

证券代码：870213

证券简称：微网通联

主办券商：西部证券



微网通联

NEEQ : 870213

北京微网通联股份有限公司

Beijing Welink Co.,LTD



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、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）张静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司不存在未按要求披露的事项。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 7

第三节 重大事件 14

第四节 股份变动及股东情况 16

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 18

第六节 财务会计报告 20

附件 I 会计信息调整及差异情况 79

附件 II 融资情况 79

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、微网通联	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
报告期、本报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
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
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
股东大会	指	北京微网通联股份有限公司股东大会
公司章程	指	北京微网通联股份有限公司章程
西部证券、主办券商	指	西部证券股份有限公司
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）
GMP 聚合消息服务平台	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 云通信平台	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。
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。
云停智通	指	云停智通（北京）信息技术有限公司
泊聚量平台	指	整合线上线下出行流量资源，通过车主用户属性构建出行媒体数据链，实现分发-反馈-分析-运营的闭环全链路平台
PV	指	支付成功页、小程序、公众号等页面的访问量

第一节 公司概况

企业情况			
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		
	—		
法定代表人	张福连	成立时间	2006 年 4 月 4 日
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）
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-互联网其他信息服务 I6429		
主要产品与服务项目	公司是领先的新媒体及智慧车场运营商，新媒体矩阵包括：云通信平台，智慧出行场景的自媒体平台。 云通信平台业务涵盖 UMC 云 通信平台、GMP 聚合消息服务平台，是基于移动信息服务生态，为企业和政府服务机构提供短信（验证码、会员通知等），5G 消息（智能短信、视频短信），语音验证，一键登录等服务。 智慧出行场景的自媒体平台-泊聚量是基于车场支付媒体、车场框架媒体（道闸、广告牌、LED 大屏等）、出行私域流量媒体等，构建智慧出行媒体数据链，实现分发-反馈-分析-运营的全链路平台。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	微网通联	证券代码	870213
挂牌时间	2016 年 12 月 14 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,000,000
主办券商（报告期内）	西部证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
联系方式			
董事会秘书姓名	张静	联系地址	北京市海淀区安宁庄东路 7 号一层 105
电话	010-62668866	电子邮箱	zhangj@51welink.com
传真	010-62668878		
公司办公地址	北京市海淀区安宁庄东路 7 号一层 105	邮政编码	100085
公司网址	http://www.51welink.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108786860642U		
注册地址	北京市海淀区安宁庄东路 7 号一层 105		
注册资本（元）	50,000,000	注册情况报告期内是否	否

		变更	
--	--	----	--

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是领先的新媒体及智慧车场运营商，专注于为客户提供全面高效的通信及营销推广服务，并通过智慧车场运营业务，为车场提供全场景一站式智慧经营解决方案，持续提升车场经营多样性、资金安全性和收入丰富性。

新媒体矩阵包括：云通信平台，智慧出行场景的自媒体平台。

云通信平台业务涵盖 UMC 云通信平台、GMP 聚合消息服务平台，是基于移动信息服务生态，为企业和政府服务机构提供短信（验证码、会员通知等），5G 消息（智能短信、视频短信），语音验证，一键登录等服务。

智慧出行场景的自媒体平台-泊聚量是基于车场支付媒体、车场框架媒体（道闸、广告牌、LED 大屏等）、出行私域流量媒体等，构建智慧出行媒体数据链，实现分发-反馈-分析-运营的全链路平台。

公司自 2008 年开始运营，至今已建立覆盖全国的客户服务网络，在北京、上海、山东、深圳、成都、长沙设有本地化运营和客户服务团队。云通信平台业务与三大运营商为战略合作伙伴，在政企通信领域深耕细作，为数万家政企提供通信及营销推广服务。客户群包括阿里、京东、滴滴、中国平安、湖南三湘银行、威海银行、星巴克、中通快递等。

公司以资源整合和价值营销为双驱动力，凭借平台运营能力和“极致服务”理念等综合竞争力，荣获高新技术企业认证、ISO 27001 信息安全管理体系统认证、ISO 9001 质量管理体系认证、公安部信息系统安全三级等保评测认证、“专精特新”企业认证，获得企业信用最高等级 3A 认证、中国互联网协会最具价值产品服务、最佳移动即时通信平台、中国移动互联网领域最佳运营支撑服务奖和中国最佳客户体验平台等多项殊荣。

公司收入主要来自新媒体业务，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，公司将继续聚焦新媒体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。

公司的商业模式相较上年同期无明显变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	“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。 “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。
--	---

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	166,370,816.55	215,667,695.23	-22.86%
毛利率%	9.27%	7.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	566,313.49	-2,013,451.69	128.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	601,709.98	-2,168,373.26	127.75%
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）	0.72%	-2.29%	-
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）	0.77%	-2.46%	-
基本每股收益	0.01	-0.04	128.13%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	151,408,818.61	120,710,024.54	25.43%
负债总计	72,700,831.10	42,568,350.52	70.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,707,987.51	78,141,674.02	0.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.56	0.72%
资产负债率%（母公司）	41.97%	34.35%	-
资产负债率%（合并）	48.02%	35.26%	-
流动比率	1.91	2.81	-
利息保障倍数	7.69	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,937,453.70	5,271,479.66	221.30%
应收账款周转率	2.26	2.11	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.43%	16.76%	-

营业收入增长率%	-22.86%	-28.45%	-
净利润增长率%	128.13%	-133.19%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	55,526,976.88	36.67%	20,231,938.56	16.76%	174.45%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	57,602,485.66	38.04%	51,923,395.52	43.01%	10.94%
固定资产	1,450,545.18	0.96%	1,660,032.64	1.38%	-12.62%
无形资产	13,313.69	0.01%	21,933.59	0.02%	-39.30%
商誉	9,633,031.24	6.36%	-	-	-
预付账款	3,768,256.65	2.49%	19,732,019.66	16.35%	-80.90%
短期借款	20,000,000.00	13.21%	-	-	-
应付账款	28,024,047.49	18.51%	18,551,974.39	15.37%	51.06%
其他应收款	12,048,823.66	7.96%	19,114,957.96	15.84%	-36.97%
使用权资产	4,218,494.69	2.79%	2,321,460.62	1.92%	81.72%
合同负债	13,757,215.75	9.09%	13,869,960.64	11.49%	-0.81%
租赁负债	1,965,885.36	1.30%	1,309,841.93	1.09%	50.09%
其他应付款	3,047,553.36	2.01%	2,758,923.69	2.29%	10.46%
应付职工薪酬	3,120,746.05	2.06%	3,783,085.64	3.13%	-17.51%
资产合计	151,408,818.61	-	120,710,024.54	-	25.43%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：截至报告期末，货币资金相较上年期末增长174.45%，主要原因是公司为业务拓展补充流动资金，向银行申请了2,000万元的短期借款，以及本期收回期初供应商返点和供应商给与本公司采购付款信用账期及赊销额度，本期支付购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、应收账款：截至报告期末，应收账款相较上年期末增长10.94%，占总资产的比重为38.04%，主要是公司会给予重要客户信用账期及赊销额度，期末余额为尚未到协议约定结算账期的款项。
- 3、商誉：截至报告期末，商誉的账面余额为963.30万元，主要是公司于2023年4月以人民币50万元的价格购买云停智通100%的股权，云停智通成为公司的全资子公司，公司合并成本大于合并中取得的云停智通可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
- 4、预付账款：截至报告期末，预付账款相较上年期末减少80.90%，主要原因是根据与三大运营商的合作模式，为获得优惠的采购价格，预付运营商采购款项基本集中在年度末。
- 5、短期借款：公司为业务发展补充流动资金需求，向中国银行北京中关村支行及中国工商银行北京方庄支行共申请2,000万元贷款。
- 6、应付账款：截至报告期末，应付账款相较上年期末增长51.06%，主要原因是公司与主要供应商合

作融洽，会给与公司合理的采购付款信用账期及赊销额度。

- 7、其他应收款：截至报告期末，其他应收款相较上年期末减少36.97%，主要原因是报告期内收回上年末的供应商返点。
- 8、租赁负债：截至报告期末，租赁负债相较上年期末增长50.09%，主要原因系本期新并购企业云停智通6月承租办公用房带来的租赁负债余额增加。
- 9、使用权资产：截至报告期末，使用权资产相较上年期末增长81.72%，主要原因系本期新并购企业云停智通6月承租办公用房带来的使用权资产余额增加。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	166,370,816.55	—	215,667,695.23	—	-22.86%
营业成本	150,949,515.91	90.73%	198,913,299.93	90.63%	-24.11%
毛利率	9.27%	—	7.77%	—	—
销售费用	5,503,311.83	3.31%	5,498,624.32	2.38%	0.09%
管理费用	4,944,912.63	2.97%	5,938,644.21	2.07%	-16.73%
研发费用	5,063,812.89	3.04%	6,877,999.68	3.18%	-26.38%
财务费用	-29,584.33	-0.02%	-86,938.75	-0.04%	65.97%
信用减值损失	147,514.79	0.09%	-1,855,092.83	0.36%	107.95%
其他收益	722,031.29	0.43%	1,444,752.04	0.65%	-50.02%
营业外收入	3.78	0.00%	3.73	0.03%	1.34%
营业外支出	104,511.61	0.06%	6,132.44	0.01%	1,604.24%
净利润	566,313.49	0.34%	-2,013,451.69	2.01%	128.13%
经营活动产生的现金流量净额	16,937,453.70	—	5,271,479.66	—	221.30%
投资活动产生的现金流量净额	-460,835.47	—	-70,547.05	—	-553.23%
筹资活动产生的现金流量净额	18,818,420.09	—	-321,869.43	—	5946.60%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内，营业收入总额为 16,637.08 万元，较上年同期减少 22.86%，主要原因是公司毛利空间萎缩，公司改变销售策略，降低了毛利贡献低的客户服务量。
- 2、营业成本：报告期内，营业成本总额为 15,094.95 万元，较上年同期减少 24.11%，主要是随着收入规模的缩减而减少。
- 3、信用减值损失：报告期内，信用减值损失为 14.75 万元，主要是应收账款计提坏账准备 20.25 万元，其他应收款冲回坏账准备 35.00 万元。
- 4、其他收益：报告期内，其他收益相较上年同期减少 50.02%，主要是财政部税务总局公告 2023 年第 1 号文件规定，增值税加计抵减比例从 10%降低至 5%。
- 5、营业外支出：报告期内，营业外支出相较上年同期增长 1604.24%，主要是补缴印花税产生的滞纳金及无法收回的运营商押金。

6、净利润：报告期内，公司实现盈利金额为 56.63 万元，主要是公司原有的云通信业务毛利率有所增长，以及业务拓展升级后，使得公司的整体毛利率由上年同期的 7.77%增长至 9.27%；且公司费用控制得当，相较上年同期减少 280.32 万元。

7、现金流量情况：

（1）报告期内，经营活动现金流量净额为 1,693.75 万元，相较上年同期增长 221.30%；其中经营活动现金流入金额相较上年同期减少 12.57%，经营活动现金流出金额相较上年同期减少 18.18%，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；同时收到其他与经营活动有关的现金金额相较上年同期增长 44.98%，主要是收回的供应商返点。

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-46.08 万元，主要是购买云停智通支付的股权转让款项。

（3）报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,881.84 万元，主要是公司为了业务发展补充流动资金，向银行申请了 2,000 万元的短期借款；根据新租赁准则规定，将支付租赁付款计入支付其他与筹资活动有关的现金。

四、 投资状况分析

（一） 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	子公司	互联网信息服务	10,000,000.00	2,993,285.13	1,910,722.29	5,612,985.81	-142,138.12
霍尔果斯微网通联信息技术有限公司	子公司	互联网信息服务	10,000,000.00	238.95	-1,250,870.94	-	-18,202.21
山东智信通达信息技术有限公司	子公司	互联网信息服务	10,000,000.00	4,911,157.72	3,692,802.09	11,695,334.40	-121,416.01
云停智通（北京）信息技术有限公司	子公司	智慧车场运营服务	1,000,000.00	8,574,203.44	-9,211,196.02	2,629,638.64	-78,164.78

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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业务，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。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。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。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。
技术更新过快、技术泄密风险	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术能力支撑；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。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。
行业政策风险	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。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。
毛利率下降风险	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。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。
资金周转风险及应收账款坏账风险	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。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。
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

第三节 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 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	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(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

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2015年12月30日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月19日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月19日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年4月19日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承	2016年4月19日		正在履行中

书		诺			
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016 年 4 月 19 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截至报告期末，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（四） 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	0.44%	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	0.44%	-

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进行判决。截至报告期末，该笔冻结资金仍处于冻结状态。 2023 年 7 月 20 日，该笔冻结资金被杭州市余杭区人民法院划拨，公司与杭州市余杭区人民法院取得联系。杭州市余杭区人民法院作出（2023）浙 0110 执 2965 号执行裁定书，因浙江草根网络科技有限公司实际控制人金忠栲等人构成非法吸收公众存款罪，上述资金被司法机关划扣追缴。公司认为，公司为浙江草根网络科技有限公司提供短信服务，2017 年合同履行期间接受其支付的短信服务费，属于正常商务合作，该服务费不属于《最高人民法院关于刑事裁判涉财产部分执行的若干规定》第十一条第一款规定的应当予以追缴的涉案财物范围。
--

第四节 股份变动及股东情况

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	50,000,000	100%	-	50,000,000	100%
	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 条件股 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	-	22,116,422	44.23%	-	22,116,422	-	-
2	霍尔果斯微网通联创业投资有限公司	10,905,175	-	10,905,175	21.81%	-	10,905,175	-	-

	司								
3	鄢盛华	2,678,550	-	2,678,550	5.36%	-	2,678,550	-	-
4	深圳市 中科招 商股权 投资管 理有限 公司	1,883,377	-	1,883,377	3.77%	-	1,883,377	-	93,872
5	刘丁凤	1,499,000	-	1,499,000	3.00%	-	1,499,000	-	-
6	霍尔果 斯苍穹 之下创 业投资 有限公 司	1,411,675	-	1,411,675	2.82%	-	1,411,675	-	-
7	张联	1,339,500	-	1,339,500	2.68%	-	1,339,500	-	-
8	张鹏	1,106,250	-	1,106,250	2.21%	-	1,106,250	-	-
9	苗胜君	1,050,000	-	1,050,000	2.10%	-	1,050,000	-	-
10	方瑞	1,005,000	-	1,005,000	2.01%	-	1,005,000	-	-
合计		44,994,949	-	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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	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	1967 年 7 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 5 日
张福连	总经理	男	1967 年 7 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 5 日
程传雷	董事	男	1978 年 6 月	2022 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 5 日
程传雷	副总经理	男	1978 年 6 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 5 日
董庆文	董事	男	1982 年 10 月	2022 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 5 日
林敏雄	董事	男	1966 年 2 月	2022 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 5 日
陈强	董事	男	1979 年 2 月	2022 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 5 日
徐磊	监事会主席	女	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	1984 年 6 月	2022 年 4 月 11 日	2025 年 5 月 5 日
刘鹤	监事	女	1979 年 3 月	2022 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 5 日
靳慈伟	监事	男	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	1978 年 7 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 5 日

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

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐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	期末人数
销售人员	44	50
技术人员	27	33
财务人员	9	11
管理人员	9	16
运营人员	19	23
员工总计	108	133

（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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	55,526,976.88	20,231,938.56
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	57,602,485.66	51,923,395.52
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	3,768,256.65	19,732,019.66
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	12,048,823.66	19,114,957.96
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	6,056,426.25	5,011,356.99
流动资产合计		135,002,969.10	116,013,668.69
非流动资产：			
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	1,450,545.18	1,660,032.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）7	4,218,494.69	2,321,460.62
无形资产	五（一）8	13,313.69	21,933.59
开发支出			
商誉	五（一）9	9,633,031.24	
长期待摊费用	五（一）10	1,090,464.71	692,929.00
递延所得税资产	五（一）11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,405,849.51	4,696,355.85
资产总计		151,408,818.61	120,710,024.54
流动负债：			
短期借款	五（一）12	20,000,000.00	
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）13	28,024,047.49	18,551,974.39
预收款项			
合同负债	五（一）14	13,757,215.75	13,869,960.64
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）15	3,120,746.05	3,783,085.64
应交税费	五（一）16	911,348.50	1,229,331.55
其他应付款	五（一）17	3,047,553.36	2,758,923.69
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）18	1,874,034.59	1,065,232.68
其他流动负债			
流动负债合计		70,734,945.74	41,258,508.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（一）19	1,965,885.36	1,309,841.93
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			
非流动负债合计		1,965,885.36	1,309,841.93
负债合计		72,700,831.10	42,568,350.52
所有者权益：			
股本	五（一）20	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）21	-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）22	9,403,068.67	9,403,068.67
一般风险准备			
未分配利润	五（一）23	19,354,028.54	18,787,715.05
归属于母公司所有者权益合计		78,707,987.51	78,141,674.02
少数股东权益			
所有者权益合计		78,707,987.51	78,141,674.02
负债和所有者权益总计		151,408,818.61	120,710,024.54

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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		51,549,593.19	17,843,704.34
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	52,708,797.86	51,800,308.51
应收款项融资			
预付款项		3,028,940.95	19,732,019.66
其他应收款	十三 （一）2	18,220,749.70	20,799,968.30

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		4,847,119.51	4,674,533.25
流动资产合计		130,355,201.21	114,850,534.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三 (一) 3	8,613,398.99	5,113,398.99
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		1,165,714.91	1,564,802.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,630,241.75	2,088,514.43
无形资产		13,313.69	21,933.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		470,797.37	692,929.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,893,466.71	9,481,578.77
资产总计		142,248,667.92	124,332,112.83
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,194,274.11	17,440,072.31
预收款项			
合同负债		12,962,676.33	13,356,772.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,766,716.16	3,664,695.48
应交税费		857,239.76	1,219,383.18
其他应付款		2,367,915.36	5,013,768.07

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		795,222.40	887,843.78
其他流动负债			
流动负债合计		58,944,044.12	41,582,535.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		757,725.96	1,128,914.32
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			
非流动负债合计		757,725.96	1,128,914.32
负债合计		59,701,770.08	42,711,449.60
所有者权益：			
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		22,579,539.88	21,653,305.27
所有者权益合计		82,546,897.84	81,620,663.23
负债和所有者权益合计		142,248,667.92	124,332,112.83

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		166,370,816.55	215,667,695.23
其中：营业收入	五（二）1	166,370,816.55	215,667,695.23

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,578,368.02	217,258,191.89
其中：营业成本	五（二）1	150,949,515.91	198,913,299.93
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	146,399.09	116,562.50
销售费用	五（二）3	5,503,311.83	5,498,624.32
管理费用	五（二）4	4,944,912.63	5,938,644.21
研发费用	五（二）5	5,063,812.89	6,877,999.68
财务费用	五（二）6	-29,584.33	-86,938.75
其中：利息费用		65,160.70	16,629.08
利息收入		110,035.39	117,491.94
加：其他收益	五（二）7	722,031.29	1,444,752.04
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			
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	147,514.79	-1,855,092.83
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	8,826.71	-5,203.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		670,821.32	-2,006,040.93
加：营业外收入	五（二）10	3.78	3.73
减：营业外支出	五（二）11	104,511.61	6,132.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		566,313.49	-2,012,169.64
减：所得税费用	五（二）12		1,282.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		566,313.49	-2,013,451.69
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）		566,313.49	-2,013,451.69

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）		566,313.49	-2,013,451.69
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		566,313.49	-2,013,451.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		566,313.49	-2,013,451.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.04

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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十三 (二) 1	152,958,498.73	193,425,880.56
减：营业成本		139,387,156.85	176,702,628.28
税金及附加		135,616.54	108,947.68
销售费用		4,903,287.57	5,488,137.48

管理费用		3,922,078.98	5,815,376.38
研发费用	十三 (二) 2	4,566,377.43	6,644,702.98
财务费用		-40,163.62	-84,446.62
其中：利息费用			16,629.08
利息收入			114,266.06
加：其他收益		634,567.79	1,361,409.22
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			
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）		311,673.98	-1,684,509.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		268.95	-4,060.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,030,655.70	-1,576,626.59
加：营业外收入		0.52	2.52
减：营业外支出		104,421.61	5,697.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		926,234.61	-1,582,321.17
减：所得税费用			1,282.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		926,234.61	-1,583,603.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		926,234.61	-1,583,603.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		926,234.61	-1,583,603.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.03

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,726,573.15	208,490,214.43
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	24,074,091.33	16,604,742.16
经营活动现金流入小计		196,800,664.48	225,094,956.59
购买商品、接受劳务支付的现金		159,297,031.37	197,462,964.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		12,978,422.44	14,798,081.11
支付的各项税费		795,952.78	544,784.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	6,791,804.19	7,017,647.40
经营活动现金流出小计		179,863,210.78	219,823,476.93
经营活动产生的现金流量净额		16,937,453.70	5,271,479.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630.00	4,733.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		630.00	4,733.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,743.17	75,280.24
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		450,722.30	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		461,465.47	75,280.24
投资活动产生的现金流量净额		-460,835.47	-70,547.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	1,181,579.91	321,869.43
筹资活动现金流出小计		1,181,579.91	321,869.43
筹资活动产生的现金流量净额		18,818,420.09	-321,869.43
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		35,295,038.32	4,879,063.18
加：期初现金及现金等价物余额		19,561,706.56	19,483,027.59
六、期末现金及现金等价物余额		54,856,744.88	24,362,090.77

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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		158,800,625.54	196,939,717.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,643,447.45	13,392,877.57

经营活动现金流入小计		182,444,072.99	210,332,594.83
购买商品、接受劳务支付的现金		142,765,377.68	184,952,804.79
支付给职工以及为职工支付的现金		11,108,574.02	14,011,376.70
支付的各项税费		767,803.15	538,198.22
支付其他与经营活动有关的现金		10,074,654.13	9,200,368.51
经营活动现金流出小计		164,716,408.98	208,702,748.22
经营活动产生的现金流量净额		17,727,664.01	1,629,846.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630.00	4,733.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		630.00	4,733.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,743.17	75,280.24
投资支付的现金		3,500,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,510,743.17	1,075,280.24
投资活动产生的现金流量净额		-3,510,113.17	-1,070,547.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		511,661.99	198,386.33
筹资活动现金流出小计		511,661.99	198,386.33
筹资活动产生的现金流量净额		19,488,338.01	-198,386.33
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		33,705,888.85	360,913.23
加：期初现金及现金等价物余额		17,173,472.34	18,588,023.43
六、期末现金及现金等价物余额		50,879,361.19	18,948,936.66

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

报告期内公司合并报表的合并范围发生变化如下： 为了提高公司的盈利能力，增强持续经营能力和综合竞争力，公司于 2023 年 4 月与云停智通的股东签订了“北京微网通联股份有限公司与云停智通（北京）信息技术有限公司的股东之现金购买资产协议”。协议约定“微网通联以人民币 50 万元的价格购买云停智通 100%的股权”。截至报告期末，已完成购买资产的款项支付及工商变更事项，云停智通成为公司的全资子公司，并导致报告期内公司合并报表的合并范围发生变化。 云停智通系依据中国法律合法成立并有效存续的有限责任公司，其注册资本为人民币 100 万元，经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；公共关系服务；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；承办展览活动（不含营业性演出）；自行开发的产品；软件咨询；产品设计；模型设计；工艺美术设计；电脑动画设计；文化咨询；体育咨询，企业管理；文艺创作；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；机动公共停车场服务；物业管理。 公司的业务拓展升级，聚焦新媒体、智慧出行、新能源提供运营服务，新媒体通过亿级用户触达实现精准客户沉淀；以大数据为基础，集合全国渠道网络优势，在全国范围落地新能源汽车充电桩业务，以精准选址、快速建站、高效运营为标准，在新能源赛道上为公司获得新的增长引擎。

（二）财务报表项目附注

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。主要经营活动为涵盖了云通信业务、泊聚量业务的新媒体业务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 7 日第三届董事会第十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、山东智信通达信息技术有限公司、云停智通（北京）信息技术有限公司等 4 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 6 月 30 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 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	11.88-13.57
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

公司新媒体业务有两大业务板块，一是云通信平台业务，二是泊聚量平台业务。云通信平台业务和泊聚量平台业务均为内销，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。

泊聚量平台业务：是指公司泊聚量平台所取得的收入，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)、CPT(按时间计费)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，以购建或以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。

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。

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

本期无重大的会计政策变更。

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	13%，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%

税 种	计税依据	税 率
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 GR202111004991，2022 年至 2024 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	7, 679. 25	15, 985. 57
银行存款	53, 799, 263. 46	19, 954, 319. 72
其他货币资金	1, 720, 034. 17	261, 633. 27
合 计	55, 526, 976. 88	20, 231, 938. 56

（2）其他说明

期末，使用受限的银行存款为 670, 232. 00 元[注]。
本期使用受限得银行存款情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

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	19.99	15,300,291.81	100.00	
按组合计提坏账准备	61,251,388.93	80.01	3,648,903.27	5.96	57,602,485.66
合 计	76,551,680.74	100.00	18,949,195.08	24.75	57,602,485.66

（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	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

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
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	58,632,620.90	2,931,631.05	5.00
1-2 年	1,844,930.84	184,493.08	10.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	43,089.80	12,926.94	30.00
3-4 年	244,466.82	122,233.41	50.00
4-5 年	443,309.29	354,647.43	80.00
5 年以上	42,971.28	42,971.28	100.00
小 计	61,251,388.93	3,648,903.27	5.96

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	58,632,620.90
1-2 年	1,844,930.84
2-3 年	43,089.80
3-4 年	244,466.82
4-5 年	443,309.29
5 年以上	15,343,263.09
合 计	76,551,680.74

(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	转回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,300,291.81							15,300,291.81
按组合计提坏账准备	3,375,114.64	202,466.16		81,432.30		10,109.83		3,648,903.27
合 计	18,675,406.45	202,466.16		81,432.30		10,109.83		18,949,195.08

(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 10,109.83 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
日照市岚山区茁壮教育服务中心	服务费	9,646.40	预计无法收回	管理层批准	否
北京付裕数字科技有限公司	服务费	445.32	预计无法收回	管理层批准	否
厦门统佳润滑油有限公司	服务费	18.11	预计无法收回	管理层批准	否
小 计		10,109.83			

(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
苏州三聚合信息技术有限公司	7,086,647.35	9.26	408,605.04
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	6,639,073.21	8.67	331,953.66
麦视国际文化传媒（北京）有限公司	5,583,133.24	7.29	5,583,133.24
江苏蓝翠科技有限公司	5,246,011.35	6.85	262,300.57
北京字跳网络技术有限公司	4,733,236.25	6.18	236,661.81
小 计	29,288,101.40	38.26	6,822,654.32

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	3,150,654.58	83.61		3,150,654.58	19,518,704.79	98.92		19,518,704.79
1-2 年	363,055.79	9.63		363,055.79	190,552.74	0.97		190,552.74
2-3 年	175,000.00	4.64		175,000.00	1,811.42	0.01		1,811.42
3 年以上	79,546.28	2.11		79,546.28	20,950.71	0.10		20,950.71
合计	3,768,256.65	100.00		3,768,256.65	19,732,019.66	100.00		19,732,019.66

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	860,241.82	22.83
上海襟江信息技术有限公司	652,212.35	17.31
中国电信股份有限公司青岛分公司	314,230.64	8.34
北京潘洛斯信息技术发展有限公司	237,746.86	6.31
辽宁国盛众安智能科技有限公司	175,000.00	4.64
小 计	2,239,431.67	59.43

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	12,532,510.58	100.00	483,686.92	3.86	12,048,823.66
合 计	12,532,510.58	100.00	483,686.92	3.86	12,048,823.66

（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 (%)	
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

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	8,070,069.32	403,503.47	5.00
应收押金、保证金、备用金组合	4,406,158.20	80,183.45	2.00
其他往来款	56,283.06	0.00	0.00
小 计	12,532,510.58	483,686.92	3.86

（2）账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	8,912,157.30
1-2 年	463,267.23
2-3 年	1,684,000.00
3-4 年	1,236,086.05
4-5 年	127,000.00
5 年以上	110,000.00
合 计	12,532,510.58

(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 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）	
期初数	833,667.87			833,667.87
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	-349,980.95			-349,980.95
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	483,686.92			483,686.92

(4) 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	4,406,158.20	5,458,780.68
供应商返点	8,070,069.32	14,489,845.15
其他往来款	56,283.06	0.00
合 计	12,532,510.58	19,948,625.83

(5) 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	4,299,843.81	1 年以内	34.31	214,992.19
	押金	1,110,000.00	1-2、3-4 年	8.86	22,200.00
中国移动通信集团山东有 限公司无棣分公司	供应商返点	1,459,652.13	1 年以内	11.65	72,982.61
	押金	100,500.00	2-3、3-4 年	0.80	2,010.00
	供应商返点	1,037,920.74	1 年以内	8.28	51,896.04

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
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	押金	152,000.00	2-3 年	1.21	3,040.00
蜂巢工场（北京）科技有限公司	押金	618,085.50	1 年以内	4.93	12,361.71
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	押金	330,000.00	3-4 年	2.63	6,600.00
小 计		9,108,002.18		72.68	386,082.54

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	6,056,426.25		6,056,426.25	5,011,356.99		5,011,356.99
合 计	6,056,426.25		6,056,426.25	5,011,356.99		5,011,356.99

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	15,306,618.85	335,110.00	1,709,588.82	17,351,317.67
本期增加金额	9,380.54		192,035.40	201,415.94
1) 购置	2,566.37		192,035.40	194,601.77
本期减少金额	15,341.03		5,431.03	20,772.06
1) 处置或报废	15,341.03		5,431.03	20,772.06
期末数	15,300,658.36	335,110.00	1,896,193.19	17,531,961.55
累计折旧				
期初数	13,840,782.51	223,991.04	1,626,511.48	14,846,803.75
本期增加金额	330,971.19	20,999.16	57,804.95	409,775.30
1) 计提	330,971.19	20,999.16	57,804.95	409,775.30
本期减少金额	14,573.98		5,069.98	19,643.96

项 目	电子及专用设备	运输工具	其他设备	合 计
1) 处置或报废	14, 573. 98		5, 069. 98	19, 643. 96
期末数	14, 157, 179. 72	244, 990. 20	1, 679, 246. 45	16, 081, 416. 37
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, 143, 478. 64	90, 119. 80	216, 946. 74	1, 450, 545. 18
期初账面价值	1, 465, 836. 34	111, 118. 96	83, 077. 34	1, 660, 032. 64

7. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2, 781, 236. 37	2, 781, 236. 37
本期增加金额	2, 568, 205. 23	2, 568, 205. 23
1) 租入	2, 285, 587. 45	2, 285, 587. 45
2) 企业合并范围增加	282, 617. 78	282, 617. 78
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	5, 349, 441. 60	5, 349, 441. 60
累计折旧		
期初数	459, 775. 75	459, 775. 75
本期增加金额	671, 171. 16	671, 171. 16
1) 计提	628, 778. 47	628, 778. 47
2) 企业合并范围增加	42, 392. 69	42, 392. 69
本期减少金额		
1) 处置		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数	1,130,946.91	1,130,946.91
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	4,218,494.69	4,218,494.69
期初账面价值	2,321,460.62	2,321,460.62

8. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	5,577,296.66	5,577,296.66
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
期末数	5,577,296.66	5,577,296.66
累计摊销		
期初数	5,555,363.07	5,555,363.07
本期增加金额	8,619.90	8,619.90
1) 计提	8,619.90	8,619.90
本期减少金额		
期末数	5,563,982.97	5,563,982.97
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	13,313.69	13,313.69
期初账面价值	21,933.59	21,933.59

9. 商誉

被投资单位名字或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		企业合并形成	其他	处置	其他	
云停智通（北京）信息技术有限公司		9,633,031.24				9,633,031.24
合 计		9,633,031.24				9,633,031.24

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	其他增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	686,567.03	28,659.31		244,428.97		470,797.37
码号专属服务费	6,361.97			6,361.97		
停车场施工费		189,960.00	447,800.00	18,092.66		619,667.34
合 计	692,929.00	218,619.31	447,800.00	268,883.60		1,090,464.71

注：本期增加的其他项系本期公司收购云停智通所致。

11. 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	19,432,882.00	19,509,074.32
可抵扣亏损	56,084,772.08	56,084,772.08
合 计	75,517,654.08	75,593,846.40

(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	

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	180,619.83	180,619.83	
2026 年	625,666.22	625,666.22	
2027 年	1,549,213.95	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	14,017,881.03	
合 计	56,084,772.08	56,084,772.08	

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	28,024,047.49	18,551,974.39
合 计	28,024,047.49	18,551,974.39

14. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	13,757,215.75	13,869,960.64
合 计	13,757,215.75	13,869,960.64

15. 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	2,648,185.02	12,444,417.74	12,257,619.01	2,834,983.75
离职后福利—设定提存计划	1,134,900.62	1,120,647.49	1,969,785.81	285,762.30
辞退福利				
合 计	3,783,085.64	13,565,065.23	14,227,404.82	3,120,746.05

(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	1,853,182.87	10,622,676.84	10,076,755.54	2,399,104.17
职工福利费	200,000.00	529,562.80	529,562.80	200,000.00
社会保险费	127,635.72	638,402.86	628,185.51	137,853.07
其中：医疗保险费	85,579.30	617,686.95	592,059.37	111,206.88
工伤保险费	18,095.97	19,611.65	35,119.88	2,587.74
生育保险费	23,960.45	1,104.26	1,006.26	24,058.45
住房公积金	467,366.43	653,775.24	1,023,115.16	98,026.51
工会经费和职工教育经费				
小 计	2,648,185.02	12,444,417.74	12,257,619.01	2,834,983.75

(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	1,086,520.77	1,083,629.62	1,904,687.88	265,462.51
失业保险费	48,379.85	37,017.87	65,097.93	20,299.79
小 计	1,134,900.62	1,120,647.49	1,969,785.81	285,762.30

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	762,620.43	765,385.58
个人所得税	78,124.19	111,101.29
城市维护建设税	3,685.97	4,064.14
教育费附加	1,582.22	1,739.89
地方教育附加	1,054.82	1,159.94

项 目	期末数	期初数
印花税	64,280.87	345,880.71
合 计	911,348.50	1,229,331.55

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	454,000.00	448,000.00
应付暂收款	518,050.09	506,435.51
经营性费用	2,075,503.27	1,804,488.18
合 计	3,047,553.36	2,758,923.69

18. 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	1,971,989.42	1,146,493.10
减：租赁负债未确认融资费用	97,954.83	81,260.42
合 计	1,874,034.59	1,065,232.68

19. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	2,079,710.83	1,358,629.29
减：未确认融资费用	113,825.47	48,787.36
合 计	1,965,885.36	1,309,841.93

20. 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

21. 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

22. 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

23. 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	18,787,715.05	29,721,915.60
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	18,787,715.05	29,721,915.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	566,313.49	-2,013,451.69
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	19,354,028.54	27,708,463.91

（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	166,370,816.55	150,949,515.91	215,667,695.23	198,913,299.93
合 计	166,370,816.55	150,949,515.91	215,667,695.23	198,913,299.93
其中：与客户之间的 合同产生的收入	166,370,816.55	150,949,515.91	215,667,695.23	198,913,299.93

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	25,083.77	25,598.86
教育费附加	10,934.95	10,950.02
地方教育附加	7,289.97	7,260.02
印花税	103,090.40	72,753.60
合 计	146,399.09	116,562.50

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,738,903.78	3,994,297.59
广告宣传费	1,109,211.82	730,502.80
业务招待费	193,999.28	155,501.03
办公及会务费	9,011.04	18,424.99
差旅费	109,760.53	45,890.50
使用权资产折旧	247,215.00	431,548.68
物业管理及水电费	12,430.10	41,834.51
其他	82,780.28	80,624.22
合 计	5,503,311.83	5,498,624.32

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,560,902.18	3,212,868.49
使用权资产折旧	451,817.20	1,167,271.03
固定资产折旧	58,945.39	88,297.36
业务招待费用	34,414.10	11,233.00
办公及会务费	94,219.11	91,328.69
物业管理及水电费	312,159.63	110,597.92
差旅费	184,402.30	180,454.69

项 目	本期数	上年同期数
中介服务费	634,748.92	419,756.89
其他	613,303.80	656,836.14
合 计	4,944,912.63	5,938,644.21

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,137,278.36	5,549,687.32
固定资产折旧	338,344.88	982,036.35
无形资产摊销	8,619.90	9,638.64
办公及会务费	9,541.76	12,441.62
业务招待费	103,207.89	70,929.79
差旅费	114,934.84	32,414.75
其他	351,885.26	220,851.21
合 计	5,063,812.89	6,877,999.68

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	65,160.70	16,629.08
减：利息收入	110,035.39	117,491.94
手续费	15,290.36	13,924.11
合 计	-29,584.33	-86,938.75

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	36,645.88	97,625.50	36,645.88
增值税进项税加计抵减	661,746.66	1,278,498.28	
“六税两费”减征印花税	2,758.71		2,758.71

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	20,880.04	68,628.26	20,880.04
合 计	722,031.29	1,444,752.04	57,525.92

[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	147,514.79	-1,855,092.83
合 计	147,514.79	-1,855,092.83

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	268.95	-5,203.48	268.95
使用权资产处置收益	8,557.76		8,557.76
合 计	8,826.71	-5,203.48	8,826.71

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	3.78	3.73	3.78
合 计	3.78	3.73	3.78

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	767.05	1,491.32	767.05
其他支出	79,449.93	4,641.12	79,449.93
无法收回的款项	24,294.63		24,294.63
合 计	104,511.61	6,132.44	104,511.61

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	0.00	1,282.05
合 计	0.00	1,282.05

(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
政府补助本期收到的现金	36,645.88	96,000.00
经营性利息收入	110,035.39	117,491.94
供应商返点	21,045,018.37	13,567,137.57
其他往来款	2,882,391.69	2,824,112.65
合 计	24,074,091.33	16,604,742.16

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
付现管理费用及研发费用	2,787,062.30	2,173,203.94
付现销售费用	1,741,000.27	1,146,685.75
手续费支出	15,290.36	13,924.11
其他往来款	2,248,451.26	3,683,833.60
合 计	6,791,804.19	7,017,647.40

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	1,181,579.91	321,869.43
合 计	1,181,579.91	321,869.43

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	566,313.49	-2,013,451.69
加：资产减值准备		
信用减值损失	-147,514.79	1,855,092.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	409,775.30	1,086,228.09
使用权资产折旧	628,778.47	1,625,958.83
无形资产摊销	8,619.90	9,638.64
长期待摊费用摊销	261,420.27	559,483.14
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）	-8,826.71	5,203.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	767.05	1,491.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,160.70	16,629.08
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）	18,124,320.51	-5,833,514.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,971,360.49	7,958,720.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,937,453.70	5,271,479.66
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	54,856,744.88	24,362,090.77
减：现金的期初余额	19,561,706.56	19,483,027.59

补充资料	本期数	上年同期数
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	35,295,038.32	4,879,063.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	54,856,744.88	19,561,706.56
其中：库存现金	7,679.25	15,985.57
可随时用于支付的银行存款	53,129,031.46	19,284,087.72
可随时用于支付的其他货币资金	1,720,034.17	261,633.27
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	54,856,744.88	19,561,706.56
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		

(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。截至报告期末，该笔资金仍处于冻结状态。

2023年7月20日，该笔冻结资金被杭州市余杭区人民法院划拨，公司与杭州市余杭区人民法院取得联系。杭州市余杭区人民法院作出（2023）浙0110执2965号执行裁定书，因浙江草根网络科技有限公司

限公司实际控制人金忠栲等人构成非法吸收公众存款罪，上述资金被司法机关划扣追缴。公司认为，公司为浙江草根网络科技有限公司提供短信服务，2017 年合同履行期间接受其支付的短信服务费，属于正常商务合作，该服务费不属于《最高人民法院关于刑事裁判涉财产部分执行的若干规定》第十一条第一款规定的应当予以追缴的涉案财物范围。

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
稳岗补贴	19,151.88	其他收益	失业保险基金给予的稳定岗位补贴
其他	17,494.00	其他收益	
小 计	36,645.88	其他收益	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 36,645.88 元。

六、合并范围的变更

截至本报告期末，本公司存在合并范围变更。

为了提高公司的盈利能力，增强持续经营能力和综合竞争力，公司于 2023 年 4 月与云停智通的股东签订了“北京微网通联股份有限公司与云停智通（北京）信息技术有限公司的股东之现金购买资产协议”。协议约定“微网通联以人民币 50 万元的价格购买云停智通 100%的股权”。截至报告期末，已完成购买资产的款项支付及工商变更事项，云停智通成为公司的全资子公司，并导致报告期内公司合并报表的合并范围发生变化。

云停智通系依据中国法律合法成立并有效存续的有限责任公司，其注册资本为人民币 100 万元，经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；公共关系服务；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；承办展览活动（不含营业性演出）；自行开发的产品；软件咨询；产品设计；模型设计；工艺美术设计；电脑动画设计；文化咨询；体育咨询，企业管理；文艺创作；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；机动公共停车场服务；物业管理。

公司的业务拓展升级，聚焦新媒体、智慧出行、新能源提供运营服务，新媒体通过亿级用户触达实现精准客户沉淀；以大数据为基础，集合全国渠道网络优势，在全国范围落地新能源汽车充电桩业务，以精准选址、快速建站、高效运营为标准，在新能源赛道上为公司获得新的增长引擎。

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		设立
云停智通（北京）信息技术有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00		非同一控制下企业合并

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 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 38.26%（2022 年 12 月 31 日：38.88%）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
短期借款	20,008,159.74	20,469,347.22	20,469,347.22		

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	28,024,047.49	28,024,047.49	28,024,047.49		
其他应付款	3,047,553.36	3,047,553.36	3,047,553.36		
租赁负债	3,839,919.95	4,051,700.25	1,971,989.42	2,079,710.83	
小 计	54,919,680.54	55,592,648.32	53,512,937.49	2,079,710.83	

（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	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		
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	

（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 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例 (%)
霍尔果斯微网通联创业投资有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯	投资	3,001.00	21.81	51.00

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。

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。

（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	1,303,090.63	1,689,863.76

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	158,585,281.88	145,143,017.16
泊聚量平台业务	7,785,534.67	5,806,498.75
小 计	166,370,816.55	150,949,515.91

（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）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	42,842.6	16,629.08
与租赁相关的总现金流出	1,181,579.91	321,869.43

（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（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	15,300,291.81	21.43	15,300,291.81	100.00	
按组合计提坏账准备	56,100,138.60	78.57	3,391,340.74	6.05	52,708,797.86
合 计	71,400,430.41	100.00	18,691,632.55	26.18	52,708,797.86

（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					
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

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
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
东莞茵柏柏科技实业有限公司	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	53,481,370.57	2,674,068.66	5
1-2 年	1,844,930.84	184,493.08	10
2-3 年	43,089.80	12,926.94	30
3-4 年	244,466.82	122,233.41	50
4-5 年	443,309.29	354,647.43	80
5 年以上	42,971.28	42,971.28	100
小 计	56,100,138.60	3,391,340.74	6.05

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	53,481,370.57
1-2 年	1,844,930.84
2-3 年	43,089.80
3-4 年	244,466.82
4-5 年	443,309.29
5 年以上	15,343,263.09
合 计	71,400,430.41

(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		15,300,291.81						15,300,291.81
按组合计提坏账准备	3,361,145.40	40,305.17				10,109.83		3,391,340.74
合 计	3,361,145.40	15,340,596.98				10,109.83		18,691,632.55

(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 10,109.83 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
日照市岚山区茁壮教育服务中心	服务费	9,646.40	预计无法收回	管理层审批	否
北京付裕数字科技有限公司	服务费	445.32	预计无法收回	管理层审批	否
厦门统佳润滑油有限公司	服务费	18.11	预计无法收回	管理层审批	否
小 计		10,109.83			

(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
苏州三聚合信息技术有限公司	7,086,647.35	9.93	408,605.04
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	6,639,073.21	9.30	331,953.66
麦视国际文化传媒（北京）有限公司	5,583,133.24	7.82	5,583,133.24
江苏蓝翠科技有限公司	5,246,011.35	7.35	262,300.57
北京字跳网络技术有限公司	4,733,236.25	6.63	236,661.81
小 计	29,288,101.40	41.02	6,822,654.32

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	18,702,430.62	100.00	481,680.92	2.73	17,140,882.95
合 计	18,702,430.62	100.00	481,680.92	2.73	17,140,882.95

（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（%）	
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

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	8,070,069.32	403,503.47	5.00
应收押金、保证金、备用金组合	3,908,872.66	78,177.45	2.00
集团内关联方组合	6,723,488.64	0.00	0.00
小 计	18,702,430.62	481,680.92	2.58

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	14,102,510.59
1-2 年	463,267.23
2-3 年	1,584,000.00
3-4 年	2,315,652.80
4-5 年	127,000.00
5 年以上	110,000.00
合 计	18,702,430.62

(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 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）	
期初数	833,660.07			833,660.07
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	-351,979.15			-351,979.15
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	481,680.92			481,680.92

(4) 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、备用金	3,908,872.66	5,458,390.68
供应商返点	8,070,069.32	14,489,845.15
其他往来款	6,723,488.64	1,685,392.54
合 计	18,702,430.62	21,633,628.37

(5) 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	4,299,843.81	1 年以内	22.99	214,992.19
	押金	1,110,000.00	2-3，3-4 年	5.94	22,200.00
云停智通（北京）信息技术有限公司	关联方往来款	5,000,000.00	1 年以内	26.73	0.00
中国移动通信集团山东有限公司无棣分公司	供应商返点	1,459,652.13	1 年以内	7.80	72,982.61
	押金	100,500.00	2-3，3-4 年	0.54	2,010.00
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	供应商返点	1,037,920.74	1 年以内	5.55	51,896.04
	押金	152,000.00	2-3 年	0.81	3,040.00
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	押金	330,000.00	3-4 年	1.76	6,600.00
小 计		13,489,916.68		72.13	373,720.83

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	8,613,398.99		8,613,398.99	5,113,398.99		5,113,398.99
合 计	8,613,398.99		8,613,398.99	5,113,398.99		5,113,398.99

(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	1,500,000.00	3,000,000.00		4,500,000.00		
云停智通（北京）信息技术有限公司		500,000.00		500,000.00		
小 计	5,113,398.99	3,500,000.00		8,613,398.99		

(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	152,958,498.73	139,387,156.85	193,425,880.56	176,702,628.28
合 计	152,958,498.73	139,387,156.85	193,425,880.56	176,702,628.28
其中：与客户之间的合同产生的收入	152,958,498.73	139,387,156.85	193,425,880.56	176,702,628.28

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,643,355.14	5,317,330.87
固定资产折旧	334,974.84	981,470.39
无形资产摊销	8,619.90	9,638.64
办公及会务费	9,541.76	12,441.62
业务招待费	103,207.89	70,929.79
差旅费	114,792.64	32,414.75
其他	351,885.26	220,476.92
合 计	4,566,377.43	6,644,702.98

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	8,826.71	
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）	36,645.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,869.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-35,396.49	
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	-35,396.49	

（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	0.72	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.77	0.01	0.01

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	566,313.49
非经常性损益		B	-35,396.49
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	601,709.98
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	78,141,674.02
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	
	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	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	78,424,830.77
加权平均净资产收益率		M=A/L	0.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	0.77%

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	566,313.49
非经常性损益	B	-35,396.49
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	601,709.98

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	6.00
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	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

(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
2023 年 8 月 8 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 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	8,826.71
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）	36,645.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,869.08
非经常性损益合计	-35,396.49
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-35,396.49

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用