



# 微网通联

NEEQ: 870213

## 北京微网通联股份有限公司

Beijing Welink Co.,LTD



## 年度报告

## 2022

## 目 录

|     |                           |     |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....          | 3   |
| 第二节 | 公司概况 .....                | 6   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....     | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....                | 18  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 22  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 27  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 31  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 36  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 105 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人张福连、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉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。

| 事项                                                   | 是或否                                                              |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告                                        | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                                        | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见                                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析                                                                                                                                                               |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 行业竞争风险   | 公司所属行业属于互联网信息服务，行业竞争格局加剧，公司主营业务为云通信平台服务，市场不断有新的互联网信息服务商也开始参与云通信领域，一方面突显了云通信领域广阔的市场前景；另一方面，也将加剧市场竞争，摊薄行业利润。<br>应对措施：公司积极投入产品研发的力度，不断进取，贴近客户需求持续改进服务质量，增加服务种类，以应对日趋激烈的市场竞争。 |
| 税收优惠政策风险 | 公司是国家高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠税率政策；高新证书到期后如果公司未来高新技术企业续期申请无法通过，将不能享受相应的企业所得税优惠税率，公司未来经营业绩将因此受到不利影响。<br>应对措施：始终保持自主创新的热情，提高科技创新能力，保证公司的创新能力和收入构成符合高新技术企业标准的要求。                |
| 人力资源风险   | 公司培育了一支稳定的高素质员工队伍，已积累了近十年的移动营销平台运营经验，是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大及客户需求不断升级，公司对优秀人才的需求还在                                                                                         |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>不断增加；同时，随着互联网行业的发展，公司竞争对手及市场新进入者也将加大人才吸引力度，如果公司不能吸引到业务快速发展所需的优秀人才或者公司核心骨干人员流失，将对公司经营发展造成不利的影响。</p> <p>应对措施：加大对员工福利的支出，更多的关注公司人文关怀，制定更多的激励措施，防止人才流失。</p>                                                                                                                  |
| 技术更新过快、技术泄密风险   | <p>公司所处行业为互联网信息服务，行业发展与信息技术的更新进步紧密相关，技术创新将是企业竞争力的重要因素。随着公司业务不断发展，客户数量不断增加，需要丰富的平台运营经验和技術能力支撑；此外，公司作为互联网行业中的一员，面临技术泄密及人才流失也会给企业经营带来一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将不断对技术人员进行专业技能考核、提升，加强部门之间的凝聚，完善员工福利及制度。</p>                                                                         |
| 行业政策风险          | <p>作为互联网信息服务行业的新生力量，目前行业主管部门尚未公布统一的行业规范和标准；随着工信部、各地通信管理部门不断完善行业法规、产业政策，监管政策日趋严格、复杂，行业合规成本增加，公司如无法达到上述门槛或持续遵守相关规则，则有可能产生政策限制风险。</p> <p>应对措施：公司将不断提高在行业的领先水平，增加服务的种类，时刻关注行业政策变更，不断提高公司标准。</p>                                                                                 |
| 毛利率下降风险         | <p>由于公司所属互联网信息服务行业，市场需求日臻成熟，同业竞争增加；业务的毛利率受制于同业竞争而大幅下滑，运营商政策导致采购成本持续增长，预计会对公司经营发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司巩固品牌号召力、继续保持管理层的专业度及核心团队的稳定性、提升平台性能、叠加新业务模块、通过扩充营销团队，以此保证销售收入规模大幅度增加来弥补毛利空间的萎缩，以保持净利润的稳定增长。</p>                                                                       |
| 资金周转风险及应收账款坏账风险 | <p>公司与客户签署的销售合同约定付款账期不同，但向供应商付款的时间相对集中，且预付款金额通常较大，因此，公司各季度末需要保有较大数额的运营资金；虽然目前公司客户回款情况良好，使得公司足以应对向运营商付款的需求，但如果因客户原因发生延迟付款甚至无法偿还公司款项，公司将面临较大的资金周转风险及应收账款坏账风险。</p> <p>应对措施：重视销售收入、利润、现金流良好并行，不断完善客户账期管理制度并加大对应收账款的催收力度，缩短客户信用赊销账期；同时通过业务规模增长和合作关系稳固，提升与资源方谈判的话语权，争取采购付款账期。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                               |

释义

| 释义项目        |   | 释义           |
|-------------|---|--------------|
| 公司、本公司、股份公司 | 指 | 北京微网通联股份有限公司 |

|               |   |                                                                        |
|---------------|---|------------------------------------------------------------------------|
| 山东百分通联        | 指 | 山东百分通联信息技术有限公司                                                         |
| 霍尔果斯微网通联      | 指 | 霍尔果斯微网通联信息技术有限公司                                                       |
| 山东智信通达        | 指 | 山东智信通达信息技术有限公司                                                         |
| 《公司章程》        | 指 | 《北京微网通联股份有限公司章程》                                                       |
| 三会            | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                           |
| 股东大会          | 指 | 北京微网通联股份有限公司股东大会                                                       |
| 董事会           | 指 | 北京微网通联股份有限公司董事会                                                        |
| 监事会           | 指 | 北京微网通联股份有限公司监事会                                                        |
| 报告期、本报告期内     | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日                                       |
| 报告期末          | 指 | 2022 年 12 月 31 日                                                       |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元                                                             |
| 霍尔果斯微网创投      | 指 | 霍尔果斯微网通联创业投资有限公司                                                       |
| 《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》                                                           |
| 全国股份转让系统、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                           |
| 股转公司、全国股份转让公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                     |
| 中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                            |
| 移动互联网         | 指 | 将移动通信和互联网二者结合起来，成为一体，是互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称              |
| 西部证券、主办券商     | 指 | 西部证券股份有限公司                                                             |
| 审计机构          | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                       |
| 深圳中科招商        | 指 | 深圳市中科招商股权投资管理有限公司                                                      |
| 深圳中科成长        | 指 | 深圳中科成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                                 |
| 微网通联有限        | 指 | 北京微网通联信息技术有限公司                                                         |
| GMP 集团通信平台    | 指 | GMP（Group Message Platform）集团通信平台为集团企业提供本地化解决方案，实现私有化部署的短彩信发送与管理平台。    |
| UMC 云平台       | 指 | （United Message Cloud）是为企业提供稳定、高效服务的云通信平台。                             |
| 视频短信          | 指 | 是集影音、图片、文本等多媒体格式于一体，具有沟通、互动的功能，能够高效、精准触达用户手机的视频短信息。                    |
| 聚 WE 平台       | 指 | 社会化媒体营销服务平台，名人、明星、网红、KOL、草根账号一网打尽图文推送、视频直播、朋友圈转发多种推广形式。                |
| 一键认证          | 指 | 是整合运营商特有的网关认证能力，一步验证待校验的手机号码和应用所在的手机的 SIM 卡号码一致性，提供仅限本机操作的防控机制，提升安全等级。 |
| 5G 消息         | 指 | 即 RCS 融合通信，融合视频、图片、语音、文字、位置、文件传输等多媒体通信系统。                              |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                        |
|---------|------------------------|
| 公司中文全称  | 北京微网通联股份有限公司           |
| 英文名称及缩写 | Beijing Welink Co.,LTD |
|         | -                      |
| 证券简称    | 微网通联                   |
| 证券代码    | 870213                 |
| 法定代表人   | 张福连                    |

### 二、 联系方式

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书         | 张静                      |
| 联系地址          | 北京市海淀区安宁庄东路7号一层105      |
| 电话            | 13693579932             |
| 传真            | 010-62668866            |
| 电子邮箱          | zhangj@51welink.com     |
| 公司网址          | http://www.51welink.com |
| 办公地址          | 北京市海淀区安宁庄东路7号一层105      |
| 邮政编码          | 100085                  |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn         |
| 公司年度报告备置地     | 董事会秘书办公室                |

### 三、 企业信息

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                                                                                                                                      |
| 成立时间            | 2006年4月4日                                                                                                                                                                                                                                         |
| 挂牌时间            | 2016年12月14日                                                                                                                                                                                                                                       |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                                                                                                                                                               |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业 I-互联网和相关服务 I64-互联网信息服务 I642-互联网信息服务 I6420                                                                                                                                                                                         |
| 主要业务            | 互联网信息服务                                                                                                                                                                                                                                           |
| 主要产品与服务项目       | <p>公司是云通信平台及解决方案服务商，以云通信平台为根基，打造云通信与移动营销并轨的业务模式；按照行业分类，属于信息传输、软件和信息技术服务业；按照服务对象与业务类型分为两条业务线：云通信平台业务和移动营销业务。</p> <p>云通信平台业务构建了涵盖 UMC 云通信平台、GMP 聚合消息服务平台于一体的政企服务生态；UMC 云通信平台提供国内短信、5G 消息、一键认证、国际短信及号码类服务；GMP 聚合消息服务平台是集短信、5G 消息、APP 消息、公众号、小程序、</p> |



|              |                                                                          |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|
|              | 邮件等多渠道统一发送管理平台。<br>移动营销业务主要是自媒体代运营、小程序开发、社会化媒体精准营销。                      |
| 普通股股票交易方式    | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）    | 50,000,000                                                               |
| 优先股总股本（股）    | 0                                                                        |
| 控股股东         | 控股股东为（霍尔果斯微网通联创业投资有限公司）                                                  |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（张福连、张静、程传雷、陈豪），一致行动人为（张福连、张静、程传雷、陈豪）                              |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110108786860642U | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区安宁庄东路7号一层105 | 是        |
| 注册资本     | 50,000,000         | 否        |

报告期内注册地址变更具体情况如下：

公司于2022年11月9日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司拟变更注册地址的议案》，（公告编号：2022-020）；公司注册地址由“北京市海淀区西北旺东路10号院东区10号楼4层4-15室”变更为“北京市海淀区安宁庄东路7号一层105”。本议案经2022年11月28日召开的公司2022年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2022-023）。

#### 五、 中介机构

|                  |                          |     |
|------------------|--------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 西部证券                     |     |
| 主办券商办公地址         | 陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                        |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 西部证券                     |     |
| 会计师事务所           | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）         |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 何降星                      | 刘鹏宇 |
|                  | 2年                       | 5年  |
| 会计师事务所办公地址       | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼       |     |

#### 六、 自愿披露

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期             | 上年同期           | 增减比例%    |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入                                     | 399,217,488.26 | 531,429,066.03 | -24.88%  |
| 毛利率%                                     | 6.26%          | 8.55%          | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -10,934,200.55 | 4,390,582.46   | -349.04% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -10,630,758.62 | 4,402,676.36   | -341.46% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | -13.08%        | 5.05%          | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -12.71%        | 5.07%          | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.22          | 0.09           | -349.04% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 120,710,024.54 | 128,756,525.22 | -6.25%  |
| 负债总计            | 42,568,350.52  | 39,680,650.65  | 7.28%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 78,141,674.02  | 89,075,874.57  | -12.28% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.56           | 1.78           | -12.28% |
| 资产负债率%（母公司）     | 34.35%         | 30.13%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 35.26%         | 30.82%         | -       |
| 流动比率            | 2.81           | 3.07           | -       |
| 利息保障倍数          | -              | 11.74          | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期         | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 950,676.44 | 16,442,337.53 | -94.22% |
| 应收账款周转率       | 5.11       | 4.89          | -       |
| 存货周转率         | -          | -             | -       |



## (四) 成长情况

|          | 本期       | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|----------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -6.25%   | -20.79% | -     |
| 营业收入增长率% | -24.88%  | 2.67%   | -     |
| 净利润增长率%  | -349.04% | 16.14%  | -     |

## (五) 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 50,000,000 | 50,000,000 | 0%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

## (六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额                 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -41,918.46         |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 96,000.00          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -443,422.46        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | 85,898.99          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>-303,441.93</b> |
| 所得税影响数                                                     | 0.00               |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 0.00               |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>-303,441.93</b> |

## (八) 补充财务指标

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司是云通信平台及解决方案服务商，以云通信平台为根基，打造云通信与移动营销并轨的业务模式；按照行业分类，属于信息传输、软件和信息技术服务业；按照服务对象与业务类型分为两条业务线：云通信平台业务和移动营销业务。

云通信平台业务构建了涵盖 UMC 云通信平台、GMP 聚合消息服务平台于一体的政企服务生态；UMC 云通信平台提供国内短信、5G 消息、一键认证、国际短信及号码类服务；GMP 聚合消息服务平台是集短信、5G 消息、APP 消息、公众号、小程序、邮件等多渠道统一的发送管理平台。

移动营销业务主要是自媒体代运营、小程序开发、社会化媒体精准营销。

公司始终专注于为企业提供专业、全面的云通信平台化服务解决方案，凭借出色的产品、服务品质及深厚的专业功底，赢得了业界和市场的广泛认可，拥有覆盖全国的客户服务网络，在北京、上海、山东、深圳、成都、长沙设有客户服务团队。

公司致力于为客户提供融合短信、语音验证、富媒体消息、5G 消息、一键认证、中间号等一体化的云通信服务，提供覆盖金融、互联网、政企等行业的通信解决方案和服务能力；秉持“以资源整合和价值营销为双驱动力、以结果为导向的执行力、极致服务”的经营管理理念，在政企通信领域深耕细作，砥砺前行，为政企客户提供通信及营销推广服务，矢志成为一家值得客户信赖和尊重的优秀企业。

长期以来，公司注重平台、产品研发与市场资源、渠道的发展与维护。企业云通信平台服务，与三大运营商保持长期战略合作，为众多知名企业提供云通信平台服务，包含滴滴、阿里巴巴、中国平安、三湘银行、威海银行、中通快递等优质客户；移动营销服务领域，形成了国内主流社会化媒体平台的资源矩阵，满足企业客户全方位、高精度的移动互联网广告投放。

公司收入来自云通信平台服务和移动营销服务，采取直接客户为主、经销商为辅的客户开发模式，收入无明显的地区性特征。在持续扩充资源配置、提升平台性能和服务品质的基础上，始终重视客户利益、重视服务价值的有效传递与持续交付，公司将继续聚焦云通信和移动营销领域及其平台运营的专业度，旨在为客户提升营销推广的精准性、实效性，实现品牌传播的口碑化。

报告期内，公司的商业模式和主要盈利模式较上年度未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 详细情况       | <p>“专精特新”认定：依据北京市经济和信息化局 2021 年 3 月 31 日发布的《关于开展 2021 年北京市“专精特新”中小企业自荐工作的通知》，基于公司在持续创新、经营管理、市场竞争、成长性等方面的优势，公司被认定为 2022 年第二批北京市“专精特新”企业，发证单位：北京市经济和信息化局，有效期三年：2022 年 3 月至 2025 年 3 月，编号为：2022ZJTX0807。</p> <p>“高新技术企业”认定：公司自 2012 年 11 月 12 日被认定为国家高新技术企业，批准机关：北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局；最新续期证书发证时间为 2021 年 12 月 17 日，有效期三年，证书编号为：GD202111004991。</p> |

**行业信息**

是否自愿披露

☐是 ☒否**报告期内变化情况：**

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

**(二) 财务分析****1、 资产负债结构分析**

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金   | 20,231,938.56  | 16.76%   | 20,153,259.59  | 15.65%   | 0.39%   |
| 应收票据   | -              | -        | -              | -        | -       |
| 应收账款   | 51,923,395.52  | 43.01%   | 63,225,332.10  | 49.10%   | -17.88% |
| 存货     | -              | -        | -              | -        | -       |
| 投资性房地产 | -              | -        | -              | -        | -       |
| 长期股权投资 | -              | -        | -              | -        | -       |
| 固定资产   | 1,660,032.64   | 1.38%    | 3,344,888.30   | 2.60%    | -50.37% |
| 在建工程   | -              | -        | -              | -        | -       |
| 无形资产   | 21,933.59      | 0.02%    | 31,795.10      | 0.02%    | -31.02% |
| 商誉     | -              | -        | -              | -        | -       |
| 短期借款   | -              | -        | -              | -        | -       |
| 长期借款   | -              | -        | -              | -        | -       |
| 预付账款   | 19,732,019.66  | 16.35%   | 18,470,659.47  | 14.35%   | 6.83%   |
| 应付账款   | 18,551,974.39  | 15.37%   | 15,918,122.08  | 12.36%   | 16.55%  |
| 其他应收款  | 19,114,957.96  | 15.84%   | 16,650,776.76  | 12.93%   | 14.80%  |
| 使用权资产  | 2,321,460.62   | 1.92%    | 3,012,591.91   | 2.34%    | -22.94% |
| 合同负债   | 13,869,960.64  | 11.49%   | 16,413,644.73  | 12.75%   | -15.50% |
| 其他应付款  | 2,758,923.69   | 2.29%    | 1,879,054.32   | 1.46%    | 46.83%  |
| 资产合计   | 120,710,024.54 | -        | 128,756,525.22 | -        | -6.25%  |

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、应收账款：截至报告期末，应收账款净额较上年期末减少 17.88%，占总资产比例为 43.01%，主要是公司的营业收入较上年同期略有下降，应收账款减少，同时公司严格控制客户信用账期及赊销额度的审批，持续关注并加大催收力度。
- 2、固定资产：较上年同期减少 50.37%，主要是报告期内公司新增小部分固定资产，计提折旧和处置了部分固定资产。
- 3、无形资产：较上年同期减少 31.02%，主要是报告期内公司无新增大额无形资产。
- 4、预付账款：截至报告期末，预付账款较上年期末增长 6.83%，主要是公司为了获取优惠的采购价格，预付给运营商的套餐包款项。
- 5、应付账款：截至报告期末，应付账款较上年期末增长 16.55%，主要是公司取得第三方供应商授信额度增加所致。
- 6、其他应收款：截至报告期末，其他应付款较上年同期增长 14.80%，主要是尚未收到的运营商酬金金额增加所致。
- 7、其他应付款：截至报告期末，其他应付款较上年同期增长 46.83%，主要是应支付的客户返点金额增加导致。

**2、 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 变动比例%    |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |          |
| 营业收入     | 399,217,488.26 | -         | 531,429,066.03 | -         | -24.88%  |
| 营业成本     | 374,229,942.09 | 93.50%    | 485,970,224.84 | 91.45%    | -22.99%  |
| 毛利率      | 6.26%          | -         | 8.55%          | -         | -        |
| 销售费用     | 11,541,249.94  | 2.88%     | 13,382,463.02  | 2.52%     | -13.76%  |
| 管理费用     | 11,792,281.64  | 2.95%     | 11,755,153.52  | 2.21%     | 0.32%    |
| 研发费用     | 14,024,478.51  | 3.50%     | 18,797,764.05  | 3.54%     | -25.39%  |
| 财务费用     | -134,033.46    | -0.03%    | 225,013.66     | 0.04%     | -159.57% |
| 信用减值损失   | -745,127.62    | -0.19%    | -211,420.00    | -0.04%    | 252.44%  |
| 资产减值损失   | -              | -         | -              | -         | -        |
| 其他收益     | 3,039,910.24   | 0.76%     | 3,715,473.17   | 0.70%     | -18.18%  |
| 投资收益     | -              | -         | -              | -         | -        |
| 公允价值变动收益 | -              | -         | -              | -         | -        |
| 资产处置收益   | -18,431.81     | 0.00%     | -33,120.99     | -0.01%    | -44.35%  |
| 汇兑收益     | -              | -         | -              | -         | -        |
| 营业利润     | -10,466,009.39 | -2.62%    | 4,463,817.07   | 0.84%     | -334.46% |
| 营业外收入    | 38,866.94      | 0.01%     | 41,142.27      | 0.01%     | -5.53%   |
| 营业外支出    | 505,776.05     | 0.13%     | 67,293.78      | 0.01%     | 651.59%  |
| 净利润      | -10,934,200.55 | -2.74%    | 4,390,582.46   | 0.83%     | -349.04% |

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入：报告期内，营业收入总额为 39,921.75 万元，较上年同期减少 24.88%；原因是公司主要经营地区北京、上海、深圳等地受“新冠肺炎”疫情直接影响，业务开展困难，销售渠道受阻，收入大幅下滑。
- 2、营业成本：报告期内，营业成本总额为 37,422.99 万元，较上年同期减少 22.99%；主要是随着收入规模的减少而减少。
- 3、财务费用：报告期内，财务费用相较上年同期减少 159.57%，主要是本期无银行贷款。
- 4、信用减值损失：报告期内，信用减值损失共计 74.51 万元，相较上年同期增加 252.44%。主要是其他应收款期末余额增加及应收账款账龄改变，致使计提坏账准备较去年同期增加。
- 5、资产处置收益：报告期内，公司处置部分不再使用的办公电子设备产生处置损失。
- 6、营业外支出：报告期内，营业外支出金额为 50.58 万元，相较上年同期增加 651.59%，主要是疫情期间公司人员减少，办公场地调整，损失租赁押金及违约金所致。
- 7、净利润：报告期内，净利润为亏损 1,093.42 万元；公司面临着“新冠肺炎”疫情及运营商政策调整的双重影响，收入、利润均大幅下滑；且目前云通信市场，新的互联网信息服务商也进入云通信领域，一方面突显了云通信领域广阔的市场前景，加速推动了云通信行业发展；另一方面将加剧市场竞争，摊薄行业利润，导致公司产品线毛利率持续下降所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 399,217,488.26 | 531,429,066.03 | -24.88% |
| 其他业务收入 | -              | -              | -       |
| 主营业务成本 | 374,229,942.09 | 485,970,224.84 | -22.99% |
| 其他业务成本 | -              | -              | -       |

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分点 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 云通信平台业务 | 383,488,204.31 | 358,199,849.81 | 6.59%  | -19.77%      | -17.87%      | -2.17%        |
| 移动营销业务  | 15,729,283.95  | 16,030,092.28  | -1.91% | -70.55%      | -67.84%      | -8.59%        |
| 合计      | 399,217,488.26 | 374,229,942.09 | 6.26%  | -24.88%      | -22.99%      | -2.29%        |

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，营业收入总额为 39,921.75 万元，较上年同期减少 24.88%；  
云通信平台业务营业收入减少 19.77%，移动营销业务营业收入减少 70.55%；

主要原因是公司主要经营地区北京、上海、深圳等地受“新冠肺炎”疫情直接影响，业务开展困难，销售渠道受阻，收入大幅下滑。

### (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户              | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 阿里巴巴云计算（北京）有限公司 | 143,069,534.95 | 35.84%  | 否        |
| 2  | 北京嘀嘀无限科技发展有限公司  | 61,093,667.82  | 15.30%  | 否        |
| 3  | 海南中通吉网络技术有限公司   | 30,337,193.91  | 7.60%   | 否        |
| 4  | 江西恩腾信息技术有限公司    | 11,032,181.46  | 2.76%   | 否        |
| 5  | 杭州优行科技有限公司      | 7,309,582.89   | 1.83%   | 否        |
| 合计 |                 | 252,842,161.03 | 63.33%  | -        |

### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商                 | 采购金额           | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 北京烽火万家科技有限公司        | 98,259,201.45  | 26.26%  | 否        |
| 2  | 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 64,613,087.44  | 17.27%  | 否        |
| 3  | 上海襟江信息技术有限公司        | 49,800,026.73  | 13.31%  | 否        |
| 4  | 厦门讯美网络科技有限公司        | 13,065,959.30  | 3.49%   | 否        |
| 5  | 中国移动通信集团山东有限公司日照分公司 | 10,228,468.35  | 2.73%   | 否        |
| 合计 |                     | 235,966,743.28 | 63.06%  | -        |

## 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额        | 上期金额           | 变动比例%   |
|---------------|-------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 950,676.44  | 16,442,337.53  | -94.22% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,493.90 | -236,351.52    | 26.59%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -698,503.57 | -13,497,537.78 | 94.82%  |

### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动现金流量净额为 95.07 万元，较上年同期下降 94.22%；经营活动现金流入金额较上年同期减少了 20.73%，经营活动现金流出金额较上年同期减少了 18.82%，主要是公司的收入规模缩小，应收类款项、应付类款项均随之减少。

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-69.85 万元，主要是由新租赁准则规定的租赁负债产生，本年由于更换办公地址，租金较上年同期有所下降，因此筹集活动产生的现金流量净额增加。



## (三) 投资状况分析

## 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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          | 净利润         |
|------------------|-------|---------|------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 山东百分通联信息技术有限公司   | 控股子公司 | 互联网信息服务 | 10,000,000 | 2,876,264.03 | 2,052,860.41  | 6,434,737.95  | -152,391.55 |
| 霍尔果斯微网通联信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网信息服务 | 10,000,000 | 7,001.16     | -1,232,668.73 | 0.00          | -4,571.71   |
| 山东智信通达信息技术有限公司   | 控股子公司 | 互联网信息服务 | 10,000,000 | 2,739,373.22 | 814,218.10    | 17,274,861.60 | -538,839.58 |

## 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

## 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

## 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

## 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

### 三、 持续经营评价

公司的战略定位非常清晰，其主营业务、目标客户方向在报告期内没有变化。公司是国家高新技术企业，并于 2022 年度认定为北京市专精特新企业。

秉承以结果为导向的执行力，自主研发的各大平台运营持续稳定，架构日臻成熟。同时，在依托企业内外优势资源，产品研究、创新研发与安全监控等各大团队协同作战的基础上，聚焦国内外行业先进技术和创新理念，以市场为导向，不断对业务及平台技术进行升级优化与更新迭代，持续为客户提供更专业高效技术保障。同时，公司非常重视信息安全建设，通过了 ISO27001 信息安全管理体系认证和 ISO9001 质量管理体系认证，并在 2020 年完成了国家信息安全等级保护三级认证，更好的助力公司的服务品质和大客户开拓。

虽然公司主营业务的毛利率受制于同业竞争及行业政策而大幅下滑，仍对于公司未来的发展前景充满信心，对公司目前的产品与服务也拥有足够信心。公司目前管理、财务、团队情况良好，与上下游客户关系正常，公司目前不存在影响公司持续运营的重大隐患。参照全国中小企业股份转让系统相关指标，目前公司相关业务与各项运营指标，不涉及股转系统关于持续经营相关要求，不存在影响公司持续经营的相关风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                          | 是或否                                                              | 索引      |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

| 临时公告索引           | 事项类型 | 交易/投资/合并标的       | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------------------|------|------------------|------|----------|------------|
| 公告编号<br>2022-010 | 对外投资 | 使用自有闲置资金购买银行理财产品 | 0 元  | 否        | 否          |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司经 2021 年度股东大会审议通过了《关于预计 2022 年度利用自有闲置资金购买银行理财产品

的议案》；预计使用的资金均为自有闲置资金，是在确保不影响公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下进行的，不会影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，能提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报；公司报告期内未实际购买理财产品。

#### (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期           | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容         | 承诺履行情况 |
|------------|------------------|--------|------|--------|----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015 年 12 月 30 日 |        | 挂牌   | 一致行动承诺 | 关于实际控制人一致行动承诺  | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016 年 4 月 19 日  |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争      | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 4 月 19 日  |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争      | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 4 月 19 日  |        | 挂牌   | 资金占用承诺 | 关于资金占用的承诺      | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016 年 4 月 19 日  |        | 挂牌   | 关联交易承诺 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 4 月 19 日  |        | 挂牌   | 关联交易承诺 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 正在履行中  |

#### 承诺事项履行情况

| 事项                                                                               | 是或否 | 是否完成整改 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息                    | 不涉及 | 不涉及    |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 不涉及 | 不涉及    |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺                                                  | 不涉及 | 不涉及    |

##### 1、关于实际控制人一致行动承诺

(1) 为保证公司实际控制权的稳定以及公司重大经营决策的正常做出，公司实际控制人于 2015 年 12 月 30 日签署了《一致行动协议书》。根据该《一致行动协议书》的相关约定，公司实际控制人在参与公司经营决策事务时，共同行使权利，特别是在霍尔果斯微网创投作为微网通联股东行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动，且在行使前述权利前进行充分的协商、沟通，以保证顺利做出一致行动的决定。同时，张福连、程传雷作为公司董事，在董事会相关决策过程中应当充分沟通，确保采取一致行动，行使董事权利。

(2) 2021 年 6 月 3 日，公司收到张福连、王毓、程传雷、李东华、张静、魏海军、陈豪签署的

《关于北京微网通联股份有限公司一致行动协议之解除协议》，声明各方在公司的一致行动关系于 2021 年 6 月 3 日解除。同日，张福连、程传雷、张静、陈豪签署了《北京微网通联股份有限公司一致行动协议书》。公司实际控制人及其一致行动人总人数减少，调整为张福连、程传雷、张静、陈豪，公司实际控制人控制公司的股份表决权未发生变更，公司实际控制权未发生变更。具体内容详见公司 2021 年 6 月 4 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于解除并新签署一致行动协议的公告》（公告编号：2021-025）。报告期内未违反该承诺。

#### 2、关于避免同业竞争的承诺：

为减少或避免与公司存在或可能存在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人均出具了《承诺函》，承诺如下：

（1）截至该承诺函出具之日，其没有投资或控制其他对微网通联构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对微网通联构成直接或间接竞争的业务或活动。除持有微网通联股权外，其不存在其他对外投资行为。

（2）自该承诺函出具之日起，其自身不会、并保证不从事与微网通联生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与微网通联有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与微网通联业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对微网通联的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

（3）如因其未履行在该承诺函中所作的承诺给微网通联造成损失的，其将赔偿微网通联的实际损失。该保证、承诺持续有效，直至其不再是微网通联的控股股东、实际控制人为止。报告期内未违反该承诺。

#### 3、关于减少和规范关联交易的承诺

为了规范与公司之间的关联交易，公司控股股东及实际控制人分别出具了《承诺函》，承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，其与公司不存在其他重大关联交易。其保证不从公司借款或占用公司资金。

（2）其将尽量避免与微网通联发生任何形式的关联交易或资金往来；如确实无法避免，其将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续；其承诺不利用控股股东和实际控制人地位直接或间接占用微网通联资金或其他资产，不损害微网通联及其他股东的利益；如出现因其违反上述承诺与保证而导致微网通联或其他股东的权益受到损害，其愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给微网通联或其他股东造成的实际损失。本承诺持续有效，直至其不再是微网通联的控股股东或实际控制人为止。报告期内未违反该承诺。

#### 4、关于资金占用的承诺：

股份公司成立后公司制定了《关联交易决策制度》《对外担保制度》等制度、规程，对关联交易、对外投资、对外担保、资金占用等事项做出了明确具体的规制，对股东及其关联方的行为进行了合理的限制。同时，公司控股股东及实际控制人均出具了《承诺函》，保证不占用公司资金。报告期内未违反该承诺。

截至报告期末，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

### (五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值       | 占总资产的比例% | 发生原因               |
|------|------|--------|------------|----------|--------------------|
| 银行存款 | 流动资产 | 冻结     | 670,232.00 | 0.56%    | 客户（浙江草根网络科技有限公司）涉嫌 |

|    |   |   |            |       |                         |
|----|---|---|------------|-------|-------------------------|
|    |   |   |            |       | 刑事案件，公安机关冻结公司与该客户合作的往来款 |
| 总计 | - | - | 670,232.00 | 0.56% | -                       |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

2017 年 2 月 7 日，公司与浙江草根网络科技有限公司（以下简称浙江草根公司）签署《短信业务合作合同》，约定公司向浙江草根公司提供短信发送服务，浙江草根公司向公司支付服务费。截至 2018 年末浙江草根累计向公司支付 670,232.00 元服务费。

2019 年 4 月，杭州市公安局余杭区分局向公司寄发《调取证据通知书》【余公（经）调证字（2019）50687 号】，称因浙江草根公司、法定代表人金忠栲等人涉嫌刑事案件，要求公司依照《中华人民共和国刑事诉讼法》第五十四条之规定提供相关证据。2019 年 6 月，公司发现银行账户被杭州市公安局余杭区分局冻结 670,232.00 元。公司与办案警官顾建伟取得联系，确认该款项系因浙江草根公司、金忠栲等人涉嫌刑事案件被冻结，需待刑事案件办结后由法院确认何时解冻。

由于涉及金额较小，仅占公司总资产的 0.56%，因而此资产权利受限事项未对公司的经营造成影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |         | 本期变动 | 期末         |         |
|-----------------|---------------|------------|---------|------|------------|---------|
|                 |               | 数量         | 比例%     |      | 数量         | 比例%     |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 50,000,000 | 100.00% | -    | 50,000,000 | 100.00% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,905,175 | 21.81%  | -    | 10,905,175 | 21.81%  |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -       | -    | -          | -       |
|                 | 核心员工          | -          | -       | -    | -          | -       |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | -          | -       | -    | -          | -       |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -       | -    | -          | -       |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -       | -    | -          | -       |
|                 | 核心员工          | -          | -       | -    | -          | -       |
| 总股本             |               | 50,000,000 | -       | 0    | 50,000,000 | -       |
| 普通股股东人数         |               | 60         |         |      |            |         |

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                   | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 深圳中科成长股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 22,116,422 | 0    | 22,116,422 | 44.23%  | 0          | 22,116,422  | 0           | 0             |
| 2  | 霍尔果斯微网通联创业投资有限公司       | 10,905,175 | 0    | 10,905,175 | 21.81%  | 0          | 10,905,175  | 0           | 0             |



|    | 司                                    |            |   |            |        |   |            |   |        |
|----|--------------------------------------|------------|---|------------|--------|---|------------|---|--------|
| 3  | 鄢盛华                                  | 2,678,550  | 0 | 2,678,550  | 5.36%  | 0 | 2,678,550  | 0 | 0      |
| 4  | 深圳市<br>中科招商<br>股权投资<br>管理有限<br>公司    | 1,883,377  | 0 | 1,883,377  | 3.77%  | 0 | 1,883,377  |   | 93,872 |
| 5  | 刘丁凤                                  | 1,499,000  | 0 | 1,499,000  | 3.00%  |   | 1,499,000  | 0 | 0      |
| 6  | 霍尔果<br>斯苍穹<br>之下创<br>业投资<br>有限公<br>司 | 1,411,675  | 0 | 1,411,675  | 2.82%  | 0 | 1,411,675  | 0 | 0      |
| 7  | 张联                                   | 1,339,500  | 0 | 1,339,500  | 2.68%  | 0 | 1,339,500  | 0 | 0      |
| 8  | 张鹏                                   | 1,106,250  | 0 | 1,106,250  | 2.21%  | 0 | 1,106,250  | 0 | 0      |
| 9  | 苗胜君                                  | 1,050,000  | 0 | 1,050,000  | 2.10%  | 0 | 1,050,000  | 0 | 0      |
| 10 | 方瑞                                   | 1,005,000  | 0 | 1,005,000  | 2.01%  | 0 | 1,005,000  | 0 | 0      |
|    | 合计                                   | 44,994,949 | 0 | 44,994,949 | 89.99% | 0 | 44,994,949 | 0 | 93,872 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第一及第二大股东分别为深圳中科成长与霍尔果斯微网创投，截至本报告期末，其持股比例分别为 44.23%、21.81%；股东相互关系说明如下：

1、公司股东深圳中科成长与深圳中科招商同属中科招商投资管理集团控制，属于系受同一控制人控制公司，双方属于一致行动人，存在关联关系。

2、深圳中科成长已签署“深圳中科成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）与霍尔果斯微网通联创业投资有限公司（以下简称“微网创投”）关于北京微网通联股份有限公司之股东表决权委托协议”，协议约定“深圳中科成长兹不可撤销地承诺，其在本协议生效后将其持有公司 25.42%的股份（12,711,248 股，简称“标的股份”）所对应的依据相关法律法规以及公司届时有效的章程而享有的权利无条件授权微网创投行使”。

3、深圳中科招商与霍尔果斯微网创投于 2015 年 12 月 25 日签署了《关于北京微网通联信息技术有限公司的投票权委托协议》。该协议约定，深圳中科招商将其持有的全部股权的投票表决权不可撤销地无条件授权或委托给霍尔果斯微网创投行使。

综上，霍尔果斯微网创投持有公司 21.81%股权，受托享有公司股东大会 29.19%的投票表决权，合计享有股东大会 51.00%的表决权，足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### （一）控股股东情况

报告期内控股股东没有发生变化。

2021 年 2 月 8 日，公司股东深圳中科招商和深圳中科成长签署《股权转让协议》，深圳中科招商将其持有公司 20,303,422 股份，占公司股本总额的 40.61%，转让给深圳中科成长。经双方协商一致，选择大宗交易完成股份交割及资金划转。

完成大宗交易转让前，深圳中科招商持有公司股份 22,186,799 股，持股比例为 44.37%。深圳中科招商向深圳中科成长转让总股数 20,303,422 股，占公司总股份的 40.61%。本次大宗交易后，深圳中科招商持有公司股份 1,883,377 股，占比 3.77%。深圳中科成长持有公司股份 22,116,422 股，占比 44.23%。

上述大宗交易已于 2021 年 5 月 28 日全部完成，同时，深圳中科成长已签署“深圳中科成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）与霍尔果斯微网通联创业投资有限公司（以下简称“微网创投”）关于北京微网通联股份有限公司之股东表决权委托协议”，协议约定“深圳中科成长兹不可撤销地承诺，其在本协议生效后将其持有公司 25.42%的股份（12,711,248 股，简称“标的股份”）所对应的依据相关法律法规以及公司届时有效的章程而享有的权利无条件授权微网创投行使”。

深圳中科招商与霍尔果斯微网创投于 2015 年 12 月 25 日签署了《关于北京微网通联信息技术有限公司的投票权委托协议》。该协议约定，深圳中科招商将其持有的全部股权的投票表决权不可撤销地无条件授权或委托给霍尔果斯微网创投行使。

综上，霍尔果斯微网创投持有公司 21.81%股权，受托享有公司股东大会 29.19%的投票表决权，合计享有股东大会 51.00%的表决权，足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

霍尔果斯微网通联创业投资有限公司，成立于 2015 年 6 月 10 日，统一社会信用代码：91654004328723560D，注册资本为 3,001.00 万元，法定代表人为张福连，经营范围为“创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

#### （二）实际控制人情况

报告期内实际控制人未发生变化。

2021 年 6 月 3 日，张福连、程传雷、张静、陈豪签署了《北京微网通联股份有限公司一致行动协议书》。且张福连、程传雷、陈豪自 2008 年起担任公司总经理、副总经理、核心部门负责人等管理职务，张静自 2011 年起担任公司财务总监及董事会秘书。

张福连、张静、程传雷、陈豪为新余贝德利的合伙人，合计持有新余贝德利 49.79%合伙份额；新余贝德利持有霍尔果斯微网创投 99.97%股权，张福连持有霍尔果斯微网创投 0.03%股权；霍尔果斯微网创投持有公司 21.81%股权，同时，受托享有深圳中科招商、深圳中科成长持有 29.19%的股东大会的表决权，为公司控股股东，前述共同控制人通过控制霍尔果斯微网创投间接控制公司。

综上，张福连、张静、程传雷、陈豪共同作为公司的实际控制人，能够在公司经营决策中保持一致行动，且公司实际控制权能够在可预见期限内保持稳定和持续。

张福连先生，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月至 1993 年 2 月，任中国有色金属工业总公司陕西银矿团委书记兼采矿厂厂长；1993 年 3 月至 2002 年 5 月，自主创办日

照梅雅科技开发中心入驻日照市外来人才创业园，任总经理；2002 年 6 月至 2006 年 2 月，任北京凯威点告传媒技术有限公司副总经理；2006 年 3 月起至 2008 年 8 月，任分众无线传媒技术有限公司常务副总裁；2008 年 9 月至 2016 年 4 月，任微网通联有限总裁、董事、经理；2016 年 4 月至今，任公司董事长、总经理；同时兼任公司子公司山东百分通联、霍尔果斯微网通联执行董事及经理职务。

张静女士，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。2001 年 11 月至 2009 年 7 月，任香港裕展物业管理有限公司财务部副经理；2009 年 8 月至 2011 年 11 月，任北京瀚天基业房地产咨询有限公司财务经理；2011 年 12 月至 2016 年 4 月，任微网通联有限财务总监；2016 年 4 月至今，任公司财务总监兼董事会秘书。

程传雷先生，1978 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。2003 年 8 月至 2004 年 3 月，任青岛科希盟计算机技术有限公司项目支持经理；2004 年 3 月至 2006 年 3 月，任山东凯威数码科技有限公司运营主管；2006 年 4 月至 2008 年 8 月，任北京分众无线传媒技术有限公司运营总监；2008 年 8 月至 2016 年 4 月，任微网通联有限副总裁；2016 年 4 月至今，任公司副总经理。

陈豪先生，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。1997 年 9 月至 2000 年 9 月，任南方新太系统集成有限公司高级软件工程师；2000 年 9 月至 2005 年 5 月，任北京爱生医联有限公司软件部部门经理；2005 年 5 月至 2008 年 5 月，任分众无线有限公司研发总监；2008 年 9 月至 2016 年 4 月，任微网通联有限技术部总监；2016 年 4 月至今，任公司技术部总负责人。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

## 九、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

### （二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月        | 任职起止日期          |                |
|-----------|------------|----|-------------|-------------|-----------------|----------------|
|           |            |    |             |             | 起始日期            | 终止日期           |
| 张福连       | 董事长        | 男  | 否           | 1967 年 7 月  | 2022 年 5 月 19 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 张福连       | 总经理        | 男  | 否           | 1967 年 7 月  | 2022 年 5 月 19 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 程传雷       | 董事         | 男  | 否           | 1978 年 6 月  | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 程传雷       | 副总经理       | 男  | 否           | 1978 年 6 月  | 2022 年 5 月 19 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 董庆文       | 董事         | 男  | 否           | 1982 年 10 月 | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 林敏雄       | 董事         | 男  | 否           | 1966 年 2 月  | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 陈强        | 董事         | 男  | 否           | 1979 年 2 月  | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 徐磊        | 监事会主席      | 女  | 否           | 1984 年 6 月  | 2022 年 5 月 19 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 徐磊        | 职工代表监事     | 女  | 否           | 1984 年 6 月  | 2022 年 4 月 11 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 刘鹤        | 监事         | 女  | 否           | 1979 年 3 月  | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 靳慈伟       | 监事         | 男  | 否           | 1982 年 10 月 | 2022 年 5 月 6 日  | 2025 年 5 月 5 日 |
| 张静        | 财务总监、董事会秘书 | 女  | 否           | 1978 年 7 月  | 2022 年 5 月 19 日 | 2025 年 5 月 5 日 |
| 董事会人数：    |            |    |             |             | 5               |                |
| 监事会人数：    |            |    |             |             | 3               |                |
| 高级管理人员人数： |            |    |             |             | 3               |                |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的控股股东是霍尔果斯微网创投，董事或高级管理人员张福连、张静、程传雷，核心技术人员陈豪为公司实际控制人，同时为新余贝德利的合伙人，合计持有新余贝德利 49.79% 合伙份额，新余贝德利持有霍尔果斯微网创投 99.97% 股权，张福连持有霍尔果斯微网创投 0.03% 股权，前述实际控制人通过霍尔果斯微网创投间接控制公司；

公司董事林敏雄为股东深圳中科招商的法定代表人，同时担任董事长、总经理职务；

其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

## (二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

### 关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

## (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

## (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项                                                               | 是或否 | 具体情况                           |
|------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形                                | 否   |                                |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满                  | 否   |                                |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满 | 否   |                                |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形                                             | 否   |                                |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形                             | 否   |                                |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上                   | 是   | 财务负责人张静从事财务相关工作多年，具有丰富的财务工作经验。 |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）                                   | 否   |                                |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业                                    | 否   |                                |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易                        | 否   |                                |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形                                          | 否   |                                |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形                     | 否   |                                |
| 董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况                   | 否   |                                |

## (六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 销售人员    | 47   | 6    | 9    | 44   |
| 技术人员    | 40   | 2    | 15   | 27   |
| 财务人员    | 9    | 0    | 0    | 9    |
| 管理人员    | 10   | 1    | 2    | 9    |
| 运营人员    | 39   | 0    | 20   | 19   |
| 员工总计    | 145  | 9    | 46   | 108  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 62   | 45   |
| 专科      | 71   | 54   |
| 专科以下    | 11   | 8    |
| 员工总计    | 145  | 108  |

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

## 1、薪酬政策

为了调动公司员工的积极性及吸引、保留、激励人才的战略作用，实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，按照公平性、竞争性、激励性、经济性、合法性的原则，公司特针对不同的人才层次及岗位类别，实行不同的薪酬管理制度，并建立了合理的绩效考核制度及岗位升降制度。2022 年度，公司员工月度薪酬均根据公司相关薪酬管理规定核算及发放。

## 2、培训计划

2022 年度，公司组织了多次分享会、行动学习会、研讨会及室外拓展，包括新员工行动学习、企业文化学习、业务技巧学习、销售技能学习、技术学习、专业知识分享等，除此之外，各部门根据相关业务的开展，组织了多次行动学习，使公司员工更快速的了解公司、熟悉公司企业文化及规章制度、掌握业务技巧及专业技能，以便更好的进入新的岗位，快速做出成绩，实现自身价值。

## 3、需公司承担费用的离退休职工人员

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险及住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休职工人员。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用



### 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的公司治理结构，相关职责在公司的章程和制度中已经进行了明确规定，从而形成了分工明确、相互制衡的公司治理机制。

董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

《公司章程》、《投资者关系管理制度》等制度文件对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，公司制定并审议通过了《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等一系列规则，据此进一步对公司的关联交易、担保、投资等行为进行规范和监督。

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。

公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为：《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、投资者关系管理、关联股东和董事回避等制度。公司董事、监事、高级管理人员能够勤勉、独立的履行职责及义务。公司现有的治理机制相对健全，适合公司自身发展的规模和阶段，基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关制度也保护了公司资产的安全、完整，使得各项经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司“三会”的召集、召开及决策程序均按照《公司章程》及三会议事规则的相关规定执行，在对公司重大事项的决策、执行和监督上发挥了实际作用，保护了公司和股东的合法权益。

### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司已根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定，结合公司实际情况，经公司第三届董事会第三次会议审批通过，对《公司章程》进行相应修改，该议案亦经过 2022 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 10 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京微网通联股份有限公司关于拟变更注册地址并修订《公司章程》公告》（公告编号：2022-021）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

| 项目   | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 2    | 4   | 3   |

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项                                                                       | 是或否 | 具体情况                    |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场                                                          | 否   |                         |
| 2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行                                        | 否   |                         |
| 2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出                                               | 否   |                         |
| 2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出                                            | 否   |                         |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会                               | 否   |                         |
| 股东大会是否实施过征集投票权                                                           | 否   |                         |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 是   | 本公司不属于股东超 200 人挂牌公司，不适用 |

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“报告期内的有限公司阶段，公司尚未建立符合挂牌公司要求的完整治理机制，但是能够遵守《公司法》等法律法规的基本规定。股份公司自 2016 年 4 月成立，已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监督管理指引第 3 号—章程必备条款》等法律、法规、规范性文件的规定设立了股东大会、董事会、监事会，2016 年 1 月选举了职工代表监事。聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高

级管理人员，制定并审议通过了《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等内部管理制度。

公司已具有规范的法人治理结构及完善的内部管理制度，相关机构和人员能够依法履行职责。公司股东大会、董事会、监事会积极执行公司章程和‘三会’有关制度，并能有效运行，保护股东合法权益。公司治理方面不存在严重违反公司章程及‘三会’制度等有相关规定的情形。今后，公司有关机构将进一步认真执行有关规定，使有关制度得到全面的贯彻实施，做好公司治理工作。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2022 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司有较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

监事会对公司 2022 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2022 年度财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 3、公司关联交易情况

通过对公司 2022 年度发生的关联交易的监督认为：报告期内公司未发生损害公司或股东利益的关联交易情况。

董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

《公司章程》、《投资者关系管理制度》等制度文件对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等一系列规则，据此进一步对公司的关联交易、担保、投资等行为进行规范和监督。

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人亦不存在影响独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

**1、业务独立性**

公司主要业务为云通信平台服务和移动营销服务，拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的技术人员、管理人员及业务人员，公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。

**2、资产独立性**

公司资产完整、权属清晰，各项资产权利不存在产权纠纷或潜在的相关纠纷；公司不存在实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方以无偿占用或有偿使用的形式违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况，公司合法拥有与生产经营有关的车辆、商标、著作权等财产的所有权或使用权。

**3、人员独立性**

公司在人员独立性方面逐步规范。公司与员工签订劳动合同，形成了独立的员工队伍，公司员工在公司领薪。公司建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、非职工代表监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

**4、财务独立性**

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员未在任何关联单位兼职。公司拥有独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用同一银行账户的情况。公司可以依法独立做出财务决策，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况；公司依法独立核算并独立纳税。报告期内，公司无资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

**5、机构独立性**

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，公司高级管理人员对公司采购、项目执行、销售和售后服务、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的经营场所。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

| 事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 是或否 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 否   |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 否   |
| <p>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理是一项长期和持续的工作，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p><b>1、关于会计核算体系</b></p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制度会计核算的具体政策、并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p><b>2、关于财务管理体系</b></p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> |     |

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现内部管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年 4 月 12 日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性，增强信息披露的完整性和及时性，提高年报信息披露质量和透明度，健全内部约束。截至报告期末，公司未发现年度报告的披露存在重大差错。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用



第八节 财务会计报告

一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                      |     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                    |     |
| 审计意见             | 无保留意见                                                                                                                                                                                                |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |     |
| 审计报告编号           | 天健审（2023）1-215 号                                                                                                                                                                                     |     |
| 审计机构名称           | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                     |     |
| 审计机构地址           | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼                                                                                                                                                                               |     |
| 审计报告日期           | 2023 年 4 月 10 日                                                                                                                                                                                      |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 何降星                                                                                                                                                                                                  | 刘鹏宇 |
|                  | 2 年                                                                                                                                                                                                  | 5 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                    |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 9 年                                                                                                                                                                                                  |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 30 万元                                                                                                                                                                                                |     |

北京微网通联股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京微网通联股份有限公司（以下简称微网通联公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了微网通联公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于微网通联公司，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，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

微网通联公司管理层（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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、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，管理层负责评估微网通联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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

微网通联公司治理层（以下简称治理层）负责监督微网通联公司的财务报告过程。

#### **五、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对微网通联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微网通联公司不能持续经营。

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

（六）就微网通联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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何降星  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：刘鹏宇

二〇二三年四月十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 附注    | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |       |                  |                  |
| 货币资金      | 五（一）1 | 20,231,938.56    | 20,153,259.59    |
| 结算备付金     |       |                  |                  |
| 拆出资金      |       |                  |                  |
| 交易性金融资产   |       |                  |                  |
| 衍生金融资产    |       |                  |                  |
| 应收票据      |       |                  |                  |
| 应收账款      | 五（一）2 | 51,923,395.52    | 63,225,332.10    |
| 应收款项融资    |       |                  |                  |
| 预付款项      | 五（一）3 | 19,732,019.66    | 18,470,659.47    |
| 应收保费      |       |                  |                  |
| 应收分保账款    |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |       |                  |                  |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 其他应收款          | 五（一）4  | 19,114,957.96  | 16,650,776.76  |
| 其中：应收利息        |        |                |                |
| 应收股利           |        |                |                |
| 买入返售金融资产       |        |                |                |
| 存货             |        | -              | -              |
| 合同资产           |        |                |                |
| 持有待售资产         |        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                |                |
| 其他流动资产         | 五（一）5  | 5,011,356.99   | 2,713,827.73   |
| <b>流动资产合计</b>  |        | 116,013,668.69 | 121,213,855.65 |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                |                |
| 发放贷款及垫款        |        |                |                |
| 债权投资           |        |                |                |
| 其他债权投资         |        |                |                |
| 长期应收款          |        |                |                |
| 长期股权投资         |        | -              | -              |
| 其他权益工具投资       |        |                |                |
| 其他非流动金融资产      |        |                |                |
| 投资性房地产         |        |                |                |
| 固定资产           | 五（一）6  | 1,660,032.64   | 3,344,888.30   |
| 在建工程           |        |                | -              |
| 生产性生物资产        |        |                |                |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          | 五（一）7  | 2,321,460.62   | 3,012,591.91   |
| 无形资产           | 五（一）8  | 21,933.59      | 31,795.10      |
| 开发支出           |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         | 五（一）9  | 692,929.00     | 1,153,394.26   |
| 递延所得税资产        | 五（一）10 |                |                |
| 其他非流动资产        |        |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 4,696,355.85   | 7,542,669.57   |
| <b>资产总计</b>    |        | 120,710,024.54 | 128,756,525.22 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           |        | -              | -              |
| 向中央银行借款        |        |                |                |
| 拆入资金           |        |                |                |
| 交易性金融负债        |        |                |                |
| 衍生金融负债         |        |                |                |
| 应付票据           |        |                |                |
| 应付账款           | 五（一）11 | 18,551,974.39  | 15,918,122.08  |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五（一）12 | 13,869,960.64  | 16,413,644.73  |
| 卖出回购金融资产款      |        |                |                |

|                      |        |               |               |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 吸收存款及同业存放            |        |               |               |
| 代理买卖证券款              |        |               |               |
| 代理承销证券款              |        |               |               |
| 应付职工薪酬               | 五（一）13 | 3,783,085.64  | 3,669,986.59  |
| 应交税费                 | 五（一）14 | 1,229,331.55  | 1,025,461.03  |
| 其他应付款                | 五（一）15 | 2,758,923.69  | 1,879,054.32  |
| 其中：应付利息              |        |               |               |
| 应付股利                 |        |               |               |
| 应付手续费及佣金             |        |               |               |
| 应付分保账款               |        |               |               |
| 持有待售负债               |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债          | 五（一）16 | 1,065,232.68  | 596,993.02    |
| 其他流动负债               |        |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |        | 41,258,508.59 | 39,503,261.77 |
| <b>非流动负债：</b>        |        |               |               |
| 保险合同准备金              |        |               |               |
| 长期借款                 |        | -             | -             |
| 应付债券                 |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 租赁负债                 | 五（一）17 | 1,309,841.93  | 177,388.88    |
| 长期应付款                |        |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |        |               |               |
| 预计负债                 |        |               |               |
| 递延收益                 |        |               |               |
| 递延所得税负债              |        |               |               |
| 其他非流动负债              |        |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | 1,309,841.93  | 177,388.88    |
| <b>负债合计</b>          |        | 42,568,350.52 | 39,680,650.65 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |               |               |
| 股本                   | 五（一）18 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具               |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 资本公积                 | 五（一）19 | -49,109.70    | -49,109.70    |
| 减：库存股                |        |               |               |
| 其他综合收益               |        |               |               |
| 专项储备                 |        |               |               |
| 盈余公积                 | 五（一）20 | 9,403,068.67  | 9,403,068.67  |
| 一般风险准备               |        |               |               |
| 未分配利润                | 五（一）21 | 18,787,715.05 | 29,721,915.60 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |        | 78,141,674.02 | 89,075,874.57 |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 少数股东权益                   |  |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | 78,141,674.02  | 89,075,874.57  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | 120,710,024.54 | 128,756,525.22 |

法定代表人：张福连

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目            | 附注     | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          |        | 17,843,704.34    | 19,258,255.43    |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          |        |                  |                  |
| 应收账款          | 十三（一）1 | 51,800,308.51    | 62,648,653.78    |
| 应收款项融资        |        |                  |                  |
| 预付款项          |        | 19,732,019.66    | 17,760,365.57    |
| 其他应收款         | 十三（一）2 | 20,799,968.30    | 17,713,492.67    |
| 其中：应收利息       |        |                  |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |        |                  |                  |
| 存货            |        |                  |                  |
| 合同资产          |        |                  |                  |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                  |                  |
| 其他流动资产        |        | 4,674,533.25     | 2,527,972.44     |
| <b>流动资产合计</b> |        | 114,850,534.06   | 119,908,739.89   |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十三（一）3 | 5,113,398.99     | 4,113,398.99     |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |        |                  |                  |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          |        | 1,564,802.76     | 3,255,546.58     |
| 在建工程          |        |                  |                  |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         |        | 2,088,514.43     | 3,012,591.91     |
| 无形资产          |        | 21,933.59        | 31,795.10        |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 开发支出                 |  |                |                |
| 商誉                   |  |                |                |
| 长期待摊费用               |  | 692,929.00     | 1,153,394.26   |
| 递延所得税资产              |  |                |                |
| 其他非流动资产              |  |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>       |  | 9,481,578.77   | 11,566,726.84  |
| <b>资产总计</b>          |  | 124,332,112.83 | 131,475,466.73 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                |                |
| 短期借款                 |  |                |                |
| 交易性金融负债              |  |                |                |
| 衍生金融负债               |  |                |                |
| 应付票据                 |  |                |                |
| 应付账款                 |  | 17,440,072.31  | 14,044,327.86  |
| 预收款项                 |  |                |                |
| 卖出回购金融资产款            |  |                |                |
| 应付职工薪酬               |  | 3,664,695.48   | 3,555,577.68   |
| 应交税费                 |  | 1,219,383.18   | 1,001,745.06   |
| 其他应付款                |  | 5,013,768.07   | 4,819,410.90   |
| 其中：应付利息              |  |                |                |
| 应付股利                 |  |                |                |
| 合同负债                 |  | 13,356,772.46  | 15,420,962.39  |
| 持有待售负债               |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 887,843.78     | 596,993.02     |
| 其他流动负债               |  |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |  | 41,582,535.28  | 39,439,016.91  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 租赁负债                 |  | 1,128,914.32   | 177,388.88     |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延收益                 |  |                |                |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | 1,128,914.32   | 177,388.88     |
| <b>负债合计</b>          |  | 42,711,449.60  | 39,616,405.79  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 股本                   |  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 资本公积                     |  | 564,289.29            | 564,289.29            |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  |                       |                       |
| 盈余公积                     |  | 9,403,068.67          | 9,403,068.67          |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 21,653,305.27         | 31,891,702.98         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>81,620,663.23</b>  | <b>91,859,060.94</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | <b>124,332,112.83</b> | <b>131,475,466.73</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2022 年         | 2021 年         |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |       | 399,217,488.26 | 531,429,066.03 |
| 其中：营业收入                       | 五（二）1 | 399,217,488.26 | 531,429,066.03 |
| 利息收入                          |       |                |                |
| 已赚保费                          |       |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |       |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |       | 411,959,848.46 | 530,436,181.14 |
| 其中：营业成本                       | 五（二）1 | 374,229,942.09 | 485,970,224.84 |
| 利息支出                          |       |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |       |                |                |
| 退保金                           |       |                |                |
| 赔付支出净额                        |       |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |       |                |                |
| 保单红利支出                        |       |                |                |
| 分保费用                          |       |                |                |
| 税金及附加                         | 五（二）2 | 505,929.74     | 305,562.05     |
| 销售费用                          | 五（二）3 | 11,541,249.94  | 13,382,463.02  |
| 管理费用                          | 五（二）4 | 11,792,281.64  | 11,755,153.52  |
| 研发费用                          | 五（二）5 | 14,024,478.51  | 18,797,764.05  |
| 财务费用                          | 五（二）6 | -134,033.46    | 225,013.66     |
| 其中：利息费用                       |       | 36,375.81      | 413,143.13     |
| 利息收入                          |       | 198,122.75     | 232,557.63     |
| 加：其他收益                        | 五（二）7 | 3,039,910.24   | 3,715,473.17   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |



|                             |        |                |              |
|-----------------------------|--------|----------------|--------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |        |                |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |        |                |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |        |                |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 五（二）8  | -745,127.62    | -211,420.00  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |        |                |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五（二）9  | -18,431.81     | -33,120.99   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |        | -10,466,009.39 | 4,463,817.07 |
| 加：营业外收入                     | 五（二）10 | 38,866.94      | 41,142.27    |
| 减：营业外支出                     | 五（二）11 | 505,776.05     | 67,293.78    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |        | -10,932,918.50 | 4,437,665.56 |
| 减：所得税费用                     | 五（二）12 | 1,282.05       | 47,083.10    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |        | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |        |                |              |
| （一）按经营持续性分类：                | -      | -              | -            |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        |                |              |
| （二）按所有权归属分类：                | -      | -              | -            |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |        |                |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |        |                |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |        |                |              |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益           |        |                |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |        |                |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |        |                |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |        |                |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |        |                |              |
| （5）其他                       |        |                |              |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |        |                |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |        |                |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |        |                |              |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |        |                |              |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |        |                |              |
| （5）现金流量套期储备                 |        |                |              |
| （6）外币财务报表折算差额               |        |                |              |
| （7）其他                       |        |                |              |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |        |                |              |

|                     |  |                |              |
|---------------------|--|----------------|--------------|
| <b>七、综合收益总额</b>     |  | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额   |  |                |              |
| <b>八、每股收益：</b>      |  |                |              |
| （一）基本每股收益（元/股）      |  | -0.22          | 0.09         |
| （二）稀释每股收益（元/股）      |  | -0.22          | 0.09         |

法定代表人：张福连

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注          | 2022 年         | 2021 年         |
|-------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十三<br>(二) 1 | 375,674,231.37 | 504,504,543.22 |
| 减：营业成本                        | 十三<br>(二) 1 | 350,817,781.81 | 459,265,829.91 |
| 税金及附加                         |             | 496,191.03     | 292,146.67     |
| 销售费用                          |             | 11,551,016.93  | 13,381,813.02  |
| 管理费用                          |             | 11,432,764.31  | 11,368,739.74  |
| 研发费用                          | 十三<br>(二) 2 | 13,559,918.52  | 18,469,457.70  |
| 财务费用                          |             | -145,499.61    | 226,830.20     |
| 其中：利息费用                       |             | 17,030.94      | 413,143.13     |
| 利息收入                          |             | 188,336.24     | 229,333.22     |
| 加：其他收益                        |             | 2,847,581.02   | 3,604,771.09   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |             |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |             |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |             |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |             |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |             |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |             |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |             | -766,485.04    | 1,405,606.12   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |             | 184,576.41     | -32,792.36     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |             | -9,772,269.23  | 6,477,310.83   |
| 加：营业外收入                       |             | 38,865.73      | 24,449.41      |
| 减：营业外支出                       |             | 503,712.16     | 66,962.98      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |             | -10,237,115.66 | 6,434,797.26   |
| 减：所得税费用                       |             | 1,282.05       | 47,083.10      |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |             | -10,238,397.71 | 6,387,714.16   |

|                         |  |                |              |
|-------------------------|--|----------------|--------------|
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -10,238,397.71 | 6,387,714.16 |
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>    |  |                |              |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额        |  |                |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动       |  |                |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |              |
| 5. 其他                   |  |                |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动         |  |                |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备         |  |                |              |
| 5. 现金流量套期储备             |  |                |              |
| 6. 外币财务报表折算差额           |  |                |              |
| 7. 其他                   |  |                |              |
| <b>六、综合收益总额</b>         |  | -10,238,397.71 | 6,387,714.16 |
| <b>七、每股收益：</b>          |  |                |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | -0.20          | 0.13         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | -0.20          | 0.13         |

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注    | 2022 年         | 2021 年         |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |       |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |       | 489,764,801.79 | 604,176,512.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |       |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |       |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |       |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |       |                |                |
| 收到再保险业务现金净额           |       |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |       |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |       |                |                |
| 拆入资金净增加额              |       |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |       |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |       |                |                |
| 收到的税费返还               |       |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五（三）1 | 27,078,756.71  | 47,721,215.15  |

|                           |       |                |                |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |       | 516,843,558.50 | 651,897,727.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 475,055,450.76 | 582,322,888.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |       |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |       |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |       |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 29,352,097.46  | 39,152,680.89  |
| 支付的各项税费                   |       | 1,087,122.84   | 1,560,667.46   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（三）2 | 10,398,211.00  | 12,419,153.89  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | 515,892,882.05 | 635,455,390.41 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | 950,676.44     | 16,442,337.53  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |       |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 34,848.35      | 15,250.00      |
| 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            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | 34,848.35      | 15,250.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 208,342.25     | 251,601.52     |
| 投资支付的现金                   |       |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |       |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | 208,342.25     | 251,601.52     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -173,493.90    | -236,351.52    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 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                 |       |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |       |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |       |                | 8,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       |                | 228,777.78     |
| 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            | 五（三）3 | 698,503.57     | 5,268,760.00   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | 698,503.57     | 13,497,537.78  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -698,503.57    | -13,497,537.78 |

|                    |  |               |               |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 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     |  | 78,678.97     | 2,708,448.23  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 19,483,027.59 | 16,774,579.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 19,561,706.56 | 19,483,027.59 |

法定代表人：张福连

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2022 年         | 2021 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 463,191,578.83 | 579,422,702.23 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 43,785,667.50  | 53,407,763.72  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 506,977,246.33 | 632,830,465.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 449,240,918.90 | 517,371,285.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 27,369,700.62  | 37,650,485.33  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,059,818.10   | 1,536,504.83   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 28,982,788.98  | 60,052,132.64  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 506,653,226.60 | 616,610,408.78 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 324,019.73     | 16,220,057.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 32,795.94      | 13,750.00      |
| 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            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 32,795.94      | 13,750.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 190,466.14     | 231,701.52     |
| 投资支付的现金                   |    | 1,000,000.00   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | 500,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 1,190,466.14   | 731,701.52     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -1,157,670.20  | -717,951.52    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |    |                |                |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 8,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               | 228,777.78     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 580,900.62    | 5,268,760.00   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 580,900.62    | 13,497,537.78  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -580,900.62   | -13,497,537.78 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,414,551.09 | 2,004,567.87   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 18,588,023.43 | 16,583,455.56  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 17,173,472.34 | 18,588,023.43  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2022 年        |             |             |        |                |               |                |          |              |                            |                |                |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|----------------|----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |             |             |        |                |               |                |          |              |                            |                | 少数<br>股东<br>权益 |
|                           | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                |
|                           |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |          |              |                            |                | 所有者权益合计        |
| 一、上年期末余额                  | 50,000,000.00 |             |             |        | -<br>49,109.70 |               |                |          | 9,403,068.67 |                            | 29,721,915.60  | 89,075,874.57  |
| 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                  | 50,000,000.00 |             |             |        | -<br>49,109.70 |               |                |          | 9,403,068.67 |                            | 29,721,915.60  | 89,075,874.57  |
| 三、本期增减变动金额(减少<br>以“-”号填列) |               |             |             |        |                |               |                |          |              |                            | -10,934,200.55 | -10,934,200.55 |
| (一) 综合收益总额                |               |             |             |        |                |               |                |          |              |                            | -10,934,200.55 | -10,934,200.55 |
| (二) 所有者投入和减少资<br>本        |               |             |             |        |                |               |                |          |              |                            |                |                |
| 1. 股东投入的普通股               |               |             |             |        |                |               |                |          |              |                            |                |                |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |               |               |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| (六) 其他   |               |  |  |  |                |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额 | 50,000,000.00 |  |  |  | -<br>49,109.70 |  |  |  | 9,403,068.67 |  | 18,787,715.05 | 78,141,674.02 |

| 项目                        | 2021 年        |         |    |  |                |               |                |          |              |                |               |                |               |
|---------------------------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |                |               |                |          |              |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
| 优先<br>股                   |               | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |                |          |              |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 50,000,000.00 |         |    |  | -<br>49,109.70 |               |                |          | 8,764,297.25 |                | 25,970,104.56 |                | 84,685,292.11 |
| 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                  | 50,000,000.00 |         |    |  | -<br>49,109.70 |               |                |          | 8,764,297.25 |                | 25,970,104.56 |                | 84,685,292.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） |               |         |    |  |                |               |                |          | 638,771.42   |                | 3,751,811.04  |                | 4,390,582.46  |
| （一）综合收益总额                 |               |         |    |  |                |               |                |          |              |                | 4,390,582.46  |                | 4,390,582.46  |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |         |    |  |                |               |                |          |              |                |               |                |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |    |  |                |               |                |          |              |                |               |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>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               |               |  |  |  |                |  |  | 638,771.42   |  | -638,771.42   |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积              |               |  |  |  |                |  |  | 638,771.42   |  | -638,771.42   |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备            |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>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<br>本）   |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>益    |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 6. 其他                  |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| (五) 专项储备               |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 1. 本期提取                |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| 2. 本期使用                |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| (六) 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |              |  |               |  |               |  |
| <b>四、本年期末余额</b>        | 50,000,000.00 |  |  |  | -<br>49,109.70 |  |  | 9,403,068.67 |  | 29,721,915.60 |  | 89,075,874.57 |  |

法定代表人：张福连

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2022 年        |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
|                           | 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         | 所有者权益合计       |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额                  | 50,000,000.00 |        |     |    | 564,289.29 |       |        |      | 9,403,068.67 |        | 31,891,702.98 | 91,859,060.94 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 50,000,000.00 |        |     |    | 564,289.29 |       |        |      | 9,403,068.67 |        | 31,891,702.98 | 91,859,060.94 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        | -             | -             |
|                           |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        | 10,238,397.71 | 10,238,397.71 |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        | -             | -             |
|                           |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        | 10,238,397.71 | 10,238,397.71 |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权             |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |               |

|                    |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 益的金额               |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| (六) 其他             |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| <b>四、本期末余额</b>     | 50,000,000.00 |  |  |  | 564,289.29 |  |  |  | 9,403,068.67 |  | 21,653,305.27 | 81,620,663.23 |

| 项目                        | 2021 年        |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
|---------------------------|---------------|---------|---------|----|------------|-----------|------------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合<br>计   |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 一、上年期末余额                  | 50,000,000.00 |         |         |    | 564,289.29 |           |            |          | 8,764,297.25 |            | 26,142,760.24 | 85,471,346.78 |
| 加：会计政策变更                  |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 前期差错更正                    |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 其他                        |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 50,000,000.00 |         |         |    | 564,289.29 |           |            |          | 8,764,297.25 |            | 26,142,760.24 | 85,471,346.78 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |         |         |    |            |           |            |          | 638,771.42   |            | 5,748,942.74  | 6,387,714.16  |
| (一) 综合收益总额                |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            | 6,387,714.16  | 6,387,714.16  |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 4. 其他                     |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| (三) 利润分配                  |               |         |         |    |            |           |            |          | 638,771.42   |            | -638,771.42   |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |         |         |    |            |           |            |          | 638,771.42   |            | -638,771.42   |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的<br>分配       |               |         |         |    |            |           |            |          |              |            |               |               |

|                   |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 4. 其他             |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 6.其他              |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| （五）专项储备           |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| （六）其他             |               |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年年末余额          | 50,000,000.00 |  |  |  | 564,289.29 |  |  |  | 9,403,068.67 |  | 31,891,702.98 | 91,859,060.94 |



# 北京微网通联股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

北京微网通联股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经北京市工商行政管理局海淀分局批准，由米栋贤、王芳发起设立，于 2006 年 4 月 4 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，总部位于北京市海淀区。公司现持有统一社会信用代码为 91110108786860642U 的营业执照，注册资本 50,000,000.00 元，股份总数 50,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 50,000,000 股。公司股票已于 2016 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属互联网信息服务行业。主要经营活动为云通信平台业务和移动营销业务。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 10 日第三届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将山东百分通联信息技术有限公司、霍尔果斯微网通联信息技术有限公司和山东智信通达信息技术有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                   | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                            |
|-----------------------|---------|------------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——应收押金、保证金、备用金组合 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——微网通联集团内关联方组合   |         |                                                                        |
| 其他应收款——应收供应商返点组合      |         |                                                                        |

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目         | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                     |
|-------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票    | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票    |         |                                                                 |
| 应收账款——账龄组合  | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——关联方组合 | 客户性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄           | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00                |
| 1-2 年         | 10.00               |
| 2-3 年         | 30.00               |
| 3-4 年         | 50.00               |
| 4-5 年         | 80.00               |
| 5 年以上         | 100.00              |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，

公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (九) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### (十) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法



| 类 别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)        |
|---------|-------|---------|---------|-----------------|
| 电子及专用设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00    | 19.00           |
| 运输工具    | 年限平均法 | 7、8     | 5.00    | 11.88-<br>13.57 |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5       | 5.00    | 19.00           |

#### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限 (年) |
|-----|----------|
| 软件  | 3、5      |

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

#### (十二) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十五) 收入

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

## 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司有两大业务板块，一是云通信平台业务，二是移动营销业务。云通信平台业务和移动营销业务均为内销，客户在消耗后与公司进行结算。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

**云通信平台业务：**属于在某一时点履行的履约义务，公司已按照合同约定提供相应服务，根据经客户确认的公司业务平台记录的业务量、单价确认收入。

**移动营销业务：**是指公司信息流广告、APP 推广、社会化媒体等移动渠道所取得的收入，属于在某一时点履行的履约义务，其收入按照移动渠道通用的 CPD(按下载计费)、CPA（按激活计费）等计费模式计算的消耗结果确认。

## (十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府

补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。

## (十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### （十九）租赁

##### 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### 2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### （二十）重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于

企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 2. 重要会计估计变更

本期无重大的会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税 率     |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%      |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%      |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%      |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

### (二) 税收优惠

本公司于 2021 年 12 月 17 日取得高新技术企业证书，有效期 3 年，证书编号为 GR202111004991，2021 年至 2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 15,985.57     | 4,579.31      |
| 银行存款   | 19,954,319.72 | 19,914,705.42 |
| 其他货币资金 | 261,633.27    | 233,974.86    |
| 合 计    | 20,231,938.56 | 20,153,259.59 |

## (2) 其他说明

期末，使用受限的银行存款为 670,232.00 元。

## 2. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |               |          |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 15,300,291.81 | 21.67  | 15,300,291.81 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 55,298,510.16 | 78.33  | 3,375,114.64  | 6.10     | 51,923,395.52 |
| 合 计       | 70,598,801.97 | 100.00 | 18,675,406.45 | 26.45    | 51,923,395.52 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |               |          |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 10,178,195.48 | 11.89  | 10,178,195.48 | 100.00   | -             |
| 按组合计提坏账准备 | 75,400,059.69 | 88.11  | 12,174,727.59 | 16.15    | 63,225,332.10 |
| 合 计       | 85,578,255.17 | 100.00 | 22,352,923.07 | 26.12    | 63,225,332.10 |

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称             | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 麦视国际文化传媒（北京）有限公司 | 5,583,133.24 | 5,583,133.24 | 100.00   | 预计无法收回 |

| 单位名称           | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| 广西优居科技有限公司     | 2,273,289.12  | 2,273,289.12  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京龙富藤动植物有限责任公司 | 1,806,936.64  | 1,806,936.64  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 山东善华商贸有限公司     | 1,401,865.92  | 1,401,865.92  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 东莞茵怕怕科技实业有限公司  | 1,009,704.96  | 1,009,704.96  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京明江时代科技有限公司   | 953,983.80    | 953,983.80    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 华传文化传播（天津）有限公司 | 790,878.13    | 790,878.13    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京多加利商贸有限公司    | 780,500.00    | 780,500.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北漂故事（北京）酒业有限公司 | 700,000.00    | 700,000.00    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 小 计            | 15,300,291.81 | 15,300,291.81 | 100.00   |        |

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 51,183,556.55 | 2,559,177.86 | 5.00     |
| 1-2 年 | 3,310,575.63  | 331,057.57   | 10.00    |
| 2-3 年 | 128,186.46    | 38,455.94    | 30.00    |
| 3-4 年 | 348,852.55    | 174,426.28   | 50.00    |
| 4-5 年 | 276,709.89    | 221,367.91   | 80.00    |
| 5 年以上 | 50,629.08     | 50,629.08    | 100.00   |
| 小 计   | 55,298,510.16 | 3,375,114.64 | 6.10     |

## (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 51,183,556.55 |
| 1-2 年 | 3,310,575.63  |
| 2-3 年 | 128,186.46    |
| 3-4 年 | 348,852.55    |
| 4-5 年 | 276,709.89    |
| 5 年以上 | 15,350,920.89 |
| 合 计   | 70,598,801.97 |



## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加          |     |     | 本期减少 |              |     | 期末数           |
|-----------|---------------|---------------|-----|-----|------|--------------|-----|---------------|
|           |               | 计提            | 收 回 | 其 他 | 转 回  | 核销           | 其 他 |               |
| 单项计提坏账准备  | 10,178,195.48 | 7,775,877.29  |     |     |      | 2,653,780.96 |     | 15,300,291.81 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,174,727.59 | -7,159,929.01 |     |     |      | 1,639,683.94 |     | 3,375,114.64  |
| 合 计       | 22,352,923.07 | 615,948.28    |     |     |      | 4,293,464.90 |     | 18,675,406.45 |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 4,293,464.90 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

| 单位名称            | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因        | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|------|--------------|-------------|---------|-------------|
| 上海市广恺能广告有限公司    | 服务费  | 1,021,762.89 | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 北京天合万盛科技有限公司    | 服务费  | 900,000.00   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 北京闪闪鸣哩网络科技有限公司  | 服务费  | 732,018.07   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 求实求新（北京）文化交流中心  | 服务费  | 315,765.00   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 紫梧桐（北京）资产管理有限公司 | 服务费  | 311,814.72   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 安徽菜菜电子商务有限公司    | 服务费  | 311,067.27   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 华教英才（北京）文化交流中心  | 服务费  | 291,649.20   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 安徽凯才信息科技有限公司    | 服务费  | 103,000.00   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 上海澜思信息科技有限公司    | 服务费  | 85,688.19    | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 其他 11 家         | 服务费  | 220,699.56   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 小 计             |      | 4,293,464.90 |             |         |             |

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例（%） | 坏账准备         |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 27,448,615.01 | 38.88         | 6,807,574.74 |

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账龄    | 期末数           |        |      |               | 期初数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 19,518,704.79 | 98.92  |      | 19,518,704.79 | 18,288,573.95 | 99.01  |      | 18,288,573.95 |
| 1-2 年 | 190,552.74    | 0.97   |      | 190,552.74    | 114,619.80    | 0.62   |      | 114,619.80    |
| 2-3 年 | 1,811.42      | 0.01   |      | 1,811.42      | 67,465.72     | 0.37   |      | 67,465.72     |
| 3 年以上 | 20,950.71     | 0.10   |      | 20,950.71     |               |        |      |               |
| 合计    | 19,732,019.66 | 100.00 |      | 19,732,019.66 | 18,470,659.47 | 100.00 |      | 18,470,659.47 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称          | 账面余额          | 占预付款项<br>余额的比例 (%) |
|---------------|---------------|--------------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 18,228,498.38 | 92.38              |

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 19,948,625.83 | 100.00 | 833,667.87 | 4.18     | 19,114,957.96 |
| 合 计       | 19,948,625.83 | 100.00 | 833,667.87 | 4.18     | 19,114,957.96 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,351,588.82  | 7.23   | 1,351,588.82 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 17,355,265.29 | 92.77  | 704,488.53   | 4.06     | 16,650,776.76 |
| 合 计       | 18,706,854.11 | 100.00 | 2,056,077.35 | 10.99    | 16,650,776.76 |

采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称           | 期末数           |            |         |
|----------------|---------------|------------|---------|
|                | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 应收供应商返点组合      | 14,489,845.15 | 724,492.26 | 5.00    |
| 应收押金、保证金、备用金组合 | 5,458,780.68  | 109,175.61 | 2.00    |
| 小 计            | 19,948,625.83 | 833,667.87 | 4.18    |

## (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 14,767,600.01 |
| 1-2 年 | 2,386,377.91  |
| 2-3 年 | 2,251,786.05  |
| 3-4 年 | 386,767.23    |
| 4-5 年 | 101,800.00    |
| 5 年以上 | 54,294.63     |
| 合 计   | 19,948,625.83 |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                             | 合 计          |
|---------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失<br>（已发生信用<br>减值） |              |
| 期初数     | 704,488.53         |                              | 1,351,588.82                     | 2,056,077.35 |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                           | ——                               |              |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                                  |              |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                                  |              |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                                  |              |
| —转回第一阶段 |                    |                              |                                  |              |
| 本期计提    | 129,179.34         |                              |                                  | 129,179.34   |
| 本期收回    |                    |                              |                                  |              |
| 本期转回    |                    |                              |                                  |              |
| 本期核销    |                    |                              | 1,351,588.82                     | 1,351,588.82 |
| 其他变动    |                    |                              |                                  |              |
| 期末数     | 833,667.87         |                              |                                  | 833,667.87   |

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 1,351,588.82 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

| 单位名称               | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------|------|--------------|--------|---------|-------------|
| 中国移动通信集团北京有限公司     | 其他   | 865,550.64   | 预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司 | 其他   | 486,038.18   | 预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 小 计                |      | 1,351,588.82 |        |         |             |

## (5) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 5,458,780.68  | 5,433,491.05  |
| 供应商返点  | 14,489,845.15 | 11,912,774.24 |
| 备用金    |               | 9,000.00      |
| 其他     |               | 1,351,588.82  |
| 小 计    | 19,948,625.83 | 18,706,854.11 |

## (6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|---------------------|-------|--------------|-------|-----------------|------------|
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 供应商返点 | 9,971,812.58 | 1 年以内 | 49.99           | 498,590.63 |
|                     | 押金    | 250,000.00   | 1 年以内 | 1.25            | 5,000.00   |
|                     |       | 600,000.00   | 1-2 年 | 3.01            | 12,000.00  |
|                     |       | 260,000.00   | 3-4 年 | 1.30            | 5,200.00   |
| 中国移动通信集团山东有限公司日照分公司 | 供应商返点 | 1,789,479.40 | 1 年以内 | 8.97            | 89,473.97  |
|                     | 押金    | 52,000.00    | 1-2 年 | 0.26            | 1,040.00   |
|                     |       | 100,000.00   | 2-3 年 | 0.50            | 2,000.00   |
| 中国移动通信集团山东有限公司无棣分公司 | 供应商返点 | 993,802.42   | 1 年以内 | 4.98            | 49,690.12  |
|                     |       | 753,447.87   | 1-2 年 | 3.78            | 37,672.39  |
|                     | 押金    | 100,000.00   | 2-3 年 | 0.50            | 2,000.00   |
|                     |       | 500.00       | 3-4 年 | 0.00            | 10.00      |

| 单位名称                | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|---------------------|-------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 江苏东方信使信息技术有限公司      | 供应商返点 | 323,678.86    | 1 年以内 | 1.62            | 16,183.94  |
|                     |       | 28,930.04     | 1-2 年 | 0.15            | 1,446.50   |
|                     | 押金    | 5,000.00      | 1 年以内 | 0.03            | 100.00     |
|                     |       | 200,000.00    | 1-2 年 | 1.00            | 4,000.00   |
|                     |       | 200,000.00    | 2-3 年 | 1.00            | 4,000.00   |
| 中国移动通信集团江苏有限公司淮安分公司 | 供应商返点 | 168,624.24    | 1 年以内 | 0.85            | 8,431.21   |
|                     | 押金    | 200,000.00    | 2-3 年 | 1.00            | 4,000.00   |
| 小 计                 |       | 15,997,275.41 |       | 80.19           | 740,838.77 |

## 5. 其他流动资产

| 项 目            | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|                | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 待抵扣、待认证增值税进项税额 | 5,011,356.99 |      | 5,011,356.99 | 2,713,827.73 |      | 2,713,827.73 |
| 合 计            | 5,011,356.99 |      | 5,011,356.99 | 2,713,827.73 |      | 2,713,827.73 |

## 6. 固定资产

| 项 目      | 电子及专用设备       | 运输工具       | 其他设备         | 合 计           |
|----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 账面原值     |               |            |              |               |
| 期初数      | 15,981,695.76 | 335,110.00 | 1,874,886.29 | 18,191,692.05 |
| 本期增加金额   | 179,172.93    |            | 72,065.48    | 251,238.41    |
| 1) 购置    | 179,172.93    |            | 72,065.48    | 251,238.41    |
| 本期减少金额   | 854,249.84    |            | 237,362.95   | 1,091,612.79  |
| 1) 处置或报废 | 854,249.84    |            | 237,362.95   | 1,091,612.79  |
| 期末数      | 15,306,618.85 | 335,110.00 | 1,709,588.82 | 17,351,317.67 |
| 累计折旧     |               |            |              |               |

| 项 目      | 电子及专用设备       | 运输工具       | 其他设备         | 合 计           |
|----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 期初数      | 12,850,560.58 | 181,992.72 | 1,814,250.45 | 14,846,803.75 |
| 本期增加金额   | 1,769,441.00  | 41,998.32  | 47,887.94    | 1,859,327.26  |
| 1) 计提    | 1,769,441.00  | 41,998.32  | 47,887.94    | 1,859,327.26  |
| 本期减少金额   | 779,219.07    |            | 235,626.91   | 1,014,845.98  |
| 1) 处置或报废 | 779,219.07    |            | 235,626.91   | 1,014,845.98  |
| 期末数      | 13,840,782.51 | 223,991.04 | 1,626,511.48 | 15,691,285.03 |
| 减值准备     |               |            |              |               |
| 期初数      |               |            |              |               |
| 本期增加金额   |               |            |              |               |
| 本期减少金额   |               |            |              |               |
| 期末数      |               |            |              |               |
| 账面价值     |               |            |              |               |
| 期末账面价值   | 1,465,836.34  | 111,118.96 | 83,077.34    | 1,660,032.64  |
| 期初账面价值   | 3,131,135.18  | 153,117.28 | 60,635.84    | 3,344,888.30  |

## 7. 使用权资产

| 项 目    | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 6,300,168.79 | 6,300,168.79 |
| 本期增加金额 | 2,781,236.37 | 2,781,236.37 |
| 1) 租入  | 2,781,236.37 | 2,781,236.37 |
| 本期减少金额 | 6,300,168.79 | 6,300,168.79 |
| 1) 处置  | 6,300,168.79 | 6,300,168.79 |
| 期末数    | 2,781,236.37 | 2,781,236.37 |
| 累计折旧   |              |              |
| 期初数    | 3,287,576.88 | 3,287,576.88 |
| 本期增加金额 | 3,155,318.14 | 3,155,318.14 |
| 1) 计提  | 3,155,318.14 | 3,155,318.14 |
| 本期减少金额 | 5,983,119.27 | 5,983,119.27 |

| 项 目    | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 1) 处置  | 5,983,119.27 | 5,983,119.27 |
| 期末数    | 459,775.75   | 459,775.75   |
| 减值准备   |              |              |
| 期初数    |              |              |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    |              |              |
| 账面价值   |              |              |
| 期末账面价值 | 2,321,460.62 | 2,321,460.62 |
| 期初账面价值 | 3,012,591.91 | 3,012,591.91 |

## 8. 无形资产

| 项 目    | 软件           | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 5,567,758.61 | 5,567,758.61 |
| 本期增加金额 | 9,538.05     | 9,538.05     |
| 1) 购置  | 9,538.05     | 9,538.05     |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 5,577,296.66 | 5,577,296.66 |
| 累计摊销   |              |              |
| 期初数    | 5,535,963.51 | 5,535,963.51 |
| 本期增加金额 | 19,399.56    | 19,399.56    |
| 1) 计提  | 19,399.56    | 19,399.56    |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 5,555,363.07 | 5,555,363.07 |
| 减值准备   |              |              |
| 期初数    |              |              |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |

| 项 目    | 软件        | 合 计       |
|--------|-----------|-----------|
| 期末数    |           |           |
| 账面价值   |           |           |
| 期末账面价值 | 21,933.59 | 21,933.59 |
| 期初账面价值 | 31,795.10 | 31,795.10 |

9. 长期待摊费用

| 项 目     | 期初数          | 本期增加       | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数        |
|---------|--------------|------------|--------------|------|------------|
| 房屋装修费   | 754,734.51   | 560,865.90 | 649,852.80   |      | 665,747.61 |
| 码号专属服务费 | 398,659.75   |            | 371,478.36   |      | 27,181.39  |
| 合 计     | 1,153,394.26 | 560,865.90 | 1,021,331.16 |      | 692,929.00 |

10. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 19,509,074.32 | 24,409,000.42 |
| 可抵扣亏损    | 56,084,772.08 | 40,517,677.10 |
| 合 计      | 75,593,846.40 | 64,926,677.52 |

(2) 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    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2024 年 | 470,465.13    | 470,465.13    |    |
| 2025 年 | 180,619.83    | 180,619.83    |    |
| 2026 年 | 625,666.22    | 625,666.22    |    |
| 2027 年 | 1,549,213.95  |               |    |
| 2028 年 | 20,423,458.51 | 20,423,458.51 |    |
| 2029 年 | 11,232,022.13 | 11,232,022.13 |    |
| 2030 年 | 2,650,328.04  | 2,650,328.04  |    |
| 2031 年 | 4,935,117.24  | 4,935,117.24  |    |
| 2032 年 | 14,017,881.03 |               |    |
| 合 计    | 56,084,772.08 | 40,517,677.10 |    |



## 11. 应付账款

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 18,551,974.39 | 15,918,122.08 |
| 合 计 | 18,551,974.39 | 15,918,122.08 |

## 12. 合同负债

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 13,869,960.64 | 16,413,644.73 |
| 合 计 | 13,869,960.64 | 16,413,644.73 |

## 13. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 3,386,040.71 | 25,545,718.98 | 26,283,574.67 | 2,648,185.02 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 283,945.88   | 2,473,811.74  | 1,622,857.00  | 1,134,900.62 |
| 辞退福利         |              | 1,354,350.00  | 1,354,350.00  |              |
| 合 计          | 3,669,986.59 | 29,373,880.72 | 29,260,781.67 | 3,783,085.64 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,142,456.40 | 20,927,045.17 | 22,216,318.70 | 1,853,182.87 |
| 职工福利费       | 39,520.00    | 1,734,337.41  | 1,573,857.41  | 200,000.00   |
| 社会保险费       | 136,821.88   | 1,429,899.60  | 1,439,085.76  | 127,635.72   |
| 其中：医疗保险费    | 110,022.71   | 1,374,377.45  | 1,398,820.86  | 85,579.30    |
| 工伤保险费       | 2,838.72     | 43,897.50     | 28,640.25     | 18,095.97    |
| 生育保险费       | 23,960.45    | 11,624.65     | 11,624.65     | 23,960.45    |
| 住房公积金       | 67,242.43    | 1,449,186.80  | 1,049,062.80  | 467,366.43   |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 5,250.00      | 5,250.00      |              |
| 小 计         | 3,386,040.71 | 25,545,718.98 | 26,283,574.67 | 2,648,185.02 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 基本养老保险 | 263,370.91 | 2,391,126.00 | 1,567,976.14 | 1,086,520.77 |
| 失业保险费  | 20,574.97  | 82,685.74    | 54,880.86    | 48,379.85    |
| 小 计    | 283,945.88 | 2,473,811.74 | 1,622,857.00 | 1,134,900.62 |

## 14. 应交税费

| 项 目     | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 765,385.58   | 741,613.24   |
| 个人所得税   | 111,101.29   | 202,417.08   |
| 城市维护建设税 | 4,064.14     | 6,994.54     |
| 教育费附加   | 1,739.89     | 2,996.50     |
| 地方教育附加  | 1,159.94     | 1,997.66     |
| 印花税     | 345,880.71   | 69,442.01    |
| 合 计     | 1,229,331.55 | 1,025,461.03 |

## 15. 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 448,000.00   | 253,000.00   |
| 应付暂收款 | 506,435.51   | 1,023,015.95 |
| 经营性费用 | 1,804,488.18 | 603,038.37   |
| 合 计   | 2,758,923.69 | 1,879,054.32 |

## 16. 一年内到期的非流动负债

| 项 目           | 期末数          | 期初数        |
|---------------|--------------|------------|
| 租赁负债付款额       | 1,146,493.10 | 620,834.38 |
| 减：租赁负债未确认融资费用 | 81,260.42    | 23,841.36  |
| 合 计           | 1,065,232.68 | 596,993.02 |

## 17. 租赁负债

| 项 目   | 期末数          | 期初数        |
|-------|--------------|------------|
| 租赁付款额 | 1,358,629.29 | 180,927.62 |

| 项 目       | 期末数          | 期初数        |
|-----------|--------------|------------|
| 减：未确认融资费用 | 48,787.36    | 3,538.74   |
| 合 计       | 1,309,841.93 | 177,388.88 |

## 18. 股本

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 50,000,000.00 |                  |    |       |    |    | 50,000,000.00 |

## 19. 资本公积

| 项 目        | 期初数         | 本期增加 | 本期减少 | 期末数         |
|------------|-------------|------|------|-------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 564,289.29  |      |      | 564,289.29  |
| 其他资本公积     | -613,398.99 |      |      | -613,398.99 |
| 合 计        | -49,109.70  |      |      | -49,109.70  |

## 20. 盈余公积

| 项 目    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 9,403,068.67 |      |      | 9,403,068.67 |
| 合 计    | 9,403,068.67 |      |      | 9,403,068.67 |

## 21. 未分配利润

| 项 目                   | 本期数            | 上年同期数         |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 29,721,915.60  | 25,970,104.56 |
| 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            | 29,721,915.60  | 25,970,104.56 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -10,934,200.55 | 4,390,582.46  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 638,771.42    |
| 应付普通股股利               |                |               |
| 期末未分配利润               | 18,787,715.05  | 29,721,915.60 |

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务             | 399,217,488.26 | 374,229,942.09 | 531,429,066.03 | 485,970,224.84 |
| 合 计              | 399,217,488.26 | 374,229,942.09 | 531,429,066.03 | 485,970,224.84 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 399,217,488.26 | 374,229,942.09 | 531,429,066.03 | 485,970,224.84 |

## 2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 50,934.73  | 80,667.34  |
| 教育费附加   | 21,825.40  | 34,545.31  |
| 地方教育附加  | 14,550.26  | 23,030.20  |
| 印花税     | 418,619.35 | 167,319.20 |
| 合 计     | 505,929.74 | 305,562.05 |

## 3. 销售费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 7,953,014.48  | 10,556,809.47 |
| 广告宣传费    |               | 11,697.16     |
| 业务招待费    | 253,341.49    | 485,935.45    |
| 办公及会务费   | 97,490.55     | 78,294.25     |
| 差旅费      | 139,291.10    | 161,157.91    |
| 房屋租赁费    | 4,380.67      |               |
| 使用权资产折旧  | 711,508.03    | 872,319.28    |
| 物业管理及水电费 | 69,577.87     | 116,410.30    |
| 信息服务费    | 2,223,071.68  | 965,805.89    |
| 其他       | 89,574.07     | 134,033.31    |
| 合 计      | 11,541,249.94 | 13,382,463.02 |

## 4. 管理费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 6,861,788.56  | 6,203,338.00  |
| 使用权资产折旧  | 2,009,278.27  | 2,393,444.02  |
| 办公及会务费   | 145,305.96    | 589,057.81    |
| 长期待摊费用   | 620,079.46    | 659,824.24    |
| 固定资产折旧   | 163,886.18    | 198,011.97    |
| 业务招待费用   | 122,293.00    | 60,276.00     |
| 物业管理及水电费 | 279,217.12    | 239,522.07    |
| 差旅费      | 113,115.73    | 405,718.46    |
| 中介服务费    | 888,450.03    | 870,435.01    |
| 其他       | 588,867.33    | 135,525.94    |
| 合 计      | 11,792,281.64 | 11,755,153.52 |

## 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 11,370,641.42 | 15,123,146.28 |
| 固定资产折旧 | 1,670,291.93  | 2,524,490.55  |
| 无形资产摊销 | 19,399.56     | 26,644.03     |
| 办公及会务费 | 116,163.51    | 155,299.72    |
| 业务招待费  | 117,504.57    | 234,604.86    |
| 技术服务费  | 359,965.31    | 383,562.69    |
| 差旅费    | 65,474.41     | 238,290.70    |
| 其他     | 305,037.80    | 111,725.22    |
| 合 计    | 14,024,478.51 | 18,797,764.05 |

## 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 36,375.81  | 413,143.13 |
| 减：利息收入 | 198,122.75 | 232,557.63 |

| 项 目 | 本期数         | 上年同期数      |
|-----|-------------|------------|
| 手续费 | 27,713.48   | 44,428.16  |
| 合 计 | -134,033.46 | 225,013.66 |

## 7. 其他收益

| 项 目           | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 96,000.00    | 22,034.09    | 96,000.00     |
| 增值税进项税加计扣除    | 2,858,011.25 | 3,668,294.57 |               |
| 代扣个人所得税手续费    | 83,971.99    | 25,144.51    | 83,971.99     |
| “六税两费”减征印花税   | 1,927.00     |              | 1,927.00      |
| 合 计           | 3,039,910.24 | 3,715,473.17 | 181,898.99    |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 8. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数         | 上年同期数       |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -745,127.62 | -211,420.00 |
| 合 计  | -745,127.62 | -211,420.00 |

## 9. 资产处置收益

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -18,431.81 | -33,120.99 | -18,431.81    |
| 合 计      | -18,431.81 | -33,120.99 | -18,431.81    |

## 10. 营业外收入

| 项 目     | 本期数       | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 无法支付的款项 | 38,866.94 | 41,142.27 | 38,866.94     |
| 合 计     | 38,866.94 | 41,142.27 | 38,866.94     |

## 11. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 23,486.65  | 1,172.36  | 23,486.65     |
| 无法收回的款项     | 477,645.00 | 30,000.00 | 477,645.00    |
| 其他          | 4,644.40   | 36,121.42 | 4,644.40      |
| 合 计         | 505,776.05 | 67,293.78 | 505,776.05    |

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数      | 上年同期数     |
|---------|----------|-----------|
| 当期所得税费用 | 1,282.05 | 47,083.10 |
| 合 计     | 1,282.05 | 47,083.10 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数         |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 利润总额                           | -10,932,918.50 | 4,437,665.56  |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | -1,639,937.78  | 665,649.84    |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -62,730.89     | -199,713.17   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,282.05       | 47,083.10     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 29,588.34      | 46,809.99     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                | -1,020,203.29 |
| 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 | 1,673,080.33   | 507,456.63    |
| 所得税费用                          | 1,282.05       | 47,083.10     |

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 供应商返点       | 25,057,151.60 | 43,795,431.02 |
| 经营性利息收入     | 198,122.75    | 232,557.63    |
| 政府补助本期收到的现金 | 96,000.00     | 22,034.09     |
| 个税手续费       | 83,971.99     | 25,144.51     |
| 押金保证金等      | 1,643,510.37  | 3,646,047.90  |

| 项 目 | 本期数           | 上年同期数         |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 27,078,756.71 | 47,721,215.15 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现销售费用  | 2,197,927.53  | 1,894,327.97  |
| 付现管理费用  | 2,137,249.17  | 2,311,921.49  |
| 付现研发费用  | 726,974.34    | 1,101,669.61  |
| 付现手续费   | 27,713.48     | 44,428.16     |
| 付现营业外支出 | 4,644.40      | 36,121.42     |
| 支付客户返点  | 1,985,648.08  | 3,338,201.26  |
| 押金保证金等  | 3,318,054.00  | 3,692,483.98  |
| 合 计     | 10,398,211.00 | 12,419,153.89 |

## 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数        |
|------|------------|--------------|
| 租赁负债 | 698,503.57 | 5,268,760.00 |
| 合 计  | 698,503.57 | 5,268,760.00 |

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数        |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |              |
| 净利润                              | -10,934,200.55 | 4,390,582.46 |
| 加：资产减值准备                         | 745,127.62     | 211,420.00   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,859,327.26   | 2,772,048.33 |
| 使用权资产折旧                          | 3,155,318.14   | 3,287,576.88 |
| 无形资产摊销                           | 19,399.56      | 26,644.03    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,021,331.16   | 1,680,490.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 18,431.81      | 33,120.99    |



| 补充资料                  | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）   | 23,486.65      | 1,172.36       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）   |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 36,375.81      | 413,143.13     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  |                |                |
| 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） | 43,560,078.59  | 33,862,365.73  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -38,553,999.61 | -30,236,227.16 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 950,676.44     | 16,442,337.53  |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                |
| 现金的期末余额               | 19,561,706.56  | 19,483,027.59  |
| 减：现金的期初余额             | 19,483,027.59  | 16,774,579.36  |
| 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          | 78,678.97      | 2,708,448.23   |
| (2) 现金和现金等价物的构成       |                |                |
| 项 目                   | 期末数            | 期初数            |
| 1) 现金                 | 19,561,706.56  | 19,483,027.59  |
| 其中：库存现金               | 15,985.57      | 4,579.31       |
| 可随时用于支付的银行存款          | 19,284,087.72  | 19,244,473.42  |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 261,633.27     | 233,974.86     |

| 项 目                         | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 2) 现金等价物                    |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 19,561,706.56 | 19,483,027.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 670,232.00    | 670,232.00    |

## (四) 其他

## 1. 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 | 670,232.00 | [注]  |
| 合 计  | 670,232.00 |      |

[注]2017年2月7日，公司与浙江草根网络科技有限公司（以下简称浙江草根公司）签署《短信业务合作合同》，约定公司向浙江草根公司提供短信发送服务，浙江草根公司向公司支付服务费。截至2018年末浙江草根累计向公司支付670,232.00元服务费。2019年4月，杭州市公安局余杭区分局向公司寄发《调取证据通知书》（余公（经）调证字（2019）50687号），称因浙江草根公司、法定代表人金忠栲等人涉嫌刑事案件，要求公司依照《中华人民共和国刑事诉讼法》第五十四条之规定提供相关证据。2019年6月公司发现银行账户被杭州市公安局余杭区分局冻结670,232.00元。公司与办案警官顾建伟取得联系，确认该款项系因浙江草根公司、金忠栲等人涉嫌刑事案件被冻结，需待刑事案件办结后由法院确认何时解冻

## 2. 政府补助

## (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目        | 金额        | 列报项目 | 说明          |
|------------|-----------|------|-------------|
| 与收益相关的政府补助 | 96,000.00 | 其他收益 | 北京市职业技能培训补贴 |
| 小 计        | 96,000.00 |      |             |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为96,000.00元。

## 六、合并范围的变更

截至资产负债表日，本公司不存在合并范围变更。

## 七、在其他主体中的权益

**在重要子公司中的权益**

| 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 |           |
| 山东百分通联信息技术有限公司   | 日照市   | 日照市  | 服务业  | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 霍尔果斯微网通联信息技术有限公司 | 霍尔果斯  | 霍尔果斯 | 服务业  | 100.00  |    | 设立        |
| 山东智信通达信息技术有限公司   | 日照市   | 日照市  | 服务业  | 100.00  |    | 新设        |

**八、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**（一）信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****（1）信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**（2）违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司应收账款的38.88%（2021年12月31日：43.33%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数           |               |               |      |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款  | 18,551,974.39 | 18,551,974.39 | 18,551,974.39 |      |      |
| 其他应付款 | 2,758,923.69  | 2,758,923.69  | 2,758,923.69  |      |      |

| 项 目  | 期末数           |               |               |              |       |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 租赁负债 | 2,375,074.61  | 2,505,122.39  | 1,146,493.10  | 1,358,629.29 |       |
| 小 计  | 23,685,972.69 | 23,816,020.47 | 22,457,391.18 | 1,358,629.29 |       |

(续上表)

| 项 目   | 上年年末数         |               |               |            |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年      | 3 年以上 |
| 应付账款  | 15,918,122.08 | 15,918,122.08 | 15,918,122.08 |            |       |
| 其他应付款 | 1,879,054.32  | 1,879,054.32  | 1,879,054.32  |            |       |
| 租赁负债  | 774,381.90    | 801,762.00    | 620,834.38    | 180,927.62 |       |
| 小 计   | 18,571,558.30 | 18,598,938.40 | 18,418,010.78 | 180,927.62 |       |

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司报告期末无带息负债，故不存在利率风险。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

## (1) 本公司的母公司

| 母公司名称     | 注册地    | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对<br>本公司的<br>持股比例<br>(%) | 母公司对<br>本公司的<br>表决权比<br>例 (%) |
|-----------|--------|------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 霍尔果斯微网通联创 | 新疆伊犁州霍 | 投资   | 3,001.00     | 21.81                       | 51.00                         |

| 母公司名称   | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对<br>本公司的<br>持股比例<br>(%) | 母公司对<br>本公司的<br>表决权比<br>例 (%) |
|---------|-----|------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 业投资有限公司 | 尔果斯 |      |              |                             |                               |

本公司股东中科成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳深圳市中科招商股权投资管理有限公司将其持有的对本公司股东会 25.42%、3.77% 合计 29.19% 的表决权全权委托给股东霍尔果斯微网通联创业投资有限公司行使。

(2) 2021 年 6 月 3 日，公司收到张福连、王毓、程传雷、李东华、张静、魏海军、陈豪签署的《关于北京微网通联股份有限公司一致行动协议之解除协议》，声明各方在公司的一致行动关系于 2021 年 6 月 3 日解除。同日，张福连、程传雷、张静、陈豪签署了《北京微网通联股份有限公司一致行动协议书》。公司实际控制人及其一致行动人总人数减少，调整为张福连、程传雷、张静、陈豪，公司实际控制人控制公司的股份表决权未发生变更，公司实际控制权未发生变更。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

## (二) 关联交易情况

### 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,412,482.12 | 3,352,095.55 |

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的前期差错更正事项。

### (二) 债务重组

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的债务重组事项。

### (三) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目     | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
|---------|----------------|----------------|
| 云通信平台业务 | 383,488,204.31 | 358,199,849.81 |
| 移动营销业务  | 15,729,283.95  | 16,030,092.28  |
| 小 计     | 399,217,488.26 | 374,229,942.09 |

## (四) 租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)17之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数      | 上年同期数 |
|--------|----------|-------|
| 短期租赁费用 | 4,380.67 |       |
| 合 计    | 4,380.67 |       |

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数        |
|-------------|------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 36,375.81  | 191,999.76   |
| 与租赁相关的总现金流出 | 698,501.57 | 5,268,760.00 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |           |              |                 |               |
|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备         |                 | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |           |              |                 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 55,161,453.91 | 100.00    | 3,361,145.40 | 6.09            | 51,800,308.51 |
| 合 计       | 55,161,453.91 | 100.00    | 3,361,145.40 | 6.09            | 51,800,308.51 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |           |              |                 |               |
|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备         |                 | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,753,780.96  | 2.55      | 1,753,780.96 | 100.00          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 67,011,629.73 | 97.45     | 4,362,975.95 | 6.51            | 62,648,653.78 |
| 合 计       | 68,765,410.69 | 100.00    | 6,116,756.91 | 8.90            | 62,648,653.78 |

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数           |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 55,161,453.91 | 3,361,145.40 | 6.09     |
| 小 计  | 55,161,453.91 | 3,361,145.40 | 6.09     |

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 51,060,377.43 | 2,553,018.90 | 5.00     |
| 1-2 年 | 3,305,898.81  | 330,589.88   | 10.00    |
| 2-3 年 | 126,967.54    | 38,090.26    | 30.00    |
| 3-4 年 | 348,001.63    | 174,000.82   | 50.00    |
| 4-5 年 | 273,814.78    | 219,051.82   | 80.00    |
| 5 年以上 | 46,393.72     | 46,393.72    | 100.00   |
| 小 计   | 55,161,453.91 | 3,361,145.40 | 6.09     |

## (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 51,060,377.43 |
| 1-2 年 | 3,305,898.81  |
| 2-3 年 | 126,967.54    |
| 3-4 年 | 348,001.63    |
| 4-5 年 | 273,814.78    |
| 5 年以上 | 46,393.72     |
| 合 计   | 55,161,453.91 |



## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数          | 本期增加       |    |    | 本期减少 |              |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|----|----|------|--------------|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销           | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 1,753,780.96 |            |    |    |      | 1,753,780.96 |    |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,362,975.95 | 637,305.70 |    |    |      | 1,639,136.25 |    | 3,361,145.40 |
| 合 计       | 6,116,756.91 | 637,305.70 |    |    |      | 3,392,917.21 |    | 3,361,145.40 |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 3,392,917.21 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

| 单位名称            | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因        | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|------|--------------|-------------|---------|-------------|
| 上海市广恺能广告有限公司    | 服务费  | 1,021,762.89 | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 北京闪闪鸣哩网络科技有限公司  | 服务费  | 732,018.07   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 求实求新（北京）文化交流中心  | 服务费  | 315,765.00   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 紫梧桐（北京）资产管理有限公司 | 服务费  | 311,814.72   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 安徽菜菜电子商务有限公司    | 服务费  | 311,067.27   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 华教英才（北京）文化交流中心  | 服务费  | 291,649.20   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 安徽凯才信息科技有限公司    | 服务费  | 103,000.00   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 上海澜思信息科技有限公司    | 服务费  | 85,688.19    | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 广州市米玩信息科技有限公司   | 服务费  | 51,795.15    | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 其他 8 家          | 服务费  | 168,356.72   | 经营异常，预计无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 小 计             |      | 3,392,917.21 |             |         |             |

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例（%） | 坏账准备         |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 25,312,043.47 | 45.89         | 1,849,301.66 |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,633,628.37 | 100.00 | 833,660.07 | 3.85     | 20,799,968.30 |
| 合 计       | 21,633,628.37 | 100.00 | 833,660.07 | 3.85     | 20,799,968.30 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,351,588.82  | 6.84   | 1,351,588.82 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 18,417,973.40 | 93.16  | 704,480.73   | 3.82     | 17,713,492.67 |
| 合 计       | 19,769,562.22 | 100.00 | 2,056,069.55 | 10.40    | 17,713,492.67 |

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称           | 期末数           |            |          |
|----------------|---------------|------------|----------|
|                | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 应收供应商返点组合      | 14,489,845.15 | 724,492.26 | 5.00     |
| 应收押金、保证金、备用金组合 | 5,458,390.68  | 109,167.81 | 2.00     |
| 微网通联集团内关联方组合   | 1,685,392.54  |            |          |
| 小 计            | 21,633,628.37 | 833,660.07 | 3.85     |

## (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 16,452,992.55 |
| 1-2 年 | 2,386,377.91  |
| 2-3 年 | 2,251,786.05  |
| 3-4 年 | 386,767.23    |
| 4-5 年 | 101,500.00    |
| 5 年以上 | 54,204.63     |

|     |               |
|-----|---------------|
| 账 龄 | 期末账面余额        |
| 合 计 | 21,633,628.37 |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                             | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失<br>（已发生信用<br>减值） |              |
| 期初数      | 704,480.73         |                              | 1,351,588.82                     | 2,056,069.55 |
| 期初数在本期   | ---                | ---                          | ---                              |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                                  |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                                  |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                                  |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                                  |              |
| 本期计提     | 129,179.34         |                              |                                  | 129,179.34   |
| 本期收回     |                    |                              |                                  |              |
| 本期转回     |                    |                              |                                  |              |
| 本期核销     |                    |                              | 1,351,588.82                     | 1,351,588.82 |
| 其他变动     |                    |                              |                                  |              |
| 期末数      | 833,660.07         |                              |                                  | 833,660.07   |

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 1,351,588.82 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

| 单位名称               | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的<br>核销程<br>序 | 款项是否由<br>关联交易产生 |
|--------------------|------|--------------|--------|-----------------|-----------------|
| 中国移动通信集团北京有限公司     | 其他   | 865,550.64   | 预计无法收回 | 管理层审批           | 否               |
| 中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司 | 其他   | 486,038.18   | 预计无法收回 | 管理层审批           | 否               |
| 小 计                |      | 1,351,588.82 |        |                 |                 |

## (5) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 5,458,390.68  | 5,433,101.05  |
| 供应商返点 | 14,489,845.15 | 11,912,774.24 |

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 备用金       |               | 9,000.00      |
| 往来款（微网通联） | 1,685,392.54  | 1,063,098.11  |
| 其他        |               | 1,351,588.82  |
| 合 计       | 21,633,628.37 | 19,769,562.22 |

## (6) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备       |
|---------------------|-------|---------------|-------|----------------|------------|
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 供应商返点 | 9,971,812.58  | 1 年以内 | 46.09          | 498,590.63 |
|                     | 押金    | 250,000.00    | 1 年以内 | 1.16           | 5,000.00   |
|                     |       | 600,000.00    | 1-2 年 | 2.77           | 12,000.00  |
|                     |       | 260,000.00    | 3-4 年 | 1.20           | 5,200.00   |
| 中国移动通信集团山东有限公司日照分公司 | 供应商返点 | 1,789,479.40  | 1 年以内 | 8.27           | 89,473.97  |
|                     | 押金    | 52,000.00     | 1-2 年 | 0.24           | 1,040.00   |
|                     |       | 100,000.00    | 2-3 年 | 0.46           | 2,000.00   |
| 中国移动通信集团山东有限公司无棣分公司 | 供应商返点 | 993,802.42    | 1 年以内 | 4.59           | 49,690.12  |
|                     |       | 753,447.87    | 1-2 年 | 3.48           | 37,672.39  |
|                     | 押金    | 100,000.00    | 2-3 年 | 0.46           | 2,000.00   |
|                     |       | 500.00        | 3-4 年 | 0.00           | 10.00      |
| 江苏东方信使信息技术有限公司      | 供应商返点 | 323,678.86    | 1 年以内 | 1.50           | 16,183.94  |
|                     |       | 28,930.04     | 1-2 年 | 0.13           | 1,446.50   |
|                     | 押金    | 5,000.00      | 1 年以内 | 0.02           | 100.00     |
|                     |       | 200,000.00    | 1-2 年 | 0.92           | 4,000.00   |
|                     |       | 200,000.00    | 2-3 年 | 0.92           | 4,000.00   |
| 中国移动通信集团江苏有限公司淮安分公司 | 供应商返点 | 168,624.24    | 1 年以内 | 0.78           | 8,431.21   |
|                     | 押金    | 200,000.00    | 2-3 年 | 0.92           | 4,000.00   |
| 小 计                 |       | 15,997,275.41 |       | 73.95          | 740,838.77 |

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 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 | 5,113,398.99 |      | 5,113,398.99 | 4,113,398.99 |      | 4,113,398.99 |
| 合 计    | 5,113,398.99 |      | 5,113,398.99 | 4,113,398.99 |      | 4,113,398.99 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|--------------|--------------|------|--------------|----------|---------|
| 山东百分通联信息技术有限公司 | 3,613,398.99 |              |      | 3,613,398.99 |          |         |
| 山东智信通达信息技术有限公司 | 500,000.00   | 1,000,000.00 |      | 1,500,000.00 |          |         |
| 小 计            | 4,113,398.99 | 1,000,000.00 |      | 5,113,398.99 |          |         |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务             | 375,674,231.37 | 350,817,781.81 | 504,504,543.22 | 459,265,829.91 |
| 合 计              | 375,674,231.37 | 350,817,781.81 | 504,504,543.22 | 459,265,829.91 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 375,674,231.37 | 350,817,781.81 | 504,504,543.22 | 459,265,829.91 |

## 2. 研发费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 10,912,344.41 | 14,795,385.43 |
| 固定资产折旧 | 1,664,403.24  | 2,523,945.05  |
| 无形资产摊销 | 19,399.56     | 26,644.03     |
| 办公及会务费 | 116,163.51    | 155,299.72    |
| 业务招待费  | 117,504.57    | 234,604.86    |
| 技术服务费  | 359,591.02    | 383,562.69    |
| 差旅费    | 65,474.41     | 238,290.70    |
| 其他     | 305,037.80    | 111,725.22    |
| 合 计    | 13,559,918.52 | 18,469,457.70 |

## 十四、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

| 项 目                                                        | 金 额         | 说 明 |
|------------------------------------------------------------|-------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -41,918.46  |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 96,000.00   |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -443,422.46 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | 85,898.99   |     |
| 小 计                                                        | -303,441.93 |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                    |             |     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              |             |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                         | -303,441.93 |     |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | -13.08        | -0.22     | -0.22  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.71        | -0.21     | -0.21  |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序 号                 | 本 期 数          |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                   | -10,934,200.55 |
| 非经常性损益                      | B                   | -303,441.93    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B               | -10,630,758.62 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                   | 89,075,874.57  |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                   |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                   |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                   |                |
| 其他                          | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1             |

| 项 目                 | 序号                                                           | 本期数           |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2                                                           |               |
| 报告期月份数              | K                                                            | 12.00         |
| 加权平均净资产             | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 83,608,774.30 |
| 加权平均净资产收益率          | $M = A/L$                                                    | -13.08%       |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率   | $N = C/L$                                                    | -12.71%       |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                            | 本期数            |
|--------------------------|-----------------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                             | -10,934,200.55 |
| 非经常性损益                   | B                                             | -303,441.93    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | -10,630,758.62 |
| 期初股份总数                   | D                                             | 50,000,000.00  |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                             |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                             |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                             |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                             |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                             |                |
| 报告期缩股数                   | J                                             |                |
| 报告期月份数                   | K                                             | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 50,000,000.00  |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | -0.22          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                     | -0.21          |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京微网通联股份有限公司

二〇二三年四月十日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京微网通联股份有限公司董事会秘书办公室