

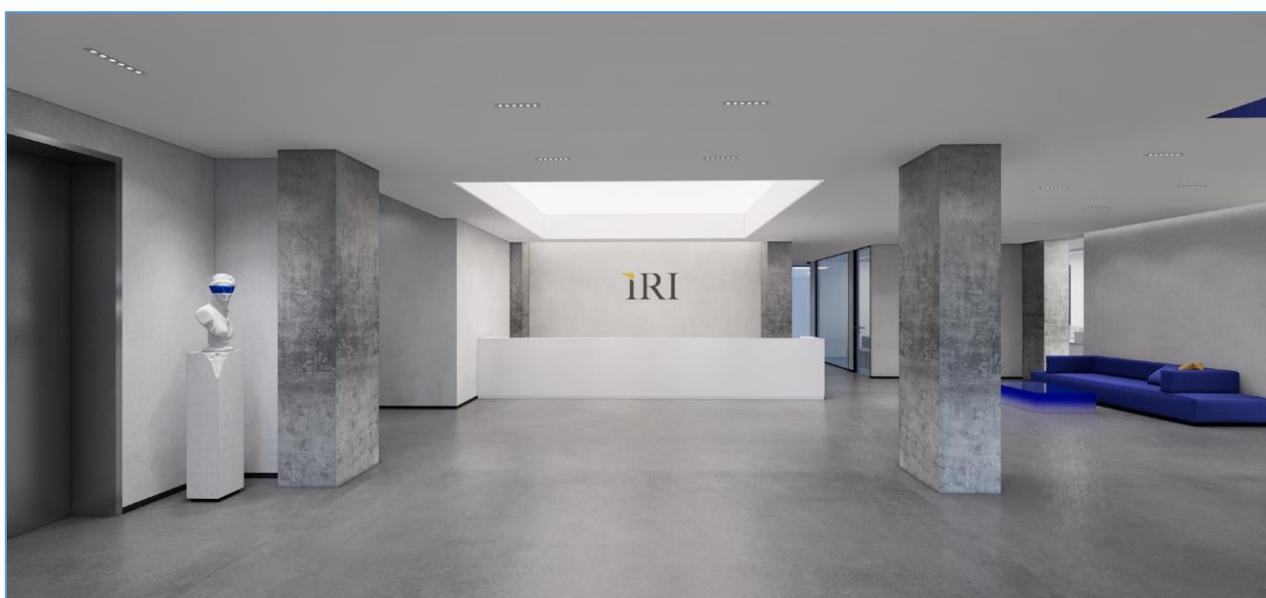


艾利艾

NEEQ: 837511

北京艾利艾互联网科技股份有限公司

Beijing IRI Internet Technology 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 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
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 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	37
第九节	备查文件目录.....	103

## 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。

公司负责人李艳、主管会计工作负责人王彦利及会计机构负责人（会计主管人员）王彦利保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1. 未按要求披露的事项及原因

豁免披露公司客户的具体名称。具体情况如下：

1、根据协议（合同）约定，公司负责有保密义务，不得以任何方式向第三方披露本合同的存在、合同及工作内容等情况。

2、根据协议（合同）约定，公司负责有保密义务，不得披露因签署合同或履行合同获知的保密信息。

**【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
报告期内公司对主要客户存在依赖	<p>报告期内，公司前五名客户销售额占主营业务收入总额比为 43.57%。公司来自于前五名客户的收入占比较高，公司由于行业特性而存在在某一时期主要客户相对集中的特点，因此，对客户依赖存在阶段性。若未来主要客户终止与公司的业务合作，公司存在业绩下滑的风险。公司正在积极开发新客户，降低对主要客户的依赖。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，艾利艾共有 24 位股东。李艳持有艾利艾 1,717.80 万股股份，占公司股份总数的 52.05%，系公司控股股东；樊黎黎持有艾利艾 1,056.00 万股股份，占公司股份总数的 32.00%，系公司第二大股东；魏美勤持有艾利艾 396.00 万股股份，占公司股份总数的 12.00%，系公司第三大股东；其余 21 位股东持股均不到 5%。2015 年 9 月 10 日，艾利艾第一大股东李艳与第二大股东樊黎黎签订《一致行动人协议》，双方承诺在公司重大决策经营中保持一致。双方合计持有艾利艾 84.05% 的股权，对公司各项重大经营或者决策事项能够产生直接影响，故李艳和樊黎黎构成艾利艾的实际控制人。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。</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、艾利艾	指	北京艾利艾互联网科技股份有限公司
艾利艾香港	指	艾利艾互联网科技香港有限公司
雄安分公司	指	北京艾利艾互联网科技股份有限公司河北雄安分公司
“互联网+”	指	利用信息通信技术以及互联网平台，让互联网与传统行业进行深度融合，创造新的发展生态。
輿情	指	一定的社会空间内，围绕中介性社会事件的发生、发展和变化，作为主体的民众对作为客体的社会管理者、企业、个人及其他各类组织及其政治、社会、道德等方面的取向产生和持有的社会态度。
《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》
《公司章程》	指	《北京艾利艾互联网科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京艾利艾互联网科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing IRI Internet Technology Co.,Ltd
证券简称	艾利艾
证券代码	837511
法定代表人	李艳

### 二、 联系方式

董事会秘书	张金荣
联系地址	北京市西城区北营房中街3号
电话	010-68002988
传真	010-68333829
电子邮箱	zhangjinrong@iricn.com
公司网址	<a href="http://www.iricn.com">http://www.iricn.com</a>
办公地址	北京市西城区北营房中街3号
邮政编码	100037
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2008年10月10日
挂牌时间	2016年5月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-2 互联网信息服务-0 互联网信息服务

主要业务	战略研究服务；战略传播服务；数字战略服务。
主要产品与服务项目	主营业务为国家部委办局及各级政府部门与大型央企及行业龙头企业等提供下述三个方面的产品和服务：一是战略研究服务；二是战略传播服务；三是数字战略服务。
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）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为李艳
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李艳、樊黎黎，一致行动人为李艳、樊黎黎

#### 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	91110105681229352Q	否
注册地址	北京市西城区北营房中街3号	是
注册资本	33,000,000	否
公司于2022年5月20日召开2021年年度股东大会，会议审议通过公司住所地拟变更至北京市西城区北营房中街3号，同时将原《公司章程》第一章第五条修改为“公司住所：北京市西城区北营房中街3号”。		

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安			
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国泰君安			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孔祥勇 4年	杨春强 1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室			

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	100,546,461.27	87,784,154.11	14.54%
毛利率%	38.48%	44.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,913,438.63	7,173,053.93	-31.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,689,552.81	7,119,598.68	-62.22%
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）	5.18%	8.10%	-
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）	2.83%	8.04%	-
基本每股收益	0.15	0.22	-31.82%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	130,648,274.18	139,383,321.30	-6.27%
负债总计	33,619,576.77	47,268,062.52	-28.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,028,697.41	92,115,258.78	5.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.79	5.32%
资产负债率%（母公司）	25.88%	34.16%	-
资产负债率%（合并）	25.73%	33.91%	-
流动比率	5.32	3.81	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	633,060.42	8,324,995.57	-92.40%
应收账款周转率	2.5210	2.8414	-
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%	-6.27%	34.64%	-
营业收入增长率%	14.54%	2.47%	-
净利润增长率%	-31.50%	-65.92%	-

#### (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	33,000,000	33,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### (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
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,104,862.21
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,525.95
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,616,336.26</b>
所得税影响数	-392,450.44
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,223,885.82</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

财政部于 2021 年 12 月 31 日分别发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），本公司自 2022 年 1 月 1 日采用相关规定，该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

财政部于 2022 年 11 月 30 日分别发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），本公司自 2023 年 1 月 1 日采用相关规定，该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

**(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

艾利艾是致力于以互联网新技术、新应用与大数据等为核心基础，以互联网信息产业研究为主的综合性战略研究机构。自 2008 年成立至今，根据互联网产业的发展以及市场环境的变化，经过不断优化和调整，目前主要为国家部委办局及各级政府部门与大型央企及行业龙头企业等提供下述三个方面的产品和服务：一是全天候协助国家数十个相关部委办局提供其互联网信息领域的相关决策参考、调研及咨询；二是移动互联网时代的战略传播服务；三是数字战略服务。

艾利艾获取客户的模式主要有如下两种：

(1) 市场模式：公司产品和服务目前均采取直销的市场拓展模式，依靠公司多年来在业内积累的良好口碑来维护老客户以及开发新客户订单。其中，艾利艾针对政府业务的拓展主要有两大渠道：一是由于先后承接了国家若干个部委办局的课题研究，扎实前沿的课题成果，使得政府部门不断信任团队实力，因此课题研究委托承办的愈来愈多；二是受邀为各级政府部门培训及作报告，据不完全统计，几年来艾利艾已受邀为全国所有省市自治区十万党政干部进行了相应培训，获取了更多的合作机会，具有未来批量合作客户的潜质。

此外，艾利艾针对企业业务的拓展，一是主要依靠服务“平台型优质客户”不断带来新客户资源与业务。所谓平台型优质客户，是指自身拥有广泛上下游合作伙伴企业及供应链关系的企业、基本各自处于所在领域市场前三名，如中国石化、华润集团、中国石油、中国建筑、中国交建等。公司通过服务这些平台型优质客户形成良好口碑，根据要求受邀参与相关企业的业务招标，进而在平台型客户生态体系内获得较多新增业务。二是凭借在业内的专业声誉，得到了较多的参与其他优质企业招标的机会，并获得了较高的中标率。

(2) 服务模式：艾利艾现有的客户由公司的各个事业中心负责对接与服务，客户主要有两种类型：年度客户和项目客户。年度客户指的是一次签订 1-3 年服务合同长期服务的客户；其他是项目客户。项目客户主要指的是针对合作单位的具体需求来提供专项研究咨询服务等相对短期合作客户。目前年度客户是公司的主要客户，而绝大部分项目客户也是委托方和公司合作多年签署了长期研究咨询协议由众多个单体研究项目组成。公

司在人员组织方面，主要采取项目组制度。在各事业中心组成若干项目组，每个项目组负责一个或几个客户提供长期服务。其中大数据、技术等业务支撑又是相通的，甚至可以做到流水线作业，以保证项目服务质量的持续性、标准化和项目责任人的追溯性。

报告期内，公司商业模式较上年度相比，没有发生较大变化。

### 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 type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、 本公司 2022 年 10 月 18 日取得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批准的高新技术企业证书，证书编号 GR202211001074，有效期三年。公司 2022 年度享受 15%的企业所得税税率。</p> <p>2、 2022 年 3 月 18 日经北京市西城区科学技术委员会审核通过，取得“科技型中小企业”认定。</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 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √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	51,422,264.20	39.36%	60,956,729.11	43.73%	-15.64%
应收票据					
应收账款	40,105,858.42	30.70%	32,436,110.58	23.27%	23.65%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,933,183.78	1.48%	2,356,881.85	1.69%	-17.98%
在建工程					
无形资产	0	0%	556,229.69	0.40%	-100.00%
商誉					
短期借款					
长期借款					
租赁负债	15,565,495.45	11.91%	21,846,808.43	15.67%	-28.75%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：**报告期末货币资金 51,422,264.20 元，占总资产的 39.36%，较期初减少 9,534,464.91 元，主要系支付增加的外购成本、人工成本及房租所致；
- 2、应收账款：**报告期末应收账款 40,105,858.42 元，占总资产的 30.7%，较期初增加 7,669,747.84 元，主要系公司业务规模扩大，营业收入的增长，导致应收账款相应增加；
- 3、固定资产：**报告期末固定资产 1,933,183.78 元，占总资产的 1.48%，较期初减少 423,698.07 元，主要系处置办公家具及电子设备所致；
- 4、无形资产：**报告期末无形资产 0 元，占总资产 0%，较期初减少 556,229.69 元，主要系报告期内无形资产摊销所致；
- 5、租赁负债：**报告期末租赁负债 15,565,495.45 元，占总资产的 11.91%，较期初减少 6,281,312.98 元，主要系报告期内支付房屋租金所致。

### 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	100,546,461.27	-	87,784,154.11	-	14.54%
营业成本	61,857,368.75	61.52%	48,966,968.30	55.78%	26.32%
毛利率	38.48%	-	44.22%	-	-
销售费用	4,602,685.51	4.58%	3,166,652.76	3.61%	45.35%
管理费用	23,110,671.05	22.99%	19,731,156.43	22.48%	17.13%
研发费用	6,446,577.84	6.41%	6,406,746.53	7.30%	0.62%
财务费用	739,702.67	0.74%	590,429.23	0.67%	25.28%
信用减值损失	-1,085,202.03	-1.08%	-940,151.43	-1.07%	15.43%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	3,104,862.21	3.09%	62,885.83	0.07%	4,837.30%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	5,269,642.15	5.24%	7,625,277.18	8.69%	-30.89%
营业外收入	2.65	0.00%	2.70	0.00%	-1.85%
营业外支出	488,528.60	0.49%	-	0.00%	-
净利润	4,913,438.63	4.89%	7,173,053.93	8.17%	-31.50%

**项目重大变动原因：**

- 1、**营业成本：**报告期内，营业成本 61,857,368.75 元，同比增长 26.32%，主要系公司支付增加的外购服务费、人员规模扩大及员工调薪所致；
- 2、**毛利率：**报告期内，毛利率为 38.48%，同比降低 5.74 个百分点，主要系报告期内外购服务费增加，人员规模扩大及员工调薪所致；
- 3、**销售费用：**报告期内，销售费用 4,602,685.51 元，同比增长 45.35%，主要系公司支付服务费所致；
- 4、**管理费用：**报告期内，管理费用 23,110,671.05 元，同比增长 17.13%，主要系报告期内公司支付房屋租金及新增管理人员薪资所致；
- 5、**财务费用：**报告期内，财务费用 739,702.67 元，同比增长 25.28%，主要系报告期内使用权资产摊销未确认融资费用所致；
- 6、**信用减值损失：**报告期内，信用减值损失 1,085,202.03 元，同比增长 15.43%，主要系报告期内受疫情影响客户暂时性延时付款所致；

6、其他收益：报告期内，其他收益 3,104,862.21 元，同比增长 4,837.30%，主要系报告期内收到西城区发展和改革委员会支付的低效楼宇改造奖励款所致；

7、营业外支出：报告期内，营业外支出 488,528.60 元，同比增加 488,528.60 元，主要系报告期内处置办公家具及电子设备所致。

## (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	100,546,461.27	87,784,154.11	14.54%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	61,857,368.75	48,966,968.30	26.32%
其他业务成本	0	0	0%

## 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
战略研究服务	54,571,161.91	33,452,302.76	38.70%	18.98%	34.39%	-7.03%
战略传播服务	36,787,517.28	22,728,549.26	38.22%	11.06%	14.53%	-1.87%
数字战略服务	9,187,782.08	5,676,516.73	38.22%	4.45%	34.23%	-13.71%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入 100,546,461.27 元，较上年同期增长 14.54%；营业成本 61,857,368.75 元，较上年同期增长 26.32%，主要系增加人员规模及员工调薪导致人力成本增加所致。

## (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	豁免披露（二）	14,832,583.45	14.75%	否
2	中国旅游集团有限公司	11,947,575.47	11.88%	否

3	豁免披露（三）	9,734,246.70	9.68%	否
4	华润股份有限公司	4,289,664.50	4.27%	否
5	贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司委员会	3,001,415.09	2.99%	否
合计		43,805,485.21	43.57%	-

#### (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	星月影美文化创意产业（深圳）有限公司	2,812,450.12	19.99%	否
2	上海亦芯文化传媒有限公司	1,200,686.15	8.53%	否
3	北京微图科技有限公司	1,076,415.10	7.65%	否
4	中国电信股份有限公司北京分公司	815,592.44	5.80%	否
5	北京星光聚星文化艺术传媒有限公司	722,330.10	5.13%	否
合计		6,627,473.91	47.10%	-

### 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	633,060.42	8,324,995.57	-92.40%
投资活动产生的现金流量净额	-2,950,875.33	-11,479,560.06	-74.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,216,650.00	-3,555,000.00	103.00%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流净额较上年同期降低 92.40%，主要系公司支付增加的外购服务费、人员规模扩大及员工调薪所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 74.29%，主要系上期公司购置固定资产及支付装修款所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 103.00%，主要系支付报告期内租入的使用权资产租金所致。

### (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	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	----	----	------	-----	-----	------	-----

名称	类型	业务					
艾利艾互联网公司	控股子公司	互联网信息服务、培训	HKD10,000	2,476,717.26	2,108,762.70	732,952.00	600,310.45

### 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

### 1、公司主营业务明确

公司主要为国家部委办局及各级政府部门与大型央企及行业龙头企业等提供下述三个方面的产品和服务：一是全天候协助国家数十个相关部委办局提供其互联网信息领域的战略研究服务；二是移动互联时代战略传播服务；三是数字战略服务。

公司的主营业务都与国家大力发展和重点扶持的战略方向高度匹配，业务模式上在国内具有不可复制性和完全竞争优势，处于蓝海市场且形成了较高的竞争壁垒。

### 2、公司经营情况良好

公司近几年来营业收入持续增长。2022年公司营业收入为100,546,461.27元，同比增长14.54%。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要经营指标良好；公司经营管理层、核心业务团队稳定，董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为；公司内部管理规范、客户资源稳定、行业前景良好，具有持续正常经营能力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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)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
其他股东	2016年4月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

其他股东	2016年4月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月29日		挂牌	减少和规范关联交易承诺	尽力减少与公司之间的关联交易	正在履行中
其他股东	2016年4月29日		挂牌	减少和规范关联交易承诺	尽力减少与公司之间的关联交易	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

#### 一、避免同业竞争的有关承诺

挂牌前，为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下：

“本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成

竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

## 二、有关避免资金占用的承诺

挂牌前，公司全体持股 5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

## 三、减少和规范关联交易的承诺

挂牌前，为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 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%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,691,600	35.43%	84,975.00	11,776,575.00	35.69%
	其中：控股股东、实际控制人	6,889,125	20.88%	181,500	7,070,625	21.43%
	董事、监事、高管	213,675	0.65%	-96,525	117,150	0.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,308,400	64.57%	-84,975.00	21,223,425.00	64.31%
	其中：控股股东、实际控制人	20,667,375	62.63%	0	20,667,375	62.63%
	董事、监事、高管	641,025	1.94%	-84,975	556,050	1.69%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数						24

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%	期末持有无限售股份数量	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	李艳	16,996,500	181,500	17,178,000	52.05%	12,747,375	4,430,625	0	0
2	樊黎黎	10,560,000	0	10,560,000	32.00%	7,920,000	2,640,000	0	0
3	魏美勤	3,960,000	0	3,960,000	12.00%	0	3,960,000	0	0
4	刘蕾	303,600	0	303,600	0.92%	227,700	75,900	0	0
5	俞乐华	206,700	8,300	215,000	0.65%	0	215,000	0	0
6	林卓颖	204,600	0	204,600	0.62%	204,600	0	0	0
7	徽燕博	181,500	0	181,500	0.55%	0	181,500	0	0
8	韩野	165,000	0	165,000	0.50%	123,750	41,250	0	0
9	张千易	105,600	0	105,600	0.32%	0	105,600	0	0
10	韩晓璐	95,700	0	95,700	0.29%	0	95,700	0	0
<b>合计</b>		32,779,200	189,800	32,969,000	99.90%	21,223,425	11,745,575	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

李艳与樊黎黎签署了《一致行动人协议》，系一致行动人，除此之外普通股前十名股东间不存在其他关联关系。

## 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

李艳，女，1981年4月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权。毕业于北京大学国际政治专业，本科学历。2004年7月至2008年4月，就职于中视金桥国际传媒有限公司，历任品牌经理、总监。2005年底至2008年4月，就职于奥美集团，兼任中国4A副秘书长。2008年5月至2008年9月，筹备艾利艾有限；2008年10月至2010年4月，任艾利艾有限执行总经理；2010年5月至2011年11月，任艾利艾有限监事；2011年12月至2015年8月，任艾利艾有限总经理。2015年9月至今，就职于艾利艾，任董事长兼总经理。

报告期内，公司控投股东未发生变更。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为李艳、樊黎黎。

2015年9月10日，公司第一大股东李艳和第二大股东樊黎黎签订《一致行动人协议》。双方合计持有艾利艾83.5%的股权，对公司各项重大经营或者决策事项能够产生直接影响，故李艳和樊黎黎构成艾利艾的实际控制人，且在报告期内未发生变化。

李艳，女，1981年4月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权。毕业于北京大学国际政治专业，本科学历。2004年7月至2008年4月，就职于中视金桥国际传媒有限公司，历任品牌经理、总监。2005年底至2008年4月，就职于奥美集团，兼任中国4A副秘书长。2008年5月至2008年9月，筹备艾利艾有限；2008年10月至2010年4月，任艾利艾有限执行总经理；2010年5月至2011年11月，任艾利艾有限监事；2011年12月至2015年8月，任艾利艾有限总经理。2015年9月至今，就职于艾利艾，任董事长兼总经理。

樊黎黎，女，1983年6月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权，毕业于东北师范大学工商管理专业，本科学历。2003年9月至2005年11月，就职于北京华胜天成科技股份有限公司，任商务专员。2005年12月至2006年10月，就职于北京宇信宏泰科技股份有限公司，任总裁助理。2006年10月至2008年9月，自由职业者。2008年10月至2010年5月，任北京艾利艾互联网科技股份有限公司监事。2010年月至2011年11月，自由职业者。2011年12月至2015年8月，任北京艾利艾互联网科技股份有限公司执行董事。

2015年9月至2019年12月，自由职业者。2020年1月至今，就职于北京艾利艾互联网科技股份有限公司，任总经理助理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

#### 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
李艳	董事长、总经理	女	否	1981年4月	2022年2月24日	2025年2月23日
樊黎黎	董事	女	否	1983年6月	2022年2月24日	2025年2月23日
刘蕾	董事、副总经理	女	否	1987年12月	2022年2月24日	2025年2月23日
廖政军	董事、副总裁兼首席市场官	男	否	1981年8月	2022年2月24日	2025年2月23日
张凤安	董事、战略传播事业部总经理	男	否	1979年9月	2022年9月2日	2025年2月23日
韩野	监事会主席 大数据事业中心副总经理	男	否	1983年3月	2022年2月24日	2025年2月23日
黄妍	职工代表监事 互联网事业中心副总经理	女	否	1983年11月	2022年2月24日	2025年2月23日
胡笏	监事 海外事业部副总经理	女	否	1983年4月	2022年2月24日	2025年2月23日

王彦利	财务负责人	女	否	1982年3月	2022年2月24日	2025年2月23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:**

李艳与樊黎黎签署了《一致行动人协议》，系一致行动人，除此之外董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。

**(二) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
林卓颖	董事	离任	无	个人原因	
张凤安	无	新任	董事	选举	
张金荣	董事会秘书	离任	无	个人原因	

**关键岗位变动情况**

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	否	0

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

适用 不适用

**1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

适用 不适用

**2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:**

张凤安，男，1979年9月出生，中国国籍，汉族，无境外居留权，毕业于华东师范大学中文系，本科学历，现任北京艾利艾互联网科技股份有限公司战略传播事业部总经理、高级研究员。先后在北京大学光华管理学院、清华大学五道口金融学院、中欧商学院、宾夕法尼亚大学沃顿商学院等进修学习。国内资深财经与商业媒体研究者，长期专

注科技商业创新和企业品牌发展。曾在央视、新华社等有关部门工作，对战略传播工作颇有心得。

**(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	
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况	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	是	董事长兼任总经理

**(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
行政人员	12	5	5	12
生产人员	143	110	85	168
技术人员	72	14	18	68
财务人员	2	0	0	2
<b>员工总计</b>	<b>229</b>	<b>129</b>	<b>108</b>	<b>250</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	68	72
本科	114	128
专科	42	45
专科以下	4	4
<b>员工总计</b>	<b>229</b>	<b>250</b>

### 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、员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，公司按照员工月薪的一定比例缴纳员工的社会保险和公积金。

#### 2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了一系列人才培训计划与培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式的加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 3、离退休职工

需公司承担费用的离退休职工人数为0。

### (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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律、法规的要求，按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东

负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的人事变动等重大决策事项，均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事和高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 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

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）于2020年1月10日发布的《关于做好实施〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则〉等相关制度准备工作的通知》，为提高公司治理水平，公司根据《公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称“《治理规则》”等相关规定，并因公司注册地址的变更对《公司章程》拟进行修订。

公司于2022年5月20日召开2021年年度股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》的议案。

## （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	3	3	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	否	

## 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

公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合相关法律、法规和公司章程的规定。公司信息披露工作按照相关法律、法规的规定，做到了及时、准确、完整。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、 公司业务独立

公司的业务独立于公司的控投股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

#### 2、 公司资产独立完整

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。

#### 3、 公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，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。公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算并能独立进行纳税申报和依法纳税。

#### 4、公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

#### 5、公司人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定选举产生；公司的高级管理人员均由董事会聘任或辞退。公司的高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

### (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>1、关于会计核算体系</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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</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> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。公司在编制半年报、年报的过程中，按照《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的要求。为确保信息披露的真实、准确、完整，努力提升年报信息披露的质量，公司将严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》的相关规定。

报告期内，公司未发生重大差错责任事件。

### 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 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	大信审字[2023]第 3-00276 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2022 年 4 月 18 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	孔祥勇 4 年	杨春强 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			

## 审 计 报 告

大信审字[2023]第 3-00276 号

北京艾利艾互联网科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京艾利艾互联网科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孔祥勇

中国 · 北京

中国注册会计师：杨春强

二〇二三年四月十八日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	51,422,264.20	60,956,729.11
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（二）	40,105,858.42	32,436,110.58
应收款项融资			
预付款项	五（三）	795,361.75	852,749.87
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（四）	3,366,552.37	2,442,008.18
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（五）	437,068.21	150,670.33
<b>流动资产合计</b>		<b>96,127,104.95</b>	<b>96,838,268.07</b>
<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（六）	1,933,183.78	2,356,881.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（七）	20,828,695.87	26,924,899.51
无形资产	五（八）		556,229.69
开发支出	五（九）	2,530,749.61	1,570,537.84
商誉			
长期待摊费用	五（十）	8,416,051.76	10,486,796.43
递延所得税资产	五（十一）	812,488.21	649,707.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		34,521,169.23	42,545,053.23
<b>资产总计</b>		130,648,274.18	139,383,321.30
<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（十二）	370,299.39	2,487,787.04
预收款项			
合同负债	五（十三）	367,954.56	6,883,095.01
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（十四）	9,725,015.29	9,055,137.72
应交税费	五（十五）	1,104,805.92	1,067,014.97
其他应付款	五（十六）	204,693.16	17,664.06
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（十七）	6,281,313.00	5,910,555.29
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		18,054,081.32	25,421,254.09
<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（十八）	15,565,495.45	21,846,808.43
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>		15,565,495.45	21,846,808.43
<b>负债合计</b>		33,619,576.77	47,268,062.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十九）	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	611,303.52	611,303.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	9,181,581.44	8,750,268.62
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	54,235,812.45	49,753,686.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		97,028,697.41	92,115,258.78
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		97,028,697.41	92,115,258.78
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		130,648,274.18	139,383,321.30

法定代表人：李艳  
王彦利

主管会计工作负责人：王彦利

会计机构负责人：

## （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		49,214,064.27	59,369,519.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	39,837,341.09	32,436,110.58
应收款项融资			

预付款项		795,361.75	852,749.87
其他应收款	十三（二）	3,366,552.37	2,442,008.18
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		437,068.21	150,670.33
<b>流动资产合计</b>		93,650,387.69	95,251,058.59
<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（三）	336,780.00	336,780.00
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		1,933,183.78	2,356,881.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,828,695.87	26,924,899.51
无形资产			556,229.69
开发支出		2,530,749.61	1,570,537.84
商誉			
长期待摊费用		8,416,051.76	10,486,796.43
递延所得税资产		812,488.21	649,707.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		34,857,949.23	42,881,833.23
<b>资产总计</b>		128,508,336.92	138,132,891.82
<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		370,299.39	2,487,787.04
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,725,015.29	9,055,137.72
应交税费		1,104,805.92	1,067,014.97
其他应付款		204,693.16	17,664.06

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			6,804,337.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,281,313.00	5,910,555.29
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		17,686,126.76	25,342,496.86
<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		15,565,495.45	21,846,808.43
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>		15,565,495.45	21,846,808.43
<b>负债合计</b>		33,251,622.21	47,189,305.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		611,303.52	611,303.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,181,581.44	8,750,268.62
一般风险准备			
未分配利润		52,463,829.75	48,582,014.39
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		95,256,714.71	90,943,586.53
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		128,508,336.92	138,132,891.82

### （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>		100,546,461.27	87,784,154.11
其中：营业收入	五（二十三）	100,546,461.27	87,784,154.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		95,276,819.12	79,281,611.33
其中：营业成本	五（二十三）	61,857,368.75	48,966,968.30
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（二十四）	539,473.48	419,658.08
销售费用	五（二十五）	4,602,685.51	3,166,652.76
管理费用	五（二十六）	23,110,671.05	19,731,156.43
研发费用	五（二十七）	6,446,577.84	6,406,746.53
财务费用	五（二十八）	739,702.67	590,429.23
其中：利息费用			
利息收入		136,050.72	155,080.80
加：其他收益	五（二十九）	3,104,862.21	62,885.83
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（三十）	-1,085,202.03	-940,151.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,269,642.15	7,625,277.18
加：营业外收入	五（三十一）	2.65	2.70
减：营业外支出	五（三十二）	488,528.60	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,781,116.20	7,625,279.88
减：所得税费用	五（三十三）	-132,322.43	452,225.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,913,438.63	7,173,053.93
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）		4,913,438.63	7,173,053.93
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）		4,913,438.63	7,173,053.93
<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>		4,913,438.63	7,173,053.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,913,438.63	7,173,053.93
(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）		0.15	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.22

法定代表人：李艳  
王彦利

主管会计工作负责人：王彦利

会计机构负责人：

#### (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（四）	99,813,509.27	87,046,476.67
<b>减：营业成本</b>	十三（四）	61,668,099.14	48,824,400.86
税金及附加		539,473.48	419,658.08
销售费用		4,602,685.51	3,166,652.76
管理费用		23,103,991.13	19,724,442.25
研发费用		6,446,577.84	6,406,746.53
财务费用		833,468.52	512,936.92
其中：利息费用			

利息收入		86,942.86	86,942.86
加：其他收益		3,104,862.21	62,885.83
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）		-1,085,202.03	-940,151.43
资产减值损失（损失以“-”号填 列）			
资产处置收益（损失以“-”号填 列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填     列）</b>		4,638,873.83	7,114,373.67
加：营业外收入		2.65	2.70
减：营业外支出		488,528.60	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号     填列）</b>		4,150,347.88	7,114,376.37
减：所得税费用		-162,780.30	370,242.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填     列）</b>		4,313,128.18	6,744,133.60
（一）持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		4,313,128.18	6,744,133.60
（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>		4,313,128.18	6,744,133.60
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.20

#### （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		90,904,804.42	89,250,615.40
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（三十四）	4,213,630.65	1,930,431.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		95,118,435.07	91,181,046.87
购买商品、接受劳务支付的现金		20,736,179.46	13,055,562.10
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		56,917,478.01	51,808,163.62
支付的各项税费		5,088,755.10	5,809,450.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	11,742,962.08	12,182,875.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		94,485,374.65	82,856,051.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		633,060.42	8,324,995.57
<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		3,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,954,175.33	11,479,560.06
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>		2,954,175.33	11,479,560.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,950,875.33	-11,479,560.06
<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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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（三十四）	7,216,650.00	3,555,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,216,650.00	3,555,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,216,650.00	-3,555,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,534,464.91	-6,709,564.49
加：期初现金及现金等价物余额		60,956,729.11	67,666,293.60
六、期末现金及现金等价物余额		51,422,264.20	60,956,729.11

法定代表人：李艳  
人：王彦利

主管会计工作负责人：王彦利

会计机构负责

#### (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		90,151,172.42	88,154,423.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,119,864.80	1,930,413.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		94,271,037.22	90,084,836.69
购买商品、接受劳务支付的现金		20,546,909.85	12,912,994.66
支付给职工以及为职工支付的现金		56,917,478.01	51,808,163.62
支付的各项税费		5,058,297.23	5,727,466.86
支付其他与经营活动有关的现金		11,736,282.16	12,098,650.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		94,258,967.25	82,547,276.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,069.97	7,537,560.68
<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		3,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,954,175.33	11,479,560.06
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,954,175.33	11,479,560.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,950,875.33	-11,479,560.06
<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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,216,650.00	3,555,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,216,650.00	3,555,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,216,650.00	-3,555,000.00
<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>		-10,155,455.36	-7,496,999.38
加：期初现金及现金等价物余额		59,369,519.63	66,866,519.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		49,214,064.27	59,369,519.63

## (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 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		49,753,686.64		92,115,258.78
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	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		49,753,686.64		92,115,258.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								431,312.82		4,482,125.81		4,913,438.63	
(一) 综合收益总额										4,913,438.63		4,913,438.63	
(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								431,312.82		-431,312.82				
1. 提取盈余公积								431,312.82		-431,312.82				
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	33,000,000.00				611,303.52				9,181,581.44		54,235,812.45		97,028,697.41
----------	---------------	--	--	--	------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	33,000,000.00				611,303.52				8,075,855.26		43,255,046.07		84,942,204.85
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	33,000,000.00				611,303.52				8,075,855.26		43,255,046.07		84,942,204.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								674,413.36		6,498,640.57		7,173,053.93	
(一) 综合收益总额										7,173,053.93		7,173,053.93	
(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								674,413.36		-674,413.36				
1. 提取盈余公积								674,413.36		-674,413.36				
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	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		49,753,686.64		92,115,258.78
----------	---------------	--	--	--	------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

法定代表人：李艳

主管会计工作负责人：王彦利

会计机构负责人：王彦利

### (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	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		48,582,014.39	90,943,586.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		48,582,014.39	90,943,586.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								431,312.82			3,881,815.36	4,313,128.18
(一) 综合收益总额											4,313,128.18	4,313,128.18
(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								431,312.82		-431,312.82		
1. 提取盈余公积								431,312.82		-431,312.82		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	33,000,000.00				611,303.52				9,181,581.44		52,463,829.75	95,256,714.71

项目	2021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	33,000,000.00				611,303.52				8,075,855.26		42,512,294.15	84,199,452.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				611,303.52				8,075,855.26		42,512,294.15	84,199,452.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									674,413.36		6,069,720.24	6,744,133.60
(一) 综合收益总额											6,744,133.60	6,744,133.60
(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									674,413.36		-674,413.36	

1. 提取盈余公积									674,413.36		-674,413.36	
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、本年期末余额</b>	33,000,000.00				611,303.52				8,750,268.62		48,582,014.39	90,943,586.53

# 北京艾利艾互联网科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：北京艾利艾互联网科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

统一社会信用代码：91110105681229352Q

公司注册地址：北京市西城区北营房中街3号

公司注册资本：33,000,000.00元

法定代表人：李艳

公司组织形式：股份有限公司

本公司于2016年5月26日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：艾利艾，证券代码：837511。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

1. 企业所处的行业

I—信息传输、软件和信息技术服务业—64 互联网和相关服务—20 互联网信息服务。

2. 所提供的主要产品或服务

主营业务为国家部委办局及各级政府部门与大型央企及行业龙头企业等提供下述三个方面的产品和服务：一是全天候协助国家数十个相关部委办局提供其互联网信息领域的相关决策参考、调研及咨询；二是移动互联网时代战略传播服务；三是数字战略服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2023年4月18日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司2022年度纳入合并财务报表范围的会计主体包括全资子公司艾利艾互联网科技香港有限公司，子公司详细信息详见“本附注七、在其他主体中的权益”，合并范围的变化情况详见“本附注六、合并范围的变更”。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## （九）外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资

从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A. 本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B. 本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。本公司依据近期四个完整年度期末应收账款变动情况并考虑公司的前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。

C. 本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

D. 本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以预期信用损失。

### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；(2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；(8)

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化；（15）逾期信息。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益。

### （十二）合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的

有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十五）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计

净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
办公家具	5	5.00	19.00

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利

率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十八）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	2	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

### 4. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确

认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司收入确认的具体方法：

公司根据签订的委托合作协议，将合同约定的服务成果交付客户确认，经客户认可时确认收入。

### （二十三）政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### （二十五）租赁

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### 1. 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### 2. 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：（1）固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；（3）根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；（4）购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；（5）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

#### （二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月 31 日分别发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），本公司自 2022 年 1 月 1 日采用相关规定，该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

财政部于 2022 年 11 月 30 日分别发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），本公司自 2023 年 1 月 1 日采用相关规定，该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

##### 2. 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际缴纳的增值税为计税依据	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税为计税依据	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税为计税依据	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

纳税主体名称	所得税税率
北京艾利艾互联网科技股份有限公司	15%
艾利艾互联网科技香港有限公司	16.5%

## （二）重要税收优惠及批文

本公司 2022 年 10 月 18 日取得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批准的高新技术企业证书，证书编号 GR202211001074，有效期三年。公司 2022 年度享受 15% 的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,891.08	29,751.67
银行存款	51,419,373.12	60,926,977.44
合计	51,422,264.20	60,956,729.11

### （二）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	37,849,192.16	27,073,358.50
1 至 2 年	449,000.00	2,058,666.67
2 至 3 年	109,500.00	4,206,000.00
3 至 4 年	4,095,000.00	2,012,600.00
4 至 5 年	1,555,000.00	180,000.00
5 年以上	180,000.00	
减：坏账准备	4,131,833.74	3,094,514.59
合计	40,105,858.42	32,436,110.58

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	44,237,692.16	100.00	4,131,833.74	9.34
其中：组合 1：账龄组合	44,237,692.16	100.00	4,131,833.74	9.34
合计	44,237,692.16	100.00	4,131,833.74	9.34

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71
其中：组合 1：账龄组合	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71
合计	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	37,849,192.16	5.00	1,879,033.74	27,073,358.50	5.00	1,353,667.93
1 至 2 年	449,000.00	10.00	44,900.00	2,058,666.67	10.00	205,866.67
2 至 3 年	109,500.00	20.00	21,900.00	4,206,000.00	20.00	841,200.00
3 至 4 年	4,095,000.00	30.00	1,228,500.00	2,012,600.00	30.00	603,780.00
4 至 5 年	1,555,000.00	50.00	777,500.00	180,000.00	50.00	90,000.00
5 年以上	180,000.00	100.00	180,000.00			
合计	44,237,692.16		4,131,833.74	35,530,625.17		3,094,514.59

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,094,514.59	1,037,319.15				4,131,833.74
合计	3,094,514.59	1,037,319.15				4,131,833.74

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
豁免披露 (二)	13,793,180.00	31.18	689,659.00
豁免披露 (三)	5,157,200.00	11.66	257,860.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邯郸市公安交通警察支队	4,165,000.00	9.42	208,250.00
中国旅游集团有限公司	2,050,000.00	4.63	102,500.00
珠海市碧桂园管理服务有限公司	1,375,000.00	3.11	68,750.00
合计	26,540,380.00	60.00	1,327,019.00

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	676,471.69	85.05	596,395.14	69.94
1至2年	99,622.64	12.53	256,354.73	30.06
2至3年	19,267.42	2.42		
3年以上				
合计	795,361.75	100.00	852,749.87	100.00

#### 账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京艾利艾互联网科技股份有限公司	上海泛微网络科技有限公司	99,622.64	1-2年	未结算
北京艾利艾互联网科技股份有限公司	得到(天津)文化传播有限公司	19,267.42	2-3年	未结算
合计		118,890.06		

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	173,478.00	21.81
嘉兴云画崖信息技术咨询工作室	100,500.00	12.64
腾杰	150,771.90	18.96
上海泛微网络科技有限公司	99,622.64	12.53
宽带费--光电创新	84,905.66	10.66
合计	609,278.20	76.60

### (四) 其他应收款

其他应收款项	3,718,695.40	2,746,268.33
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

## 1. 其他应收款项

### (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	353,508.29	91,983.39
押金、保证金	3,365,187.11	2,654,284.94
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,826,494.38	2,059,567.31
1 至 2 年	1,513,500.00	
2 至 3 年	27,331.04	428,701.02
3 至 4 年	351,369.98	60,000.00
4 至 5 年		198,000.00
5 年以上		
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	304,260.15			304,260.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
—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	47,882.88			47,882.88
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	352,143.03			352,143.03

### (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款	304,260.15	47,882.88				352,143.03
合计	304,260.15	47,882.88				352,143.03

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京凌奇印刷有限责任公司	房租保证金	1,066,500.00	1年以内	28.68	53,325.00
豁免披露(一)	保证金	447,000.00	1-2年	12.02	44,700.00
豁免披露(二)	保证金	407,000.00	2-3年	10.94	81,400.00
中金招标有限责任公司	保证金	400,000.00	1年以内	10.76	40,000.00
北京国棉文化创意发展有限公司	押金	351,369.98	3-4年	9.45	105,410.99
合计		2,671,869.98		71.85	324,835.99

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,706.91	150,670.33
预交企业所得税	431,361.30	
合计	437,068.21	150,670.33

## (六) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,933,183.78	2,356,881.85
减：减值准备		
合计	1,933,183.78	2,356,881.85

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,715,509.26	702,211.97	2,390,624.92	5,808,346.15
2. 本期增加金额	577,004.47		265,113.00	842,117.47
(1) 购置	577,004.47		265,113.00	842,117.47
3. 本期减少金额			1,473,732.15	1,473,732.15
4. 期末余额	3,292,513.73	702,211.97	1,182,005.77	5,176,731.47
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,837,129.95	667,101.37	947,232.98	3,451,464.30
2. 本期增加金额	460,735.42		313,251.52	773,986.94
(1) 计提	424,024.81		306,569.01	730,593.82

项目	电子设备	运输设备	办公家具	合计
3. 本期减少金额			981,903.55	981,903.55
4. 期末余额	2,297,865.37	667,101.37	278,580.95	3,243,547.69
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	994,648.36	35,110.60	903,424.82	1,933,183.78
2. 期初账面价值	878,379.31	35,110.60	1,443,391.94	2,356,881.85

#### (七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,481,018.30	30,481,018.30
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	30,481,018.30	30,481,018.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,556,118.79	3,556,118.79
2. 本期增加金额	6,096,203.64	6,096,203.64
(1) 计提	6,096,203.64	6,096,203.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,652,322.43	9,652,322.43
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,828,695.87	20,828,695.87
2. 期初账面价值	26,924,899.51	26,924,899.51

#### (八) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,373,718.11	3,373,718.11
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,373,718.11	3,373,718.11
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,817,488.42	2,817,488.42
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,373,718.11	3,373,718.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		
	556,229.69	556,229.69

### (九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
全球公共政策数据库平台	1,570,537.84	3,047,972.09		2,087,760.32		2,530,749.61
合计	1,570,537.84	3,047,972.09		2,087,760.32		2,530,749.61

### 开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
全球公共政策数据库平台	2021年3月1日	立项报告、初步成果、开发项目确认表	90%

### (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	10,407,074.44	386,241.01	2,418,707.84		8,374,607.61
企业邮箱	46,167.47		19,103.76		27,063.71
北大方正的方正字体使用权	33,554.52		19,174.08		14,380.44
合计	10,486,796.43	386,241.01	2,456,985.68		8,416,051.76

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账损失	624,139.74	4,160,931.60	461,356.14	3,075,707.54
税前可扣除房屋租金纳税调增	188,348.47	1,255,656.47	188,351.77	1,255,678.49
合计	812,488.21	5,416,588.07	649,707.91	4,331,386.03

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	117,420.00	2,455,337.04
1年以上	252,879.39	32,450.00
合计	370,299.39	2,487,787.04

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
济南齐速文化传媒有限公司	117,420.00	未结算
北京朋明建筑装饰工程有限公司	200,149.39	未结算
合计	317,569.39	

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	367,954.56	6,883,095.01
合计	367,954.56	6,883,095.01

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	8,779,306.59	54,664,002.71	54,061,249.31	9,382,059.99
离职后福利-设定提存计划	275,831.13	4,224,907.39	4,157,783.22	342,955.30
合计	9,055,137.72	58,888,910.09	58,219,032.52	9,725,015.29

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,608,456.93	47,611,181.86	47,041,285.42	9,178,353.37
职工福利费		1,876,569.54	1,876,569.54	
社会保险费	170,513.66	2,558,636.31	2,525,779.35	203,370.62
其中：医疗及生育保险费	163,826.93	2,451,739.96	2,420,618.08	194,948.81
工伤保险费	6,686.73	106,896.35	105,161.27	8,421.81
住房公积金	336.00	2,617,615.00	2,617,615.00	336.00
合计	8,779,306.59	54,664,002.71	54,061,249.31	9,382,059.99

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	267,472.48	4,088,590.43	4,023,547.32	332,515.59
失业保险费	8,358.65	136,316.95	134,235.89	10,439.71
合计	275,831.13	4,224,907.39	4,157,783.22	342,955.30

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	685,589.98	499,912.57
企业所得税		228,979.09
城市维护建设税	95,646.72	67,033.42
教育费附加	55,277.19	28,728.63
地方教育费附加	30,184.75	19,152.38
个人所得税	226,928.28	211,904.68
印花税	11,179.00	11,266.70
城镇土地使用税		37.50
合计	1,104,805.92	1,067,014.97

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	204,693.16	17,664.06
合计	204,693.16	17,664.06

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	204,693.16	17,664.06
合计	204,693.16	17,664.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
北京大印装饰设计有限公司	8,726.72	质保金未退还
合计	8,726.72	

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,281,313.00	5,910,555.29
合计	6,281,313.00	5,910,555.29

(十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,287,205.73	30,160,205.71
减：未确认融资费用	1,440,397.28	2,402,841.99
减：一年内到期的租赁负债	6,281,313.00	5,910,555.29
合计	15,565,495.45	21,846,808.43

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000.00						33,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	611,303.52			611,303.52
合计	611,303.52			611,303.52

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,750,268.62	431,312.82		9,181,581.44
合计	8,750,268.62	431,312.82		9,181,581.44

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	49,753,686.64	43,255,046.07
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	49,753,686.64	43,255,046.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,913,438.63	7,173,053.93
减: 提取法定盈余公积	431,312.82	674,413.36
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	54,235,812.45	49,753,686.64

(二十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
其中: 战略研究服务	54,571,161.91	33,452,302.76	45,865,112.32	24,892,477.44
战略传播服务	36,787,517.28	22,728,549.26	33,122,883.24	19,845,481.44
数字战略服务	9,187,782.08	5,676,516.73	8,796,158.55	4,229,009.42
合计	100,546,461.27	61,857,368.75	87,784,154.11	48,966,968.30

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	战略研究服务	战略传播服务	数字战略服务
在某一时点确认	54,571,161.91	36,787,517.28	9,187,782.08

收入确认时间	战略研究服务	战略传播服务	数字战略服务
合计	54,571,161.91	36,787,517.28	9,187,782.08

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	287,086.27	215,498.50
教育费附加	123,036.98	92,356.50
地方级育费附加	82,024.65	61,570.98
印花税	45,573.06	50,082.10
其他	1,752.52	150.00
合计	539,473.48	419,658.08

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	611,297.93	654,781.46
差旅费	109,524.13	89,502.45
办公费	290,195.71	176,633.06
宣传费	12,658.71	300.00
招待费	21,738.50	20,000.30
服务费	2,785,907.20	1,623,722.27
折旧费	6,761.65	4,836.64
劳务费	712,786.90	413,707.43
其他	51,814.78	183,169.15
合计	4,602,685.51	3,166,652.76

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,940,661.80	7,890,242.13
房屋租赁费	502,707.98	1,674,187.22
服务费	1,137,986.47	802,267.45
办公费	3,847,982.01	1,615,291.31
差旅费	92,085.36	76,196.76
招待费	94,984.15	104,490.43
折旧与摊销	841,194.97	773,620.74
培训费	237,087.31	1,176,227.51
劳务费	1,104,846.72	702,372.64
汽车费	188,284.72	234,656.67
使用权资产折旧费	6,096,203.64	3,556,118.79
其他	26,645.92	1,125,484.78

项目	本期发生额	上期发生额
合计	23,110,671.05	19,731,156.43

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,446,577.84	6,406,746.53
合计	6,446,577.84	6,406,746.53

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息支出	962,444.71	662,059.70
利息费用		
减：利息收入	136,050.72	155,080.80
汇兑损失		75,816.97
减：汇兑收益	92,812.97	
手续费支出	6,121.65	7,633.36
合计	739,702.67	590,429.23

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	3,056,668.69	62,885.83	与收益相关
合计	3,056,668.69	62,885.83	

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
楼宇改造补助	2,905,000.00	与收益相关
园区补贴	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	22,166.02	与收益相关
一次性扩岗补助	4,500.00	与收益相关
高校就业补贴	25,002.67	与收益相关
合计	3,056,668.69	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,037,319.15	-761,719.86
其他应收款信用减值损失	-47,882.88	-178,431.57
合计	-1,085,202.03	-940,151.43

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	48,196.17	2.70	48,196.17
合计	48,196.17	2.70	48,196.17

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	488,528.60		488,528.60
合计	488,528.60		488,528.60

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	30,457.87	781,600.44
递延所得税费用	-162,780.30	-329,374.49
合计	-132,322.43	452,225.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	4,781,116.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	717,167.43
子公司适用不同税率的影响	30,457.87
研发费用加计扣除影响	-966,986.68
残疾人工资加计扣除影响	-20,850.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,888.94
所得税费用	-132,322.44

(三十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	136,050.72	155,080.80
政府补助等	3,104,864.86	62,888.53
往来款	972,715.07	1,712,462.14

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,213,630.65	1,930,431.47

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	6,336,422.25	4,595,643.81
往来款	5,406,539.83	7,587,231.73
合计	11,742,962.08	12,182,875.54

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
长期租赁房租支出	7,216,650.00	3,555,000.00
合计	7,216,650.00	3,555,000.00

## (三十五) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,913,438.63	7,173,053.93
加：信用减值损失	1,085,202.03	940,151.43
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	773,986.94	580,975.54
使用权资产折旧	6,096,203.64	3,556,118.79
无形资产摊销	556,229.69	1,074,029.05
长期待摊费用摊销	2,454,535.68	496,926.49
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	488,528.60	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	962,444.71	662,059.70
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）	-162,783.60	-329,374.49
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）	-8,386,650.63	-3,680,347.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,148,075.27	-2,148,597.41
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	633,060.42	8,324,995.57
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		
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	51,422,264.20	60,956,729.11
减：现金的期初余额	60,956,729.11	67,666,293.60
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	-9,534,464.91	-6,709,564.49

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,422,264.20	60,956,729.11
其中：库存现金	2,891.08	29,751.67
可随时用于支付的银行存款	51,419,373.12	60,926,977.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,422,264.20	60,956,729.11
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		

## （三十六）外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,072.72	6.73427	74,566.74
港币	2,470,585.41	0.85674	2,116,637.19

### 2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
艾利艾互联网科技香港有限公司	香港	港币	经营活动现金收支主要以港币为主

## （三十七）政府补助

### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
楼宇改造补助	2,905,000.00	其他收益	2,905,000.00
园区补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	22,166.02	其他收益	22,166.02
一次性扩岗补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
高校就业补贴	25,002.67	其他收益	25,002.67

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
艾利艾互联网科技香港有限公司	香港	香港	互联网信息服务、培训	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

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

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

公司按账龄建立应收账款分类管理制度，不同账龄的应收账款采取不同的销售政策，同时加强和客户的沟通交流，了解反馈未及时付款的原因，并采取措施加快资金回收。公司在管理制度方面也做出相应的调整，将应收账款的回收落实到具体负责人，并将收款情况和相关负责人的绩效考核相挂钩。

## （二）市场风险

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

### （1）利率风险

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。目前本公司未面临利率风险。

### （2）外汇风险

本公司不存在外汇风险。

### （3）其他价格风险

本公司不存在持有其他上市公司的权益投资的情况，不存在其他价格风险。

## （三）流动性风险

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

## 九、关联方关系及其交易

### （一）本公司的母公司

本公司第一大股东为自然人李艳，持有本公司 51.50%的股份；自然人樊黎黎持有本公司 32.00%的股份。李艳与樊黎黎于 2015 年 9 月 10 日签署了《一致行动人协议》，故认定李艳与樊黎黎为公司共同实际控制人。

本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无关联方交易。

### 2. 关联方资金拆借情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无关联方资金拆借情况。

### 3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,706,382.00	7,345,958.92

### 关联方应收应付款项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无关联方应收、应付款项。

## 十、承诺及或有事项

截止财务报表日，本公司无需要说明的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 租赁

#### 1. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	962,444.71
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	249,811.43
与租赁相关的总现金流出	1,212,256.14

使用权资产相关信息见附注五、(七)。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内	37,580,674.83	27,073,358.50
1至2年	449,000.00	2,058,666.67
2至3年	109,500.00	4,206,000.00
3至4年	4,095,000.00	2,012,600.00
4至5年	1,555,000.00	180,000.00
5年以上	180,000.00	
减：坏账准备	4,131,833.74	3,094,514.59
合计	39,837,341.09	32,436,110.58

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,969,174.83	100.00	4,131,833.74	9.40
其中：组合1：账龄组合	43,969,174.83	100.00	4,131,833.74	9.40
合计	43,969,174.83	100.00	4,131,833.74	9.40

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71
其中：组合1：账龄组合	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71
合计	35,530,625.17	100.00	3,094,514.59	8.71

### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ①组合1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	37,580,674.83	5.00	1,879,033.74	27,073,358.50	5.00	1,353,667.93
1至2年	449,000.00	10.00	44,900.00	2,058,666.67	10.00	205,866.67
2至3年	109,500.00	20.00	21,900.00	4,206,000.00	20.00	841,200.00
3至4年	4,095,000.00	30.00	1,228,500.00	2,012,600.00	30.00	603,780.00
4至5年	1,555,000.00	50.00	777,500.00	180,000.00	50.00	90,000.00
5年以上	180,000.00		180,000.00			
合计	43,969,174.83		4,131,833.74	35,530,625.17		3,094,514.59

### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,094,514.60	1,037,319.14				4,131,833.74
合计	3,094,514.60	1,037,319.14				4,131,833.74

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
豁免披露(二)	13,793,180.00	31.37	689,659.00
豁免披露(三)	5,157,200.00	11.73	257,860.00
邯郸市公安交通警察支队	4,165,000.00	9.47	208,250.00
中国旅游集团有限公司	2,050,000.00	4.66	102,500.00
珠海市碧桂园管理服务有限公司	1,375,000.00	3.13	68,750.00
合计	26,540,380.00	60.36	1,327,019.00

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,718,695.40	2,746,268.33
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	353,508.29	91,983.39
押金、保证金	3,365,187.11	2,654,284.94
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

##### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,826,494.38	2,059,567.31
1 至 2 年	1,513,500.00	
2 至 3 年	27,331.04	428,701.02
3 至 4 年	351,369.98	60,000.00
4 至 5 年		198,000.00
5 年以上		
减：坏账准备	352,143.03	304,260.15
合计	3,366,552.37	2,442,008.18

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	304,260.15			304,260.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
—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	47,882.88			47,882.88
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	352,143.03			352,143.03

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	304,260.15	47,882.88				352,143.03
合计	304,260.15	47,882.88				352,143.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京凌奇印刷有限责任公司	房租保证金	1,066,500.00	1 年以内	28.68	53,325.00
豁免披露（一）	保证金	447,000.00	1-2 年	12.02	44,700.00
豁免披露（二）	保证金	407,000.00	2-3 年	10.94	81,400.00
中金招标有限责任公司	保证金	400,000.00	1 年以内	10.76	40,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京国棉文化创意发展有限公司	押金	351,369.98	3-4年	9.45	105,410.99
合计		2,671,869.98		71.85	324,835.99

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	336,780.00		336,780.00	336,780.00		336,780.00
合计	336,780.00		336,780.00	336,780.00		336,780.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
艾利艾互联网科技香港有限公司	336,780.00			336,780.00		
合计	336,780.00			336,780.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
其中：战略研究服务	53,838,209.91	33,263,033.15	45,865,112.32	24,892,477.44
战略传播服务	36,787,517.28	22,728,549.26	33,122,883.24	19,845,481.44
数字战略服务	9,187,782.08	5,676,516.73	8,058,481.11	4,086,441.98
合计	99,813,509.27	61,668,099.14	87,046,476.67	48,824,400.86

#### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	战略研究服务	战略传播服务	数字战略服务	其他业务收入
在某一时点确认	53,838,209.91	36,787,517.28	9,187,782.08	
在某一时段内确认				
合计	53,838,209.91	36,787,517.28	9,187,782.08	

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,056,668.69	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440,332.43	
3. 所得税影响额	-392,450.44	
合计	2,223,885.82	

净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.18	8.10	0.15	0.22	0.15	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	2.83	8.04	0.08	0.22	0.08	0.22

北京艾利艾互联网科技股份有限公司

二〇二三年四月十八日

## 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：

公司董事会办公室。