作媒体的类别划分：本报告期内共主营成本126,655.55万元，较上年同期减少14.27%，主要是收入减少以及媒介资源优化造成。其中：

1、视频类媒体采购金额为 59,872.28万元，较上年同期增长15.03%，主要是根据客户视频需求，公司加大了QQ、爱奇艺、土豆等视频资源的投入；

2、门户类媒体采购金额为1,396.41万元，同比下降了76.29%，主要是客户需求发生转移，更加侧重于视频资源的投放；

3、垂直类媒体采购金额为 3,806.21万元，同比下降86.16%，主要是公司减少了专业性媒介的投入；

4、搜索类媒体采购金额为33,716.93万元，同比减少9.44%，主要是百度搜索类资源投放略有减少；

5、移动端应用类媒体采购金额为5,673.42万元，同比减少41.57%，主要是手机移动端的客户需求相对下降造成；

6、其他类媒体采购金额为20,211.57万元，同比增长84.53%，主要是公司在上述媒介资源之外，新增其他资源采购力度；

7、人工成本1978.74万元，同比下降55.03%，主要是公司人员优化、流程梳理，人工成本结转减少。

本报告期内，公司无单一媒体采购金额占采购总额的50%以上。

## （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，合并报表范围内新增 1 家全资子公司。

为落实公司中长期发展战略规划，结合实际经营需要，依托青岛战略合作伙伴的地方资源优势，进一步扩大公司业务规模，发挥公司在互联网营销、大数据领域的竞争优势，2018年09月21日公司新设独资子公司“腾信创新（青岛）数字技术有限公司”（简称“青岛数字”），注册资金5000万元，具体详见《关于全资子公司完成工商设立并取得营业执照的公告》（公告编码：2018-089）。报告期内，青岛腾信已完成了工商登记手续并收到青岛市崂山区市场监督管理局核发的《营业执照》，已完成开户、税务报到等工作，已具备独立经营、独立核算能力，于第四季度纳入公司财务报表合并范围。

## （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,137,100,973.46 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 85.36%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 713,650,955.70 | 53.57%    |
| 2  | 客户 2 | 283,095,870.25 | 21.25%    |



|    |      |                  |        |
|----|------|------------------|--------|
| 3  | 客户 3 | 87,887,206.11    | 6.60%  |
| 4  | 客户 4 | 30,901,100.29    | 2.32%  |
| 5  | 客户 5 | 21,565,841.11    | 1.62%  |
| 合计 | --   | 1,137,100,973.46 | 85.36% |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 931,231,596.77 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 73.52%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 340,861,423.52 | 26.91%    |
| 2  | 供应商 2 | 311,514,964.15 | 24.60%    |
| 3  | 供应商 3 | 135,241,290.36 | 10.68%    |
| 4  | 供应商 4 | 103,599,731.42 | 8.18%     |
| 5  | 供应商 5 | 40,014,187.32  | 3.16%     |
| 合计 | --    | 931,231,596.77 | 73.52%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年        | 2017 年        | 同比增减   | 重大变动说明                                                                |
|------|---------------|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------|
| 销售费用 | 21,264,327.00 | 21,048,601.12 | 1.02%  |                                                                       |
| 管理费用 | 47,644,759.94 | 42,116,340.51 | 13.13% | 主要是由于 2017 年研发项目于 2017 年末开始资本化，导致 2018 年无形资产摊销同比增加，以及因实施重组导致审计咨询费用增加。 |
| 财务费用 | 45,747,099.50 | 38,668,450.16 | 18.31% | 主要是股东新增借款、办理保理金额加大造成贷款利息增加                                            |
| 研发费用 | 39,378,129.54 | 34,795,998.50 | 13.17% | 报告期内，主要是公司新立项 6 个研发项目，进一步加大了研发人员、资源的投入                                |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 项目名称       | 所处研发阶段                    | 项目特点                                                                                                                                                                                                                                | 技术来源     | 拟达到的目标                                                                                             |
|------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 媒介可视化系统    | 依据研发计划，处于项目研发阶段           | 媒介可视化系统通过对媒体广告位的数据分析，以得到广告位的详细数据。如广告位的展现，广告位的点击，CTR，CPM，CPC等。系统可以分析出不同策略下的广告内容带来的展现，点击，CPC等数据的不同，用来分析广告主的广告效果。而媒体的广告位数据可以分析媒体的广告位投放效果，而这个数据能够帮助客户更加精确的定制媒介策略。<br>通过系统，客户即可以分析投放的广告效果，也可以通过历史数据，来分析媒体的广告位效果，给客户带来很大的便利，所以研发了媒介可视化系统。 | 自主研发     | 通过媒体预估数据，分析媒体投放效果；通过后台数据分析，完成对媒体数据效果和广告数据效果分析；进而为客户的投放评估及新的投放提供数据基础。<br>完善公司业务链，为客户提供更完整的有数据支撑的服务。 |
| 区块存储       | 依据研发计划，已完成项目规划，即将进入项目研发阶段 | 满足企业需求，在云端对文件进行集中存储与管理，避免无形资产损失；实现在云端分类存储文件；支持办公文档、图片、视频、音频等文件存取；文件历史版本管理功能；在线的数据统计分析功能。                                                                                                                                            | 自主研发     | 为公司内部和客户提供可定制的数据共享支持，完善客户服务链条。                                                                     |
| 自制剧评估系统    | 依据项目规划，处于项目研发阶段           | 依据出版媒体及网络信息，从繁多的剧目内容中找出与客户品牌营销目标契合的内容，从不同的表象反应中找到最符合营销需求的剧目。帮助用户量化、预判互联网自制内容资源，更理性的审视即将上线的互联网自制内容资源。                                                                                                                                | 自主研发     | 为客户对未上线的媒体的自制剧目的广告投放策略提供数据支撑。拓展公司的业务的理论基础。                                                         |
| 经销商活动提报系统  | 依据研发计划，项目规划基本完成，待转入下一阶段   | 将经销商每月的活动从计划到审批到执行到数据反馈的过程进行标准化，流程化，电子化；并整个过程进行数据化记录，结合其他营销产品进行营销活动的全链路分析，从而为客户管控经销商提供线上支持，为的定制贴合实际的营销策略提供数据支持和建议。                                                                                                                  | 自主研发     | 为类似汽车行业的多经销商的客户提供线上线下营销管控平台，将分散的各自独立的营销变成可见可控的，以便于为客户定制整体策略。将服务下潜到经销商，完善公司业务范围。                    |
| 媒体端数据管理系统  | 依据研发计划，处于项目研发阶段           | 在服务各类客户的过程中，有些客户需要从媒体第一时间获得最新的资讯，由于人工交互的时效性和失误率，定制了本系统。系统为收集媒体数据定制的数据管理平台，帮助有数据提供约定的媒体用户解决数据集成和共享、盘活数据资产和有效规避信息孤岛等问题，方便快速管理媒体端数据，减少人员工作时间、工作难度。                                                                                     | 自主研发     | 完成媒体数据录入和管理功能，并提供对接其他系统的接口和功能。处理公司同第三方媒体间的资讯交互问题，完善客户服务链条。                                         |
| 视频资源数据采集系统 | 依据项目计划，及实际实施情况，处于细节规划阶段   | 为了快速采集剧目及相关新闻评论和明星资源数据，及时响应用户的需求，为后端数据挖掘提数据基础。取代了之前主要依靠人工编写爬虫脚本单独采集的方                                                                                                                                                               | 内部项目迭代及自 | 同自制剧系统对接，完成剧目相关资讯的采集，并保留对接其他系统的可行性。公                                                               |

|  |            |                                          |     |                              |
|--|------------|------------------------------------------|-----|------------------------------|
|  | 划和核心研发并行阶段 | 式，有效降低了人力成本，降低了脚本的维护成本，提高了脚本可用性，提高了抓取效率。 | 主研发 | 司大数据计划的组成部分，完善数据范围和拓展客户服务范围。 |
|--|------------|------------------------------------------|-----|------------------------------|

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2018 年        | 2017 年        | 2016 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 121           | 81            | 77            |
| 研发人员数量占比         | 63.68%        | 29.67%        | 23.62%        |
| 研发投入金额（元）        | 39,378,129.54 | 44,453,561.05 | 54,245,477.09 |
| 研发投入占营业收入比例      | 2.96%         | 2.74%         | 4.02%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 13,981,033.88 | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 31.45%        | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 10.17%        | 0.00%         |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,658,943,608.37 | 1,781,855,397.23 | -6.92%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,576,951,718.01 | 1,829,587,625.65 | -13.83% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,991,890.36    | -47,732,228.42   | 271.77% |
| 投资活动现金流入小计    | 82,000,660.00    | 8,815,052.04     | 830.23% |
| 投资活动现金流出小计    | 27,969,119.44    | 20,473,917.71    | 36.61%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 54,031,540.56    | -11,658,865.67   | 563.44% |
| 筹资活动现金流入小计    | 613,792,000.00   | 420,000,000.00   | 46.14%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 591,780,501.64   | 392,305,451.65   | 50.85%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,011,498.36    | 27,694,548.35    | -20.52% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 158,034,929.28   | -31,696,545.74   | 598.59% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加271.77%，主要是公司持续优化客户结构，加大应收款项清理力度，争取媒体资源更长信用账期，在保证收入相对稳定的情况下，提高了资金周转速度。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增长563.44%，主要是本报告期内，为了聚焦主业、优化资产结构，公司实施了参股公司火钳刘明、云微星璨的股权处置，增加了现金流入，同时为了业务拓展的发展需要，投资新设青岛数字全资子公司，注册资金5000万元，本报告期内注入资金2000万元，导致投资活动现金流出同比增长。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少20.52%，主要是报告期内公司偿还借款导致。
- 4、报告期内，公司现金及现金等价物同比增加598.59%，主要是经营活动、投资活动带来的现金流量净增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内经营活动产生的现金净流量8199.19万元，与本年度净利润2075.77万元存在重大差异，主要是因为公司加大清欠力度，公司客户集中在第四季度或年末时点回款以及办理的应收账款保理融资业务，导致第四季度经营活动产生的现金净流量大幅增加（第四季度经营活动产生的现金流量净额为16,806.17万元），与报告期内净利润出现差异。

### 三、非主营业务情况

√ 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  | 64,215,121.56  | 362.64%  | 处置股权形成：其中火钳刘明股权转让涉及损益 2000 万元，云微星璨股权转让涉及 4422 万元。 | 否        |
| 资产减值  | -47,984,879.44 | -270.99% | 主要是转让上海数研 8860 万元债权形成，涉及资产减值冲回 6379 万元。           | 否        |
| 营业外收入 | 2,814,548.05   | 15.89%   | 主要是诉讼赔偿金 144 万元、税费返还 108 万和相关政府奖励等                | 否        |
| 营业外支出 | 4,987,228.20   | 28.16%   | 主要是未决诉讼计提或有负债 426 万元等。                            | 否        |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2018 年末 |        | 2017 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   | 217,367,192.34 | 16.22% | 46,377,500.06  | 2.96%  | 13.26%  | 主要是资产处置以及清欠催收带来的资金显著增加     |
| 应收账款   | 407,639,684.00 | 30.42% | 711,939,103.55 | 45.43% | -15.01% | 主要是公司收入下降以及加大清欠催收力度带来的大幅下降 |
| 长期股权投资 |                |        | 7,784,878.44   | 0.50%  | -0.50%  | 主要是处置云微星璨股权造成              |
| 固定资产   | 132,183,866.91 | 9.86%  | 139,440,532.92 | 8.90%  | 0.96%   | 主要是资产总额变化导致比重增加            |
| 短期借款   | 420,000,000.00 | 31.34% | 420,000,000.00 | 26.80% | 4.54%   | 主要是资产总额变化导致的比重增加           |
| 预付款项   | 242,577,861.48 | 18.10% | 309,424,526.94 | 19.74% | -1.64%  | 主要是部分项目合作终止，预付款项退回造成       |
| 其他应收款  | 87,298,515.63  | 6.51%  | 66,409,292.18  | 4.24%  | 2.27%   | 主要是保证金及往来款增加造成             |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司以拥有的朝阳区光华路15号院1号楼14层1401至1408房产证用于贷款抵押，截止2018年12月31日，该部分房产账面价值125,761,671.03元，抵押期间：2018年4月9日-2019年4月8日。截止本公告日，该房产已办理完毕解押手续。

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

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）   | 变动幅度    |
|---------------|--------------|---------|
| 20,000,000.00 | 7,784,878.44 | 156.91% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|------|--------|------|----------|----------|
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|------|--------|------|----------|----------|

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |                   |             |          |    |    |          |                  |      |    |                        |                                                        |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|-------------|----------|----|----|----------|------------------|------|----|------------------------|--------------------------------------------------------|
| 腾信创新(青岛)数字技术有限公司 | 计算机<br>网络技<br>术开发、<br>技术转<br>让、技术<br>咨询、技<br>术推广；<br>基础软<br>件服务；<br>应用软<br>件服务；<br>计算机<br>系统服<br>务；电脑<br>图文设<br>计、制<br>作；市场<br>调查；设<br>计、制<br>作、代<br>理、发布<br>广告；承<br>办展览<br>展示活<br>动；组织<br>文化艺<br>术交流<br>活动(不<br>含演<br>出)；经<br>济信息<br>咨询(不<br>含金融、<br>证券、期<br>货)；销<br>售汽车；<br>以自有<br>资金对<br>外投资 | 新设 | 50,000,<br>000.00 | 100.00<br>% | 自有资<br>金 | 无  | 长期 | 股权投<br>资 | 5,000,0<br>00.00 | 0.00 | 否  | 2018 年<br>09 月 08<br>日 | 《关于<br>公司投<br>资设立<br>全资子<br>公司的<br>公告》<br>2018-08<br>2 |
| 合计               | --                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -- | 50,000,<br>000.00 | --          | --       | -- | -- | --       | 5,000,0<br>00.00 | 0.00 | -- | --                     | --                                                     |

## 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

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 募集方式 | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2014 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 公开募集 | 34,895.05 | 96.89       | 30,235.97   | 2,341.41        | 4,808.86      | 13.78%          | 0          | 0             | 0            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | --   | 34,895.05 | 96.89       | 30,235.97   | 2,341.41        | 4,808.86      | 13.78%          | 0          | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| 截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金总额为人民币 417,600,000.00 元，扣除从募集资金中直接扣减的各项发行费用人民币 68,649,547.95 元，实际募集资金净额为人民币 348,950,452.05 元。累计使用募集资金 302,359,630.26 元，取得募集资金专项帐户利息收入 1,800,335.12 元，以及募集资金专项帐户手续费支出-8,435.06 元，募集资金专项帐户应为 60.53 元，实际余额为 0 元。募集资金账户实际金额少 600.53 元，主要是北京农商银行朝阳支行绿色家园分行在 2016 年 11 月份销户时，将剩余资金 600.53 元从专户中转出至基本户。说明：2018 年 7 月 26 日，公司第三届董事会 2018 年第四次临时会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《北京腾信创新网络营销技术股份有限公司关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2018-066），决定将结项的互联网营销平台升级改造项目结项后的节余募集资金 2,340.51 万元（包含截止 2018 年 7 月 20 日的利息扣减银行手续费的金额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。2018 年 8 月 6 日，公司将杭州银行北京大兴支行互募集资金账户注销，转出 23,414,105.24 元用于公司日常生产经营。 |      |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

## (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 | 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|---------------|
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|---------------|

|                           |    |                                                                                                                                                          |           |       |           |         | 期                |    | 益  |     | 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                                                                                                                                                | 15,630.39 | 96.89 | 15,749.78 | 100.00% | 2018 年 07 月 20 日 | 0  | 0  | 不适用 | 否  |
| 2、研发中心扩充改造项目              | 否  | 2,471.98                                                                                                                                                 | 0         | 0     | 0         | 0.00%   |                  | 0  | 0  | 不适用 | 是  |
| 3、移动终端平台项目                | 否  | 3,635.18                                                                                                                                                 | 3,635.18  | 0     | 3,762.96  | 100.00% |                  | 0  | 0  | 不适用 | 否  |
| 4、总部基地建设项目                | 否  | 10,710                                                                                                                                                   | 10,710    | 0     | 10,723.23 | 100.00% | 2015 年 08 月 29 日 | 0  | 0  | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | -- | 34,784.43                                                                                                                                                | 29,975.57 | 96.89 | 30,235.97 | --      | --               | 0  | 0  | --  | -- |
| 超募资金投向                    |    |                                                                                                                                                          |           |       |           |         |                  |    |    |     |    |
| 1、存于募集资金专户                | 否  | 110.62                                                                                                                                                   | 110.62    |       |           |         |                  | 0  |    | 否   |    |
| 补充流动资金（如有）                | -- |                                                                                                                                                          | 4,808.86  |       |           |         | --               | -- | -- | --  | -- |
| 超募资金投向小计                  | -- | 110.62                                                                                                                                                   | 4,919.48  |       |           | --      | --               | 0  | 0  | --  | -- |
| 合计                        | -- | 34,895.05                                                                                                                                                | 34,895.05 | 96.89 | 30,235.97 | --      | --               | 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） |    | 1、“移动终端平台项目”、“总部基地建设项目”已完成实施，由于综合使用不适宜单独核算效益。2、研发中心扩充改造项目：项目已终止，将该项目募集资金 2,471.98 万元及其产生的存款利息全部用于永久性补充公司流动资金。3、互联网营销平台升级改造项目：该项目已结项，刚投入使用，由于综合使用不适宜单独核算。 |           |       |           |         |                  |    |    |     |    |
| 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                  |    | 不适用                                                                                                                                                      |           |       |           |         |                  |    |    |     |    |



|                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 先期投入及置换情况            |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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   |  | 适用<br>截止 2018 年 7 月 20 日，公司募集资金投资项目“互联网营销平台升级改造项目”已结项，达到了预定可使用状态，2018 年 8 月 6 日，公司将募集资金账户注销，转出 23,414,105.24 元（含利息）用于公司日常生产经营。公司在“互联网营销平台升级改造项目”实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金。在保证项目质量和控制实施风险的前提下，优先保障核心技术开发投入。公司依托原有的部分房屋建筑物、服务器及网络设备等可共用性特征，释放共享资源，严控固定资产投资性支出和装修设计等工程建设其他费用，重点保障线上线下数据库的无形资产支出和七大核心平台的升级开发、调试的研发支出，确保了项目募集资金支出总体可控；同时公司依据环境变化和技术研究深入，不断优化具体的技术实施方案，压减冗余环节，强化过程控制，提高工作效率，大大降低了人员费用，节约了项目资源。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       |  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 |  | 2018 年 7 月 26 日，公司第三届董事会 2018 年第四次临时会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《北京腾信创新网络营销技术股份有限公司关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公众编号：2018-066），决定将结项的互联网营销平台升级改造项目结项后的节余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。2018 年 8 月 6 日，公司将杭州银行北京大兴支行互募集资金账户注销，转出 23,414,105.24 元用于公司日常生产经营。                                                                                                                                                                       |

### （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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售对公司的影响（注 3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划实施，如未按计划实施，应 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|------------------------|---------------|-----------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------|------|
|------|-------|-----|----------|------------------------|---------------|-----------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------|------|

|                    |                                                        |                  |         | 润(万元)    |                                                                                                                             | 的比例     |     |   |     |   |   | 当说明<br>原因及<br>公司已<br>采取的措施 |                  |                         |
|--------------------|--------------------------------------------------------|------------------|---------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|---|-----|---|---|----------------------------|------------------|-------------------------|
| 银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司 | 公司对上海数研腾信股权投资管理中心(有限合伙)享有的债权本金金额为人民币 8860 万元及其附属权利、权益。 | 2018 年 09 月 30 日 | 6,379.2 | 5,422.32 | 1、通过本次债权转让有利于公司降低其他应收账款的风险, 加快资金回笼, 补充流动资金、提高资金的使用效率, 提高本公司整体效益, 改善资产负债结构及经营性现金流量状况, 从而为公司业务的良性发展提供资金支持, 有利于推动公司业务的发展, 符合公司 | 261.22% | 市场价 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 是                          | 2018 年 10 月 08 日 | 《关于债权转让的公告》<br>2018-092 |

|  |  |  |  |  |                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 整体利益、没有损害中小股东的合法权益。2、本次债权转让将对 2018 年利润带来积极影响，预计影响净利润 5422.32 万元 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方           | 被出售股权                     | 出售日              | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响                    | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引                         |
|----------------|---------------------------|------------------|----------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------|
| 神州中金（北京）投资有限公司 | 公司持有的北京火钳刘明文化传媒有限公司 8.66% | 2018 年 09 月 30 日 | 3,000    | 1,700                      | 1、本次公司转让持有的火钳刘明部分股权，增加公司运营资 | 81.90%                   | 市场法      | 否       | 不适用        | 是             | 是                                 | 2018 年 10 月 08 日 | 《关于转让参股公司股权的公告》<br>2018-09-3 |

|                |                             |                  |       |         |                                                                                                   |          |     |   |     |   |   |                  |                             |
|----------------|-----------------------------|------------------|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|---|-----|---|---|------------------|-----------------------------|
|                | 的股权                         |                  |       |         | 金，调整和优化公司资产结构，符合公司整体发展战略的要求。符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益。2、本次股权转让将对2018年利润带来积极影响，预计2018年公司将增加投资收益2000万元 |          |     |   |     |   |   |                  |                             |
| 神州中金（北京）投资有限公司 | 公司持有的北京云微星璨网络科技有限公司 35% 的股权 | 2018 年 12 月 26 日 | 5,200 | 3,758.7 | 1、本次公司转让持有的火钳刘明部分股权，增加公司运营资金，调整和优化公司                                                              | 181.07 % | 市场法 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2018 年 12 月 29 日 | 《关于转让参股公司股权的公告》<br>2018-133 |

|  |  |  |  |  |                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 资产结构，符合公司整体发展战略的要求。符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益。2、本次股权转让将对 2018 年利润带来积极影响，预计 2018 年公司将增加投资收益 3,758.7 万元 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 七、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：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 | 子公司  | 互联网广告营销 | 6000000 | 27,229,184.59 | 15,325,564.96 | 23,766,515.00 | 2,350,009.61 | 2,638,065.99 |

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

上海萃品成立于2015年2月15日，注册资金600万人民币，经营范围为信息科技、网络科技、软件科技、通讯科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成，计算机网络系统工程服务，商务信息咨询（不得从事经纪），

市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），动漫设计，电脑图文设计，广告设计、制作、代理、发布，展览展示服务，会务服务，文化艺术交流活动策划；计算机软硬件、电子产品、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）的销售。公司以创新的互联网产品技术为依托，提升整体服务能力，在科技时代的背景下，帮助传统品牌企业提升竞争能力，目前着重服务于家电行业、快消行业、汽车行业的客户。2015年12月14日，公司第二届董事会第十三次会议决议同意收购上海萃品公司90%股权，

报告期内，控股子公司上海萃品资产总额较上年同期增长72%，负债总额增加73%，所有者权益增加17%，实现收入23,76.65万元，较上年同期增长139%，营业利润增长51%，主要系上海萃品不断加大市场开发力度，加强内部资源协调，持续优化管理所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019年，本公司将在公司内部针对“团队优化调整”、“原有业务增量”、“创新业务板块的丰富”进行有效的调整。同时依靠公司长久积累下来的行业优势作为运营基础加之国资资本的支持。从而确保公司自上而下的各层面资源被充分调动和合理利用，最终实现公司营业增长的目标。

### 1、团队优化调整：

#### （1）全新业务模块

2019年公司提出了新的战略方向，倡导突破公司原有模式的壁垒，将娱乐、视频内容等当下最热门的媒体资源与现有数字营销进行有效的融合。开展全新的“短视频社会化内容营销”业务模块，将成为公司在2019年的营业收入增长的重要驱动力。

#### （2）优化盈利欠佳的团队，扶持和鼓励精英团队与骨干人才在业务中发挥积极的主导作用

2019年公司将对业务团队和个人进行优化，一方面降低公司整体运营成本的压力，另一方面可以将公司的团队和员工进行合理的分配与整合。持续扩大团队规模和提升公司支持力度等方式激发业务潜能。通过重要的业务拓展工作和业务服务工作使其为公司和股东创造更多价值。从而在原有客户利润增长上和新客户的挖掘上发挥积极的能动作用，进一步为公司创造全新营销收入来源和利润增长点。

#### （3）建立标准化的绩效考核体系和奖惩制度，激发员工的能动性

在2019年本公司将建立全新的员工激励制度以及职业生涯培养计划。透明的绩效考核制度全面评估员工自身表现，健全奖惩措施，进一步优化薪资和晋升空间。此外2019年新增员工职业生涯培养计划，将帮助员工更加明确自己职业道路，同时对晋升渠道进行透明规范化，让员工明确自身目标并有据可循，了解可晋升空间，充分调动主观能动性。优秀的员工是企业前进的基础动力，有效的员工培养机制可以带动员工积极性，令企业更加良性的发展。

### 2、加大原有业务的增量

公司多年来建立了稳定和持续的盈利模式。公司优质的服务确立了以“以头部客户为根基，以多元化中小型客户为拓展”客户发展策略。2019年公司在保证持续服务现有大客户的基础之上，进一步挖潜，提高公司盈利能力。

### 3、加大新客户的拓展力度

2018年公司拓展了多个新客户，2019年，公司将继续在金融、汽车、医药、健康、IT产品、旅游地产等领域发力。在服务现有客户的基础上，努力开拓和挖掘全新的客户资源。在金融、电商、美妆等领域进行积极的拓展，开辟全新的客户机会。

### 4、创建创新中心业务板块

2019年公司新增创新中心业务团队，提出打破传统广告营销模式，成为“明星短视频社会化内容营销”的领军者的目标。创新中心拥有丰富的影视制作、推广平台等优质资源，其业务类型包括影视制作、网剧制作、短视频，明星热点短视频植入营销、硬广内容植入等方向的高利润合作机会。

创新中心将使公司线上、线下业务进行联合，数字与传统齐头并进，补充了公司全新的营销服务板块，让公司真正做

到了提供广告全领域的整套解决方案。创新中心的成立不仅丰富了公司现有业务类型以及营销手段，同时也提高了公司在面对团队竞争对手时的行业竞争力。

#### 5、可能面临的风险

##### （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

近年来公司对重大客户的依赖在逐年减少，但是依然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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、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。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

原因

2019年4月25日本公司董事会审议批准2018年度利润分配预案，公司2018年度归属母公司的净利润为20,276,318.13元，减去当年分配股利0.00元，加上年初未分配利润-38,297,116.69元，截至2018年末，公司可供分配的利润-18,020,798.56元。

鉴于上述财务状况，公司2018年度不进行股利分配、不派发现金红利，结转以后年度分配，不进行资本公积转增资本。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 分配预案的股本基数（股）            | 0     |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 0.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 0.00  |
| 可分配利润（元）                | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况                |       |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |       |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度：根据2014年3月26日，第二届第八次董事会议决定，2014年度分红方案为：以2014年末总股本64,000,000股为基数，每10股派送2.10元（含税）现金股利，共计分红1,344万元；以2014年12月31日总股本64,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增64,000,000股。该分配方案于2014年度股东大会审议通过。

2、2015年半年度：公司2015年半年度权益分派方案为：以2015年6月30日公司总股本12,800万股为基数，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增加至38,400万股。该分配方案于2015年第二次临时股东大会审议通过。

3、2015年度：根据2016年3月24日，第二届第十六次董事会决议，2015年分红方案为：以2015年末总股本384,000,000股为基数，每10股派送0.58元（含税）现金股利，共计分红2,227.2万元。该利润分配方案于2015年年度股东大会审议通过。

4、2016年度：因报告期经营亏损，未进行利润分配。

5、2017年度：因报告期经营亏损，未进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元



| 分红年度   | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份)现金分红的<br>金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式)占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------|
| 2018 年 | 0.00           | 20,276,318.13                             | 0.00%                                               | 0.00                            | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                          |
| 2017 年 | 0.00           | -137,408,990.74                           | 0.00%                                               | 0.00                            | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                          |
| 2016 年 | 0.00           | -265,826,777.38                           | 0.00%                                               | 0.00                            | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                          |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方 | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                          | 承诺时间             | 承诺期限       | 履行情况  |
|--------------------|-----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
| 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  | 股份减持承诺 | 本人所持公司全部股票在锁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的有关规定作复权处理）不低于发行价；公 | 2014 年 04 月 21 日 | 2019-09-10 | 正常履行中 |

|  |                    |        |                                                                                                                                                                                             |                  |            |      |
|--|--------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------|
|  |                    |        | 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。 |                  |            |      |
|  | 特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司 | 股份减持承诺 | 本公司作为持有发行人 5%以上股份的股东，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                                                                                                                                | 2014 年 04 月 21 日 | 2018-09-10 | 履行完毕 |

|  |    |          |                                                                                                                                                |                  |            |       |
|--|----|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |    |          | 说明书披露的股票锁定承诺。                                                                                                                                  |                  |            |       |
|  | 徐炜 | 股份减持承诺   | 本人作为发行人的实际控制人、控股股东，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。                                                                        | 2014 年 04 月 21 日 | 2019-09-10 | 正常履行中 |
|  | 公司 | 募集资金使用承诺 | 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 | 2014 年 04 月 21 日 | 长期有效       | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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、科学、合理使用的基础上，尽可能地加快募集资金投资项目的开发、建设进度，力求加快实现募集资金投资项目的预期经济效益。3、进一步推进技术创新，加强品牌建设和管理，提升公司的核心竞争力。公司承诺，将依托首</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>次公开发行股票并上市以及募集资金投资项目建设的契机，进一步推动技术创新，提升公司在互联网营销领域的综合服务能力；同时，借助技术创新、服务能力提升，深度开展自身品牌建设和管理，有效提升本公司在行业内的影响力，着力打造公司的品牌价值和核心竞争力。4、优化投资者回报机制，实施积极的利润分配政策。公司承诺，将依照本公司上市后适用的公司章程以及股东分红回报规划的相关内容，积极推进实施持续、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</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |    |                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |      |       |
|--|----|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |    |                       | 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。                                                                                                                                                     |                  |      |       |
|  | 徐炜 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 2011 年 01 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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，不得以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、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，由腾信创新在同条件下优</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



|  |                    |                       |                                                                                                                                                         |                  |      |       |
|--|--------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                    |                       | 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。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。                                                                    |                  |      |       |
|  | 特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 一、本公司/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。本公司/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，促使经本公司/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、保证本公司/本人以及本公司/本人控股或实际控制的公司或者 | 2011 年 03 月 10 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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/本人或本公司/本人控制的企业发生关联交易时，本公司/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/本人及本公司/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，就腾信股份与本公司/本</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |    |      |                                                                                                                                                                                                                           |                  |      |       |
|--|----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |    |      | <p>人或本公司/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。</p> <p>三、保证本公司/本人及本公司/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。本公司/本人及本公司/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。</p> <p>四、如违反上述承诺给腾信股份造成损失，本公司/本人将向腾信股份作出赔偿。</p> |                  |      |       |
|  | 公司 | 其他承诺 | <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</p>                                                                                                                                                                              | 2014 年 04 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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公开发行的全部新股；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规定召开董事会、临时股东大会，并经相关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、送股、转</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |            |      |                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |
|--|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |            |      | 增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应符合相关法律法规确定规定，且按照不低于首次公开发行股份的发行价格和二级市场价格孰高的原则确定；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，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；上述承诺为本公司及公司董事、监事、高级管理人员真实意思表示，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及公司董事、监事、高级管理人员将依法担相应责任。 |                  |      |       |
|  | 北京腾信创新网络营销 | 其他承诺 | 公司将严格履行招股说                                                                                                                                                                                                                     | 2014 年 04 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|               |                                                    |  |                                                                                                                              |  |  |  |
|---------------|----------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|               | 技术股份有限公司;高鹏;高毅东;胡子琪;黄峥嵘;林彤;林志海;山口秀和;山下荣二郎;徐炜;张斌;周斌 |  | 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。 |  |  |  |
| 股权激励承诺        |                                                    |  |                                                                                                                              |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |                                                    |  |                                                                                                                              |  |  |  |
| 承诺是否按时履行      | 是                                                  |  |                                                                                                                              |  |  |  |
|               |                                                    |  |                                                                                                                              |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间   | 发生原因   | 期初数   | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间(月份) |
|----------|--------|--------|-------|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 上海数研腾信股权 | 2016 年 | 非经营性往来 | 8,860 | -8,860    | 0        | 0   | 其他     | 0      |            |

|                                                 |                                                                                                                                |       |        |   |   |    |   |    |  |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|---|---|----|---|----|--|
| 投资管理<br>中心（有限<br>合伙）                            |                                                                                                                                |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 合计                                              |                                                                                                                                | 8,860 | -8,860 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |  |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例                             | 0.00%                                                                                                                          |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 相关决策程序                                          | 公司第三届董事会 2018 年第七次临时会议于 2018 年 9 月 30 日审议通过了《关于债权转让的议案》（公告编号：2018-092），将持有的上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）8860 万元债权转让给银华恒盛国际资产管理（北京）有限公司。 |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 无。                                                                                                                             |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明          | 已转让收回。                                                                                                                         |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期                          | 2019 年 04 月 25 日                                                                                                               |       |        |   |   |    |   |    |  |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引                          | 《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》 中兴财光华审专字（2019）第 319016 号，披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )   |       |        |   |   |    |   |    |  |

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

##### 二、董事会说明

对中兴财光华发表的保留意见审计报告，公司董事会认真研究后，做如下说明：

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

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

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

## 二、独立董事说明

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

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

(二)我们同意公司董事会对该事项的相关说明。

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

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

## 三、监事会说明

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

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

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 一、会计政策变更事宜

2019年4月\*\*日公司召开第\*届董事会第\*会议、第\*届监事会第\*次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,相关会计政策变更的具体情况如下:

#### (一)会计政策变更概述

##### 1、会计政策变更原因

财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下统称“新金融工具准则”),并要求相关境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

##### 2、变更前公司所采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

##### 3、变更后公司所采用的会计政策

本次变更后,将执行财政部修订并发布的新金融工具准则,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

#### (二)本次会计政策变更对公司的影响

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下:

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。



2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

## 二、更换会计师事务所事宜说明

2018年12月，经公司第三届董事会2018年第九次临时会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为2018年度审计机构。公司独立董事对此事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

1、公司董事会已提前跟原审计机构就更换会计师事务所事项进行了沟通，征得其理解和支持。

2、公司董事会审计委员会事前对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)的执业质量进行了充分了解，并结合公司未来发展和公司的实际情况，认为中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)具备为上市公司服务的综合资质要求，能够胜任公司年度审计工作。

3、中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)与原审计机构就公司管理层诚信、重大意见分歧、管理层舞弊及内部控制缺陷、变更事务所原因等相关事项进行了必要沟通。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，合并报表范围内新增1家全资子公司青岛数字。

为落实公司中长期发展战略规划，结合实际经营需要，依托青岛战略合作伙伴的地方资源优势，进一步扩大公司业务规模，发挥公司在互联网营销、大数据领域的竞争优势，2018年09月21日公司新设独资子公司“腾信创新（青岛）数字技术有限公司”（简称“青岛数字”），注册资金5000万元，具体详见《关于全资子公司完成工商设立并取得营业执照的公告》（公告编码：2018-089）。报告期内，青岛腾信已完成了工商登记手续并收到青岛市崂山区市场监督管理局核发的《营业执照》，已完成开户、税务报到等工作，已具备独立经营、独立核算能力，于第四季度纳入公司财务报表合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 150                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1                   |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 陈发勇、王军              |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                   |

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

经公司第三届董事会2018年第九次临时会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为2018年度审计机构。公司独立董事对此事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)成立日期：2013年11月13日，主要经营场所：北京市西城区阜成门外大街2号22层A24，执行事务合伙人：姚庚春，营业执照统一社会信用代码：9111010208376569XD；经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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）。中兴财光华是具有证券期货相关业务资格的专业服务机构，是国内具有核心竞争力的优秀中介服务机构。2014年荣获“中国服务贸易（行业）十大最具影响力品牌”称号；2015年荣获“新三板上市十大最值得信赖的会计师事务所”；“2015中国品牌文化影响 500 强”；“2015中国品牌文化影响力（行业）十大用户满意品牌”；2017年度百强会计师事务所排名第14位等。中兴财光华执业记录良好，最近3年未曾受过监管机构的行政处罚。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、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。

## 十一、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 |
|------------|----------|----------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
| 仲裁事项       | 1295.48  | 是        | 截止 2018 年 12 月 31 日，仲裁尚未开庭审理。 | 截止本报告期末，该项仲裁尚未开庭审理，按照财务谨慎性原则，公司对其未决仲裁或有事项，按差额计提预计负债 425.48 万元 | 截止本报告期末，该项仲裁尚未开庭审理。 |      |      |

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、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。

## 十五、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

应付关联方债务

| 关联方                 | 关联关系  | 形成原因                                             | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金<br>额 (万元) | 本期归还金<br>额 (万元) | 利率    | 本期利息<br>(万元) | 期末余额 (万<br>元) |
|---------------------|-------|--------------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-------|--------------|---------------|
| 青岛浩基                | 第二大股东 | 股东借款                                             | 0            | 12,000          | 12,000          | 9.50% | 272          | 0             |
| 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、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。

## 十六、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

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （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）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

本报告期内，公司积极参加社会公益活动，履行社会职责，公司组织参加了上海市慈善基金会-嘉定第二十四届“蓝天下的至爱”慈善活动，以及北京市朝阳区呼家楼街道、工会组织的相关公益活动；同时公司积极安置残疾人士上岗就业，持续推进技术创新，大力倡导阳光生活，切实维护职工权益等。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

#### （2）年度精准扶贫概要

#### （3）精准扶贫成效

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

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

不适用

公司是互联网广告营销企业，不属于重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司实际控制人徐炜先生拟联合公司第二大股东特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司引进符合公司发展战略的合作伙伴青岛浩基资产管理有限公司。

公司股东特思尔于2018年6月29日与青岛浩基签署了《股份转让协议》，具体详见公司于2018年7月2日在巨潮资讯网上刊登的《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》、《北京腾新创新网络营销技术股份有限公司简式权益变动报告书一》、《北京腾新创新网络营销技术股份有限公司简式权益变动报告书二》。

青岛浩基和公司第二大股东特思尔于2018年9月20日收到中国证券登记结算有限责任公司发出的《证券过户登记确认书》，协议转让股份已完成过户登记手续。本次股权转让过户手续完成后，受让方青岛浩基持有公司57,600,000股无限售条件流通股股份，占公司总股本的15%，为公司第二大股东。特思尔持有公司股份36,623,520股，占公司股本总额的9.54%。

2018年12月3日，公司第三届董事会2018年第九次临时会议审议通过了《关于第三届董事会非独立董事候选人提名的议案》、《关于第三届董事会独立董事候选人 提名的议案 》。同意 公司股东青岛浩基资产管理有限公司提名刘勋先生、徐卓慧女士、朱金丽女士为公司第三届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。同意公司股东青岛浩基资产管理有限公司提名孙玉亮先生、刘树艳女士为公司第三届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2018年12月20日，公司召开第三届董事会2018年第十次临时会议，审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》，选举刘勋先生为公司第三届董事会董事长，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满时止。根据《公司章程》的规定，董事长为公司法定代表人，故公司的法定代表人变更为刘勋先生，董事会授权公司管理层全权办理在工商行政管理部门的登记和备案手续。经公司提名委员会提名，董事会审议通过了《关于聘任财务负责人的议案》，同意聘任徐卓慧 女士担任公司财务负责人，其任期自上述议案审议通过之日起至第三届董事会任期届满时止。

## 十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 219,607,682 | 57.19%  | 0           | 0  | 0     | -94,369,795 | -94,369,795 | 125,237,887 | 32.61%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 219,607,682 | 57.19%  | 0           | 0  | 0     | -94,369,795 | -94,369,795 | 125,237,887 | 32.61%  |
| 其中：境内法人持股  | 94,223,520  | 24.54%  | 0           | 0  | 0     | -94,223,520 | -94,223,520 | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 125,384,162 | 32.65%  | 0           | 0  | 0     | -146,275    | -146,275    | 125,237,887 | 32.61%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 164,392,318 | 42.81%  | 0           | 0  | 0     | 94,369,795  | 94,369,795  | 258,762,113 | 67.39%  |
| 1、人民币普通股   | 164,392,318 | 42.81%  | 0           | 0  | 0     | 94,369,795  | 94,369,795  | 258,762,113 | 67.39%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 384,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 384,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称   | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因   | 拟解除限售日期        |
|--------|------------|------------|----------|---------|--------|----------------|
| 黄祥欣    | 10,000     | 2,500      | 0        | 7,500   | 离职锁定   | 至第三届董事会届满      |
| 林志海    | 575,100    | 143,775    | 0        | 431,325 | 离职锁定   | 至第三届董事会届满      |
| 高毅东    | 534,802    | 178,268    | 178,268  | 534,802 | 离职锁定   | 至第三届董事会届满      |
| 特思尔大宇宙 | 94,223,520 | 94,223,520 | 0        | 0       | 首发前限售股 | 2018 年 6 月 8 日 |
| 合计     | 95,343,422 | 94,548,063 | 178,268  | 973,627 | --     | --             |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                            |                 |                                                                            |              |                                          |                      |                                                      |          |             |
|----------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|----------|-------------|
| 报告期末普通股<br>股东总数            | 32,411          | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数                                                | 25,524       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注 9） | 0                    | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（参见注 9） | 0        |             |
| 持股 5%以上的股东或前 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<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                           | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量                                 | 质押或冻结情况  |             |
|                            |                 |                                                                            |              |                                          |                      |                                                      | 股份<br>状态 | 数量          |
| 徐炜                         | 境内自然人           | 32.37%                                                                     | 124,303,360  | 0                                        | 124,264,260          | 39,100                                               | 质押       | 124,224,927 |
| 青岛浩基资产管<br>理有限公司           | 境内非国有法人         | 15.00%                                                                     | 57,600,000   | 57600000                                 | 0                    | 57,600,000                                           |          |             |
| 特思尔大宇宙（北<br>京）投资咨询有限<br>公司 | 境内非国有法人         | 9.54%                                                                      | 36,623,520   | 57600000                                 | 0                    | 36,623,520                                           |          |             |
| 北京汇金立方投<br>资管理中心（有限<br>合伙） | 境内非国有法人         | 4.69%                                                                      | 18,000,000   | 0                                        | 0                    | 18,000,000                                           |          |             |
| #董静                        | 境内自然人           | 0.78%                                                                      | 3,014,319    |                                          |                      | 3,014,319                                            |          |             |
| 向一民                        | 境内自然人           | 0.50%                                                                      | 1,927,200    |                                          |                      | 1,927,200                                            |          |             |
| #沈丽珏                       | 境内自然人           | 0.46%                                                                      | 1,751,737    |                                          |                      | 1,751,737                                            |          |             |
| 吴迪                         | 境内自然人           | 0.39%                                                                      | 1,489,931    |                                          |                      | 1,489,931                                            |          |             |
| 江华                         | 境内自然人           | 0.35%                                                                      | 1,344,810    |                                          |                      | 1,344,810                                            |          |             |
| 黄薇                         | 境内自然人           | 0.33%                                                                      | 1,278,500    |                                          |                      | 1,278,500                                            |          |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明           |                 | 上述股东中，徐炜、青岛浩基资产管理有限公司、特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司、北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）为非关联方，不属于一致行动人。 |              |                                          |                      |                                                      |          |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况          |                 |                                                                            |              |                                          |                      |                                                      |          |             |
| 股东名称                       | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                                                            |              |                                          |                      | 股份种类                                                 |          |             |
|                            |                 |                                                                            |              |                                          |                      | 股份种类                                                 | 数量       |             |
| 青岛浩基资产管理有限公司               |                 | 57,600,000                                                                 |              |                                          |                      |                                                      | 人民币普通股   | 57,600,000  |
| 特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限<br>公司     |                 | 36,623,520                                                                 |              |                                          |                      |                                                      | 人民币普通股   | 36,623,520  |
| 北京汇金立方投资管理中心（有限合           |                 | 18,000,000                                                                 |              |                                          |                      |                                                      | 人民币普通股   | 18,000,000  |

|                                                          |                                                                                                                                           |        |           |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 伙)                                                       |                                                                                                                                           |        |           |
| #董静                                                      | 3,014,319                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,014,319 |
| 向一民                                                      | 1,927,200                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,927,200 |
| #沈丽珏                                                     | 1,751,737                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,751,737 |
| 吴迪                                                       | 1,489,931                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,489,931 |
| 江华                                                       | 1,344,810                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,344,810 |
| 黄薇                                                       | 1,278,500                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,278,500 |
| 李振宇                                                      | 1,001,888                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,001,888 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，青岛浩基资产管理有限公司、特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司、北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）为非关联方，不属于一致行动人。公司未知其余前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。                                  |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 董静通过普通证券账户持有 24,200 股，通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,990,119 股，合计持有 3,014,319 股。沈丽珏通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,751,737 股，合计持有 1,751,737 股。 |        |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 徐炜                       | 中国  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 无职务 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                |

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----------|----|----------------|
| 徐炜      | 本人       | 中国 | 否              |

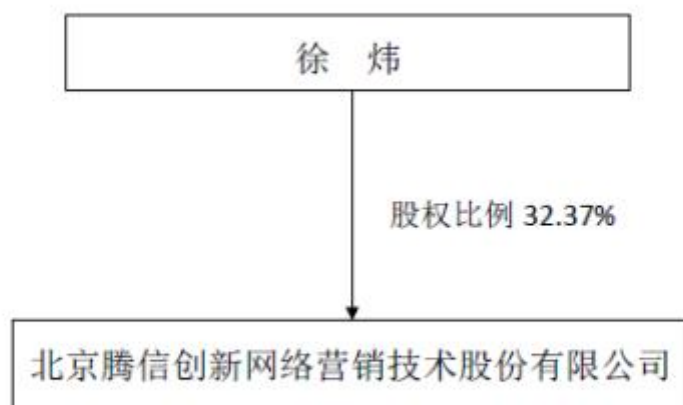
|                      |   |
|----------------------|---|
| 主要职业及职务              | 无 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

| 法人股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本       | 主要经营业务或管理活动                                                                   |
|--------------|-------------|------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 青岛浩基资产管理有限公司 | 褚衍坤         | 2016 年 03 月 15 日 | 70000 万人民币 | 资产管理，自有资金对外投资及投资管理（以上未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），房屋租赁，广告牌租赁，发布国内广告业务。 |

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|----|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 高毅东 | 董事 | 离任   | 女  | 48 | 2016 年 12 月 25 日 | 2018 年 02 月 13 日 | 713,070  | 0           | 178,200     | 0         | 534,870  |
| 合计  | -- | --   | -- | -- | --               | --               | 713,070  | 0           | 178,200     |           | 534,870  |

### 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        |
|-----|----------|----|------------------|-----------|
| 刘勋  | 董事长      | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 徐卓慧 | 董事/财务负责人 | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举/聘任     |
| 朱金丽 | 董事       | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 刘树艳 | 独立董事     | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 孙玉亮 | 独立董事     | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 刘扬  | 监事       | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 瞿岚  | 监事会主席    | 任免 | 2018 年 12 月 19 日 | 选举        |
| 王冉  | 董事/副总经理  | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 史实  | 董事长      | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 曲凯  | 独立董事     | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 黄天友 | 独立董事     | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |

|      |            |    |                  |           |
|------|------------|----|------------------|-----------|
|      |            |    | 日                |           |
| 陈晓荣  | 董事         | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 陈大可  | 监事会主席      | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 王大璋  | 副总经理       | 离任 | 2018 年 12 月 03 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 高毅东  | 董事         | 离任 | 2018 年 02 月 13 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 古原广行 | 监事         | 离任 | 2018 年 12 月 19 日 | 个人原因，主动辞职 |
| 梁芳   | 董事会秘书、财务总监 | 离任 | 2018 年 07 月 13 日 | 个人原因，主动辞职 |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 董事：

1、刘勋先生：1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。刘勋先生 2007 年 6 月至 2013 年 8 月任崂山区委办公室科员，2013 年 9 月至 2015 年 12 月任崂山区委组织部编办电子政务中心副主任，2015 年 12 月至今先后担任青岛全球财富中心开发建设有限公司金融一部投资经理、金融一部投资总监，2018 年 2 月至今任青岛浩基资产管理有限公司董事，2018 年 1 月至今任青岛汇隆中宸资产管理有限公司董事、总经理，2018 年 2 月至今任青岛汇隆华泽投资有限公司董事，山东林蔚房地产开发有限公司监事会主席，青岛灏智开发建设有限公司监事会主席，青岛睿达通投资咨询有限公司董事，青岛国鑫财富资产管理有限公司监事，青岛顺怡通投资咨询有限公司董事，青岛世誉达投资咨询有限公司董事，青岛瑞昌诚投资咨询有限公司董事，青岛崂山海港投资有限公司董事，青岛光控低碳新能源股权投资有限公司董事，青岛兴瑞智新股权投资中心（有限合伙）委派代表。

2、田炳信，男，中国国籍，无海外居留权，1956 年 10 月出生，大学博士研究生学历。2009 年至 2010 年曾任职于香港文化报，担任社长助理一职。2011 年至 2014 年任职于香港成报，担任社长一职。2014 年至今加入港澳传媒集团，担任董事长一职同时兼任港澳日报社社长一职。2008 年至 2014 年曾担任中炬高新技术实业(集团)股份有限公司（股票代码：600872，后简称“中炬高新”）第六届董事会独立董事，第七届董事会独立董事。2014 年至今，担任中炬高新第八届监事会监事长。现任本公司副董事长。

3、史实，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科、信息工程学士。史实先生 2004 年至 2006 年任百度在线网络技术(北京)有限公司大搜索部门工程师，2007 年至 2009 年任 Mooter Media 中国区技术总监，2009 年至 2011 年创建迅传媒(北京)有限公司，2012 年至 2014 年加入北京力美科技有限公司任 CTO，2015 年加入本公司，负责技术开发工作。现任总经理。

4、中山国庆，男，日本国籍，有海外居留权，1963 年 10 月出生，大学博士研究生学历。1985 年 9 月至 1988 年 8 月曾任职于上海交通大学船舶工学科 CAD 研究室（1987 年至 1988 年兼任上海交通大学昂立科技应用开发公司副总经理）。1995 年 4 月至 1998 年 4 月任职于 Trinity 工业株式会社，担任自动车涂装事业部企划开发一职。1998 年 5 月至今，加入 Transcosmos 株式会社入社，历任综合营业部副部长、事业开发部部长、海外事业部中国部长，现任 Transcosmos 株式会社常务执行董事、中国事业本部长、大宇宙信息创造（中国）有限公司董事长兼总经理、特思尔大宇宙（北京）投资咨询有限公司法人代表。现任本公司董事。

5、徐卓慧女士：1980 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2003 年 9 月至 2017 年 12 月，先后任青岛市崂山区审计局科员、经济责任审计办公室副主任、固定资产投资审计二科科长。2018 年 1 月至今，任青岛全球财富中心开发建设有

限公司审计法务部总监、监事。

6、朱金丽女士：1988 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2010 年 7 月至 2013 年 9 月，任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所审计项目经理。2013 年 12 月至 2015 年 9 月，任立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计项目经理。2015 年 12 月 2018 年 3 月，任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所审计项目经理。2018 年 3 月至今，任青岛全球财富中心开发建设有限公司会计。

7、伍刚先生：1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，清华大学MBA导师。伍刚先生1995年至1998供职中国进口汽车贸易中心，2000年至2002年任德国罗兰贝格咨询公司高级顾问，2002年至2003年任大鹏创投有限公司首席投资官。2003年至2006年任美国华信惠悦咨询公司中国区副总经理，2006年10月至2015年11月任国机汽车股份有限公司董事、总经理。现任本公司独立董事。

8、孙玉亮先生，男，1972 年生，无永久境外居留权，南非纳塔尔大学法学硕士。2009 年获得独立董事资格证书。历任青岛海师律师事务所律师，山东海晖律师事务所律师，山东清泰律师事务所高级合伙人。现任青岛清晨资本管理有限公司董事长、总经理，兼任山东鲁能律师事务所律师。

9、刘树艳女士，女，1964 年生，无永久境外居留权，上海财经大学工业经济专业，硕士学位。2009 年获得独立董事资格证书。2005 年至今任青岛科技大学教授，研究方向财务管理。

### 监事：

1、瞿岚女士，女，1973 年 6 月出生，大学本科学历，无永久境外居留权。自2010 年 10 月起在公司任职。现任公司人力资源行政总监。

2、李鑫先生：1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科、人力资源学士学位。李鑫先生2006年担任北京佳艺科技有限公司设计师，2007年至今任北京腾信创新网络营销技术股份有限公司美术指导。现任本公司监事。

3、刘扬先生，男，1991年生，中国国籍，硕士。2014年6月至2017年1月，先后任中国农业银行股份有限公司青岛崂山支行职员、客户经理。2017年2月至今，任青岛全球财富中心开发建设有限公司投资经理。

### 高级管理人员：

1、史实先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科、信息工程学士。史实先生2004年至2006年任百度在线网络技术(北京)有限公司大搜索部门工程师，2007年至2009年任Mooter Media中国区技术总监，2009年至2011年创建迅传媒介(北京)有限公司，2012年至2014年加入北京力美科技有限公司任CTO，2015年加入本公司，负责技术开发工作。现任公司总经理。

2、孟燕女士：1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2016 年 8 月至 2016 年 12 月，任飞狐信息技术（天津）有限公司销售总监。2016 年 12 月至今，任北京腾信创新网络营销技术股份有限公司董事长助理。

3、李岳先生：1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2001 年 7 月至 2008 年 2 月，任北京第陆广告制作公司制片人。2008 年 3 月至今，历任北京腾信创新网络营销技术股份有限公司总经理助理、事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 刘勋     | 青岛浩基资产管理有限公司 | 董事         | 2018 年 02 月 01 日 |        | 否             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 |
|--------|--------|-------|--------|--------|----------|
|--------|--------|-------|--------|--------|----------|



|     |                    | 担任的职务    |                  |                  | 取报酬津贴 |
|-----|--------------------|----------|------------------|------------------|-------|
| 刘勋  | 青岛全球财富中心开发建设有限公司   | 金融一部投资总监 | 2015 年 12 月 01 日 |                  | 是     |
| 刘勋  | 青岛汇隆中宸资产管理有限公司     | 董事兼总经理   | 2018 年 01 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛汇隆华泽投资有限公司       | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 山东林蔚房地产开发有限公司      | 监事会主席    | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛灏智开发建设有限公司       | 监事会主席    | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛国鑫财富资产管理有限公司     | 监事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛睿达通投资咨询有限公司      | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛顺怡通投资咨询有限公司      | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛世誉达投资咨询有限公司      | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛瑞昌诚投资咨询有限公司      | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛崂山海港投资有限公司       | 董事       | 2018 年 02 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛光控低碳新能源股权投资有限公司  | 董事       | 2018 年 04 月 01 日 |                  | 否     |
| 刘勋  | 青岛兴瑞智新股权投资中心（有限合伙） | 委派代表     | 2018 年 03 月 01 日 |                  | 否     |
| 田炳信 | 中炬高新技术实业(集团)股份有限公司 | 监事长      | 2014 年 05 月 04 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 否     |
| 田炳信 | 港澳传媒集团             | 董事长      | 2015 年 05 月 07 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 否     |
| 田炳信 | 北京香江网络科技有限公司       | 执行董事     | 2014 年 11 月 2 日  |                  | 否     |
| 田炳信 | 广州一二三传媒广告有限公司      | 执行董事/总经理 | 2011 年 11 月 1 日  | 2014 年 9 月 19 日  | 否     |
| 田炳信 | 内蒙古灵意文化科技有限公司      | 执行董事/经理  | 2017 年 4 月 25 日  |                  | 否     |
| 徐卓慧 | 青岛全球财富中心开发建设有限公司   | 审计法务部总监  | 2018 年 01 月 01 日 |                  | 是     |

|     |                  |         |                  |  |   |
|-----|------------------|---------|------------------|--|---|
| 徐卓慧 | 青岛全球财富中心开发建设有限公司 | 监事      | 2018 年 11 月 01 日 |  | 否 |
| 朱金丽 | 青岛汇隆中宸资产管理有限公司   | 会计      | 2018 年 03 月 01 日 |  | 是 |
| 刘树艳 | 青岛科技大学           | 大学教授    | 2005 年 11 月 01 日 |  | 是 |
| 孙玉亮 | 青岛清晨资本管理有限公司     | 董事长/总经理 | 2011 年 01 月 24 日 |  | 是 |
| 孙玉亮 | 山东鲁能律师事务所        | 律师      |                  |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### (1) 公司薪资政策

公司每年依据劳动力市场变化、行业竞争能力及公司整体经营状况对各种工作岗位制定合理的薪酬水平，并依据个人表现和潜力评定个人薪资。

##### (2) 薪资确立的原则

###### A.以岗位定薪酬

公司确信优秀的人才能够推动公司持续发展。为吸引、保留、激励优秀人才，公司提供在行业内具有竞争力的薪酬。公司定期参加权威咨询公司的薪酬调研活动，根据每个职位的市场价位设计公司的工资架构，岗位工资数额是依据该职位在市场上的价值核定，核定时综合考虑任职者所需要具备的教育、知识背景；所掌握的技能，以往工作经验；岗位工作内容的复杂性、该岗位所承担的责任和风险、所需要具备的决策能力等因素。不同的岗位，因为这些因素的不同，其工资有所差异。

###### B.以绩效定薪酬

所谓以绩效定薪酬是指依据员工的能力、工作表现、对公司的贡献、个人的成长发展、应对业务和客户需求时所表现出的领导力对员工给予回报。这意味着对于为公司业务做出重大贡献的员工，公司将给予优厚回报；如工作表现未达到预期标准，则工资没有或很少有机会增长。这一原则使工资成为鼓励和表彰员工勇于接受挑战，为超越实现既定目标奋斗、不计较个人得失，对公司持续奉献、不断更新技能、不断进步等行为的有效工具。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名   | 职务       | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 刘勋   | 董事长      | 男  | 36 | 现任   | 0            | 否            |
| 史实   | 董事、总经理   | 男  | 37 | 现任   | 72.5         | 否            |
| 田炳信  | 副董事长     | 男  | 62 | 现任   | 35           | 否            |
| 徐卓慧  | 董事/财务负责人 | 女  | 38 | 现任   | 0            | 否            |
| 朱金丽  | 董事       | 女  | 30 | 现任   | 0            | 否            |
| 中山国庆 | 董事       | 男  | 55 | 现任   | 0            | 否            |

|      |                   |    |    |    |       |    |
|------|-------------------|----|----|----|-------|----|
| 伍刚   | 独立董事              | 男  | 47 | 现任 | 6     | 否  |
| 刘树艳  | 独立董事              | 女  | 54 | 现任 | 0     | 是  |
| 孙玉亮  | 独立董事              | 男  | 46 | 现任 | 0     | 是  |
| 曲凯   | 独立董事              | 男  | 49 | 离任 | 0     | 是  |
| 黄天友  | 独立董事              | 男  | 41 | 离任 | 0     | 是  |
| 王冉   | 董事/副总经理           | 男  | 34 | 离任 | 70.1  | 否  |
| 王大璋  | 副总经理              | 男  | 47 | 离任 | 51.2  | 否  |
| 陈大可  | 监事会主席             | 男  | 36 | 离任 | 25.32 | 否  |
| 古原广行 | 监事                | 男  | 58 | 离任 | 0     | 是  |
| 瞿岚   | 监事会主席             | 女  | 45 | 现任 | 20.86 | 否  |
| 李鑫   | 监事                | 男  | 32 | 现任 | 25.34 | 否  |
| 梁芳   | 副总经理/董秘/<br>财务负责人 | 女  | 48 | 离任 | 37.97 | 否  |
| 高毅东  | 董事                | 女  | 47 | 离任 | 10.89 | 否  |
| 陈晓荣  | 董事                | 女  | 45 | 离任 | 0     | 是  |
| 李岳   | 副总经理              | 男  | 42 | 现任 | 3.72  | 否  |
| 孟燕   | 副总经理              | 女  | 36 | 现任 | 54.5  | 否  |
| 刘扬   | 监事                | 男  | 27 | 现任 | 0     | 是  |
| 合计   | --                | -- | -- | -- | 413.4 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 189       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1         |
| 在职员工的数量合计（人）              | 190       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 190       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 0         |
| 销售人员                      | 0         |
| 技术人员                      | 76        |

|        |       |
|--------|-------|
| 财务人员   | 10    |
| 行政人员   | 19    |
| 客户服务人员 | 85    |
| 合计     | 190   |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上  | 127   |
| 专科     | 58    |
| 高中及以下  | 5     |
| 合计     | 190   |

## 2、薪酬政策

### （1）公司薪资政策

公司每年依据劳动力市场变化、行业竞争能力及公司整体经营状况对各种工作岗位制定合理的薪酬水平，并依据个人表现和潜力评定个人薪资。

### （2）薪资确立的原则

#### A.以岗位定薪酬

公司确信优秀的人才能够推动公司持续发展。为吸引、保留、激励优秀人才，公司提供在行业内具有竞争力的薪酬。公司定期参加权威咨询公司的薪酬调研活动，根据每个职位的市场价位设计公司的工资架构，岗位工资数额是依据该职位在市场上的价值核定，核定时综合考虑任职者所需要具备的教育、知识背景；所掌握的技能，以往工作经验；岗位工作内容的复杂性、该岗位所承担的责任和风险、所需要具备的决策能力等因素。不同的岗位，因为这些因素的不同，其工资有所差异。

#### B.以绩效定薪酬

所谓以绩效定薪酬是指依据员工的能力、工作表现、对公司的贡献、个人的成长发展、应对业务和客户需求时所表现出的领导力对员工给予回报。这意味着对于为公司业务做出重大贡献的员工，公司将给予优厚回报；如工作表现未达到预期标准，则工资没有或很少有机会增长。这一原则使工资成为鼓励和表彰员工勇于接受挑战，为超越实现既定目标奋斗、不计较个人得失，对公司持续奉献、不断更新技能、不断进步等行为的有效工具。

## 3、培训计划

公司为全体员工提供培训以帮助他们提高技能。员工和经理可以根据需要及工作相关性，通过每年的工作表现评估确定培训内容。公司每年都将根据业务发展需要和员工培训需求制定公司年度培训计划，推荐员工参加适当的培训课程。

## 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作、提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不存在重大差异。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、公司章程、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范的召集、召开股东大会，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，确保所有股东尤其是公众股东的平等地位、充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序等符合相关法律法规，维护股东的合法权益。

#### （二）公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规、公司章程等规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在组织机构、财务、人员、资产、业务上独立于控股股东，公司董事会和监事会内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》及公司章程等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，严格审议相关议案，为公司相关事项做出科学的表决。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，机构、人员设置合理、规范，提高了董事会的履职能力和专业化程度，进一步保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求。监事会均按照公司章程、《监事会议事规则》规定的程序召集、召开会议。各位监事和监事会，均认真履行自身的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务状况、重大交易、募集资金管理、公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司章程、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整披露有关信息，公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；在中国证监会指定创业板信息披露媒体上及时披露相关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。并指定《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))为公司信息披露的指

定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，加强构建与投资者的良好互动关系。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.31%  | 2018 年 01 月 10 日 | 2018 年 01 月 10 日 | 2018-002 |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 57.11%  | 2018 年 05 月 15 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 2018-048 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.11%  | 2018 年 10 月 12 日 | 2018 年 10 月 12 日 | 2018-095 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.11%  | 2018 年 12 月 07 日 | 2018 年 12 月 07 日 | 2018-120 |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.10%  | 2018 年 12 月 19 日 | 2018 年 12 月 19 日 | 2018-122 |

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 伍刚                | 15           | 2         | 13           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 曲凯                | 15           | 2         | 13           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 黄天友               | 15           | 2         | 13           | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 孙玉亮               | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 刘树艳               | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）董事会提名委员会，2次会议：

2018年11月30日，公司召开了第三届董事会提名委员会第六次会议，审议《关于第三届董事会非独立董事候选人提名的议案》及《关于第三届董事会独立董事候选人提名的议案》。

2018年12月19日，公司召开了第三届董事会提名委员会第七次会议，审议《关于公司财务负责人提名的议案》、《关于公司高级管理人员提名的议案》。

#### （二）董事会审计委员会，共6次会议：

2018年4月24日，公司以现场加通讯的方式召开了第三届董事会审计委员会第七次会议，审议《关于公司计提资产减值准备的议案》、《关于公司2017年度报告全文及其摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司控股股东

及其他关联方资金占用、公司当期对外担保情况的议案》、《关于续聘2018年度审计机构及其独立性的议案》、《关于信永中和事务所（特殊普通合伙）出具的2017年度强调事项段无保留意见的审计报告的议案》、《审计部2017年第四季度工作总结及2018年第一季度工作计划议案》、《关于会计政策变更的议案》

2018年4月26日，以现场加通讯的方式召开了第三届董事会审计委员会第八次会议，审议《关于公司出具的2018年第一季度报告的议案》；

2018年8月28日，公司以现场加通讯的方式召开了第三届董事会审计委员会第九次会议，审议《关于公司2018 年半年度报告全文及其摘要的议案》；

2018年10月29日，公司以现场加通讯的方式召开了第三届董事会审计委员会第十次会议，审议《关于公司出具的2018年第三季度报告的议案》；

2018年12月3日，公司以现场加通讯的方式召开了第三届董事会审计委员会第十一次会议，审议《关于更换会计师事务所的议案》。

（三）董事会薪酬与考核委员会，共1次会议：

2018年4月24日，公司以现场加通讯的方式召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议《关于修订〈独立董事制度〉的议案》。

（四）2018年，公司召开了第三届董事会战略委员会，共2次会议：

2018年1月12日，以通讯方式召开了第三届董事会战略委员会第五次会议，审议《关于公司对外投资的议案》。

2018年2月1日，以通讯方式召开了第三届董事会战略委员会第六次会议，审议《关于公司对外投资的议案》；

2018年3月5日，以通讯方式召开了第三届董事会战略委员会第七次会议，审议《关于管理层对公司2018年工作规划的议案》；

2018年4月30日，以通讯方式召开了第三届董事会战略委员会第八次会议，审议《关于公司拟出售股权的议案》；

上述各专门委员会委员均投了赞成票。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效降低管理成本，提升管理效率，通过绩效考核等调动公司管理和关键人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力。同时，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，促进公司长期、稳定发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 27 日 |
|----------------|------------------|



| 内部控制评价报告全文披露索引               | 2019-029                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 100.00%                                                                                                                                                                                                           |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 100.00%                                                                                                                                                                                                           |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                   |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 非财务报告                                                                                                                                                                                                             |
| 定性标准                         | 重大缺陷：A、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；B、控制环境无效；C、内部监督无效；D、外部审计发现重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；重要缺陷：A、重要财务控制程序的缺失或失效；B、外部审计发现重要错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；C、报告期内提交的财务报告错误频出；D、未建立反舞弊程序和控制措施；E、其他可能影响报表使用者正确判断的重要缺陷。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。                                                                             | 重大缺陷：A、关键业务的决策程序导致重大的决策失误；B、严重违反国家法律、法规；C、中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重；D、内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；E、其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：A、关键业务的决策程序导致一般性失误；B、重要业务制度或系统存在缺陷；C、关键岗位业务人员流失严重；D、其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准                         | 重大缺陷：A、营业收入总额：潜在错报 $\geq$ 营业收入总额的 1%；B、利润总额：潜在错报 $\geq$ 利润总额的 5%；C、资产总额：潜在错报 $\geq$ 资产总额的 1%；重要缺陷：A、营业收入总额：0.5% $\leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入总额的 1%；B、利润总额：1% $\leq$ 潜在错报 $<$ 利润总额的 5%；C、资产总额：0.5% $\leq$ 潜在错报 $<$ 资产总额的 1%；一般缺陷：A、营业收入总额：潜在错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%；B、利润总额：潜在错报 $<$ 利润总额的 1%；C、资产总额：潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%。 | 重大缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的 5%及以上；重要缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的 1%（含 1%）至 5%；一般缺陷：损失金额小于上年经审计的利润总额的 1%。                                                                                                                         |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                 |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 保留意见                     |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 25 日         |
| 审计机构名称   | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)      |
| 审计报告文号   | 中兴财光华审会字（2019）第 319021 号 |
| 注册会计师姓名  | 陈发勇、王军                   |

#### 审计报告正文

北京腾信创新网络营销技术股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了北京腾信创新网络营销技术股份有限公司（以下简称腾信股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了腾信股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

腾信股份公司 2018 年 12 月 31 日资产负债表中预付款项余额为 24,257.79 万元。主要为预付北京瀚天星河广告有限责任公司 10,814.00 万元、北京乐联无限科技有限公司 4,576.00 万元、广州腾信硕为思数字营销有限责任公司 2,750.00 万元。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断该部分预付款项的实际用途和对财务报表的影响。

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于腾信股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

#### 三、其他信息

腾信股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括腾信股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断该部分预付款项的实际用途和对财务报表的影响。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行

审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）营业收入的确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、22 及附注五、25。

腾信股份公司主要从事互联网广告服务，2018 年度腾信股份公司营业收入 133,206.65 万元。

腾信股份公司根据框架合同或单笔合同，在广告投放前，需将排期表经客户、腾信股份公司及媒介单位确认，当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。由于收入确认是否适当对当期经营成果产生重大的影响，我们将腾信股份公司收入确认作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对营业收入确认的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）对营业收入实施分析程序，将本年营业收入及毛利率与上年进行比较，检查有无异常现象和重大波动，分析收入的合理性；
- （3）对本年记录的业务选取样本检查相关合同，根据经客户、腾信股份公司和媒介单位确认的排期单及监播报告评价腾信股份公司收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （4）选取部分大额客户进行走访，结合公司应收账款余额实施函证程序，确认收入的真实性、完整性；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入，选取样本核对经客户、腾信股份公司和媒介单位确认的排期单及监播报告，评价收入是否记录在正确的期间。

基于实施的审计程序，我们未发现收入的账务处理方式及核算方法存在不符合会计准则所规定的要求。

### （二）重大资产处置事项

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、4，附注五、6，附注五、7 以及附注五、33。

2018 年腾信股份公司处置了一项债权和两项股权，分别是：2018 年 10 月 9 日，腾信股份公司将持有的应收上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）8,860 万元债权以 6,379.20 万元的价格转让给银华恒盛国际资产管理（北京）有限公司；2018 年 10 月 9 日，将持有的北京火钳刘明文化传媒有限公司 8.6637% 股权以 3,000 万元的价格转让给神州中金（北京）投资有限公司；2018 年 12 月 28 日，将持有的北京云微星璨网络技术有限公司 35% 股权以 5,200 万元的价格转让给神州中金（北京）投资有限公司。

#### 2. 审计应对

我们针对股权、债权转让相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试管理层与股权、债权转让有关的内控设计及执行情况；
- （2）了解腾信股份公司转让债（股）权的目的、意图以及相关审批流程；
- （3）取得相关债（股）权转让协议，关注债（股）权转让的具体条款，是否存在附加条件或者其他潜在追索权；
- （4）检查债（股）权转让价款的收到情况及转让股权的工商变更登记办理情况；
- （5）走访购买方，了解购买方的基本情况、与腾信股份公司是否存在关联关系、购买债（股）权的商业目的、购买价格的确定、购买款支付等情况；
- （6）关注债（股）权交易定价的依据，对作为定价依据的评估报告进行复核，关注评估方法的运用、评估假设的合理性及评估专家的专业胜任能力和独立性；
- （7）检查债（股）权转让的会计处理是否符合企业会计准则的规定。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估腾信股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾信股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾信股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对腾信股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致腾信股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就腾信股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：陈发勇

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：王 军

中国·北京

2019 年 4 月 25 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                |                  |
| 货币资金                   | 217,367,192.34 | 46,377,500.06    |
| 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                 |                |                  |
| 应收票据及应收账款              | 408,069,752.00 | 711,939,103.55   |
| 其中：应收票据                | 430,068.00     |                  |
| 应收账款                   | 407,639,684.00 | 711,939,103.55   |
| 预付款项                   | 242,577,861.48 | 309,424,526.94   |
| 应收保费                   |                |                  |
| 应收分保账款                 |                |                  |
| 应收分保合同准备金              |                |                  |
| 其他应收款                  | 87,298,515.63  | 66,409,292.18    |
| 其中：应收利息                |                |                  |
| 应收股利                   |                |                  |
| 买入返售金融资产               |                |                  |
| 存货                     |                |                  |
| 持有待售资产                 |                |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                  |
| 其他流动资产                 | 6,587,322.27   | 5,194,316.52     |
| 流动资产合计                 | 961,900,643.72 | 1,139,344,739.25 |
| 非流动资产：                 |                |                  |
| 发放贷款和垫款                |                |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               | 134,110,183.23   | 144,110,183.23   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  | 7,784,878.44     |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 132,183,866.91   | 139,440,532.92   |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 23,550,751.96    | 31,512,210.77    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 10,814,763.41    | 24,093,918.39    |
| 长期待摊费用                 | 6,901,615.68     | 14,243,276.10    |
| 递延所得税资产                | 70,632,405.33    | 66,677,798.60    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 378,193,586.52   | 427,862,798.45   |
| 资产总计                   | 1,340,094,230.24 | 1,567,207,537.70 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 420,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 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                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 361,141,893.66   | 596,424,574.58   |
| 预收款项                   | 12,674,388.63    | 24,054,123.03    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 3,061,355.98     | 5,031,562.57     |
| 应交税费                   | 17,260,286.37    | 16,413,902.05    |
| 其他应付款                  | 26,704,854.13    | 30,644,353.45    |
| 其中：应付利息                | 4,683,333.36     | 4,901,111.12     |
| 应付股利                   |                  |                  |

|               |                |                  |
|---------------|----------------|------------------|
| 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       |                |                  |
| 持有待售负债        |                |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                  |
| 其他流动负债        |                |                  |
| 流动负债合计        | 840,842,778.77 | 1,092,568,515.68 |
| 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      |                |                  |
| 预计负债          | 4,254,763.00   |                  |
| 递延收益          |                | 400,000.00       |
| 递延所得税负债       |                |                  |
| 其他非流动负债       |                |                  |
| 非流动负债合计       | 4,254,763.00   | 400,000.00       |
| 负债合计          | 845,097,541.77 | 1,092,968,515.68 |
| 所有者权益：        |                |                  |
| 股本            | 384,000,000.00 | 384,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                |                  |
| 其中：优先股        |                |                  |
| 永续债           |                |                  |
| 资本公积          | 81,803,411.95  | 81,803,411.95    |
| 减：库存股         |                |                  |
| 其他综合收益        |                |                  |
| 专项储备          |                |                  |
| 盈余公积          | 46,334,712.82  | 46,334,712.82    |
| 一般风险准备        |                |                  |
| 未分配利润         | -18,020,798.56 | -38,297,116.69   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 494,117,326.21 | 473,841,008.08   |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益     | 879,362.26       | 398,013.94       |
| 所有者权益合计    | 494,996,688.47   | 474,239,022.02   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,340,094,230.24 | 1,567,207,537.70 |

法定代表人：史实

主管会计工作负责人：徐卓慧

会计机构负责人：刘新平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                |                  |
| 货币资金                   | 215,197,695.14 | 44,809,830.93    |
| 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                 |                |                  |
| 应收票据及应收账款              | 406,589,278.76 | 703,325,263.88   |
| 其中：应收票据                | 430,068.00     |                  |
| 应收账款                   | 406,159,210.76 | 703,325,263.88   |
| 预付款项                   | 218,462,061.64 | 308,528,196.30   |
| 其他应收款                  | 98,731,358.99  | 73,751,153.08    |
| 其中：应收利息                |                |                  |
| 应收股利                   |                |                  |
| 存货                     |                |                  |
| 持有待售资产                 |                |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                  |
| 其他流动资产                 | 4,463,566.80   | 4,338,289.19     |
| 流动资产合计                 | 943,443,961.33 | 1,134,752,733.38 |
| 非流动资产：                 |                |                  |
| 可供出售金融资产               | 134,110,183.23 | 144,110,183.23   |
| 持有至到期投资                |                |                  |
| 长期应收款                  |                |                  |
| 长期股权投资                 | 45,607,771.88  | 44,784,878.44    |
| 投资性房地产                 |                |                  |
| 固定资产                   | 132,178,338.16 | 139,431,832.87   |
| 在建工程                   |                |                  |
| 生产性生物资产                |                |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 23,550,751.96    | 31,512,210.77    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 6,901,615.68     | 14,243,276.10    |
| 递延所得税资产                | 75,343,743.26    | 69,807,268.43    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 417,692,404.17   | 443,889,649.84   |
| 资产总计                   | 1,361,136,365.50 | 1,578,642,383.22 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 420,000,000.00   | 420,000,000.00   |
| 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                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 360,384,588.68   | 593,150,766.17   |
| 预收款项                   | 10,712,723.13    | 21,497,422.89    |
| 应付职工薪酬                 | 3,031,413.12     | 4,915,470.53     |
| 应交税费                   | 15,780,205.76    | 15,059,211.09    |
| 其他应付款                  | 40,047,573.14    | 39,601,829.24    |
| 其中：应付利息                | 4,683,333.36     | 4,901,111.12     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 849,956,503.83   | 1,094,224,699.92 |
| 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               |                  |                  |
| 预计负债                   | 4,254,763.00     |                  |
| 递延收益                   |                  | 400,000.00       |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 4,254,763.00     | 400,000.00       |
| 负债合计       | 854,211,266.83   | 1,094,624,699.92 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 384,000,000.00   | 384,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 81,803,411.95    | 81,803,411.95    |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 46,334,712.82    | 46,334,712.82    |
| 未分配利润      | -5,213,026.10    | -28,120,441.47   |
| 所有者权益合计    | 506,925,098.67   | 484,017,683.30   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,361,136,365.50 | 1,578,642,383.22 |

### 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     | 1,332,066,470.13 | 1,624,384,618.15 |
| 其中：营业收入     | 1,332,066,470.13 | 1,624,384,618.15 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 1,377,255,214.63 | 1,759,876,813.87 |
| 其中：营业成本     | 1,266,555,476.17 | 1,477,400,548.76 |
| 利息支出        |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |                  |                  |
| 退保金         |                  |                  |
| 赔付支出净额      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出      |                  |                  |

|                        |                |                 |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 分保费用                   |                |                 |
| 税金及附加                  | 4,650,301.92   | 4,576,519.18    |
| 销售费用                   | 21,264,327.00  | 21,048,601.12   |
| 管理费用                   | 47,644,759.94  | 42,116,340.51   |
| 研发费用                   | 39,378,129.54  | 34,795,998.50   |
| 财务费用                   | 45,747,099.50  | 38,668,450.16   |
| 其中：利息费用                | 43,493,143.90  | 37,528,987.68   |
| 利息收入                   | 166,313.73     | 281,832.40      |
| 资产减值损失                 | -47,984,879.44 | 141,270,355.64  |
| 加：其他收益                 | 853,812.42     |                 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 64,215,121.56  | -4,684,191.75   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                |                 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 19,880,189.48  | -140,176,387.47 |
| 加：营业外收入                | 2,814,548.05   | 1,260,771.87    |
| 减：营业外支出                | 4,987,228.20   | 20,432,311.29   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 17,707,509.33  | -159,347,926.89 |
| 减：所得税费用                | -3,050,157.12  | -21,933,531.53  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 20,757,666.45  | -137,414,395.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,757,666.45  | -137,414,395.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 20,276,318.13  | -137,408,990.74 |
| 少数股东损益                 | 481,348.32     | -5,404.62       |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                |                 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |                |                 |

|                         |               |                 |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |                 |
| （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.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                | 20,757,666.45 | -137,414,395.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 20,276,318.13 | -137,408,990.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 481,348.32    | -5,404.62       |
| 八、每股收益：                 |               |                 |
| （一）基本每股收益               | 0.06          | -0.36           |
| （二）稀释每股收益               | 0.06          | -0.36           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：史实

主管会计工作负责人：徐卓慧

会计机构负责人：刘新平

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,323,431,207.15 | 1,603,344,205.87 |
| 减：营业成本 | 1,262,654,699.47 | 1,464,938,925.95 |
| 税金及附加  | 4,625,715.52     | 4,468,824.81     |

|                        |                |                 |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 销售费用                   | 20,281,372.25  | 21,116,487.91   |
| 管理费用                   | 45,335,479.29  | 38,173,314.63   |
| 研发费用                   | 39,378,129.54  | 34,795,998.50   |
| 财务费用                   | 45,402,298.83  | 38,677,882.47   |
| 其中：利息费用                | 42,172,224.31  | 37,153,237.59   |
| 利息收入                   | 107,958.78     | 264,772.52      |
| 资产减值损失                 | -49,799,159.22 | 157,586,114.89  |
| 加：其他收益                 | 853,812.42     |                 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 64,215,121.56  | -4,674,723.26   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                |                 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 20,621,605.45  | -161,088,066.55 |
| 加：营业外收入                | 1,736,548.00   | 1,255,630.19    |
| 减：营业外支出                | 4,987,212.91   | 20,432,304.55   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 17,370,940.54  | -180,264,740.91 |
| 减：所得税费用                | -5,536,474.83  | -25,214,138.94  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 22,907,415.37  | -155,050,601.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,907,415.37  | -155,050,601.97 |
| （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     |                |                 |
| （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.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                | 22,907,415.37 | -155,050,601.97 |
| 七、每股收益：                 |               |                 |
| （一）基本每股收益               | 0.06          | -0.40           |
| （二）稀释每股收益               | 0.06          | -0.40           |

## 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               | 1,634,937,148.93 | 1,378,611,608.42 |
| 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                      | 453,812.42       | 417.26           |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 23,552,647.02    | 403,243,371.55   |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,658,543,608.37 | 1,781,855,397.23 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,420,986,173.18 | 1,458,182,376.65 |
| 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           | 62,080,898.32    | 71,144,870.29    |
| 支付的各项税费                   | 11,395,018.32    | 18,941,321.31    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 80,489,628.19    | 281,319,057.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,576,951,718.01 | 1,829,587,625.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 81,991,890.36    | -47,732,228.42   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 17,784,878.44    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 64,215,121.56    | 325,509.39       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 660.00           | 585,570.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 1,000,000.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 6,903,972.65     |
| 投资活动现金流入小计                | 82,000,660.00    | 8,815,052.04     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,319,119.44     | 14,237,659.94    |
| 投资支付的现金                   | 25,650,000.00    | 2,550,000.00     |
| 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            |                  | 3,686,257.77     |
| 投资活动现金流出小计                | 27,969,119.44    | 20,473,917.71    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 54,031,540.56    | -11,658,865.67   |
| 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                 | 420,000,000.00   | 420,000,000.00   |



|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 193,792,000.00 |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 613,792,000.00 | 420,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 420,000,000.00 | 362,885,007.74 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 41,780,501.64  | 29,420,443.91  |
| 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      | 130,000,000.00 |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 591,780,501.64 | 392,305,451.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 22,011,498.36  | 27,694,548.35  |
| 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      | 158,034,929.28 | -31,696,545.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 46,377,500.06  | 78,074,045.80  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 204,412,429.34 | 46,377,500.06  |

## 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  | 1,633,293,107.49 | 1,357,249,343.25 |
| 收到的税费返还         | 453,812.42       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,437,123.13     | 399,523,999.46   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,637,184,043.04 | 1,756,773,342.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,404,814,617.79 | 1,445,359,353.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 59,232,910.12    | 68,452,572.23    |
| 支付的各项税费         | 11,135,440.60    | 18,185,677.41    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 81,768,179.62    | 267,845,212.56   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,556,951,148.13 | 1,799,842,815.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 80,232,894.91    | -43,069,472.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 17,784,878.44    | 306,000.00       |
| 取得投资收益收到的现金     | 64,215,121.56    | 585,570.00       |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 660.00         | 1,000,000.00   |
| 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                | 82,000,660.00  | 1,891,570.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,319,119.44   | 14,237,659.94  |
| 投资支付的现金                   | 44,000,000.00  |                |
| 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                | 46,319,119.44  | 14,237,659.94  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 35,681,540.56  | -12,346,089.94 |
| 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                 | 420,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 207,156,897.05 |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 627,156,897.05 | 420,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 420,000,000.00 | 362,885,007.74 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 41,411,668.31  | 29,420,443.91  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 124,226,563.00 |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 585,638,231.31 | 392,305,451.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 41,518,665.74  | 27,694,548.35  |
| 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            | 157,433,101.21 | -27,721,014.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 44,809,830.93  | 72,530,845.16  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 202,242,932.14 | 44,809,830.93  |

## 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                  | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 |        | -38,297,116.69 | 398,013.94 | 474,239,022.02 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 同一控制下企业合并                 |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 其他                        |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                |            |                |
| 二、本年期初余额                  | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 |        | -38,297,116.69 | 398,013.94 | 474,239,022.02 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 20,276,318.13  | 481,348.32 | 20,757,666.45  |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        | 20,276,318.13  | 481,348.32 | 20,757,666.45  |
| （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              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额           | 384,000,000.00 |  |  |  | 81,803,411.95 |  |  |  | 46,334,712.82 |  | -18,020,798.56 | 879,362.26 | 494,996,688.47 |

上期金额

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              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 |        | 99,111,874.05   | 859,939.94    | 612,109,938.76  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                 |               |                 |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                 |               |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                 |               |                 |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        |                 | 1,322,897.96  | 1,322,897.96    |
| 二、本年期初余额              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 |        | 99,111,874.05   | 2,182,837.90  | 613,432,836.72  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        | -137,408,990.74 | -1,784,823.96 | -139,193,814.70 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               |        | -137,408,990.74 | -1,784,823.96 | -139,193,814.70 |
| （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              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额           | 384,000,000.00 |  |  |  | 81,803,411.95 |  |  |  | 46,334,712.82 |  | -38,297,116.69 | 398,013.94 | 474,239,022.02 |

## 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              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 | -28,120,441.47 | 484,017,683.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 | -28,120,441.47 | 484,017,683.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 22,907,415.37  | 22,907,415.37  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 22,907,415.37  | 22,907,415.37  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 4．其他                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 2. 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              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额           | 384,000,000.00 |  |  |  | 81,803,411.95 |  |  |  | 46,334,712.82 | -5,213,026.10 | 506,925,098.67 |



上期金额

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              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 | 126,930,160.50  | 639,068,285.27  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |                 |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |                 |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                 |                 |
| 二、本年期初余额              | 384,000,000.00 |        |     |    | 81,803,411.95 |       |        |      | 46,334,712.82 | 126,930,160.50  | 639,068,285.27  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -155,050,601.97 | -155,050,601.97 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -155,050,601.97 | -155,050,601.97 |
| （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<br>股东）的分配        |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 其他                      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益<br>内部结转          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划<br>变动额结转留存<br>收益 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他                      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备                   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取                    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用                    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他                     |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额                   | 384,000,000.00 |  |  |  | 81,803,411.95 |  |  |  | 46,334,712.82 | -28,120,441.47 | 484,017,683.30 |

## 一、公司基本情况

### （一）基本情况

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

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

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数38,400.00万股，注册资本为38,400.00万元，注册地址：北京市朝阳区光华路15#院1#楼1401室。办公地址：北京市朝阳区光华路15#院1#楼1401室。本公司主要经营活动为：技术开发；技术转让；技术咨询；技术推广；计算机网络技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；电脑图文设计、制作；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济信息咨询；销售汽车。

### （二）合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事互联网广告设计、制作、代理、发布业务等。

### （三）财务报告的批准报出日期

本财务报告由本公司董事会于2019年4月25日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司正常经营且期后回款正常，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 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。

### 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（参见本附注三、6（2）），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三、12“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，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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“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”（详见本附注三、12、（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，按照本附注三、12（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、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，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。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为下跌幅度累计超过20%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）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。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                  |                                                                |
|------------------|----------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将余额大于（含）500 万元的应收账款及余额大于（含）500 万元的单个往来单位的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
|------------------|----------------------------------------------------------------|



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单项金额重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

### A. 不同组合的确定依据：

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

### B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄              | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5           | 5            |
| 1-2 年（含 2 年，下同） | 10          | 10           |
| 2-3 年（含 3 年，下同） | 20          | 20           |
| 3 年以上           | 100         | 100          |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## (4) 坏账准备的转回

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

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

后的差额计入当期损益。

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

#### 11、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。

#### 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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，按本附注三、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。

## 13、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

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）固定资产分类及折旧政策

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，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 使用年限（年） | 预计残值率% | 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 |

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

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。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、无形资产

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。

#### 17、研究开发支出

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。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

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。

#### 19、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。

#### 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确

认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付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）。

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。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 22、收入确认原则和计量方法

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

### （1）互联网广告服务

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

根据框架合同或单笔合同，在单波次投放前，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。

## 23、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 24、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。

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。



本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 26、租赁

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。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、11“持有待售资产”相关描述。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额增加+/减少- |
|----|------------|--------------------------------------|
| 1  | 应收票据       | -                                    |
|    | 应收账款       | -711,939,103.55                      |
|    | 应收票据及应收账款  | 711,939,103.55                       |

|   |           |                 |
|---|-----------|-----------------|
| 2 | 应付票据      |                 |
|   | 应付账款      | -596,424,574.58 |
|   | 应付票据及应付账款 | 596,424,574.58  |
| 3 | 应付利息      | -4,901,111.12   |
|   | 应付股利      | -               |
|   | 其他应付款     | 4,901,111.12    |
| 4 | 管理费用      | -34,795,998.50  |
|   | 研发费用      | 34,795,998.50   |

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内不存在重要的会计估计变更。

#### 四、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   |
| 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      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 25, 15 |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称                  | 所得税税率% |
|-------------------------|--------|
| 北京腾信创新网络营销技术股份有限公司      | 15     |
| 北京腾信创新网络营销技术股份有限公司青岛分公司 | 25     |
| 腾信创新（青岛）数字技术有限公司        | 25     |
| 北京派通天下广告有限责任公司          | 25     |
| 北京腾信聚力科技有限公司            | 25     |
| 霍尔果斯腾信创新信息技术有限责任公司      | 0      |
| 江西腾信创新信息技术有限责任公司        | 25     |
| 上海萃品信息科技有限公司            | 25     |

## 2、税收优惠

本公司为高新技术企业，2016 年 12 月 22 日取得编号为 GR201611005408 的高新技术企业证书，有效期三年。公司 2018 年度享受 15% 的所得税优惠税率。

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

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

## 1、货币资金

| 项目            | 2018. 12. 31          | 2017. 12. 31         |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 库存现金          | 7,008.88              | 15,842.26            |
| 银行存款          | 204,405,420.46        | 46,361,657.80        |
| 其他货币资金        | 12,954,763.00         | -                    |
| <b>合计</b>     | <b>217,367,192.34</b> | <b>46,377,500.06</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                       |                      |

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

## 2、应收票据及应收账款

| 种类        | 2018. 12. 31          | 2017. 12. 31          |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据      | 430,068.00            | -                     |
| 应收账款      | 407,639,684.00        | 711,939,103.55        |
| <b>合计</b> | <b>408,069,752.00</b> | <b>711,939,103.55</b> |

## (1) 应收票据情况

## ① 应收票据分类列示：

| 类别        | 2018. 12. 31      |          |                   |
|-----------|-------------------|----------|-------------------|
|           | 账面余额              | 坏账准备     | 账面价值              |
| 银行承兑汇票    | 430,068.00        | -        | 430,068.00        |
| 商业承兑汇票    | -                 | -        | -                 |
| <b>合计</b> | <b>430,068.00</b> | <b>-</b> | <b>430,068.00</b> |

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：

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

|        |               |   |
|--------|---------------|---|
| 银行承兑汇票 | 18,777,287.50 | - |
| 商业承兑汇票 | -             | - |
| 合计     | 18,777,287.50 | - |

## (2) 应收账款情况

## ①应收账款风险分类

| 类别                    | 2018.12.31     |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 35,195,342.67  | 7.42   | 35,195,342.67 | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 433,813,827.71 | 91.49  | 26,174,143.71 | 6.03     | 407,639,684.00 |
| 其中：销售款组合              | 433,813,827.71 | 91.49  | 26,174,143.71 | 6.03     | 407,639,684.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,175,211.33   | 1.09   | 5,175,211.33  | 100.00   | -              |
| 合计                    | 474,184,381.71 | 100.00 | 66,544,697.71 | 14.03    | 407,639,684.00 |

(续)

| 类别                    | 2017.12.31     |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 16,643,295.00  | 2.15   | 16,643,295.00 | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 756,309,743.43 | 97.20  | 44,370,639.88 | 5.87     | 711,939,103.55 |
| 其中：销售款组合              | 756,309,743.43 | 97.20  | 44,370,639.88 | 5.87     | 711,939,103.55 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,125,038.33   | 0.65   | 5,125,038.33  | 100.00   | -              |
| 合计                    | 778,078,076.76 | 100.00 | 66,138,973.21 | 8.50     | 711,939,103.55 |

## A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位）    | 期末余额          |               |          |          |
|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
|              | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 上海车瑞信息科技有限公司 | 16,643,295.00 | 16,643,295.00 | 100.00   | 预计无法收回款项 |

|              |                      |                      |               |          |
|--------------|----------------------|----------------------|---------------|----------|
| 北京锤子数码科技有限公司 | 18,552,047.67        | 18,552,047.67        | 100.00        | 预计无法收回款项 |
| <b>合计</b>    | <b>35,195,342.67</b> | <b>35,195,342.67</b> | <b>100.00</b> |          |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 2018.12.31            |               |                      |          | 2017.12.31            |               |                      |          |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|
|           | 金额                    | 比例%           | 坏账准备                 | 计提比例%    | 金额                    | 比例%           | 坏账准备                 | 计提比例%    |
| 1 年以内     | 379,607,409.30        | 87.50         | 18,980,370.47        | 5.00     | 706,514,548.60        | 93.42         | 35,325,727.43        | 5.00     |
| 1 至 2 年   | 42,229,367.98         | 9.73          | 4,222,936.80         | 10.00    | 14,748,232.64         | 1.95          | 1,474,823.26         | 10.00    |
| 2 至 3 年   | 11,257,767.49         | 2.60          | 2,251,553.50         | 20.00    | 34,346,091.25         | 4.54          | 6,869,218.25         | 20.00    |
| 3 年以上     | 719,282.94            | 0.17          | 719,282.94           | 100.00   | 700,870.94            | 0.09          | 700,870.94           | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>433,813,827.71</b> | <b>100.00</b> | <b>26,174,143.71</b> | <b>-</b> | <b>756,309,743.43</b> | <b>100.00</b> | <b>44,370,639.88</b> | <b>-</b> |

②坏账准备

| 项目       | 2018.01.01    | 本期增加       | 本期减少       |    | 2018.12.31    |
|----------|---------------|------------|------------|----|---------------|
|          |               |            | 转回         | 转销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 66,138,973.21 | 751,083.10 | 345,358.60 | -  | 66,544,697.71 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 354,748,146.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,887,833.67 元。

| 单位名称      | 期末余额                  | 账龄                                            | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------|-----------------------|-----------------------------------------------|----------------|--------------|
| 第一名       | 137,915,365.96        | 1 年以下 137,591,806.03 元；<br>1-2 年 323,559.93 元 | 29.08          | 6,911,946.29 |
| 第二名       | 89,753,991.50         | 1 年以内                                         | 18.93          | 4,487,699.58 |
| 第三名       | 85,693,495.35         | 1 年以下                                         | 18.07          | 4,284,674.77 |
| 第四名       | 22,833,246.50         | 1 年以下 148,280.00 元；1-2<br>年 22,684,966.50 元   | 4.82           | 2,275,910.65 |
| 第五名       | 18,552,047.67         | 1 年以下                                         | 3.91           | 927,602.38   |
| <b>合计</b> | <b>354,748,146.98</b> |                                               | <b>74.81</b>   |              |

|  |  |  |  |               |
|--|--|--|--|---------------|
|  |  |  |  | 18,887,833.67 |
|--|--|--|--|---------------|

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

| 账龄      | 2018.12.31     |        | 2017.12.31     |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例%    | 金额             | 比例%    |
| 1 年以内   | 241,400,793.20 | 99.51  | 252,438,822.86 | 81.58  |
| 1 至 2 年 | 607,704.20     | 0.25   | 42,592,193.44  | 13.76  |
| 2 至 3 年 | 41,179.90      | 0.02   | 6,224,461.56   | 2.02   |
| 3 年以上   | 528,184.18     | 0.22   | 8,169,049.08   | 2.64   |
| 合计      | 242,577,861.48 | 100.00 | 309,424,526.94 | 100.00 |

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 212,964,530.23 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 87.79%。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 占预付账款总额的比例% | 账龄    | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|-------------|-------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 108,140,000.00 | 44.58       | 1 年以内 | 未结算   |
| 第二名  | 非关联方   | 45,760,000.00  | 18.86       | 1 年以内 | 未结算   |
| 第三名  | 其他关联方  | 27,500,000.00  | 11.34       | 1 年以内 | 未结算   |
| 第四名  | 非关联方   | 24,165,530.23  | 9.96        | 1 年以内 | 未结算   |
| 第五名  | 非关联方   | 7,399,000.00   | 3.05        | 1 年以内 | 未结算   |
| 合计   | -      | 212,964,530.23 | 87.79       | -     | -     |

## 4、其他应收款

| 项目    | 2018.12.31    | 2017.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | -             | -             |
| 应收股利  | -             | -             |
| 其他应收款 | 87,298,515.63 | 66,409,292.18 |
| 合计    | 87,298,515.63 | 66,409,292.18 |

## (1) 其他应收款情况

## ①其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2018. 12. 31   |        |               |          |               |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 60,000,000.00  | 47.70  | 35,000,000.00 | 58.33    | 25,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 65,394,034.33  | 51.99  | 3,095,518.70  | 4.73     | 62,298,515.63 |
| 其中：往来款组合               | 33,456,386.53  | 26.60  | 3,095,518.70  | 9.25     | 30,360,867.83 |
| 押金组合                   | 31,937,647.80  | 25.39  | -             | -        | 31,937,647.80 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00     | 0.32   | 400,000.00    | 100.00   | -             |
| 合计                     | 125,794,034.33 | 100.00 | 38,495,518.70 | 30.60    | 87,298,515.63 |

(续)

| 类别                     | 2017. 12. 31   |        |                |          |               |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 148,600,000.00 | 77.65  | 123,600,000.00 | 83.18    | 25,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 42,382,569.80  | 22.15  | 973,277.62     | 2.30     | 41,409,292.18 |
| 其中：往来款组合               | 9,255,112.31   | 4.84   | 973,277.62     | 10.52    | 8,281,834.69  |
| 押金组合                   | 33,127,457.49  | 17.31  | -              | -        | 33,127,457.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00     | 0.20   | 400,000.00     | 100.00   | -             |
| 合计                     | 191,382,569.80 | 100.00 | 124,973,277.62 | 65.30    | 66,409,292.18 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位）     | 2018. 12. 31  |               |          |      |
|----------------|---------------|---------------|----------|------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 北京睿智博达投资咨询有限公司 | 60,000,000.00 | 35,000,000.00 | 58.33    | 注 1  |
| 合 计            | 60,000,000.00 | 35,000,000.00 | 58.33    |      |

注 1: 详见附注十二、7。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 2018. 12. 31     |         |                 |         | 2017. 12. 31    |         |              |         |
|---------|------------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|--------------|---------|
|         | 金额               | 比例%     | 坏账准备            | 计提比例%   | 金额              | 比例%     | 坏账准备         | 计提比例%   |
| 1 年以内   | 24, 202, 079. 21 | 72. 34  | 1, 210, 103. 96 | 5. 00   | 143, 752. 31    | 1. 55   | 7, 187. 62   | 5. 00   |
| 1 至 2 年 | 142, 947. 32     | 0. 43   | 14, 294. 74     | 10. 00  | 9, 050, 300. 00 | 97. 79  | 905, 030. 00 | 10. 00  |
| 2 至 3 年 | 9, 050, 300. 00  | 27. 05  | 1, 810, 060. 00 | 20. 00  | -               | -       | -            | -       |
| 3 年以上   | 61, 060. 00      | 0. 18   | 61, 060. 00     | 100. 00 | 61, 060. 00     | 0. 66   | 61, 060. 00  | 100. 00 |
| 合计      | 33, 456, 386. 53 | 100. 00 | 3, 095, 518. 70 | -       | 9, 255, 112. 31 | 100. 00 | 973, 277. 62 | -       |

## ②坏账准备

| 项目        | 2018. 01. 01      | 本期增加            | 本期减少             |                  | 2018. 12. 31     |
|-----------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|           |                   |                 | 转回               | 转销               |                  |
| 其他应收款坏账准备 | 124, 973, 277. 62 | 2, 122, 241. 08 | 63, 792, 000. 00 | 24, 808, 000. 00 | 38, 495, 518. 70 |

## A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

| 单位名称                 | 转回或收回金额          | 收回方式 |
|----------------------|------------------|------|
| 上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙） | 63, 792, 000. 00 | 债权转让 |
| 合计                   | 63, 792, 000. 00 |      |

## B、本报告期实际转销其他应收款情况

详见⑤因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## ③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2018. 12. 31      | 2017. 12. 31      |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应收往来款  | 93, 856, 386. 53  | 158, 059, 620. 99 |
| 押金及保证金 | 31, 886, 092. 83  | 32, 951, 641. 34  |
| 备用金    | 51, 554. 97       | 371, 307. 47      |
| 合计     | 125, 794, 034. 33 | 191, 382, 569. 80 |

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：



| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质   | 期末余额           | 账龄                                          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|--------|--------|----------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------|
| 第一名  | 否      | 购房款及定金 | 60,000,000.00  | 2500 万元, 2-3 年; 3500 万, 3 年以上               | 47.70                | 35,000,000.00 |
| 第二名  | 否      | 保证金    | 30,100,000.00  | 10 万元, 1 年以内; 2600 万元, 1-2 年; 400 万元, 2-3 年 | 23.93                | -             |
| 第三名  | 否      | 投资款    | 24,000,000.00  | 1 年以内                                       | 19.08                | 1,200,000.00  |
| 第四名  | 否      | 往来款    | 6,450,000.00   | 2-3 年                                       | 5.13                 | 1,290,000.00  |
| 第五名  | 否      | 借款     | 2,400,300.00   | 2-3 年                                       | 1.91                 | 480,060.00    |
| 合计   | -      | -      | 122,950,300.00 | -                                           | 97.75                | 37,970,060.00 |

## ⑤因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

| 金融资产转移方式 | 终止确认的其他应收款金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 债权转让     | 88,600,000.00 | 63,792,000.00 |

注: 2018 年 9 月 30 日, 本公司与银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司就持有的应收上海数研腾信股权投资管理中心(有限合伙) 8,860 万元债权以 6,379.20 万元的价格转让给银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司一事签署了三方协议, 协议约定, 债权转让款分两笔支付, 并于 2018 年 12 月 31 日前支付完毕。

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司已全额收到银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司支付的债权转让款项, 该笔应收款项的终止确认形成利得 6,379.20 万元。

## 5、其他流动资产

| 项 目          | 2018.12.31   | 2017.12.31   |
|--------------|--------------|--------------|
| 增值税进项税及预交所得税 | 4,868,502.27 | 5,194,316.52 |
| 艺术品、摆件       | 68,820.00    | -            |
| 银行理财产品       | 1,650,000.00 | -            |
| 合计           | 6,587,322.27 | 5,194,316.52 |

## 6、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 项目        | 2018. 12. 31   |                |                | 2017. 12. 31   |                |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 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  | 279,287,116.02 | 145,176,932.79 | 134,110,183.23 | 289,287,116.02 | 145,176,932.79 | 144,110,183.23 |
| 其中：按成本计量的 | 279,287,116.02 | 145,176,932.79 | 134,110,183.23 | 289,287,116.02 | 145,176,932.79 | 144,110,183.23 |
| 合计        | 279,287,116.02 | 145,176,932.79 | 134,110,183.23 | 289,287,116.02 | 145,176,932.79 | 144,110,183.23 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位                | 账面余额           |      |               |                |
|----------------------|----------------|------|---------------|----------------|
|                      | 期初             | 本期增加 | 本期减少          | 期末             |
| 上海车瑞信息技术有限公司         | 20,000,000.00  | —    | —             | 20,000,000.00  |
| 上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙） | 229,287,116.02 | —    | —             | 229,287,116.02 |
| 北京火钳刘明文化传媒有限公司       | 10,000,000.00  | —    | 10,000,000.00 | —              |
| 深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）  | 30,000,000.00  | —    | —             | 30,000,000.00  |
| 合计                   | 289,287,116.02 | —    | 10,000,000.00 | 279,287,116.02 |

(续)

| 被投资单位                | 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             |               |        |
| 上海车瑞信息技术有限公司         | 20,000,000.00  | —    | —    | 20,000,000.00  | 11.11         | —      |
| 上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙） | 125,176,932.79 | —    | —    | 125,176,932.79 | 99.21         | —      |
| 北京火钳刘明文化传媒有限公司       | —              | —    | —    | —              | —             | —      |
| 深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）  | —              | —    | —    | —              | —             | —      |
| 合计                   | 145,176,932.79 | —    | —    | 145,176,932.79 | —             | —      |

注：2018年10月，本公司将持有的北京火钳刘明文化传媒有限公司8.6637%股权以3,000万元的价格转让给神州中金（北京）投资有限公司，转让收益2,000万元。

(3) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售<br>权益工具   | 可供出售<br>债务工具 | 合计             |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 期初已计提减值余额     | 145,176,932.79 | -            | 145,176,932.79 |
| 本期计提          | -              | -            | -              |
| 其中：从其他综合收益转入  | -              | -            | -              |
| 本期减少          | -              | -            | -              |
| 其中：期后公允价值回升转回 | -              | -            | -              |
| 期末已计提减值余额     | 145,176,932.79 | -            | 145,176,932.79 |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 被投资单位          | 期初余额         | 本期增减变动   |              |                 |              |            |
|----------------|--------------|----------|--------------|-----------------|--------------|------------|
|                |              | 追加<br>投资 | 减少投资         | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 |
| 联营企业：          |              |          |              |                 |              |            |
| 北京云微星璨网络技术有限公司 | 7,784,878.44 | -        | 7,784,878.44 | -               | -            | -          |
| 合计             | 7,784,878.44 | -        | 7,784,878.44 | -               | -            | -          |

(续)

| 被投资单位          | 本期增减变动          |        |    | 期末余<br>额 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|-----------------|--------|----|----------|--------------|
|                | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |          |              |
| 联营企业：          |                 |        |    |          |              |
| 北京云微星璨网络技术有限公司 | -               | -      | -  | -        | -            |
| 合计             | -               | -      | -  | -        | -            |

注：2018年12月，本公司将持有的北京云微星璨网络技术有限公司35%股权以52,000,000.00元的价格转让给神州中金（北京）投资有限公司，转让收益44,215,121.56元。

8、固定资产

| 项目     | 2018. 12. 31      | 2017. 12. 31      |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 132, 183, 866. 91 | 139, 440, 532. 92 |
| 固定资产清理 | -                 | -                 |
| 合计     | 132, 183, 866. 91 | 139, 440, 532. 92 |

## (1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

| 项目         | 电子设备             | 办公设备            | 运输设备            | 房屋建筑物             | 合计                |
|------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原值     |                  |                 |                 |                   |                   |
| 1、期初余额     | 16, 161, 476. 83 | 5, 114, 831. 73 | 2, 171, 602. 31 | 139, 369, 559. 89 | 162, 817, 470. 76 |
| 2、本期增加金额   | 97, 398. 69      | 21, 022. 67     | -               | -                 | 118, 421. 36      |
| (1) 外购     | 97, 398. 69      | 21, 022. 67     | -               | -                 | 118, 421. 36      |
| (2) 固定资产转入 | -                | -               | -               | -                 | -                 |
| 3、本期减少金额   | 105, 351. 00     | -               | -               | -                 | 105, 351. 00      |
| (1) 处置或报废  | 105, 351. 00     | -               | -               | -                 | 105, 351. 00      |
| (2) 其他转出   | -                | -               | -               | -                 | -                 |
| 4、期末余额     | 16, 153, 524. 52 | 5, 135, 854. 40 | 2, 171, 602. 31 | 139, 369, 559. 89 | 162, 830, 541. 12 |
| 二、累计折旧     |                  |                 |                 |                   |                   |
| 1、期初余额     | 10, 684, 290. 69 | 1, 871, 659. 92 | 1, 626, 467. 73 | 9, 194, 519. 50   | 23, 376, 937. 84  |
| 2、本期增加金额   | 1, 742, 717. 30  | 1, 063, 310. 29 | 150, 420. 62    | 4, 413, 369. 36   | 7, 369, 817. 57   |
| (1) 计提     | 1, 742, 717. 30  | 1, 063, 310. 29 | 150, 420. 62    | 4, 413, 369. 36   | 7, 369, 817. 57   |
| 3、本期减少金额   | 100, 081. 20     | -               | -               | -                 | 100, 081. 20      |
| (1) 处置或报废  | 100, 081. 20     | -               | -               | -                 | 100, 081. 20      |
| (2) 其他转出   | -                | -               | -               | -                 | -                 |
| 4、期末余额     | 12, 326, 926. 79 | 2, 934, 970. 21 | 1, 776, 888. 35 | 13, 607, 888. 86  | 30, 646, 674. 21  |
| 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  | -                | -               | -               | -                 | -                 |
| (2) 其他转出   | -                | -               | -               | -                 | -                 |

| 项目       | 电子设备         | 办公设备         | 运输设备       | 房屋建筑物          | 合计             |
|----------|--------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 4、期末余额   | -            | -            | -          | -              | -              |
| 四、账面价值   |              |              |            |                |                |
| 1、期末账面价值 | 3,826,597.73 | 2,200,884.19 | 394,713.96 | 125,761,671.03 | 132,183,866.91 |
| 2、期初账面价值 | 5,477,186.14 | 3,243,171.81 | 545,134.58 | 130,175,040.39 | 139,440,532.92 |

注：本公司以拥有的朝阳区光华路 15 号院 1 号楼 14 层 1401 至 1408 房产证用于贷款抵押，截止 2018 年 12 月 31 日，该部分房产账面价值 125,761,671.03 元，抵押期间：2018 年 4 月 9 日-2019 年 4 月 8 日。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目       | 软件            | 著作权           | 合计            |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |               |
| 1、年初余额   | 39,224,396.09 | 18,000,000.00 | 57,224,396.09 |
| 2、本年增加金额 | -             | -             | -             |
| (1) 购置   | -             | -             | -             |
| (2) 内部研发 | -             | -             | -             |
| 3、本年减少金额 | -             | -             | -             |
| (1) 处置   | -             | -             | -             |
| 4、年末余额   | 39,224,396.09 | 18,000,000.00 | 57,224,396.09 |
| 二、累计摊销   |               |               |               |
| 1、年初余额   | 7,712,185.32  | 18,000,000.00 | 25,712,185.32 |
| 2、本年增加金额 | 7,961,458.81  | -             | 7,961,458.81  |
| (1) 摊销   | 7,961,458.81  | -             | 7,961,458.81  |
| 3、本年减少金额 | -             | -             | -             |
| (1) 处置   | -             | -             | -             |
| 4、年末余额   | 15,673,644.13 | 18,000,000.00 | 33,673,644.13 |
| 三、减值准备   |               |               |               |
| 1、年初余额   | -             | -             | -             |
| 2、本年增加金额 | -             | -             | -             |
| (1) 计提   | -             | -             | -             |
| 3、本年减少金额 | -             | -             | -             |
| (1) 处置   | -             | -             | -             |
| 4、年末余额   | -             | -             | -             |

| 项目       | 软件            | 著作权 | 合计            |
|----------|---------------|-----|---------------|
| 四、账面价值   |               |     |               |
| 1、年末账面价值 | 23,550,751.96 | —   | 23,550,751.96 |
| 2、年初账面价值 | 31,512,210.77 | —   | 31,512,210.77 |

## 10、商誉

## (1) 商誉账面原值

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

## (2) 商誉减值准备

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

## A、商誉所在资产组情况及商誉形成过程：

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

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

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

上海萃品公司收购日资产组具体情况如下：

金额单位：人民币万元

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

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

本次减值测试确认的资产组与购买日所确定的资产组内涵一致，未发生变化。

C、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：

## a、减值测试过程

在对商誉进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，减值测试的价值类型为可回收价值。根据《会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，可收回金额是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较高者。其中，预计未来现金流量的现值采用收益途径进行价值评估。收益途径的现金流量折现模型是对资产组未来的现金流量及其风险进行预期，然后选择合理的折现率，将未来的现金流量折合成现值以确定可回收价值。

## b、重要的假设和依据

①国家现行的宏观经济、金融及产业等政策不发生重大变化；

②假设商誉及相关资产组涉及的经营单位在未来经营期内所处的社会经济环境及所执行的利率、汇率、赋税基准及税率等政策与评估基准日无重大变化，未来针对信息服务行业的政策、管理制度不会发生重大变化；

③假设商誉及相关资产组在未来经营期内涉及的主营业务、收入与成本的构成及经营策略等仍保持其最近几年的状态持续，而不发生较大变化；

④假设商誉及相关资产组预计产生的现金流量基准日后为均匀流入和均匀流出；

⑤商誉及相关资产组预计未来现金流量受客户来源及下游供应商的影响。假设后期经营与历史趋势相同，依据现有合同及目前盈利情况，对未来可签约的信息服务合同及下游供应商合同等做出估计；

## c、关键参数

| 被投资单位        | 资产组经营现金流<br>预测期增长率 | 资产组经营现金流<br>稳定期增长率 | 税息折旧及摊销前<br>利润盈利率 | 税前折现<br>率 | 预测期         |
|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|-------------|
| 上海萃品信息科技有限公司 | 2.97%-7.76%        | 0%                 | 11.06%-11.44%     | 18.48%    | 2019年-2023年 |

## d、商誉减值损失的确认方法

以公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者作为商誉相关资产组的可回收价值，计算后取较高的预计未来现金流量的现值作为可回收价值。将计算出的资产组的可回收价值，与包含商誉资产组的账面价值进行比较，对资产组可回收金额小于包含商誉的资产组账面价值的，差额部分确认为商誉减值损失。

## C、商誉减值测试的影响

本次计提上海萃品信息科技有限公司商誉减值准备 13,279,154.98 元，计入公司 2018 年度损益，导致报告期归属于上市公司股东的净利润减少人民币 13,279,154.98 元。

## 11、长期待摊费用

| 项目    | 2018.01.01    | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 2018.12.31   | 其他减少的原因 |
|-------|---------------|--------------|--------------|------|--------------|---------|
| 装修费   | 4,115,451.63  | 500,000.00   | 1,531,539.83 | -    | 3,083,911.80 |         |
| 测试费   | 8,377,824.50  | -            | 6,579,097.69 | -    | 1,798,726.81 |         |
| 银行托管费 | 1,749,999.97  | -            | 1,400,000.04 | -    | 349,999.93   |         |
| 网络服务费 |               | 1,698,129.44 | 29,152.30    | -    | 1,668,977.14 |         |
| 合计    | 14,243,276.10 | 2,198,129.44 | 9,539,789.86 | -    | 6,901,615.68 |         |

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|           | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 资产减值准备    | 37,256,357.36        | 244,877,519.27        | 42,049,058.42        | 280,327,056.15        |
| 预计负债      | 638,214.45           | 4,254,763.00          | -                    | -                     |
| 可抵扣亏损     | 32,737,833.52        | 216,744,764.82        | 24,628,740.18        | 164,191,601.20        |
| <b>合计</b> | <b>70,632,405.33</b> | <b>465,877,047.09</b> | <b>66,677,798.60</b> | <b>444,518,657.35</b> |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 2018.12.31          | 2017.12.31          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 5,339,629.88        | 5,529,992.53        |
| 可抵扣亏损     | 2,241,939.22        | 2,485,079.56        |
| <b>合计</b> | <b>7,581,569.10</b> | <b>8,015,072.09</b> |

注：由于公司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。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 2018.12.31          | 2017.12.31          | 备注 |
|-----------|---------------------|---------------------|----|
| 2023 年度   | 145,147.54          | -                   |    |
| 2022 年度   | 596,857.17          | 596,857.17          |    |
| 2021 年度   | 656,560.20          | 656,560.20          |    |
| 2020 年度   | 843,374.31          | 1,231,662.19        |    |
| 2019 年度   | -                   | -                   |    |
| <b>合计</b> | <b>2,241,939.22</b> | <b>2,485,079.56</b> |    |

## 13、短期借款

短期借款分类：

| 借款类别      | 2018.12.31            | 2017.12.31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款、保证借款 | 220,000,000.00        | 220,000,000.00        |
| 保证借款      | 200,000,000.00        | 200,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>420,000,000.00</b> | <b>420,000,000.00</b> |

注：抵押资产详见附注五、8. 固定资产所述内容；保证借款详见附注九、4、(2) 关联担保情况。

## 14、应付票据及应付账款

| 种类   | 2018.12.31     | 2017.12.31     |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | -              | -              |
| 应付账款 | 361,141,893.66 | 596,424,574.58 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 361,141,893.66 | 596,424,574.58 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 应付账款情况

## ①应付账款列示

| 项目    | 2018.12.31     | 2017.12.31     |
|-------|----------------|----------------|
| 广告服务费 | 361,141,893.66 | 596,424,574.58 |
| 合计    | 361,141,893.66 | 596,424,574.58 |

## ②账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目        | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|--------------|-----------|
| 应城品誉传媒工作室 | 8,700,000.00 | 见附注十、2    |
| 合计        | 8,700,000.00 | -         |

## 15、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项目    | 2018.12.31    | 2017.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 广告服务费 | 12,674,388.63 | 24,054,123.03 |
| 合计    | 12,674,388.63 | 24,054,123.03 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,317,534.90 | 51,972,813.48 | 53,677,219.97 | 2,613,128.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 664,827.67   | 6,806,094.78  | 7,022,694.88  | 448,227.57   |
| 三、辞退福利         | 49,200.00    | 994,107.33    | 1,043,307.33  | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -             | -             | -            |
| 合计             | 5,031,562.57 | 59,773,015.59 | 61,743,222.18 | 3,061,355.98 |

## (2) 短期薪酬列示

| 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 | 3,313,226.64 | 43,267,918.35 | 44,405,637.00 | 2,175,507.99 |

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费       | -            | 132,585.00    | 132,585.00    | -            |
| 3、社会保险费       | 396,749.23   | 3,845,410.18  | 3,963,968.13  | 278,191.28   |
| 其中：医疗保险费      | 353,525.96   | 3,462,983.32  | 3,569,649.97  | 246,859.31   |
| 工伤保险费         | 12,091.52    | 101,485.00    | 104,613.69    | 8,962.83     |
| 生育保险费         | 31,131.75    | 280,941.86    | 289,704.47    | 22,369.14    |
| 4、住房公积金       | 360,880.45   | 3,974,700.55  | 4,325,415.00  | 10,166.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 246,678.58   | 752,199.40    | 849,614.84    | 149,263.14   |
| 合计            | 4,317,534.90 | 51,972,813.48 | 53,677,219.97 | 2,613,128.41 |

## (3) 设定提存计划列示

| 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 | 626,847.51 | 6,539,219.42 | 6,747,464.81 | 418,602.12 |
| 2、失业保险费  | 31,030.16  | 266,875.36   | 275,230.07   | 22,675.45  |
| 3、企业年金缴费 | -          | -            | -            | -          |
| 4、其他     | 6,950.00   | -            | -            | 6,950.00   |
| 合计       | 664,827.67 | 6,806,094.78 | 7,022,694.88 | 448,227.57 |

## 17、应交税费

| 税项          | 2018.12.31    | 2017.12.31    |
|-------------|---------------|---------------|
| 文化事业建设费     | 12,028,527.78 | 12,189,518.65 |
| 增值税         | 2,185,884.13  | 1,029,907.14  |
| 企业所得税       | 1,205,423.27  | 323,820.28    |
| 个人所得税       | 182,314.31    | 914,089.68    |
| 城市维护建设税     | 927,723.24    | 986,476.14    |
| 教育费附加       | 28,497.34     | 44,550.10     |
| 印花税         | 701,916.30    | 924,620.06    |
| 河道工程修建维护管理费 | -             | 920.00        |
| 合计          | 17,260,286.37 | 16,413,902.05 |

## 18、其他应付款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息      | 4,683,333.36         | 4,901,111.12         |
| 应付股利      | -                    | -                    |
| 其他应付款     | 22,021,520.77        | 25,743,242.33        |
| <b>合计</b> | <b>26,704,854.13</b> | <b>30,644,353.45</b> |

## (1) 应付利息情况

| 项目       | 2018.12.31   | 2017.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 4,683,333.36 | 4,901,111.12 |

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 2018.12.31           | 2017.12.31           |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 罚款        | -                    | 20,000,000.00        |
| 外部单位往来款   | 21,457,576.72        | 2,991,701.76         |
| 社保公积金     | 322,661.95           | 1,643,562.39         |
| 业务零星销款    | 208,513.40           | 696,137.18           |
| 其他        | 32,768.70            | 411,841.00           |
| <b>合计</b> | <b>22,021,520.77</b> | <b>25,743,242.33</b> |

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款:无。

## 19、预计负债

| 项目   | 2018.12.31   | 2017.12.31 | 形成原因   |
|------|--------------|------------|--------|
| 未决诉讼 | 4,254,763.00 | -          | 见附注十、2 |

## 20、递延收益

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------|------|
| 政府补助 | 400,000.00 | -    | 400,000.00 | -    |      |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目               | 期初余额       | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他<br>变动 | 期末<br>余额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------|----------|-----------------|
| 北京市朝阳区科学技术委员会项目款 | 400,000.00 | -            | -               | 400,000.00     | -              | -        | -        | 与收益相关           |

注：本公司递延收益-政府补助为朝阳区科技企业技术创新专项补助，项目起止年限为 2017 年 1 月至 2018 年 4 月，该

项目于 2018 年实施完毕。

## 21、股本

| 项目   | 2018.01.01     | 本期增减 |    |       |    |    | 2018.12.31     |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 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 |

## 22、资本公积

| 项目     | 2018.01.01    | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31    |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 81,803,411.95 | -    | -    | 81,803,411.95 |
| 其他资本公积 | -             | -    | -    | -             |
| 合计     | 81,803,411.95 | -    | -    | 81,803,411.95 |

## 23、盈余公积

| 项目     | 2018.01.01    | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31    |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 46,334,712.82 | -    | -    | 46,334,712.82 |
| 任意盈余公积 | -             | -    | -    | -             |
| 合计     | 46,334,712.82 | -    | -    | 46,334,712.82 |

## 24、未分配利润

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | -38,297,116.69 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -              |         |
| 调整后期初未分配利润            | -38,297,116.69 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 20,276,318.13  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | -              |         |
| 提取任意盈余公积              | -              |         |
| 提取一般风险准备金             | -              |         |
| 应付普通股股利               | -              |         |
| 转作股本的普通股股利            | -              |         |
| 期末未分配利润               | -18,020,798.56 |         |

## 25、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 1,624,384,618.15 | 1,477,400,548.76 |
| 其他业务 | -                | -                | -                | -                |
| 合计   | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 1,624,384,618.15 | 1,477,400,548.76 |

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称     | 2018 年度          |                  | 2017 年度          |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 互联网和相关服务 | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 1,624,384,618.15 | 1,477,400,548.76 |

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称    | 2018 年度          |                  | 2017 年度          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 互联网广告服务 | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 1,624,384,618.15 | 1,477,400,548.76 |
| 互联网公关服务 |                  |                  |                  |                  |
| 合计      | 1,332,066,470.13 | 1,266,555,476.17 | 1,624,384,618.15 | 1,477,400,548.76 |

## 26、税金及附加

| 项目      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|---------|--------------|--------------|
| 印花税     | 1,397,419.34 | 1,860,615.99 |
| 房产税     | 1,166,430.32 | 1,166,430.32 |
| 文化事业建设费 | 1,446,697.45 | 1,112,193.27 |
| 城市维护建设税 | 356,638.50   | 232,318.51   |
| 教育费附加   | 256,286.65   | 179,144.14   |
| 车船使用税   | 7,800.00     | 11,499.99    |
| 土地使用税   | 8,657.70     | 8,657.70     |
| 河道管理费   | -            | 4,050.00     |
| 地方水利建设税 | 10,371.96    | 1,609.26     |
| 合计      | 4,650,301.92 | 4,576,519.18 |

## 27、销售费用

| 项目  | 2018 年度      | 2017 年度      |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁费 | 1,189,066.60 | 4,132,629.45 |

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 业务招待费     | 1,370,339.38         | 2,766,037.81         |
| 工资        | 9,641,494.03         | 3,801,624.18         |
| 差旅费       | 2,418,904.91         | 3,312,503.38         |
| 市场信息及推广费  | 1,192,637.68         | 1,555,484.05         |
| 办公费       | 1,471,292.46         | 1,195,727.05         |
| 社会保险费     | 2,326,922.83         | 836,339.04           |
| 无形资产摊销    | 83,305.94            | 59,343.48            |
| 长期待摊费用    | 1,102,487.83         | 1,324,747.88         |
| 折旧费       | 270,071.86           | 336,997.85           |
| 其他        | 197,803.48           | 1,727,166.95         |
| <b>合计</b> | <b>21,264,327.00</b> | <b>21,048,601.12</b> |

## 28、管理费用

| 项目        | 2018 年度              | 2017 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资        | 12,754,670.22        | 11,046,155.19        |
| 折旧费       | 7,099,745.71         | 7,265,618.03         |
| 无形资产摊销    | 4,842,965.96         | 323,980.00           |
| 长期待摊费用    | 3,314,163.34         | 1,120,847.34         |
| 市场信息费     | 1,552,065.41         | 1,553,081.58         |
| 律师费       | 3,520,117.74         | 3,984,276.71         |
| 差旅费       | 1,225,646.85         | 1,743,929.01         |
| 业务招待费     | 1,741,528.07         | 3,200,053.36         |
| 办公费       | 2,589,319.39         | 2,475,943.77         |
| 租赁费       | 1,252,304.50         | 2,168,835.63         |
| 审计咨询费     | 4,562,352.04         | 1,990,137.22         |
| 社会保险费     | 2,190,113.10         | 1,936,459.84         |
| 其他        | 999,767.61           | 3,307,022.83         |
| <b>合计</b> | <b>47,644,759.94</b> | <b>42,116,340.51</b> |

## 29、研发费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资        | 10,114,474.36        | 5,248,262.30         |
| 五险一金      | 3,848,982.21         | 1,397,734.49         |
| 直接投入费用    | 22,379,486.06        | 28,039,319.96        |
| 无形资产摊销    | 3,035,186.91         | -                    |
| 合同摊销（设备费） | -                    | 110,681.75           |
| <b>合计</b> | <b>39,378,129.54</b> | <b>34,795,998.50</b> |

其中：2018年度研发费用按项目列示明细如下：

| 序号        | 项目         | 金额                   | 备注 |
|-----------|------------|----------------------|----|
| 1         | 自制剧评估系统    | 12,438,565.53        |    |
| 2         | 区块存储系统     | 5,010,055.68         |    |
| 3         | 媒介可视化系统    | 8,962,341.97         |    |
| 4         | 媒体端数据管理系统  | 1,422,233.08         |    |
| 5         | 视频资源数据采集系统 | 5,314,227.15         |    |
| 6         | 经销商活动提报系统  | 6,230,706.13         |    |
| <b>合计</b> |            | <b>39,378,129.54</b> |    |

### 30、财务费用

| 项目        | 2018 年度              | 2017 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息费用      | 43,493,143.90        | 37,528,987.68        |
| 减：利息收入    | 166,313.73           | 281,832.40           |
| 承兑汇票贴息    | 978,333.76           | -                    |
| 汇兑损失      | -                    | -                    |
| 减：汇兑收益    | -                    | -                    |
| 手续费       | 1,441,935.57         | 1,421,294.88         |
| <b>合计</b> | <b>45,747,099.50</b> | <b>38,668,450.16</b> |

### 31、资产减值损失

| 项 目          | 2018年度                | 2017年度                |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失         | -61,264,034.42        | 16,093,422.85         |
| 可供出售金融资产减值损失 | -                     | 125,176,932.79        |
| 商誉减值损失       | 13,279,154.98         | -                     |
| <b>合计</b>    | <b>-47,984,879.44</b> | <b>141,270,355.64</b> |

## 32、其他收益

| 项目      | 2018 年度    | 2017 年度 |
|---------|------------|---------|
| 递延收益转入  | 400,000.00 | -       |
| 个税手续费返还 | 453,812.42 | -       |
| 合计      | 853,812.42 | -       |

## 33、投资收益

| 被投资单位名称           | 2018 年度       | 2017 年度       |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    |               | -872,629.69   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 44,215,121.56 | -3,811,562.06 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 20,000,000.00 | -             |
| 合计                | 64,215,121.56 | -4,684,191.75 |

## 34、营业外收入

| 项 目    | 2018 年度      | 2017 年度      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 债务重组利得 | -            | -            | -             |
| 捐赠利得   | -            | -            | -             |
| 政府补助   | 1,375,000.00 | 1,254,670.17 | 1,375,000.00  |
| 固定资产报废 | -            | 60.00        | -             |
| 诉讼赔偿   | 1,436,720.00 | -            | 1,436,720.00  |
| 其他     | 2,828.05     | 6,041.70     | 2,828.05      |
| 合计     | 2,814,548.05 | 1,260,771.87 | 2,814,548.05  |

计入当期损益的政府补助：

| 项目         | 2018 年度      | 2017 年度      |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关：     |              |              |
| 与收益相关：     |              |              |
| 企业发展扶持奖励资金 | 1,165,000.00 | 1,116,000.00 |
| 维稳补贴       | -            | 128,670.17   |
| 发改委贡献奖励    | 200,000.00   | -            |



|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 中关村企业信用评级补贴 | 10,000.00           | 10,000.00           |
| <b>合计</b>   | <b>1,375,000.00</b> | <b>1,254,670.17</b> |

## 35、营业外支出

| 项目          | 2018 年度             | 2017 年度              | 计入本期非经常性损益          |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 债务重组损失      | -                   | -                    | -                   |
| 对外捐赠支出      | 10,000.00           | 1,500.00             | 10,000.00           |
| 盘亏损失        | -                   | -                    | -                   |
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,609.80            | 326,064.01           | 4,609.80            |
| 罚款          | 54.66               | 20,000,006.74        | 54.66               |
| 诉讼赔偿        | 4,709,864.16        | -                    | 4,709,864.16        |
| 其他          | 262,699.58          | 104,740.54           | 262,699.58          |
| <b>合计</b>   | <b>4,987,228.20</b> | <b>20,432,311.29</b> | <b>4,987,228.20</b> |

## 36、所得税费用

## (1) 所得税费用表

| 项目        | 2018年度               | 2017年度                |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用   | 881,912.37           | 3,129,469.83          |
| 递延所得税费用   | -3,932,069.49        | -25,063,001.36        |
| <b>合计</b> | <b>-3,050,157.12</b> | <b>-21,933,531.53</b> |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 17,707,509.33 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,656,126.40  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 579,935.49    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -             |
| 非应税收入的影响                       | -             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,560,108.47  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,056,555.96 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,758,233.03  |

| 项目                      | 本期发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -             |
| 税法规定的额外可扣除费用            | -4,548,004.55 |
| 所得税费用                   | -3,050,157.12 |

## 37、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 2018年度        | 2017年度         |
|------|---------------|----------------|
| 资金往来 | 22,011,333.29 | 401,706,874.84 |
| 政府补助 | 1,375,000.00  | 1,254,670.17   |
| 利息收入 | 166,313.73    | 281,826.54     |
| 合计   | 23,552,647.02 | 403,243,371.55 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 2018年度        | 2017年度         |
|----------|---------------|----------------|
| 资金往来     | 3,629,816.78  | 239,365,327.14 |
| 付现费用     | 45,505,048.41 | 41,953,730.26  |
| 受限货币资金增加 | 12,954,763.00 | -              |
| 罚款支出     | 20,000,000.00 | -              |
| 合计       | 82,089,628.19 | 281,319,057.40 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目                     | 2018年度 | 2017年度       |
|------------------------|--------|--------------|
| 理财产品                   | -      | 3,000,000.00 |
| 上海萃品 10 月 31 日现金及现金等价物 | -      | 3,903,972.65 |
| 合计                     | -      | 6,903,972.65 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目                    | 2018年度 | 2017年度       |
|-----------------------|--------|--------------|
| 上海数研 1 月 31 日现金及现金等价物 | -      | 3,686,257.77 |
| 合计                    | -      | 3,686,257.77 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 2018年度         | 2017年度 |
|------|----------------|--------|
| 借入款项 | 130,000,000.00 | -      |

|           |                       |          |
|-----------|-----------------------|----------|
| 转让债权收到的现金 | 63,792,000.00         | -        |
| <b>合计</b> | <b>193,792,000.00</b> | <b>-</b> |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 2018年度                | 2017年度   |
|-----------|-----------------------|----------|
| 偿还借款      | 130,000,000.00        | -        |
| <b>合计</b> | <b>130,000,000.00</b> | <b>-</b> |

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 2018年度          | 2017年度          |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                 |                 |
| 净利润                         | 20,757,666.45   | -137,414,395.36 |
| 加：资产减值准备                    | -48,082,107.57  | 141,270,355.64  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 7,369,817.57    | 7,649,918.37    |
| 无形资产摊销                      | 7,961,458.81    | 4,936,103.64    |
| 长期待摊费用摊销                    | 9,539,789.86    | 15,562,215.18   |
| 资产处置损失（收益以“-”号填列）           |                 | -               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）         | 4,609.80        | 326,004.01      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）         |                 | -               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）             | 41,562,723.88   | 37,528,987.68   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）             | -64,215,121.56  | 4,684,191.75    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）        | -3,857,378.60   | -15,890,269.54  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）        |                 | -               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            |                 | -               |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | 293,288,974.43  | -470,143,454.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | -169,383,779.71 | 363,758,114.85  |
| 其他                          | -12,954,763.00  | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 81,991,890.36   | -47,732,228.42  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                 |
| 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                    | -               | -               |
| .....                       | -               | -               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                 |

| 补充资料         | 2018年度         | 2017年度         |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 204,412,429.34 | 46,377,500.06  |
| 减：现金的期初余额    | 46,377,500.06  | 78,074,045.80  |
| 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 | 158,034,929.28 | -31,696,545.74 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2018年度         | 2017年度        |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金                        | 204,412,429.34 | 46,377,500.06 |
| 其中：库存现金                     | 7,008.88       | 15,842.26     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 204,405,420.46 | 46,361,657.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |               |
| 二、现金等价物                     |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 204,412,429.34 | 46,377,500.06 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |               |

## 39、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 12,954,763.00  | 司法冻结 |
| 固定资产 | 125,761,671.03 | 借款抵押 |

## 40、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目       | 金额           | 与资产相关 |          | 与收益相关 |      |              |        | 是否实际收到 |
|------------|--------------|-------|----------|-------|------|--------------|--------|--------|
|            |              | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益 | 营业外收入        | 冲减成本费用 |        |
| 中关村信用评级补贴  | 10,000.00    | -     | -        |       | -    | 10,000.00    | -      | 是      |
| 发改委贡献奖励    | 200,000.00   | -     | -        |       | -    | 200,000.00   | -      | 是      |
| 企业发展扶持奖励资金 | 1,165,000.00 | -     | -        |       | -    | 1,165,000.00 | -      | 是      |
| 合计         | 1,375,000.00 | -     | -        | -     | -    | 1,375,000.00 |        | -      |

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目             | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入      | 冲减成本费用 |
|------------------|----------|------------|--------------|--------|
| 北京市朝阳区科学技术委员会项目款 | 收益相关     | 400,000.00 | -            | -      |
| 中关村信用评级补贴        | 收益相关     | -          | 10,000.00    | -      |
| 发改委贡献奖励          | 收益相关     | -          | 200,000.00   | -      |
| 企业发展扶持奖励资金       | 收益相关     | -          | 1,165,000.00 | -      |
| 合计               | -        | 400,000.00 | 1,375,000.00 | -      |

## 六、合并范围的变更

本期增加子公司 1 户：2018 年 9 月 21 日，本公司出资设立腾信创新（青岛）数字技术有限公司，持有其 100% 的股权比例。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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

#### （2）重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额   |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 上海萃品信息科技有限公司 | 10.00         | 263,806.60   | -            | 1,532,556.50 |
| 北京腾信聚力科技有限公司 | 49.00         | 217,541.72   | -            | -653,194.24  |

## (1) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称        | 期末余额          |           |               |               |       |               |
|--------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|
|              | 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          |
| 上海萃品信息科技有限公司 | 27,137,215.84 | 91,968.75 | 27,229,184.59 | 11,903,619.63 | -     | 11,903,619.63 |
| 北京腾信聚力科技有限公司 | 1,982,651.72  | 12,460.13 | 1,995,111.85  | 3,328,161.32  | -     | 3,328,161.32  |

(续)

| 子公司名称        | 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         |
| 上海萃品信息科技有限公司 | 15,870,513.61 | -        | 15,870,513.61 | 3,183,014.64 | -     | 3,183,014.64 |
| 北京腾信聚力科技有限公司 | 3,818,723.87  | 2,997.33 | 3,821,721.20  | 5,598,733.36 | -     | 5,598,733.36 |

| 子公司名称        | 本期发生额         |              |              |              |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|              | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量     |
| 上海萃品信息科技有限公司 | 23,766,515.00 | 2,638,065.99 | 2,638,065.99 | 1,686,605.76 |
| 北京腾信聚力科技有限公司 | 7,123,913.88  | 443,962.69   | 443,962.69   | 1,043,510.46 |

(续)

| 子公司名称        | 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      |
| 上海萃品信息科技有限公司 | 5,433,962.28  | -541,480.60 | -541,480.60 | -3,149,425.55 |
| 北京腾信聚力科技有限公司 | 16,680,361.43 | 108,754.05  | 108,754.05  | -48,162.60    |

2、在合营企业或联营企业中的权益：无。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

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

#### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于 2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：354,748,146.98 元。

#### (3) 流动风险

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

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018 年 12 月 31 日金额：

| 项目          | 一年以内           | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合计             |
|-------------|----------------|------|------|------|----------------|
| <b>金融资产</b> |                |      |      |      |                |
| 货币资金        | 217,367,192.34 |      |      |      | 217,367,192.34 |
| 应收票据        | 430,068.00     |      |      |      | 430,068.00     |
| 应收账款        | 407,639,684.00 |      |      |      | 407,639,684.00 |
| 其他应收款       | 87,298,515.63  |      |      |      | 87,298,515.63  |
| <b>金融负债</b> |                |      |      |      |                |
| 短期借款        | 420,000,000.00 |      |      |      | 420,000,000.00 |
| 应付账款        | 361,141,893.66 |      |      |      | 361,141,893.66 |
| 应付职工薪酬      | 3,061,355.98   |      |      |      | 3,061,355.98   |
| 应付利息        | 4,683,333.36   |      |      |      | 4,683,333.36   |

| 项目    | 一年以内          | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合计            |
|-------|---------------|------|------|------|---------------|
| 其他应付款 | 22,021,520.77 |      |      |      | 22,021,520.77 |

## 2、敏感性分析

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

### 利率风险敏感性分析

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

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目     | 利率变动  | 2018 年度       |               | 2017 年度       |               |
|--------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        |       | 对净利润的影响       | 对股东权益的影响      | 对净利润的影响       | 对股东权益的影响      |
| 固定利率借款 | 增加 1% | -3,188,036.54 | -3,188,036.54 | -3,667,194.45 | -3,667,194.45 |
| 固定利率借款 | 减少 1% | 3,188,036.54  | 3,188,036.54  | 3,667,194.45  | 3,667,194.45  |

## 九、关联方及其交易

### 1、控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

| 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          |

#### (2) 控股股东所持股份及权益变化

| 控股股东名称 | 所持股份           | 2018 年权益       | 2017 年权益       | 权益变化         |
|--------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 徐炜     | 124,303,360.00 | 160,233,728.04 | 153,337,245.38 | 6,896,482.66 |

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 与本公司的关系         |
|--------------|-----------------|
| 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%及法定代表人（2019 年 1 月 16 日已注销） |
| 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                                     |
| 北京云微星璨网络技术有限公司       | 本公司原持股 35%， 2018 年 12 月全部转让               |
| 广州腾信硕为思数字营销有限责任公司    | 其他关联方                                     |
| 上海公拍网信息技术有限公司        | 其他关联方                                     |

## 4、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ①采购商品/接受劳务情况

无。

## ②出售商品/提供劳务情况

无。

## (2) 关联担保情况

| 担保方   | 担保金额           | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|----------------|------------|------------|------------|
| 徐炜    | 200,000,000.00 | 2018.11.23 | 2019.11.22 | 否          |
| 徐炜、史实 | 220,000,000.00 | 2018.4.9   | 2019.4.8   | 否          |

注：本公司作为被担保方，由徐炜为公司委托贷款 20,000.00 万元提供保证担保（未履行完毕）；由徐炜、史实为公司委托贷款 22,000.00 万元提供保证担保（未履行完毕）并由本公司提供抵押担保（抵押事项详见附注五、8. 固定资产）。

## (5) 关联方资金拆借

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明     |
|--------------|----------------|------------------|------------------|--------|
| 拆入：          |                |                  |                  |        |
| 青岛浩基资产管理有限公司 | 120,000,000.00 | 2018 年 9 月 21 日  | 2018 年 12 月 31 日 | 拆入股东资金 |
| 拆出：          |                |                  |                  |        |
| 青岛浩基资产管理有限公司 | 120,000,000.00 | 2018 年 12 月 31 日 |                  | 拆出股东资金 |

## (6) 关键管理人员报酬

| 项目   | 2018年度       | 2017年度       |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 3,365,845.94 | 5,244,437.30 |

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方               | 2018. 12. 31  |      | 2017. 12. 31 |      |
|------|-------------------|---------------|------|--------------|------|
|      |                   | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 预付款项 | 广州腾信硕为思数字营销有限责任公司 | 27,500,000.00 | -    | -            | -    |

#### 6、关联方承诺

无。

### 十、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、诉讼事项

2018 年 8 月 24 日，应城品誉传媒工作室向北京仲裁委员会提起申请，请求判令本公司支付应城品誉传媒工作室服务费 12,954,763.00 元（本公司账面记载金额 1295.48 万元：其中应付账款 8,700,000.00 元，预计负债 4,254,763.00 元），2018 年 9 月 26 日，北京市第三中级人民法院下达了（2018）京 03 财保 190、191、192、193 号民事裁定书，对申请人提出的保全申请予以支持，并冻结了本公司银行存款账户资金 12,954,763.00 元。截至报告日，北京仲裁委员会尚未对此案进行开庭审理。

#### 3、其他或有事项

截至报告日，本公司无其他重大或有事项。

### 十一、资产负债表日后事项

| 项目           | 内容                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经审议批准的利润分配方案 | <p>2019 年 4 月 25 日本公司董事会审议批准 2018 年度利润分配预案，公司 2018 年度归属母公司的净利润为 20,276,318.13 元，减去当年分配股利 0.00 元，加上年初未分配利润-38,297,116.69 元，截至 2018 年末，公司可供分配的利润为-18,020,798.56 元。</p> <p>鉴于上述财务状况，公司 2018 年度拟不进行股利分配、不派发现金红利，结转以后年度分配，不进行资本公积转增资本。</p> |

除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十二、其他重要事项

#### 1、前期差错更正

无。

#### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

本公司主营业务为互联网广告营销业务，公司在上海和广州分别设立一个分公司，财务核算均是与母公司一个账套，未独立核算；公司下属 6 个子公司，其中两个子公司设置在北京，另有 3 家子公司未对外实质开展业务，1 家公司少量开展业务。故本报告期无报告分部的财务信息。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司于 2016 年 3 月 25 日发布公告同意购买位于北京市通州区永顺镇商务园 B1-6/B2-5 号的房产，并在同日与自然人殷宇（北京睿智博达投资咨询有限公司为殷宇指定收款公司）签订了《北京市房屋买卖合同》，购房总价款 16,000.00 万元，本公司 2015 年直接支付购房定金 3,500.00 万元、2016 年直接支付购房款 2,500.00 万元，2016 年通过上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙）代支付购房款 8,500.00 万元，但本公司未能按照双方签订的《北京市房屋买卖合同》支付后续款项，违反合同约定中第七条“款项支付逾期超过 30 日后……买受人已支付的房屋交易定金 35,000,000.00 元（小写），人民币叁仟伍佰万元整（大写）不予退还，剩余已付房款出卖人按买受人支付路径原路退回”的规定，3,500.00 万元定金收回可能性较小，公司在 2016 年对 3,500.00 万元定金全额计提了减值准备。对于双方是否继续执行《北京市房屋买卖合同》购买房产一事，截止本报告报出日，尚无最终结论。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 种类   | 2018.12.31     | 2017.12.31     |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 430,068.00     | -              |
| 应收账款 | 406,159,210.76 | 703,325,263.88 |
| 合计   | 406,589,278.76 | 703,325,263.88 |

#### （1）应收票据情况

##### ①应收票据分类列示：

| 类别     | 2018.12.31 |      |            |
|--------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值       |
| 银行承兑汇票 | 430,068.00 | -    | 430,068.00 |
| 商业承兑汇票 | -          | -    | -          |
| 合计     | 430,068.00 | -    | 430,068.00 |

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：

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 18,777,287.50 | -         |
| 商业承兑汇票 | -             | -         |
| 合计     | 18,777,287.50 | -         |

## (2) 应收账款情况

## ①应收账款按风险分类

| 类别                    | 2018.12.31     |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 35,195,342.67  | 7.54   | 35,195,342.67 | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 431,834,127.13 | 92.46  | 25,674,916.37 | 5.95     | 406,159,210.76 |
| 其中：销售款组合              | 431,834,127.13 | 92.46  | 25,674,916.37 | 5.95     | 406,159,210.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -        | -              |
| 合计                    | 467,029,469.80 | 100.00 | 60,870,259.04 | 13.03    | 406,159,210.76 |

(续)

| 类别                    | 2017.12.31     |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 16,643,295.00  | 2.18   | 16,643,295.00 | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 747,059,196.98 | 97.82  | 43,733,933.10 | 5.85     | 703,325,263.88 |
| 其中：销售款组合              | 747,059,196.98 | 97.82  | 43,733,933.10 | 5.85     | 703,325,263.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -        | -              |
| 合计                    | 763,702,491.98 | 100.00 | 60,377,228.10 | 7.91     | 703,325,263.88 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 |      |          |      |
|-----------|------|------|----------|------|
|           | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |

|              |               |               |        |          |
|--------------|---------------|---------------|--------|----------|
| 上海车瑞信息科技有限公司 | 16,643,295.00 | 16,643,295.00 | 100.00 | 预计无法收回款项 |
| 北京锤子数码科技有限公司 | 18,552,047.67 | 18,552,047.67 | 100.00 | 预计无法收回款项 |
| 合计           | 35,195,342.67 | 35,195,342.67 |        |          |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 2018.12.31     |        |               |        | 2017.12.31     |       |               |       |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额             | 比例%    | 坏账准备          | 计提比例%  | 金额             | 比例%   | 坏账准备          | 计提比例% |
| 1 年以内   | 371,601,138.92 | 87.42  | 18,580,056.95 | 5.00   | 694,269,210.55 | 93.32 | 34,713,460.53 | 5     |
| 1 至 2 年 | 41,524,349.78  | 9.77   | 4,152,434.98  | 10.00  | 14,662,214.64  | 1.98  | 1,466,221.46  | 10    |
| 2 至 3 年 | 11,257,767.49  | 2.65   | 2,251,553.50  | 20.00  | 34,316,900.85  | 4.61  | 6,863,380.17  | 20    |
| 3 年以上   | 690,870.94     | 0.16   | 690,870.94    | 100.00 | 690,870.94     | 0.09  | 690,870.94    | 100   |
| 合计      | 425,074,127.13 | 100.00 | 25,674,916.37 | -      | 839,939,196.98 | 100   | 3,733,933.10  | -     |

②坏账准备

| 项目       | 2018.01.01    | 本期增加       | 本期减少 |    | 2018.12.31    |
|----------|---------------|------------|------|----|---------------|
|          |               |            | 转回   | 转销 |               |
| 应收账款坏账准备 | 60,377,228.10 | 493,030.94 | -    | -  | 60,870,259.04 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 354,748,146.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,887,833.67 元。

| 单位名称 | 期末余额           | 账龄                                  | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-------------------------------------|----------------|--------------|
| 第一名  | 137,915,365.96 | 1年以下137,591,806.03元；1-2年323,559.93元 | 29.53          | 6,911,946.29 |
| 第二名  | 89,753,991.50  | 1年以内                                | 19.22          | 4,487,699.58 |
| 第三名  | 85,693,495.35  | 1年以下                                | 18.35          | 4,284,674.77 |
| 第四名  | 22,833,246.50  | 1年以下148,280.00元；1-2年22,684,966.50元  | 4.89           | 2,275,910.65 |
| 第五名  | 18,552,047.67  | 1年以下。                               | 3.97           | 927,602.38   |

|    |                |  |       |               |
|----|----------------|--|-------|---------------|
| 合计 | 354,748,146.98 |  | 75.96 | 18,887,833.67 |
|----|----------------|--|-------|---------------|

## 2、其他应收款

| 项目    | 2018.12.31    | 2017.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | -             | -             |
| 应收股利  | -             | -             |
| 其他应收款 | 98,731,358.99 | 73,751,153.08 |
| 合计    | 98,731,358.99 | 73,751,153.08 |

## (1) 其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2018. 12. 31   |        |               |         |               |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 60,000,000.00  | 43.75  | 35,000,000.00 | 58.33   | 25,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 76,743,970.91  | 55.96  | 3,012,611.92  | 3.93    | 73,731,358.99 |
| 其中：往来款组合               | 33,101,338.31  | 24.14  | 3,012,611.92  | 9.10    | 30,088,726.39 |
| 押金组合                   | 43,642,632.60  | 31.82  | —             | —       | 43,642,632.60 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00     | 0.29   | 400,000.00    | 100.00  | —             |
| 合计                     | 137,143,970.91 | 100.00 | 38,412,611.92 | 28.01   | 98,731,358.99 |

(续)

| 类别                     | 2017. 12. 31   |       |                |         |               |
|------------------------|----------------|-------|----------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 148,600,000.00 | 74.80 | 123,600,000.00 | 83.18   | 25,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 49,656,183.28  | 25.00 | 905,030.20     | 10.00   | 48,751,153.08 |
| 其中：往来款组合               | 9,050,303.99   | 4.56  | 905,030.20     | 10.00   | 8,145,273.79  |
| 押金组合                   | 40,605,879.29  | 20.44 | -              | -       | 40,605,879.29 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 400,000.00     | 0.20  | 400,000.00     | 100.00  | -             |

| 类别 | 2017. 12. 31   |        |                |         |               |
|----|----------------|--------|----------------|---------|---------------|
|    | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|    | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |               |
| 合计 | 198,656,183.28 | 100.00 | 124,905,030.20 | 62.87   | 73,751,153.08 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位）     | 2018. 12. 31  |               |         |      |
|----------------|---------------|---------------|---------|------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 北京睿智博达投资咨询有限公司 | 60,000,000.00 | 35,000,000.00 | 58.33   | 注 1  |
| 合计             | 60,000,000.00 | 35,000,000.00 | 58.33   |      |

注 1: 详见附注十二、7。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 2018. 12. 31  |        |              |       | 2017. 12. 31 |        |            |        |
|---------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|------------|--------|
|         | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% | 金额           | 比例%    | 坏账准备       | 计提比例%  |
| 1 年以内   | 24,051,038.31 | 72.66  | 1,202,551.92 | 5.00  | 3.99         | 0.01   | 0.20       | 5.00   |
| 1 至 2 年 | -             | -      | -            | -     | 9,050,300.00 | 99.99  | 905,030.00 | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 9,050,300.00  | 27.34  | 1,810,060.00 | 20.00 | -            | -      | -          | -      |
| 3 年以上   | -             | -      | -            | -     | -            | -      | -          | 100.00 |
| 合计      | 33,101,338.31 | 100.00 | 3,012,611.92 | -     | 9,050,303.99 | 100.00 | 905,030.20 | -      |

(2) 坏账准备

| 项目        | 2018. 01. 01   | 本期增加         | 本期减少          |               | 2018. 12. 31  |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|           |                |              | 转回            | 转销            |               |
| 其他应收款坏账准备 | 124,905,030.20 | 2,107,581.72 | 63,792,000.00 | 24,808,000.00 | 38,412,611.92 |

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

| 单位名称                 | 转回或收回金额       | 回方式 |
|----------------------|---------------|-----|
| 上海数研腾信股权投资管理中心（有限合伙） | 63,790,000.00 | 转让  |
| 合计                   |               |     |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2018. 12. 31   | 2017. 12. 31   |
|--------|----------------|----------------|
| 应收往来款  | 105,206,473.11 | 165,538,192.79 |
| 押金及保证金 | 31,885,942.83  | 32,890,431.34  |
| 备用金    | 51,554.97      | 227,559.15     |
| 合计     | 137,143,970.91 | 198,656,183.28 |

## (4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质   | 期末余额           | 账龄                                          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|--------|--------|----------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------|
| 第一名  | 否      | 购房款及定金 | 60,000,000.00  | 2500 万元, 2-3 年; 3500 万, 3 年以上               | 43.75                | 35,000,000.00 |
| 第二名  | 否      | 保证金    | 30,100,000.00  | 10 万元, 1 年以内; 2600 万元, 1-2 年; 400 万元, 2-3 年 | 21.95                | -             |
| 第三名  | 否      | 投资款    | 24,000,000.00  | 1 年以内                                       | 17.50                | 1,200,000.00  |
| 第四名  | 否      | 往来款    | 6,450,000.00   | 2-3 年                                       | 4.70                 | 1,290,000.00  |
| 第五名  | 否      | 借款     | 2,400,300.00   | 2-3 年                                       | 1.75                 | 480,060.00    |
| 合计   | -      | -      | 122,950,300.00 | -                                           | 89.65                | 37,970,060.00 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

| 金融资产转移方式 | 终止确认的其他应收款金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 债权转让     | 88,600,000.00 | 63,792,000.00 |

注: 2018 年 9 月 30 日, 本公司与银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司就持有的应收上海数研腾信股权投资管理中心(有限合伙)8,860 万元债权以 6,379.2 万元的价格转让给银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司一事签署了三方协议, 协议约定, 债权转让款分两笔支付, 并于 2018 年 12 月 31 日前支付完毕。

至 2018 年 12 月 31 日, 本公司已全额收到银华恒盛国际资产管理(北京)有限公司支付的债权转让款项, 该笔应收款项的终止确认形成利得 6,379.20 万元。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类



| 项目         | 2018. 12. 31  |               |               | 2017. 12. 31  |      |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 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     | 57,000,000.00 | 11,392,228.12 | 45,607,771.88 | 37,000,000.00 | -    | 37,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | -             | -             | -             | 7,784,878.44  | -    | 7,784,878.44  |
| 合计         | 57,000,000.00 | 11,392,228.12 | 45,607,771.88 | 44,784,878.44 | -    | 44,784,878.44 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 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  |
| 上海萃品信息科技有限公司   | 36,000,000.00 | -             | -    | 36,000,000.00 |
| 腾信创新（青岛）数字有限公司 |               | 20,000,000.00 | -    | 20,000,000.00 |
| 减：长期投资减值准备     | -             | 11,392,228.12 | -    | 11,392,228.12 |
| 合计             | 37,000,000.00 | 8,607,771.88  | -    | 45,607,771.88 |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位          | 期初余额         | 本期增减变动 |              |             |          |        |
|----------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|
|                |              | 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 |
| 联营企业：          |              |        |              |             |          |        |
| 北京云微星璨网络技术有限公司 | 7,784,878.44 | -      | 7,784,878.44 | -           | -        | -      |
| 合计             | 7,784,878.44 | -      | 7,784,878.44 | -           | -        | -      |

(续)

| 被投资单位          | 本期增减变动      |        |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|-------------|--------|----|------|--------------|
|                | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |              |
| 联营企业：          |             |        |    |      |              |
| 北京云微星璨网络技术有限公司 | -           | -      | -  | -    | -            |
| 合计             | -           | -      | -  | -    | -            |

注：2018 年 12 月，本公司将持有的北京云微星璨网络技术有限公司 35%股权以 52,000,000.00 元的价格转让给神州中

金（北京）投资有限公司，转让收益 44,215,121.56 元。

（4）长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称        | 2018.01.01 | 本期增加          | 本期减少 | 2018.12.31    |
|----------------|------------|---------------|------|---------------|
| 北京派通天下广告有限责任公司 | -          | -             | -    | -             |
| 上海萃品信息科技有限公司   | -          | 11,392,228.12 | -    | 11,392,228.12 |
| 腾信创新（青岛）数字有限公司 | -          | -             | -    | -             |
| 合计             | -          | 11,392,228.12 | -    | 11,392,228.12 |

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项目   | 2018 年度          |                  | 2017 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,323,431,207.15 | 1,262,654,699.47 | 1,603,344,205.87 | 1,464,938,925.95 |
| 其他业务 | -                | -                | -                | -                |
| 合计   | 1,323,431,207.15 | 1,262,654,699.47 | 1,603,344,205.87 | 1,464,938,925.95 |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称     | 2018 年度          |                  | 2017 年度          |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 互联网和相关服务 | 1,323,431,207.15 | 1,262,654,699.47 | 1,603,344,205.87 | 1,464,938,925.95 |

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称    | 2018 年度          |                  | 2017 年度          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 互联网广告服务 | 1,323,431,207.15 | 1,262,654,699.47 | 1,603,344,205.87 | 1,464,938,925.95 |
| 互联网公关服务 | -                | -                | -                | -                |
| 合计      | 1,323,431,207.15 | 1,262,654,699.47 | 1,603,344,205.87 | 1,464,938,925.95 |

5、投资收益

| 被投资单位名称           | 2018 年度       | 2017 年度       |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -             | -863,161.20   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 44,215,121.56 | -3,811,562.06 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 20,000,000.00 | -             |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 64,215,121.56 | -4,674,723.26 |
|----|---------------|---------------|

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                 | 64,215,121.56 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 1,775,000.00  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |    |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益         |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                 |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |    |
| 债务重组损益                                                     |               |    |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等                                       |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      |               |    |
| 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        |               |    |
| 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                          |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                        | 63,792,000.00 |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                           |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次                                  |               |    |

|                      |                |  |
|----------------------|----------------|--|
| 性调整对当期损益的影响          |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入         |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,550,508.20  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目    | 453,812.42     |  |
| 非经常性损益总额             | 126,685,425.78 |  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数      | 19,857,198.10  |  |
| 非经常性损益净额             | 106,828,227.68 |  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 80,850.00      |  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益    | 106,747,377.68 |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益   |        |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
|                      |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 4.19              | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -17.87            | -0.23  | -0.23  |

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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报纸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2018年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。