

微传播

微传播

NEEQ : 430193

微传播（北京）网络科技股份有限公司

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、公司负责人方茜、主管会计工作负责人江磊及会计机构负责人（会计主管人员）江磊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“七、 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

因公司与关键客户及供应商签订了保密协议，为尽可能的保守公司商业机密，为遵守商业秘密原因，避免不正当竞争，最大限度保护公司利益和股东权益，公司在披露 2023 年半年度报告时豁免披露应收账款、预付账款以及母公司应收账款前五名部分主体。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	65
附件 II	融资情况 .....	66

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。
	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	公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、微传播	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司
股东大会	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《微传播（北京）网络科技股份有限公司章程》
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	微传播（北京）网络科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Win Media Network Technology Co., Ltd -		
法定代表人	方茜	成立时间	2003年12月12日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
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务-I64 互联网和相关服务-I642-I6420 互联网信息服务		
主要产品与服务项目	社交媒体整合营销服务		
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	微传播	证券代码	430193
挂牌时间	2012年12月26日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	55,644,847
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层 010-68573137		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄晓丹	联系地址	广东省广州市天河区东圃大马路4号2栋203室
电话	020-37889487	电子邮箱	huangxiaodan@weichuanbo.com
传真	020-37889487		
公司办公地址	广东省广州市天河区东圃大马路4号2栋203室	邮政编码	510665
公司网址	www.weichuanbo.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	911101087577391577		
注册地址	北京市海淀区上地十街1号院3号楼8层803		
注册资本（元）	55,644,847	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

公司属于信息传输、软件和信息技术服务业，细分行业为互联网和相关服务。公司的主营业务为互联网自媒体营销及互联网广告业务。

公司依托自有技术优势，凭借多年互联网营销的数据积累，以及在多平台内容制作、传播、引流等方面的服务优势，结合 MCN 服务团队专业的营销策略，为游戏平台、电商平台、网络服务平台等客户在短视频自媒体、社交自媒体等载体上提供优质的视频内容制作、发行、推广服务，帮助客户精准高效地获取终端用户，并从中获取收益。

公司严格筛选整合优质的自媒体资源，横跨快手、抖音、拼多多、刷宝、微信、微博等多个自媒体资源平台，为客户提供了直接的效率与效益。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### (二) 行业情况

公司属于信息传输、软件和信息技术服务业，细分行业为互联网和相关服务。公司主要从事互联网自媒体营销及互联网广告业务。

2021 年，疫情持续席卷全国，受众户外活动场景受限，居家和室内活动时段变多，媒介接触习惯进一步发生改变，使得互联网广告营销成为疫情期间收入规模增长最为可观的广告形式。

中国互联网络信息中心（CNNIC）此前发布的第 47 次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2021 年 12 月，我国网民规模达 11.68 亿，互联网普及率达 82.6%。自我我国互联网行业蓬勃发展以来，用户基数以亿为单位的互联网广告成为互联网企业高速增长核心驱动力之一。

根据《2021 年中国互联网广告数据报告》，2021 年我国互联网行业受益于内生需求的增长，整个行业实现了 5435 亿元人民币的广告收入，相比 2020 年实现了 9.32% 的同比增长，增幅较上年减缓 4.53 个百分点；互联网营销市场规模约为 6173 亿元，同比增长 12.36%；广告与营销市场规模合计约为 11608 亿元，同比增长 11.01%。

值得关注的是，我国互联网广告收入增速一直在下降，2021 年（同时也是最近 5 年）互联网广告收入增长首次跌破 10%。据 App Growing 数据，2021 年 Q3 全网广告投放量 3600 万条，投放量出现明显下滑，从 7 月的 1700 万条下降至 9 月的不到 1000 万条。这从一定程度上显示，互联网广告行业的增长变得缓慢。

在新媒体时代，短视频已经成为用户日常获取信息的重要方式。中国线上短视频营销市场规模从 2016 年的 18 亿元快速增长至 2020 年的 1846 亿元，年均复合增长率达 218.23%。根据艾瑞咨询 2021 年用户调研数据显示，用户在过去接触过的内容形式中，短视频位列首位。艾瑞数据监测产品 UserTrack 同时显示，伴随 5G 网络的落地和加速普及，短视频用户规模持续增长，移动网民端的短视频渗透率达到 73.28%。

CNNIC 发布的最新数据显示，2018-2022 年，我国短视频用户规模持续增长。2022 年上半年，短视频的用户规模增长明显，较 2021 年 12 月增长 2805 万至 9.62 亿人，增长率达 3.0%，带动网络视频的使用率增长至 94.6%。随着用户规模进一步增长，短视频与新闻、电商等产业融合加速，信息发布、内容变现能力逐渐增强，市场规模进一步扩大。

截至 2022 年 12 月，我国网络视频（含短视频）用户规模达 10.31 亿，较 2021 年 12 月增长 5586 万；其中，短视频用户规模达 10.12 亿，较 2021 年 12 月增长 7770 万。

### （三）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 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	78,723,958.97	106,099,723.14	-25.80%
毛利率%	5.84%	-7.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,467,983.35	-23,413,181.20	80.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,199,735.37	-78,194,355.95	98.47%
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）	-1.83%	-7.18%	-
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）	-0.49%	-5.91%	-
基本每股收益	-0.08	-0.42	80.95%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	318,853,365.38	355,708,199.41	-10.36%
负债总计	62,032,724.36	94,389,798.54	-34.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,945,919.07	246,445,951.48	-1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.35	4.43	-1.81%
资产负债率%（母公司）	4.77%	4.75%	-
资产负债率%（合并）	19.45%	26.54%	-
流动比率	344.44%	277.07%	-
利息保障倍数	0	0	-
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	92,079.16	-14,121,908.84	100.65%
应收账款周转率	2.11	1.68	-

存货周转率	-	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-10.36%	7.27%	-
营业收入增长率%	-25.80%	-44.19%	-
净利润增长率%	80.80%	-852.01%	-

### 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	28,732,585.48	9.01%	25,570,548.23	7.19%	12.37%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	30,149,010.03	9.46%	37,445,656.27	10.53%	-19.49%
长期股权投资	12,122,637.32	3.80%	15,534,191.35	4.37%	-21.96%
固定资产	405,268.28	0.13%	408,219.22	0.11%	-0.72%
交易性金融资产	14,226,132.84	4.46%	14,947,925.68	4.20%	-4.83%
预付款项	28,899,748.80	9.06%	35,739,770.41	10.05%	-19.14%
其他应收款	104,819,735.08	32.87%	143,577,215.09	40.36%	-26.99%
其他流动资产	6,838,155.38	2.14%	4,241,204.74	1.19%	61.23%
其他权益工具投资	52,782,269.05	16.55%	37,902,269.05	10.66%	39.26%
长期待摊费用	197,385.01	0.06%	137,196.16	0.04%	43.87%
递延所得税资产	39,680,438.11	12.44%	40,204,003.21	11.30%	-1.30%
应付账款	38,385,008.33	12.04%	70,556,752.66	19.84%	-45.60%
合同负债	11,542,960.47	3.62%	12,394,743.79	3.48%	-6.87%
应付职工薪酬	737,351.24	0.23%	948,980.12	0.27%	-22.30%
应交税费	110,675.01	0.03%	156,526.03	0.04%	-29.29%
其他应付款	10,564,151.68	3.31%	3,130,010.42	0.88%	237.51%
其他流动负债	692,577.63	0.22%	7,202,785.52	2.02%	-90.38%
资产总计	318,853,365.38	100.00%	355,708,199.41	100.00%	-10.36%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期末，公司其他流动资产较期初增加61.23%，主要原因是增值税进项税额留抵增加，导致期末其他流动资产增加。
- 2、报告期末，公司其他权益工具投资较期初增加39.26%，主要原因是本期新增股权投资，导致期末其他权益工具投资增加。

3、报告期末，公司长期待摊费用较期初增加43.87%，主要原因是本期增加办公场地装修费用支出待摊，导致期末长期待摊费用增加。

4、报告期末，公司应付账款较期初减少45.60%，主要原因是被合并公司微电互动期末应付账款余额大幅下降所致。

5、报告期末，公司其他应付款较期初增加237.51%，主要原因是公司按照合同约定账期付款，而上年公司基于资金和供应商需求，有部分合同比约定账期略有提前支付，导致期初其他应付款余额较低，故报告期末其他应付款较期初增长较大。

6、报告期末，公司其他流动负债较期初减少90.38%，主要原因是被合并公司微电互动本期其他流动负债余额大幅下降所致。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	78,723,958.97	-	106,099,723.14	-	-25.80%
营业成本	74,126,161.77	94.16%	114,098,740.95	107.54%	-35.03%
毛利率	5.84%	-	-7.54%	-	-
销售费用	3,324,639.16	4.22%	1,035,169.48	0.98%	221.17%
管理费用	4,720,069.52	6.00%	15,047,568.09	14.18%	-68.63%
财务费用	133,410.32	0.17%	-182,239.07	-0.17%	173.21%
信用减值损失	2,326,074.51	2.95%	1,209,196.11	1.14%	92.37%
其他收益	523,817.34	0.67%	945,114.80	0.89%	-44.58%
投资收益	-3,118,148.23	-3.96%	-5,383,183.67	-5.07%	42.08%
公允价值变动收益	-150,063.88	-0.19%	1,228,746.58	1.16%	-112.21%
营业利润	-4,048,484.28	-5.14%	-25,886,633.54	-24.40%	84.36%
营业外支出	35.87	0%	50.00	0.00%	-28.26%
净利润	-4,447,034.71	-5.65%	-23,167,583.41	-21.84%	80.80%
税金及附加	49,788.22	0.06%	-13,008.95	-0.01%	482.72%

### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，公司营业收入较上年同期减少25.80%，主要原因是公司业务转型，信息技术服务业务大幅减少，同时减少短视频广告业务中低毛利率业务占比，导致营业收入减少。
2. 报告期内，公司营业成本较上年同期减少35.03%，主要原因是营业收入减少，营业成本相应减少。
3. 报告期内，公司销售费用较上年同期增加221.17%，主要原因是销售人员薪酬增加，导致销售费用增长。

4. 报告期内，公司管理费用较上年同期减少68.63%，主要原因是上期折旧摊销费用较大，导致本期相对减少。
5. 报告期内，公司财务费用较上年同期增加173.21%，主要原因是汇兑损益损失增加。
6. 报告期内，公司信用减值损失较上年同期增加92.37%，主要原因是信息技术服务业务回款较慢，账期变长，导致计提坏账增加。
7. 报告期内，公司其他收益较上年同期减少44.58%，主要原因是增值税进项税额加计抵扣较少。
8. 报告期内，公司投资收益较上年同期增加42.08%，主要原因是上期参股公司亏损较大，导致本期投资收益相对增加。
9. 报告期内，公司公允价值变动收益较上年同期减少112.21%，主要原因是交易性金融资产股价波动形成。
10. 报告期内，公司营业利润较上年同期增加84.36%，主要原因是剥离信息技术服务业务，亏损降低形成。
11. 报告期内，公司净利润较上年同期增加80.80%，主要原因是剥离信息技术服务业务，亏损降低形成。
12. 报告期内，公司税金及附加较上年同期增加482.72%，主要原因是上期冲回多计提税金及附加形成负数，导致本期税金相比上期大幅增加。

## 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	78,723,958.97	106,099,723.14	-25.80%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	74,126,161.77	114,098,740.95	-35.03%
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
信息技术服务	704,378.33	215,429.00	69.42%	-94.19%	-99.10%	165.97%
短视频广告	78,019,580.64	73,910,732.77	5.27%	-16.99%	-18.13%	1.33%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

公司主营业务划分为两类：1、信息技术服务；2、短视频广告营销。

报告期内，信息技术服务业务营业收入规模大幅下滑，主要原因是公司及子公司江西微传网络科技有限公司（以下简称“江西微传”）收购微电互动后，在整合广告业务、避

免同业竞争过程中，公司逐渐退出原业务领域，故业务量锐减，出现高毛利率情况主要是因为前期存量业务的被动收入导致。

报告期内，短视频广告业务削减了低毛利率业务，导致相关营业收入和成本相比上年同期减少，而毛利率增长。

### （三） 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	92,079.16	-14,121,908.84	100.65%
投资活动产生的现金流量净额	2,792,375.52	-20,755,030.07	113.45%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

#### 现金流量分析：

1、公司业务转型，逐步剥离信息技术服务业务，本期经营活动产生的现金流净额为正，相比上期增长较大。

2、上期对外投资支出较大，相较于本期收到前期处置子公司收入，导致本期投资活动产生的现金流量净额增长较大。

### 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
微电互动（广州）网络科技有限公司	控股子公司	信息技术服务	22,000,000.00	95,695,590.98	40,400,459.41	78,259,338.86	56,897.54
珠海微传播资本管理有限公司	控股子公司	资产管理投资相	20,000,000.00	76,521,189.47	-185,898,810.53	0.00	- 2,359,749.72

		关服务					
上海誉碧网络科技有限公司	控股子公司	信息技术服务	10,000,000.00	54,135,104.44	35,019,347.10	704,378.36	787,971.17
江西微传网络科技有限公司	控股子公司	信息技术服务	10,000,000.00	76,434,853.85	-1,049,279.24	482,373.65	476,792.91
广州万星娱乐股份有限公司	参股公司	影院板块相关服务	5,455,000.00	47,873,909.31	26,936,440.54	11,807,108.15	-7,580,456.28

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广州万星娱乐股份有限公司	无	实现互联网线上与线下的产业资源整合，促进公司平台发展，形成互联网流量变现立体网络

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司积极承担社会责任，依法经营，诚信纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

## 七、 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
市场竞争风险	<p>随着互联网时代的到来，市场经济向网络经济转变，微博、微信、短视频、直播等全社媒平台迅速发展，越来越多的企业进入互联网领域，使得公司出现市场竞争加剧的情形；如果公司不能紧跟行业发展的潮流，公司在未来将会存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降，存在一定的市场竞争风险。</p> <p>公司采取的对策是：控股公司微电互动进一步巩固目前在互联网营销领域已有的业务优势，提供客户更好的使用体验，同时研发新的业务形式，完善业务结构，紧跟市场热点，同时结合公司资源与能力，实现更多样化的互联网营销相关业务收入形式。进一步加强公司业务与团队的规模和竞争力，提升公司整体市场占有率。除了控股子公司微电互动外，其他控股子公司或出售或逐步变更商业模式为电子商务和文创园区管理。</p>
公司治理风险	<p>报告期内，公司经营规模同比缩小，公司需要在资源整合、市场开发、财务管理、内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>公司采取的对策是：在日常经营中不断修正管理制度中存在的问题，进一步规范公司的内部管理制度和业务流程，以完善的制度规则实现对公司有效的管理。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	三.二.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	三.二.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,449,650.01	0.00	2,449,650.01	0.77%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	微电互动（广州）网络科技股份有限公司	15,000,000	0	15,000,000	2023年2月14日	2023年12月31日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	15,000,000	0	15,000,000	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

截至半年报披露日，担保合同无需要履行担保责任的情况。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	15,000,000	15,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

### (三) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
上海游剑网络技术有限公司	原子公司	否	2022年1月1日	2026年12月31日	19,415,544.23	0	3,989,300	15,426,244.23	4.3%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	19,415,544.23	0	3,989,300	15,426,244.23	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

上海游剑网络技术有限公司原为公司全资子公司，在合并报表期间，因资助其业务发展需要，公司及其合并报表范围内子公司与其发生内部往来借款。2023年1月至6月，上海游剑网络技术有限公司已归还借款3,989,300元，该笔借款剩余款项将按照借款合同时的合同约定归还。

### (四) 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

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

### (五) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	15,000,000	0
委托理财	0	0
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	0	0
贷款	0	0

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

应项目方要求，为支持公司子公司微电互动（广州）网络科技股份有限公司的业务发展，保证公司经营目标的实现。且微电互动业务正稳健发展中，具备偿还债务能力，担保风险相对可控，因此本次担保不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响。

**（六） 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
公司	2021年11月16日	-	收购	收购人相关承诺	收购人关于避免同业竞争/规范关联交易/不开展金融属性业务/不注入涉房业务等收购相关承诺	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

2021年9月，收购人微传播及其一致行动人江西微传签订《微电互动（广州）网络科技股份有限公司收购报告书》时作出收购相关承诺。截至2023年3月9日，避免同业竞争承诺超期限完成，具体履行承诺情况如下：

- 1、微传播（北京）网络科技股份有限公司已经停止原有广告信息化服务业务。
- 2、上海誉碧网络科技有限公司、上海游剑网络技术有限公司已完成工商经营范围变更，停止广告相关业务。
- 3、上海游剑网络技术有限公司和上海友量网络科技有限公司已出售给非关联方，且已完成工商变更。
- 4、子公司江西微传网络科技有限公司至今仍未实质开展业务。
- 5、因为公司无法找到合适的第三方达成上海微祥网络科技有限公司和霍尔果斯晓视频网络科技有限公司的出售事宜，经公司董事会自查，上海微祥网络科技有限公司和霍尔果斯晓视频网络科技有限公司原先的业务合同已履行完毕，未续签新的业务合同，已实质停止广告信息化服务业务。

## 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	52,320,002	94.02%	-	52,320,002	94.02%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	-	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	-	0	0%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,324,845	5.98%	-	3,324,845	5.98%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	-	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	-	0	0%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		55,644,847	-	0	55,644,847	-
普通股股东人数						982

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	岭南	12,163,000	-	12,163,000	21.86%	0	12,163,000	0	0

	生态文旅股份有限公司								
2	周驹悦	7,754,000	- 2,907,556	4,846,444	8.71%	3,324,845	1,521,599	0	0
3	奚宇	1,650,000	2,907,556	4,557,556	8.19%	0	1,650,000	0	0
4	项健	1,964,323	3,751	1,968,074	3.54%	0	2,076,876	0	0
5	东北证券股份有限公司	1,644,000	-	1,644,000	2.95%	0	1,644,000	0	0
6	侯儒波	1,520,088	-	1,520,088	2.73%	0	1,520,088	0	0
7	张锦兰	1,323,000	-	1,323,000	2.38%	0	1,200,000	0	0
8	刘昕	830,357	-	830,357	1.49%	0	830,357	0	0
9	林贵宝	793,560	-	793,560	1.43%	0	793,560	0	0
10	曹利中	308,800	453,000	761,800	1.37%	0	679,000	0	0
	合计	29,951,128	-	30,407,879	54.65%	3,324,845	24,078,480	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：无。

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
刘乃侨	董事长	男	1990年11月	2021年9月30日	2024年9月29日
钟汉杰	董事	男	1982年1月	2022年9月14日	2024年9月29日
方茜	董事、总经理	女	1987年8月	2021年9月30日	2024年9月29日
陈利明	监事会主席	男	1986年1月	2023年6月27日	2024年9月29日
毛文剑	监事	男	1990年8月	2023年8月8日	2024年9月29日
黄黎萍	监事	女	1984年10月	2021年9月30日	2024年9月29日
黄晓丹	董事会秘书	女	1996年8月	2021年12月20日	2024年9月29日
黄晓丹	董事	女	1996年8月	2022年4月16日	2024年9月29日
江磊	财务负责人	男	1985年1月	2021年9月30日	2024年9月29日
江磊	董事	男	1985年1月	2023年8月8日	2024年9月29日

注：原董事尧国利先生和原监事王微女士已于2023年7月11日辞职，公司于2023年8月8日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过补选江磊先生和毛文剑先生分别为公司第四届董事会董事和第四届监事会监事。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无。

#### (二) 持股情况

适用 不适用

#### (三) 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
----	------	------	------	------

陈利明	无	新任	监事会主席	因原监事会主席赵婷离职，公司选举陈利明为新任监事会主席
赵婷	监事会主席	离任	无	个人原因辞职

**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：**

√适用 □不适用

陈利明，女，1986年1月出生，中国国籍，本科学历。2010年3月-2011年9月，任广州市碧福盖斯信息技术有限公司媒介；2011年9月-2014年5月，任广州要玩娱乐网络技术有限公司海外商务经理；2014年6月-2014年12月，任广州维动网络科技有限公司商务经理；2015年1月-2021年10月，任畅想互娱(北京)科技有限公司投资经理；2021年10月-2023年5月，任霍尔果斯方拓网络科技有限公司商务经理；2023年6月至今，任微传播(北京)网络科技股份有限公司商务经理。

**(四) 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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	7	0	0	7
销售人员	25	0	4	21
运营人员	28	0	6	22
技术人员	5	0	1	4
财务人员	2	0	0	2
<b>员工总计</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>56</b>

**(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

**核心员工的变动情况：**

无。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三（二） （一）	28,732,585.48	25,570,548.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三（二） （二）	14,226,132.84	14,947,925.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（二） （三）	30,149,010.03	37,445,656.27
应收款项融资			
预付款项	三（二） （四）	28,899,748.80	35,739,770.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二） （五）	104,819,735.08	143,577,215.09
其中：应收利息		674,244.23	674,244.23
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	三（二） （六）	6,838,155.38	4,241,204.74
<b>流动资产合计</b>		<b>213,665,367.61</b>	<b>261,522,320.42</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	三（二） （七）	12,122,637.32	15,534,191.35
其他权益工具投资	三（二） （八）	52,782,269.05	37,902,269.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三（二） （九）	405,268.28	408,219.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三（二） （十）	197,385.01	137,196.16
递延所得税资产	三（二） （十一）	39,680,438.11	40,204,003.21
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		105,187,997.77	94,185,878.99
<b>资产总计</b>		318,853,365.38	355,708,199.41
<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	三（二） （十二）	38,385,008.33	70,556,752.66
预收款项			
合同负债	三（二） （十三）	11,542,960.47	12,394,743.79
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	三（二） （十四）	737,351.24	948,980.12

应交税费	三（二） （十五）	110,675.01	156,526.03
其他应付款	三（二） （十六）	10,564,151.68	3,130,010.42
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			
其他流动负债		692,577.63	7,202,785.52
<b>流动负债合计</b>		<b>62,032,724.36</b>	<b>94,389,798.54</b>
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		<b>62,032,724.36</b>	<b>94,389,798.54</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	三（二） （十七）	55,644,847.00	55,644,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二） （十八）	131,897,499.46	131,897,499.46
减：库存股			
其他综合收益		-78,788,634.56	-78,756,585.50
专项储备			
盈余公积	三（二） （十九）	351,857.37	351,857.37
一般风险准备			
未分配利润	三（二） （二十）	132,840,349.80	137,308,333.15

归属于母公司所有者权益合计		241,945,919.07	246,445,951.48
少数股东权益		14,874,721.95	14,872,449.39
<b>所有者权益合计</b>		<b>256,820,641.02</b>	<b>261,318,400.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>318,853,365.38</b>	<b>355,708,199.41</b>

法定代表人：方茜

主管会计工作负责人：江磊

会计机构负责人：江磊

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,551,226.79	183,760.70
交易性金融资产		370,578.00	370,578.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一 (一)	4,432.05	3,939.60
应收款项融资			
预付款项		17,034,000.00	17,004,000.00
其他应收款	十一 (二)	372,653,042.03	378,727,301.03
其中：应收利息		293,965.84	293,965.84
应收股利		18,323,673.90	18,723,673.90
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		498,232.22	483,697.28
<b>流动资产合计</b>		<b>393,111,511.09</b>	<b>396,773,276.61</b>
<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	十一 (三)	61,591,205.72	61,591,205.72
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		383,355.03	398,062.31
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,075,218.85	3,883,727.21
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		66,049,779.60	65,872,995.24
<b>资产总计</b>		459,161,290.69	462,646,271.85
<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			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		236,653.37	385,597.40
应交税费		7,521.41	16,207.17
其他应付款		21,676,985.91	21,595,390.67
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		21,921,160.69	21,997,195.24
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		21,921,160.69	21,997,195.24

<b>所有者权益：</b>			
股本		55,644,847.00	55,644,847.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		131,152,469.27	131,152,469.27
减：库存股			
其他综合收益		-9,487,500.00	-9,487,500.00
专项储备			
盈余公积		238,879.33	238,879.33
一般风险准备			
未分配利润		259,691,434.40	263,100,381.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>437,240,130.00</b>	<b>440,649,076.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>459,161,290.69</b>	<b>462,646,271.85</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		78,723,958.97	106,099,723.14
其中：营业收入	三（二） （二十一）	78,723,958.97	106,099,723.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		82,354,122.99	129,986,230.50
其中：营业成本	三（二） （二十一）	74,126,161.77	114,098,740.95
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	三（二） （二十二）	49,788.22	-13,008.95

销售费用	三（二） （二十三）	3,324,693.16	1,035,169.48
管理费用	三（二） （二十四）	4,720,069.52	15,047,568.09
研发费用			
财务费用	三（二） （二十五）	133,410.32	-182,239.07
其中：利息费用			
利息收入		14,976.65	142,909.27
加：其他收益	三（二） （二十六）	523,817.34	945,114.80
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二） （二十七）	-3,118,148.23	-5,383,183.67
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）	三（二） （二十八）	-150,063.88	1,228,746.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二） （二十九）	2,326,074.51	1,209,196.11
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>		<b>-4,048,484.28</b>	<b>-25,886,633.54</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出	三（二） （三十）	35.87	50.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,048,520.15</b>	<b>-25,886,683.54</b>
减：所得税费用	三（二） （三十一）	398,514.56	-2,719,100.13

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,447,034.71	-23,167,583.41
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）		-4,447,034.71	-23,167,583.41
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）		20,948.64	245,597.79
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,467,983.35	-23,413,181.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-50,725.14	-87,592.43
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-32,049.06	-55,342.47
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		-32,049.06	
（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		-32,049.06	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-18,676.08	-32,249.96
<b>七、综合收益总额</b>		-4,497,759.85	-23,255,175.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,500,032.41	-23,468,523.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,272.56	213,347.83
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.08	-0.42
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.08	-0.42

法定代表人：方茜

主管会计工作负责人：江磊

会计机构负责人：江磊

#### (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	十一 (四)		48,899.62
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,837,718.74	3,209,042.53
研发费用			
财务费用		-785.20	-110.34
其中：利息费用			
利息收入		1,546.00	978.02
加：其他收益		2,461.84	
投资收益（损失以“-”号填列）			160,980,215.57
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）		-765,966.55	-301,005.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,600,438.25	157,519,177.58
加：营业外收入			
减：营业外支出		0.00	50.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,600,438.25	157,519,127.58
减：所得税费用		-191,491.64	-75,251.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,408,946.61	157,594,378.94

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,408,946.61	157,594,378.94
(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>		-3,408,946.61	157,594,378.94
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

#### (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
<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		105,292,049.43	122,264,426.31
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		2,487.81	85,246.28
收到其他与经营活动有关的现金	三（二） （三十二）	108,251,149.13	69,832,013.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		213,545,686.37	192,181,685.64
购买商品、接受劳务支付的现金		120,606,674.47	91,027,173.90
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		6,089,446.01	6,166,093.86
支付的各项税费		139,888.73	97,761.44
支付其他与经营活动有关的现金	三（二） （三十二）	86,617,598.00	109,012,565.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		213,453,607.21	206,303,594.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		92,079.16	-14,121,908.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		879,639.52	9,656,513.69
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00	0.00
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>		2,879,639.52	9,656,513.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,264.00	15,800.00
投资支付的现金			30,395,743.76
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>		87,264.00	30,411,543.76

投资活动产生的现金流量净额		2,792,375.52	-20,755,030.07
<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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		343,599.68	-111,611.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,228,054.36	-34,988,550.38
加：期初现金及现金等价物余额		25,504,531.12	49,009,985.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,732,585.48	14,021,434.90

法定代表人：方茜

主管会计工作负责人：江磊

会计机构负责人：江磊

## （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
<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		0.00	25.00
收到的税费返还		2,461.84	1,483.35
收到其他与经营活动有关的现金		2,909,346.00	18,241,192.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,911,807.84	18,242,700.62
购买商品、接受劳务支付的现金		33,000.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,581,070.89	2,171,734.29
支付的各项税费		4,856.18	1,093.04
支付其他与经营活动有关的现金		325,414.68	2,884,378.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		2,944,341.75	5,057,206.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-32,533.91	13,185,494.47
<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		400,000.00	4,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00	
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>		2,400,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		0.00	17,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		0.00	17,000,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,400,000.00	-13,000,000.00
<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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<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>		2,367,466.09	185,494.47
加：期初现金及现金等价物余额		183,760.70	433,905.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,551,226.79	619,399.78

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）1
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

##### 1、会计差错更正

##### （1）会计差错更正的原因

根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）规定，企业应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。企业在向客户转让商品前能够控制该商品的，该企业为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，该企业为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。企业向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：（1）企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户。（2）企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服

务。（3）企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，企业不应仅局限于合同的法律形式，而应当综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：（1）企业承担向客户转让商品的主要责任。（2）企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。（3）企业有权自主决定所交易商品的价格。（4）其他相关事实和情况。

公司子公司微电互动（广州）网络科技股份有限公司（以下简称“微电互动”）对社交媒体账户运营投放业务的商业模式重新进行了检查，并对照收入准则重新判断公司在交易中身份是主要责任人还是代理人。经查，微电互动在该类业务中，虽然负有代客户开立账号、充值、协助对账与结算的义务并承担客户信用风险，但未直接参与广告内容制作、营销策略制定、广告投放推荐、媒介投放执行及媒介方案优化等核心事项，表明微电互动很可能并未承担向客户转让商品的主要责任，微电互动在社交媒体账户运营投放业务中很可能属于代理人。为了更严谨执行新收入准则，经过审慎研究，微电互动对社交媒体账户运营投放业务收入确认方法由“总额法”更正为“净额法”。

微电互动 2022 年年度股东大会已经审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号财务信息的更正及相关披露》（2020 年修订）的相关规定，对相关前期会计差错事项进行更正，涉及 2021 年度财务报表，并出具了前期会计差错更正报告，为延续前次会计差错更正的相关口径，对 2022 年 1-6 月营业收入和营业成本等科目进行调整。本次会计差错更正对上述报告里的资产总额、负债总额、净资产、净利润、经营活动产生的现金流量净额等均不产生影响。

#### （2）本次会计差错更正对财务状况和经营成果的影响

上述会计差错进行更正对 2022 年半年度合并财务报表的资产总额、负债总额、净利润、经营活动产生的现金流量净额影响均为零。具体如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	146,680,718.24	-40,580,995.10	106,099,723.14
营业成本	154,679,736.05	-40,580,995.10	114,098,740.95
应收账款	82,864,413.81	-30,939,005.70	51,925,408.11
其他应收款	66,721,409.13	30,939,005.70	97,660,414.83
应付账款	65,027,389.01	-4,002,538.60	61,024,850.41
其他应付款	468,457.34	4,002,538.60	4,470,995.94
销售商品、提供劳务收到的现金	190,768,437.43	-68,504,011.12	122,264,426.31

收到其他与经营活动有关的现金	1,328,001.93	68,504,011.12	69,832,013.05
购买商品、接受劳务支付的现金	185,773,226.59	-94,746,052.69	91,027,173.90
支付其他与经营活动有关的现金	14,266,512.59	94,746,052.69	109,012,565.28

## （二）财务报表项目附注

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	28,120,113.44	23,623,158.17
其他货币资金	612,472.04	1,947,390.06
合 计	28,732,585.48	25,570,548.23
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		66,017.11

注：其他货币资金为支付宝账户和证券账户余额。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,226,132.84	14,947,925.68
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	14,226,132.84	14,947,925.68
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

交易性基金投资		
理财产品		
交易性权益工具投资		
交易性债券投资		
合计	14,226,132.84	14,947,925.68

### （三）应收账款

#### 1、应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	316,908.00	0.94	316,908.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,226,179.01	99.06	3,077,168.98	9.26	30,149,010.03
合计	33,543,087.01	100	3,394,076.98	10.12	30,149,010.03
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	316,908.00	0.77	316,908.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,857,525.57	99.23	3,411,869.30	8.35	37,445,656.27
合计	41,174,433.57	100	3,728,777.30	9.06	37,445,656.27

#### 2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

星潮闪耀移动网络科技（中国）有限公司	316,908.00	316,908.00	100.00	根据实际沟通情况大概率收不回来，且账龄较长
合计	316,908.00	316,908.00	100.00	

### 3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	20,633,796.01	226,724.21	1.10
1 至 2 年	3,279,651.39	327,965.14	10.00
2 至 3 年	7,278,138.02	1,455,627.60	20.00
3 至 4 年	1,935,483.13	967,741.57	50.00
4 年以上	99,110.46	99,110.46	100.00
合计	33,226,179.01	3,077,168.98	-

### 4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,394,076.98 元。

本年转回坏账准备金额 334,700.32 元。

5、本期实际核销的应收账款情况：无。

### 6、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	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额比例	坏账金额
第一名	非关联方/客户	5,978,138.00	17.82	1,195,627.60
第二名	非关联方/客户	4,104,574.43	12.24	41,045.74
第三名	非关联方/客户	3,491,919.70	10.41	34,919.20
第四名	非关联方/客户	1,774,416.17	5.29	177,441.62
重庆融隼房地产顾问有限公司	非关联方/客户	1,660,000.00	4.95	830,000.00
合计		17,009,048.30	50.71	2,279,034.16

7、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

8、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## （四）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,461,686.05	26,026,821.25
1 至 2 年	41,856,926.54	25,257,096.32

2 至 3 年	12,107,393.35	12,543,910.39
3 年以上	1,123,104.85	738,461.57
小计	57,549,110.79	64,566,289.53
减：坏账准备	28,649,361.99	28,826,519.12
合计	28,899,748.80	35,739,770.41

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项总额比例
第一名	非关联方	17,000,000.00	29.54%
第二名	非关联方	6,807,184.04	11.83%
第三名	非关联方	6,076,464.27	10.56%
第四名	非关联方	4,730,000.00	8.22%
第五名	非关联方	3,858,279.50	6.70%
合计		38,471,927.81	66.85%

## （五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	674,244.23	674,244.23
应收股利		
其他应收款	104,145,490.85	142,902,970.86
合计	104,819,735.08	143,577,215.09

### 1、应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收利息	674,244.23	674,244.23
合计	674,244.23	674,244.23

### 2、其他应收款

#### （1）其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,020,426.25	131,959,175.16
1-2 年	24,075,534.85	16,712,085.85
2-3 年	73,512.52	65,863.52
3-4 年		67,058.40

4 年以上	16,644,216.40	16,577,158.00
小计	124,813,690.02	165,381,340.93
减：坏账准备	20,668,199.17	22,478,370.07
合计	104,145,490.85	142,902,970.86

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	44,650,000.00	62,093,902.27
保证金、押金	3,159,576.00	2,186,924.60
其他	289,216.40	289,216.40
员工款项	114,917.37	114,917.37
借款	14,752,000.00	18,741,300.00
代收代付款	61,847,980.25	81,955,080.29
合计	124,813,690.02	165,381,340.93

### (3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	4,183,301.58	3,945,068.49	14,350,000.00	22,478,370.07
期初余额在本期				-
--转入第二阶段	-2,400,000.00	2,400,000.00		-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	162,154.49			162,154.49
本期转回	-135,167.83	-1,370,000.00		-1,505,167.83
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-467,157.56			-467,157.56
期末余额	1,343,130.68	4,975,068.49	14,350,000.00	20,668,199.17

### (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
广州豪源科技有限公司	代收代付款	30,447,746.13	1 年以内	24.39%	949,235.18	否
广州热气球贸易有限公司	往来款	28,500,000.00	1 年以内、1-2 年	22.83%	2,625,000.00	否
珠海艾玩网络科技有限公司	代收代付款	16,092,910.62	1 年以内	12.89%	160,929.11	否
上海欣壹网络科技有限公司	代收代付款	15,307,323.50	1 年以内	12.26%	153,073.24	否
上海游剑网络技术有限公司	借款	15,132,278.39	1 年以内	12.12%	0.00	是
合计	—	105,480,258.64	—	84.51%	3,888,237.53	—

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 涉及政府补助的其他应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	6,838,155.38	4,241,204.74
合计	6,838,155.38	4,241,204.74

### （七）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
对联营、合营企业投资	59,384,737.89	47,262,100.57	12,122,637.32	62,796,291.92	47,262,100.57	15,534,191.35
合计	59,384,737.89	47,262,100.57	12,122,637.32	62,796,291.92	47,262,100.57	15,534,191.35

#### 1、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他		
广州万星娱乐股份有限公司	15,534,191.35			-3,411,554.03		12,122,637.32	47,262,100.57
合计	15,534,191.35			-3,411,554.03		12,122,637.32	47,262,100.57

### （八）其他权益工具投资

#### 1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	52,782,269.05	37,902,269.05
合计	52,782,269.05	37,902,269.05

#### 2、权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
珠海广发信德工场文化传媒产业股权投资基金				11,632,079.70	出于战略目的而计划持有	不适用
析豆信息科技（上海）有限公司				40,000,000.00	出于战略目的而计划持有	不适用
深圳我爱互动信息技术有限公司				9,422,963.41	出于战略目的而计划持有	不适用
珠海轻游在线网络科技有限公司				17,353,320.24	出于战略目的而计划持有	不适用
北京上榜科技有限公司				9,806,965.35	出于战略目的而计划持有	不适用
广东昆仑鼎锋股权投资合伙企业（有限合伙）				3,564,424.68	出于战略目的而计划持有	不适用
北京乾名网络科技有限公司				2,650,000.00	出于战略目的而计划持有	不适用
北京天橙互动信息技术有限公司				10,000,000.00	出于战略目的而计划持有	不适用
上海雨赞彩梦信息科技有限公司				500,724.55	出于战略目的而计划持有	不适用
深圳市纵腾互娱科技有限公司					出于战略目的而计划持有	不适用
合计				104,930,477.93		

## （九）固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	405,268.28	408,219.22
固定资产清理		
合计	405,268.28	408,219.22

### 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）期初余额	515,550.00	25,147.69	540,697.69
（2）本期增加金额		13,672.56	13,672.56
—购置		13,672.56	13,672.56
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	515,550.00	38,820.25	554,370.25
2. 累计折旧			
（1）期初余额	117,487.69	14,990.78	132,478.47
（2）本期增加金额	14,707.28	1,916.22	16,623.50
—计提	14,707.28	1,916.22	16,623.50
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	132,194.97	16,907.00	149,101.97
3. 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			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	383,355.03	21,913.25	405,268.28
（2）期初账面价值	398,062.31	10,156.91	408,219.22

3、暂时闲置的固定资产：无。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

6、固定资产清理：无。

### （十）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
其他	137,196.16	201,884.27	141,695.42	197,385.01
合计	137,196.16	201,884.27	141,695.42	197,385.01

### （十一）递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	52,789,909.50	12,735,970.02	53,198,804.88	13,299,701.23
可抵扣亏损	2,847,394.40	711,848.60	2,686,729.98	671,682.49
其他综合收益变动	105,180,477.93	26,232,619.49	104,930,477.93	26,232,619.49
合计	160,817,781.83	39,680,438.11	160,816,012.79	40,204,003.21

### （十二）应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付服务费	38,385,008.33	70,556,752.66
合计	38,385,008.33	70,556,752.66

### （十三）合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收服务款	11,542,960.47	12,394,743.79
合计	11,542,960.47	12,394,743.79

### （十四）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	611,073.96	5,030,656.70	4,924,025.11	717,705.55
离职后福利-设定提存计划	27,406.16	308,484.08	316,244.55	19,645.69
辞退福利	310,500.00	342,000.00	652,500.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	948,980.12	5,681,140.78	5,892,769.66	737,351.24

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	581,156.01	4,631,412.82	4,514,241.18	698,327.65
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	16,933.71	189,003.12	193,590.93	12,345.90
其中：医疗保险费	15,441.87	181,816.05	186,189.71	11,068.21
工伤保险费	317.98	2,854.07	2,948.14	223.91
生育保险费				
补充医疗保险	1,173.86	4,333.00	4,453.08	1,053.78
(4) 住房公积金	12,984.24	210,240.76	216,193.00	7,032.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	611,073.96	5,030,656.70	4,924,025.11	717,705.55

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	26,614.67	300,878.26	308,403.54	19,089.39
失业保险费	791.49	7,605.82	7,841.01	556.30
合计	27,406.16	308,484.08	316,244.55	19,645.69

## (十五) 应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	40,180.84	64,543.41
个人所得税	20,705.95	38,453.13
城市维护建设税	0.00	339.68
印花税	49,788.22	53,189.81
合 计	110,675.01	156,526.03

## (十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,564,151.68	3,130,010.42
其中：个人往来	1,686.08	1,686.08
员工代扣款项等	17,312.82	55,040.69
代收代付款	10,316,402.49	2,954,533.36

微传播（北京）网络科技股份有限公司  
2023年半年度合并财务报表附注

其他	228,750.29	118,750.29
应付利息		
应付股利		
合 计	10,564,151.68	3,130,010.42

### （十七）股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例（%）
股份总数	55,644,847.00	100.00			55,644,847.00	100.00
合计	55,644,847.00	100.00			55,644,847.00	100.00

### （十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	131,152,469.27			131,152,469.27
其他资本公积	745,030.19			745,030.19
合计	131,897,499.46			131,897,499.46

### （十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	351,857.37			351,857.37
任意盈余公积				
合计	351,857.37			351,857.37

### （二十）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	137,308,333.15	224,991,264.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,467,983.35	-87,682,931.31
减：提取法定盈余公积		
处置其他权益工具投资结转留存收益		
期末未分配利润	132,840,349.80	137,308,333.15

### （二十一）营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,723,958.97	74,126,161.77	106,099,723.14	114,098,740.95
其他业务				
合计	78,723,958.97	74,126,161.77	106,099,723.14	114,098,740.95

## （二十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	49,788.22	-13,008.95
合计	49,788.22	-13,008.95

## （二十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,007,601.95	1,054,980.81
广告宣传费		-19,811.33
办公差旅及会议费	286,592.15	
业务招待费	30,499.06	
合计	3,324,693.16	1,035,169.48

## （二十四）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,261,546.03	6,724,177.82
中介服务费	617,112.49	1,053,178.28
办公费	324,620.02	898,826.52
折旧摊销费	16,623.50	5,801,947.16
房租物业费	306,345.49	525,083.63
差旅费	172,175.81	
业务招待费	16,673.33	43,070.00
其他		1,093.04
残疾人保障金	116.67	191.64
其他税费	4,856.18	
合计	4,720,069.52	15,047,568.09

## （二十五）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	14,976.65	142,909.27
汇兑损益	111,150.84	-66,768.63
金融机构手续费	37,236.13	27,438.83
合计	133,410.32	-182,239.07

## （二十六）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		16,832.53
个税手续费返还	4,276.47	267.86
进项税加计抵减	519,540.87	928,014.41
失业补助		
合计	523,817.34	945,114.80

## （二十七）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,411,554.03	-1,522,576.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,166,634.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		306,027.48
交易性金融资产在处置的投资收益	214,290.50	
交易性金融资产的分红	79,115.30	
长期股权投资在合并日的重新计量		
合计	-3,118,148.23	-5,383,183.67

## （二十八）公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-150,063.88	1,228,746.58
非上市基金产品投资		
上市权益工具投资	-150,063.88	1,228,746.58

非上市权益工具投资		
合计	-150,063.88	1,228,746.58

### （二十九）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,326,074.51	1,209,196.11
合计	2,326,074.51	1,209,196.11

### （三十）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
罚款及滞纳金支出	35.87	50.00	190.11
合计	35.87	50.00	190.11

### （三十一）所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		262,122.19
递延所得税费用	398,514.56	-2,981,222.32
合计	398,514.56	-2,719,100.13

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-4,048,520.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,012,130.04
子公司适用不同税率的影响	-112,371.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,895.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	160,216.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	540,850.58
长期股权投资权益法确认投资收益的影响	779,537.06
公允价值变动及长期股权投资减值的影响	37,515.97
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	398,514.56

## （三十二）现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,976.65	
往来款	106,525,151.87	
其他	1,711,020.61	69,832,013.05
合计	108,251,149.13	69,832,013.05

### 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
付现的销售费用和管理费用	177,288.00	1,439,912.59
往来款	86,440,310.00	12,826,600.00
代收代付款		94,746,052.69
合计	86,617,598.00	109,012,565.28

## （三十三）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本年	上年
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,447,034.71	-23,167,583.41
加：信用减值准备	-2,326,074.51	-1,209,196.11
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	16,623.50	-13,918.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用、待摊费用摊销	141,695.42	5,816,732.26
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	150,063.88	-1,228,746.58
财务费用（收益以“-”号填列）	-343,599.68	111,611.47
投资损失（收益以“-”号填列）	3,118,148.23	5,383,183.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	523,565.10	-3,043,552.50
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）		

微传播（北京）网络科技股份有限公司  
2023 年半年度合并财务报表附注

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	53,228,848.18	-27,664,280.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,970,156.25	30,893,841.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,079.16	-14,121,908.84
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	28,732,585.48	14,021,434.90
减：现金的年初余额	25,504,531.12	49,009,985.28
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,228,054.36	-34,988,550.38

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,732,585.48	25,570,548.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	28,120,113.44	23,623,158.17
可随时用于支付的其他货币资金	612,472.04	1,947,390.06
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	28,732,585.48	25,570,548.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	66,017.11

#### 四、合并范围的变更：无。

### 五、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	主要经营地	注册地	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
珠海微传播资本管理有限公司	珠海	珠海	100.00		设立
上海誉碧网络科技有限公司	上海	上海	100.00		设立
上海微祥网络科技有限公司	上海	上海		100.00	设立
微电互动（广州）网络科技股份有限公司	广州	广州	45.00	18.18	收购
霍尔果斯晓视频网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯		100.00	设立
江西微传网络科技有限公司	江西	江西	100.00		设立
广州微酷微酷科技有限公司	广州	广州		63.18	设立
香港微电科技有限公司	香港	香港		63.18	设立

#### （二）在合营安排或联营企业中的权益

##### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
广州万星娱乐股份有限公司	广东省广州市	广东省广州市	娱乐业	45.0046		权益法	否

### 六、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。

#### （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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）流动性风险

流动性风险，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。

## 七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

第二层次的公允价值计量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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 八、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

本公司无实际控制人。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“五（一）、在子公司的权益”。

### （三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“五（二）、在合营安排或联营企业的权益”。

### （四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
岭南生态文旅股份有限公司（原名岭南园林股份有限公司）	股东

## （五）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司报告期内未发生。

### 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司报告期内未发生。

### 3、关联租赁情况

本公司报告期内未发生。

### 4、关联担保情况

本公司报告期内未发生。

### 5、关联方资金拆借

本公司报告期内未发生。

### 6、关联方出售资产情况

本公司报告期内未发生。

## （六）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	上海游剑网络技术有限公司	15,426,244.23	19,415,544.23
合计		15,426,244.23	19,415,544.23

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）会计差错更正

详见“三、（一）附注事项索引说明：1、会计差错更正”

本次会计差错更正对 2022 年半年度合并财务报表的资产总额、负债总额、净利润、经营活动产生的现金流量净额影响均为零。具体如下：

截至本财务报表签发日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	146,680,718.24	-40,580,995.10	106,099,723.14
营业成本	154,679,736.05	-40,580,995.10	114,098,740.95
应收账款	82,864,413.81	-30,939,005.70	51,925,408.11
其他应收款	66,721,409.13	30,939,005.70	97,660,414.83
应付账款	65,027,389.01	-4,002,538.60	61,024,850.41

其他应付款	468,457.34	4,002,538.60	4,470,995.94
销售商品、提供劳务收到的现金	190,768,437.43	-68,504,011.12	122,264,426.31
收到其他与经营活动有关的现金	1,328,001.93	68,504,011.12	69,832,013.05
购买商品、接受劳务支付的现金	185,773,226.59	-94,746,052.69	91,027,173.90
支付其他与经营活动有关的现金	14,266,512.59	94,746,052.69	109,012,565.28

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,599.08	100.00	21,167.03	82.69	4,432.05
其中：组合 1	25,599.08	100.00	21,167.03	82.69	4,432.05
合计	25,599.08	100.00	21,167.03	82.69	4,432.05
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,599.08	100.00	21,659.48	84.61	3,939.60
其中：组合 1	25,599.08	100.00	21,659.48	84.61	3,939.60
合计	25,599.08	100.00	21,659.48	84.61	3,939.60

（1）按单项计提坏账准备的应收账款：无

（2）按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年	4,924.50	492.45	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上	20,674.58	20,674.58	100.00
合计	25,599.08	21,167.03	82.69

## 2、应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年	4,924.50	
2 至 3 年		4,924.50
3 至 4 年		
4 年以上	20,674.58	20,674.58
小计	25,599.08	25,599.08
减：坏账准备	21,167.03	21,659.48
合计	4,432.05	3,939.60

## 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1	21,659.48		492.45		21,167.03
合计	21,659.48		492.45		21,167.03

4、本期实际核销的应收账款情况：无。

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	计提坏账	与本公司 关系
北京康蒙来公关服务有限公司	12,400.00	48.44	12,400.00	非关联方
第二名	4,924.50	19.24	492.45	非关联方
镜鉴(北京)文化传媒有限公司	4,071.00	15.90	4,071.00	非关联方
北京抱财金融信息服务有限公司	2,500.00	9.77	2,500.00	非关联方
第五名	1,498.50	5.85	1,498.50	非关联方
合计	25,394.00	99.20	20,961.95	

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## （二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	293,965.84	293,965.84
应收股利	18,323,673.90	18,723,673.90

其他应收款	354,035,402.29	359,709,661.29
合计	372,653,042.03	378,727,301.03

### 1、应收股利分类

项目	年末余额	年初余额
上海誉碧网络科技有限公司	18,323,673.90	18,723,673.90
合计	18,323,673.90	18,723,673.90

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	322,032,784.41	323,532,784.41
其他	294,216.40	294,216.40
员工款项	114,917.37	114,917.37
往来款	34,535,000.00	37,942,800.00
合计	356,976,918.18	361,884,718.18

#### (2) 其他应收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	149,843,654.41	178,802,552.41
1 至 2 年	206,765,534.85	182,722,085.85
2 至 3 年	73,512.52	65,863.52
3 至 4 年		67,058.40
4 年以上	294,216.40	227,158.00
小计	356,976,918.18	361,884,718.18
减：坏账准备	2,941,515.89	2,175,056.89
合计	354,035,402.29	359,709,661.29

#### (3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,175,056.89	766,459.00			2,941,515.89
合计	2,175,056.89	766,459.00			2,941,515.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

公司名称	期末余额			
	应收账款	占其他应收款合 计数的比例(%)	计提坏账	与本公司关系
珠海微传播投资有限公司	256,240,000.00	71.78		全资子公司
上海微祥网络科技有限公司	65,792,784.41	18.43		全资子公司
广州热气球贸易有限公司	28,500,000.00	7.98	2,625,000.00	非关联方
上海游剑网络技术有限公司	6,000,000.00	1.68		原子公司
北京中电视讯科技有限公司	218,000.00	0.06	218,000.00	非关联方
合计	356,750,784.41	99.94		

(6) 涉及政府补助的其他应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

### （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	61,591,205.72			61,591,205.72		61,591,205.72
对联营、合营企业投						
合计	61,591,205.72			61,591,205.72		61,591,205.72

#### 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
江西微传网络科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
珠海微传播资本管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海誉碧网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
微电互动（广州）网络科技股份有限公司	25,591,205.72			25,591,205.72		
合计	61,591,205.72			61,591,205.72		

#### （四）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	48,899.62	-
其他业务	-	-	-	-
合计	-	-	48,899.62	-

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,268,212.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-3,268,247.98	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-3,268,247.98	

**（二）净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	-1.83	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.02	-0.02

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

微传播（北京）网络科技股份有限公司  
（加盖公章）  
二〇二三年八月二十五日

## 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	146,680,718.24	106,099,723.14	0	0
营业成本	154,679,736.05	114,098,740.95	0	0
销售商品、劳务收到的现金	190,768,437.43	122,264,426.31	186,491,793.12	186,491,793.12
收到其他与经营活动有关的现金	1,328,001.93	69,832,013.05	56,179.05	56,179.05
购买商品、接受劳务支付的现金	185,773,226.59	91,027,173.90	198,572,332.30	198,572,332.30
支付其他与经营活动有关的现金	14,266,512.59	109,012,565.28	718,889.79	718,889.79

#### (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

本次会计差错更正对财务状况和经营成果的影响，具体可见本报告第六节之“三（一）1”。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,268,212.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35.87
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-3,268,247.98</b>
减：所得税影响数	0.00

少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-3,268,247.98

### 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