

证券代码：300612

证券简称：宣亚国际

公告编号：2021-056

shunya®

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邬涛、主管会计工作负责人宾卫及会计机构负责人(会计主管人员)张靖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司半年度报告中如有涉及未来计划、规划等预测性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	25
第五节 环境与社会责任	26
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字、公司盖章的2021年半年度报告全文及摘要；
 - 二、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的2021年半年度财务报告；
 - 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宣亚国际	指	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司
宣亚投资	指	北京宣亚国际投资有限公司，系公司的控股股东
橙色动力	指	北京橙色动力咨询中心（有限合伙），系公司持股 5%以上股东
伟岸仲合	指	南平伟岸仲合信息咨询中心（有限合伙），系公司特定股东
金凤银凰	指	北京金凤银凰咨询中心（有限合伙），系公司特定股东
巨浪科技	指	北京巨浪智慧科技有限公司（曾用名：北京巨浪引擎科技有限公司），系公司全资子公司
新兵连公司	指	北京新兵连文化传媒有限公司，系公司全资子公司
宣亚美国	指	SHUNYA INTERNATIONAL INC.（译为：宣亚国际有限公司），系公司于美国设立的全资子公司
品牌咨询	指	北京宣亚国际品牌咨询有限公司，系公司全资子公司
星言云汇	指	天津星言云汇网络科技有限公司，系公司全资子公司
云目未来	指	云目未来科技（北京）有限公司，系公司控股子公司
云目未来（湖南）	指	云目未来科技（湖南）有限公司，系报告期内云目未来控股子公司，现为参股公司
宣亚人工智能	指	上海宣亚人工智能科技有限公司，系巨浪科技控股子公司
上海至深	指	上海至深大数据科技有限公司，系巨浪科技控股子公司
金色区块	指	北京金色区块网络科技有限公司，系公司控股子公司
威维体育	指	北京威维体育有限公司，系公司参股公司
链极科技	指	链极智能科技（上海）有限公司，系公司参股公司
周同科技	指	北京周同科技有限公司，系公司参股公司
爱点互动	指	北京爱点互动科技有限公司，系公司参股公司
群创天杰	指	北京群创天杰科技发展有限责任公司，系公司参股公司
易美特	指	北京易美特商贸有限公司，系公司参股公司
啾啾数字	指	啾啾数字科技（杭州）有限公司，系公司参股公司
Sunshine	指	Sunshine Partners Group Limited, 系宣亚美国参股公司
MUHO	指	MUHO LIMITED, 系宣亚美国参股公司
RMDS	指	RMDS Lab Inc.（译为 RMDS 实验室股份有限公司），系宣亚美国参股公司
睿链通证	指	北京睿链通证网络科技有限公司，系巨浪科技参股公司
星智云创	指	星智云创网络科技（北京）有限公司，系巨浪科技参股公司

释义项	指	释义内容
宣亚国际广州分公司	指	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司广州分公司
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence）
SaaS	指	软件即服务（Software as a Service）是一种通过 Internet 提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护
效果广告	指	以促进销售为直接目的，广告主根据可衡量的广告效果进行付费的一种广告类别
巨浪技术平台	指	公司自主研发的全场景认知管理数字化技术平台
品效宝	指	是一款为汽车、3C 等企业进行数字化转型升级的营销服务平台，大幅提升品牌主、市场部的管理和决策能力；为经销商建立自媒体传播矩阵，打造私域流量池，通过提供多样化集客素材以及便捷智能的定制化模版赋能经销商的内容生产力和内容输出质量，实现品牌力和线索量的双提升
深交所	指	深圳证券交易所
立信所、公司会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中德证券、保荐机构、保荐人	指	中德证券有限责任公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宣亚国际	股票代码	300612
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宣亚国际		
公司的外文名称（如有）	Shunya International Martech (Beijing) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shunya International		
公司的法定代表人	邬涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任翔	汪晓文
联系地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 CN02	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 CN02
电话	010-85079688	010-85079688
传真	010-85079555	010-85079555
电子信箱	stock@shunyagroup.com	stock@shunyagroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	364,029,798.52	167,086,427.74	117.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,674,915.29	-23,819,773.33	84.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,441,951.22	-27,666,710.67	87.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-92,460,636.29	3,002,075.09	-3,179.89%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.15	86.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.15	86.67%
加权平均净资产收益率	-1.28%	-5.96%	4.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	791,101,528.33	854,021,345.69	-7.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	284,687,451.09	288,518,632.51	-1.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-116,763.02	宣亚国际广州分公司固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	368.21	残保金超量奖励返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,530.79	办公室提前退租等违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,920.56	个税手续费返还
减：所得税影响额	264.72	
少数股东权益影响额（税后）	7,694.31	
合计	-232,964.07	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期整体经营概述

2021年7月1日，经中共北京市朝阳区委八里庄街道工作委员会批准，中国共产党宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司支部委员会正式成立。公司将党支部成立为新起点，主动向党组织看齐靠拢，更好地接受上级党组织的指导，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，坚持党对企业的领导，实现党建与业务工作深度融合、互为促进，推动公司长远发展。

2021年上半年，公司稳步推进技术平台研发和主营业务发展，积极拓展合作伙伴，报告期内公司主营业务收入同比大幅增长，亏损幅度明显收窄。报告期内，公司实现总体营业收入36,402.98万元，同比增长117.87%。其中，**营销解决方案类收入**为9,142.29万元，占营业收入的25.11%，主要为汽车、互联网信息技术和IT通讯、制造业、零售业、快速消费品等行业客户提供一站式整合营销传播服务，该分类收入同比增长10.10%，主要系部分行业新客户及新业务的拓展；**营销技术运营类收入**为26,281.49万元，占营业收入的72.20%，主要为客户提供基于一系列营销技术产品支持的一站式运营服务，该分类收入同比增长221.55%，主要系公司全资子公司星言云汇收入大幅增长；**数据技术产品类收入**为979.20万元，占营业收入的2.69%，主要为网信系统客户提供网络舆情监测、大数据平台技术、网评系统、日常技术支持、故障排除、系统配置、系统培训等服务。此项收入毛利率较高，但其收入金额相对较少，且尚处在发展阶段初期，对营业利润贡献度较低。

此外，公司报告期归属于上市公司股东的净利润-367.49万元，较去年同期亏损大幅减少84.57%。主要原因为公司互联网营销收入大幅增长，报告期内公司经营费用与上年同期基本持平，但由于公司互联网营销收入占比较高毛利率较低，导致主营业务毛利率同比降低；且报告期内公司投资损失及信用减值损失同比增加，导致归属于上市公司股东的净利润亏损。

（二）报告期主要业务情况

报告期内公司从事的主要业务是基于“巨浪技术平台”的系列自研或合作开发的产品，为政府及国内外知名企业提供营销解决方案、营销技术运营和数据技术产品服务，具体情况如下：

1、营销解决方案服务：主要为配合客户的目标市场及渠道、终端，为客户量身定制从品牌认知到产品体验的全方位整合营销传播服务。经过多年的行业积累，公司已形成以营销策略及创意内容为核心、以“传统+数字”渠道为通路的品牌全传播服务模式。同时，公司在打破沟壑分明的品牌传播专业壁垒的基础上，整合不同传播手段及专业平台，以全面营销解决方案满足客户多元化、多层次、多专业领域的需求，为客户提供一站式营销传播服务。

2、营销技术运营服务：主要基于“巨浪技术平台”的系列产品为客户提供品牌广告、效果广告、电商代运营、口碑舆情管理、内容分发等营销技术运营服务。“巨浪技术平台”可以通过通用技术能力封装，提升底层业务引擎的复用率，并通过多个业务平台联动，助力政企类客户的数字化转型。公司基于“巨浪技术平台”开发的“品效宝”产品包含数据中心、内容资产管理中心、内容生产中心、自媒体矩阵、营销分发中心、企业管理中心六大功能模块，为客户搭建了多层次、多网点的组织链条和传播体系，通过有效分析传播效果数据、粉丝画像数据、意向客户数据等，有机的将组织、内容、流量进行整合与优化，提升客户的传播效率和转化效果，促进客户品牌力、营销能力、获客能力和转化能力的全面提升。

2020年，公司与新华通讯社旗下新华融合媒体科技发展（北京）有限公司（以下简称“新华融媒”）签署合作协议，成为了“现场云企业版”独家第三方运营商，报告期内，公司推动助力内蒙古伊泰煤炭股份有限公司全面部署“现场云企业版”。公司将继续加大自主知识产权“巨浪技术平台”的投入，联合媒体融合生产技术与系统国家重点实验室和新华融媒以技术赋能企业，帮助企业、高校等组织搭建融媒体中心，全面提升传播效能、通过及时生动全方位多形态正能量的企业信息生产，打造新时代企业数字化转型新平台。

此外，星言云汇作为公司全资子公司，主要为客户提供品牌广告和效果广告投放服务，星言云汇及其子公司自2019年开始代理巨量引擎品牌旗下产品客户端广告营销业务，巨量引擎整合了今日头条、抖音、西瓜视频、懂车帝、Faceu激萌、轻颜、穿山甲等产品的营销能力。

3、数据技术产品服务：主要依托人工智能、深度学习、计算机视觉等智能专业技术，以海量数据训练的算法模型为基础，为政府和企业客户提供专项数据技术产品服务。公司控股子公司云目未来用AI“理解”视频内容，以AI视频技术为核心，近两年持续深耕湖南区域市场，推动湖南网信系统提升在视频内容领域智能处理的效率，帮助湖南省政企类客户克服未来海量数据对其工作的挑战。

综上，公司报告期内实现总体营业收入36,402.98万元，同比增长117.87%。其中，按业务类型划分，营销解决方案类收入9,142.29万元，占营业收入的25.11%；营销技术运营类收入26,281.49万元，占营业收入的72.20%；数据技术产品类收入979.20万元，占营业收入的2.69%。按服务类别划分，营销服务类收入为8,756.47万元，占营业收入的24.05%；广告服务类收入为27,646.51万元，占营业收入的75.95%。同时，公司报告期内持续稳定研发投入，研发投入金额为1,463.66万元。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

(1) 互联网营销收入整体情况

单位:元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	255,470,638.45	70.18%	74,008,829.54	44.29%	245.19%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位:元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
汽车	246,891,978.30	67.82%	70,786,848.40	42.37%	248.78%
互联网信息技术和IT通讯	5,186,831.76	1.42%	2,213,018.88	1.32%	134.38%
医疗保健	1,738,679.14	0.48%	0.00	0.00%	100.00%
商务服务业	1,539,941.71	0.42%	0.00	0.00%	100.00%
制造业	113,207.54	0.03%	914,622.64	0.55%	-87.62%
零售业	0.00	0.00%	94,339.62	0.06%	-100.00%

(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）
直接类客户	45	176,095,776.97	不适用	12	18,277,701.39	不适用
代理类客户	163	79,374,861.48	不适用	83	55,731,128.15	不适用

二、核心竞争力分析

公司始终秉持“合适就是竞争力”的经营哲学，报告期内，积极推进转型升级，持续稳定研发投入。公司坚持以客户的需求为出发点，通过巨浪技术平台孵化一系列自研或合作开发的产品，形成广泛拓展客户的“触点”，为各类政企客户提供数字化服务，积累数字化服务经验，丰富数字化技术储备，从而提升公司的核心竞争力，助力合作伙伴实现数字化转型升级。

1、领先智慧型技术平台布局优势

近年公司持续稳定研发投入，不断升级迭代技术产品和应用平台，通过广泛探索共性应用场景和差异化产品需求，夯实了以“‘高复用率PaaS平台’为基础+‘轻定制化SaaS应用’为抓手”的营销技术战略核心。公司于2020年6月正式发布自主研发的全场景认知管理数字化技术平台——巨浪技术平台，结合先进的中台架构理念，一方面通过通用技术能力封装，提升底层业务引擎的复用率，另一方面，通过多个业务平台，为政企多场景的数字化转型提供有力支撑。巨浪技术平台将会实现高效迅捷的SaaS产品定制开发，同时产品产生的业务数据反哺自身数据中台，更好的训练、迭代算法模型，帮助公司在行业快速发展的大环境中保持技术领先优势，更好地赋能公司其他应用产品，加快市场拓展进度，从而为公司创造收入。

2、核心战略伙伴资源优势

公司凭借自有品牌竞争力、领先的“营销技术”运营力、优秀的创意策划能力和高效的执行管理能力，不断得到客户的认可，在业内建立了良好的口碑。公司通过深刻把握客户需求以及对客户品牌的深入洞察，与政府和国内外知名企业客户建立了长期的战略合作关系，积累了稳定而优质的核心客户资源；并用先进的理念和技术手段，帮助客户全面提升传播效能，逐步形成新时代背景下领先的企业形象、品牌精神和价值观。

3、人才储备优势

近年来公司高度重视研发团队的建设，积极拥抱领先技术，打造了专业水平过硬的研发团队。公司在高度重视领先技术在营销领域的应用的同时，以公司主营业务为主要应用场景，搭建了由前台业务团队、中台技术团队和后台服务团队共同组成的联动平台，通过具有丰富的各项营销服务环节项目经验的人员互动与支持，为转型升级发展提供有力保障。

4、行业经验优势

公司作为国内营销行业领先企业，在行业中积累了大量的高效、高质的项目案例。公司是国内较早运用“全传播”概念的营销服务公司，在整合各种不同应用场景、打通媒介资源的基础上，逐步深耕营销技术应用、营销数据分析、营销场景创新、营销服务运营，初步形成了四位一体的差异化体系竞争力。公司根据过往经验能够更准确的捕捉营销行业痛点及需求，运用技术储备，提高公司未来在竞标中的核心竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	364,029,798.52	167,086,427.74	117.87%	报告期收入增加所致
营业成本	294,045,911.37	119,225,769.97	146.63%	报告期收入增加，相应项目成本增加、星言云汇项目成本占比较高所致
销售费用	33,612,808.04	35,222,012.02	-4.57%	无重大变动
管理费用	18,723,505.19	18,166,442.75	3.07%	无重大变动
财务费用	633,597.57	-241,413.30	362.45%	从 2021 年 1 月 1 日起，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）核算所致
所得税费用	1,038,344.74	-423,521.43	345.17%	报告期应纳税所得额增加所致
研发投入	14,636,553.68	14,832,994.79	-1.32%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-92,460,636.29	3,002,075.09	-3,179.89%	报告期内应收款项回款期与应付款项付款期的差异，导致公司现金流量需求增加
投资活动产生的现金流量净额	-31,176,443.50	-15,867,556.58	-96.48%	报告期内公司向群创天杰、啾啾数字支付投资款；向睿链通证、星言云汇原股东支付股权转让款；加之上年同期收到致维科技（北京）有限公司减资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,200,000.00	50,000.00	10,300.00%	报告期内公司全资子公司星言云汇向银行信用借款所致
现金及现金等价物净增加额	-118,484,372.51	-12,654,463.78	-836.30%	报告期内经营活动产生的现金流量净额减少所致
税金及附加	1,779,175.12	514,465.31	245.83%	报告期收入增加导致税费比去年同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分产品						
营销解决方案 类收入	91,422,910.59	58,471,981.62	36.04%	10.10%	18.00%	-4.28%
营销技术运营 类收入	262,814,923.56	231,333,092.46	11.98%	221.55%	234.15%	-3.32%
分行业						
汽车	284,852,154.07	249,606,111.44	12.37%	161.37%	187.50%	-7.97%
互联网信息技 术和 IT 通讯	44,719,380.47	27,889,237.16	37.64%	30.37%	31.57%	-0.56%
分地区						
境内	363,849,241.70	293,903,190.37	19.22%	118.01%	146.83%	-9.44%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,722,323.22	84.55%	报告期以摊余成本计量的金融资产终止确认损失增加所致	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	
资产减值	0.00	0.00%	无	
营业外收入	0.00	0.00%	无	
营业外支出	242,530.79	4.34%	违约金支出	否
其他收益	3,786,852.81	67.80%	增值税加计抵减	否
信用减值损失	-7,434,185.31	133.11%	应收账款计提坏账准备	否
资产处置收益	-116,763.02	2.09%	固定资产处置损失	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	57,939,513.42	7.32%	176,423,885.93	20.66%	-13.34%	报告期客户回款减少、支付应付账款增加所致
应收账款	266,367,347.27	33.67%	282,185,123.29	33.04%	0.63%	未发生重大变动
存货	57,968,169.19	7.33%	57,785,962.51	6.77%	0.56%	未发生重大变动
长期股权投资	110,927,945.33	14.02%	113,587,719.28	13.30%	0.72%	未发生重大变动
固定资产	5,305,272.64	0.67%	5,740,087.42	0.67%	0.00%	未发生重大变动
使用权资产	53,125,951.40	6.72%	0.00	0.00%	6.72%	从2021年1月1日起,根据《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)核算所致
短期借款	14,786,691.90	1.87%	0.00	0.00%	1.87%	报告期星言云汇向银行质押票据及信用借款所致
合同负债	94,741,599.02	11.98%	48,228,935.86	5.65%	6.33%	报告期预收客户款项增加所致
租赁负债	53,679,075.69	6.79%	0.00	0.00%	6.79%	从2021年1月1日起,根据《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)核算所致
应收票据	46,781,976.00	5.91%	30,760,582.08	3.60%	2.31%	报告期应收票据增加所致
其他应收款	12,565,129.47	1.59%	8,668,217.32	1.01%	0.58%	报告期支付投标保证金增加所致
开发支出	0.00	0.00%	1,151,747.53	0.13%	-0.13%	报告期开发支出转出所致
长期待摊费用	487,453.06	0.06%	1,120,378.25	0.13%	-0.07%	报告期宣亚国际广州分公司办公室提前退租,装修费用一次性摊销完毕所致
递延所得税资产	5,666,882.83	0.72%	3,666,539.57	0.43%	0.29%	报告期递延所得税资产增加所致
应付账款	114,332,584.48	14.45%	193,530,796.13	22.66%	-8.21%	报告期支付应付账款所致
应付职工薪酬	3,541,833.48	0.45%	13,040,394.14	1.53%	-1.08%	报告期支付2020年13薪和2020年终奖金所致
应交税费	12,971,420.18	1.64%	23,571,723.99	2.76%	-1.12%	报告期支付2020年12月增值税及2020年企业汇算清缴所得税所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	60,782,700.00		-10,227,370.75		3,000,000.00		3,876,537.44	67,659,237.44
金融资产小计	60,782,700.00		-10,227,370.75		3,000,000.00		3,876,537.44	67,659,237.44
上述合计	60,782,700.00		-10,227,370.75		3,000,000.00		3,876,537.44	67,659,237.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、本公司报告期内支付群创天杰增资尾款4,000,000.00元。
- 2、表中“其他变动”除以上变动外，系Sunshine及MUHO外币汇率变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	118,516.00	118,516.00
保函保证金	30,000.00	30,000.00
应收票据质押	9,991,000.00	-
合计	10,139,516.00	148,516.00

注：2021年8月，诉讼冻结款已解冻。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,000,000.00	30,413,539.35	-30.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	71,010,070.75	0.00	-10,227,370.75	3,000,000.00	0.00	0.00	67,659,237.44	自有资金
合计	71,010,070.75	0.00	-10,227,370.75	3,000,000.00	0.00	0.00	67,659,237.44	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,867.04
报告期投入募集资金总额	802.50
已累计投入募集资金总额	23,390.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,616.53
累计变更用途的募集资金总额比例	22.59%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]124号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,800万股，每股发行价格为人民币16.14元，募集资金总额人民币29,052.00万元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用4,184.96万元后，实际募集资金净额为人民币24,867.04万元。截至2021年6月30日，本公司累计使用募集资金人民币27,570.78万元（含支付发行费用），尚未使用的金额为1,594.84万元，与实际募集资金总额人民币29,052.00万元的差异人民币113.62万元，系募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	变更)					= (2)/(1)	状态日期		益		重大变化
承诺投资项目											
数字营销平台项目	否	10,961.33	10,945.57	802.50	9,410.15	85.97%	2022年 02月08日	1,159.05	1,159.05	不适用	否
信息化数字平台升级项目	否	936.42	935.07	0	951.08	101.71%	2021年 02月08日		不适用	不适用	否
境内业务网络扩建项目	是	1,626.85	0			已终止				不适用	是
境外业务网络建设项目	是	3,997.76	0			已终止				不适用	是
补充流动资金项目	是	7,380.48	12,986.40	0	13,029.48	100.33%			不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,902.84	24,867.04	802.50	23,390.71	--	--	1,159.05	1,159.05	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	24,902.84	24,867.04	802.50	23,390.71	--	--	1,159.05	1,159.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、数字营销平台项目：延长“数字营销平台项目”建设期的原因主要系在移动互联网和数字传播技术迅猛发展的大趋势下，面对媒体、传播形态和公众信息获取方式、消费态度的颠覆性变化，公司经综合考量，放缓了投资进程。由于市场变化较快，媒介渠道、客户需求变化迅速，技术迭代加速、IT 技术人员及项目执行等高素质人才流失等诸多因素，公司若仍按照原计划进行投资，可能导致项目投入产出比无法达到预期效果，从而影响公司的持续盈利能力。本着对全体投资者负责的态度，避免因盲目追求募投项目投资进度带来的投资风险，为确保募集资金使用的高效性，实现公司与投资者的利益最大化，公司在已使用部分募集资金进行研发、软硬件等合理投入的基础上，采取了较为审慎的募集资金投入策略。因此，根据目前项目实施的具体情况，经慎重考虑，公司董事会决定延长数字营销平台项目建设期，将建设期延长至 2022 年 2 月 8 日。</p> <p>2、信息化数字平台升级项目：延长“信息化数字平台升级项目”建设期的原因主要系公司所处行业发生的变化。随着近年来互联网和移动互联网营销市场环境和技术环境发生较大变化，公司为精准改造内部管理系统，以全面对接移动互联网时代的管理和办公需求，从而更好地适应业务发展和业务技术全面升级的需要。公司管理层秉持谨慎投资的态度，经反复研讨论证，该项目已于 2018 年 9 月正式启动，因启动时间延期，该募投项目的完成日期也将相应延期，将建设期延长至 2021 年 2 月 8 日。</p> <p>3、公司于 2018 年 11 月 15 日召开了第三届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》，独立董事发表了独立意见，同意公司《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》，保荐机构也发表了核查意见。该议案于 2018 年 12 月 3 日经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的有关规定，本公司于 2017 年 6 月 20 日召开第二届董事会第十七次会议、第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额 2,131.07 万元，实际完成置换金额 2,131.07 万元。具体内容详见公司于 2017 年 6 月 21 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019 年 1 月 31 日，本公司召开第三届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。2020 年 1 月 17 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。 2020 年 2 月 10 日，本公司召开第三届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 2 月 9 日，在上述董事会授权期限内，公司一直未使用该部分闲置募集资金补充流动资金。 具体内容详见公司于 2019 年 1 月 31 日、2020 年 1 月 17 日、2020 年 2 月 10 日、2021 年 2 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	境内业务网络扩建项目、境外业务网络建设项目	5,616.53	0	5,659.61	100.77%	--	--	不适用	否
合计	--	5,616.53	0	5,659.61	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、原募投项目“境内业务网络扩建项目”原计划拟在中国大陆十六个城市开设分支机构，各城市分支机构选址在所在城市商务中心区，租赁办公地点，配备 10-20 人不等的业务团队。由于近年来，公司业务逐渐向数字营销方向转型，数字营销业务稳步提升。此外，公司在数字技术研发、数字技术升级等领域大力投入，“全球鹰大数据舆情系统”、“数字口碑内容体系”、“品牌互动社区及跨屏支持系统”、“品牌营销指数系统”、“移动派”、“品推宝 APP”等数字营销工具的应用已经趋于成熟，公司现有数字营销平台可满足本项目的建设要求。因此终止对境内业务网络扩建项目的投资，变更用于永久性“补充流动资金项目”。上述事项已经公司于 2018 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，于 2018 年 9 月 28 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、原募投项目“境外业务网络建设项目”原计划拟分三年建设覆盖全球主要市场的境外业务网络，该项目建成后，公司境外业务网络可覆盖北美、欧洲、亚太（除中国大陆）三大地区。鉴于整合营销传播服务渠道快速变革，公司所处行业的经营环境发生变化，以及移动办公便捷性与高效性的提升，在境外主要城市开设分支机构对于促进公司市场份额的提高作用有限，已不再是公司业务网络建设的优先选择。本着审慎性原则，为合理利用募集资金，提高资金使用效率，提升公司营运能力，寻求最佳的境内外业务拓展方式，公司终止对境外业务网络建设项目的投资，变更用于永久性“补充流动资金项目”。上述事项已经公司于 2018 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，于 2018 年 9 月 28 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
巨浪科技	子公司	技术开发、营销服务	100,000,000.00	160,681,126.92	144,635,290.35	33,876,983.93	5,051,894.69	5,189,409.83
云目未来	子公司	技术开发、技术咨询	13,888,889.00	11,812,817.04	-1,118,388.79	7,363,803.16	-3,323,550.41	-3,323,550.41
星言云汇	子公司	互联网营销广告服务	50,000,000.00	266,035,628.13	113,495,288.02	255,470,638.45	11,898,487.26	9,657,891.02
品牌咨询	子公司	咨询策划, 营销服务	10,000,000.00	6,310,799.44	5,267,499.29	0.00	-947,393.55	-947,393.55

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金色区块	子公司	咨询策划, 营销服务	20,000,000.00	8,628,551.49	8,160,982.93	0.00	-777,188.93	-777,188.93
睿链通证	参股公司	技术开发, 技术咨询	1,574,704.00	21,621,648.95	20,607,937.34	1,845,860.53	-3,551,490.20	-3,554,991.71
RMDS	参股公司	智能科技	19,380,300.00	5,482,670.33	3,908,129.29	128,578.57	-3,539,593.28	-2,213,715.00
宣亚美国	子公司	互联网营销 广告服务	64,601,000.00	29,186,507.40	29,167,238.21	0.00	0.00	-1,119,468.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、主要控股公司情况

(1) **巨浪科技**: 公司全资子公司, 主要通过自主研发以及与合作伙伴共同开发的一系列营销技术产品为客户提供增值服务。报告期内, 巨浪科技实现营业收入3,387.70万元, 主要系营销解决方案类收入。

(2) **云目未来**: 公司控股子公司, 主要依托深度学习与计算机视觉技术, 用AI“理解”视频内容的科技公司。报告期内, 云目未来实现营业收入736.38万元, 主要系为网信系统提供网络舆情监测、大数据平台技术、网评系统、日常技术支持、故障排除、系统配置、系统培训等数据技术产品服务收入。

(3) **星言云汇**: 公司全资子公司, 主要为客户提供品牌广告和效果广告投放服务。星言云汇及其子公司自2019年开始代理巨量引擎品牌旗下产品客户端广告营销业务, 巨量引擎整合了今日头条、抖音、西瓜视频、懂车帝、Faceu激萌、轻颜、穿山甲等产品的营销能力。报告期内, 星言云汇实现营业收入25,547.06万元。

(4) **品牌咨询**: 公司全资子公司, 主要为客户提供定制和半定制化的市场研究、咨询和培训等服务, 如消费者需求研究、满意度研究、新市场机会评估及市场进入策略、营销效果评估及策略建议、创新商业模式咨询、定位研究、品牌战略咨询等专业服务。报告期内尚未开展业务。

(5) **金色区块**: 公司控股子公司, 是一家区块链解决方案提供商, 基于区块链技术, 将信息流、营销和大众传媒有效衔接, 实现数字营销转型。报告期内尚未开展业务。

(6) **宣亚美国**: 成立于2015年, 是公司在美国设立的全资子公司。2019年, 宣亚美国以300万美元认购了RMDSLAbInc. (译为“RMDS实验室股份有限公司”, 以下简称“RMDS”) 发行的300万股股份并占RMDS总股份数的30%, 享有相应的股东权益。宣亚美国结合自身发展需要, 携手RMDS, 利用人工智能和相关解决方案进一步开发RMDS分析框架的活动, 包括但不限于营销和销售分析及利用人工智能不断完善相应的解决方案。报告期内尚未开展业务。

2、主要参股公司情况

(1) **RMDS**: 主要致力于研发前端大数据和人工智能技术, 提供“研究方法 & 数据科学”相关的科技开发和系统服务。RMDS 创始人股东 Alex Liu, 系“研究方法 & 数据”全球协议主席、数据科学家, 曾在斯坦福大学、IBM研究院等知名高校和研究中心担任研究员。宣亚美国投资于RMDS的资金用于支持RMDS利用人工智能和相关解决方案进一步开发RMDS分析框架的活动, 包括但不限于营销和销售分析及利用人工智能不断完善相应的解决方案。

(2) **睿链通证**: 报告期内主要从事“我的家乡APP”项目平台运维托管服务, 主要提供内容更新维护、流程优化、数据挖掘分析、用户研究管理、网站营销策划等服务。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）面临的风险

1、宏观经济及突发事件的风险

公司所处行业的下游涉及汽车、互联网及信息技术、快速消费品等多个行业，公司收入规模与下游行业的营销需求密切相关。品牌主所处行业的发展状况直接影响其营销预算，从而间接影响整合营销传播服务业的发展和公司的经营状况。如果未来宏观经济下行压力进一步增大，会对公司下游行业的景气程度和生产经营状况产生影响，并间接影响公司的经营业绩。目前随着新冠肺炎疫情防护进入常态化，其对经济运行恢复程度的影响具有不确定性，可能会对公司及公司子公司年度经营业绩和财务状况产生影响。

2、网络监管政策的风险

公司部分业务所属互联网营销行业为新兴行业，近年来国家相继出台多项政策文件，对该行业的发展给予支持和鼓励，行业发展迅速。但是，随着国内网络监管政策不断更新完善，相关监管部门未来或将出台新的法律法规、行业监管政策、行业自律规则等，对互联网营销行业主要参与方提出更高的运营要求和合规挑战，若相关业务子公司未来不能达到新政策要求，可能造成其营运受阻或增加其营运成本，进而影响其经营发展。

3、客户行业集中的风险

公司的客户主要集中于汽车行业，2019年、2020年度及报告期内，公司来源于汽车行业的收入占对应报告期营业收入的比重分别为58.89%、75.85%和78.25%，如果未来国内汽车销量持续出现负增长，将可能对公司的部分业务产生不利影响。

4、供应商集中度相对较高的风险

公司第一大供应商系今日头条有限公司全资子公司，采购内容主要为其旗下巨量引擎品牌提供的营销服务。公司供应商是主要的互联网营销业务的媒体供应商，从广告主选择趋势来看，其行业集中度相对较高、可替代性不强。从公司2021年半年度向第一大供应商的采购内容、上游市场的集中度、供应商的可替代性情况来看，公司目前对单一供应商存在重大依赖。此外，若行业政策、媒体平台经营政策和代理商政策发生较大的不利变动，可能会对星言云汇经营业绩产生不利影响，进而影响公司业绩。

5、客户集中度相对较高的风险

公司2019年、2020年及报告期内前五大客户的收入占对应报告期营业收入的比重分别为42.15%、38.26%和55.06%，客户集中度相对较高。未来如果公司不能巩固和提高综合竞争优势、持续拓展客户数量、扩大业务规模，或者公司主要客户由于所处行业周期波动、自身经营不善等原因而大幅降低进行营销传播的相关预算，或者公司主要客户由于自身原因减少甚至停止与公司的业务合作，公司经营业绩都将受到重大不利影响。

6、行业竞争风险

公司所处行业是充分竞争的行业，行业内企业众多，行业集中度相对较低，而随着近年来行业并购潮流的兴起，国内整合营销传播服务行业的竞争进一步加剧。另外，整合营销传播服务行业在国内市场的发展历史较短，主要实行行业自律的管理体制，行业无明确的主管部门监督管理，相关法律法规也较为缺乏，整合营销传播服务市场的无序竞争可能会加大公司的经营风险。

7、技术进步和技术替代的风险

公司营销技术产品为自主研发，但随着行业技术进步，公司产品可能存在落后于其他技术和产品、逐步被其它新技术替

代的风险。

8、产品持续创新的风险

虽然公司拥有较强的自主研发和技术创新能力，但如果公司不能准确判断市场发展趋势以把握产品创新的研发方向，或者不能持续更新具有市场竞争力的产品，将会削弱公司的竞争优势，对公司的持续盈利能力造成不利影响。

9、人才流失的风险

营销技术行业是高度依赖专业人才的行业，人才是该行业最重要的生产要素。由于该行业为新兴行业，专业人才较为紧缺，特别是专业技术人才、中高级管理人员非常紧俏。随着公司战略转型成为“营销技术”方案运营商，公司对营销技术型人才的需求将进一步加大，公司管理团队及核心技术队伍能否保持稳定是决定公司长期发展的重要因素。虽然公司拥有良好的企业文化、经营机制，但随着市场竞争的加剧，公司仍然可能面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，进而对公司持续经营带来一定影响。

10、毛利率下滑的风险

国际贸易摩擦加剧、市场竞争加剧、政策环境变化等因素均有可能导致客户缩减开支，进而影响公司的毛利率，且公司营销技术运营服务收入分类中的互联网营销广告业务的项目毛利率较低，导致公司较去年同期项目毛利率降低。未来若市场竞争进一步加剧，公司不能持续提升技术创新能力并保持一定领先优势，毛利率将存在下滑风险，将影响公司的经营业绩。

11、应收账款较大的风险

2019年末、2020年末及报告期末，公司应收账款账面价值分别为19,337.87万元、28,218.51万元和26,636.73万元，占对应时点总资产的比例分别为31.68%、33.04%和33.67%，占比相对较高。公司应收账款账龄在1年以内的应收账款占应收账款账面价值的比重均在90%以上，且主要客户回款状况良好。未来，随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款数额将进一步增加，如果应收账款延期收到或者发生坏账的情况，公司将面临应收账款无法按期收回甚至无法收回的风险，并可能进而影响公司的正常运营。

（二）应对措施

公司将密切关注国内外经济环境及国家政策的变化，及时调整企业经营策略，强化内部管理，在降本增效的同时，做好风险防范管理工作，确保企业运营的安全高效。另外，公司将加强相关行业法律法规及监管政策、自律规则等的关注及研究并严格落实，密切关注公司及控股子公司的经营管理，加强风险控制，同时继续加大其他业务拓展，分散政策变动可能带来的风险。

公司始终关注前沿技术，密切把握市场动向和新技术发展方向，将持续研发投入，并充分利用长期在行业内积累的品牌、管理、技术、客户资源等多方面的优势，积极开拓基于新产品和新数据服务的优质客户，巩固和扩大市场份额，不断提高主营业务盈利能力，增强企业抵御行业竞争风险的水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月29日	“宣亚国际投资者关系”小程序	其他	其他	投资者及网民	2020年度网上业绩说明会	详见公司2021年4月29日于巨潮资讯网披露的《2021年4月29日投资者关系活动记录表》（编号：2021-001）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.58%	2021 年 03 月 11 日	2021 年 03 月 11 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-014）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	46.57%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡天龙	独立董事	被选举	2021 年 03 月 11 日	2021 年 3 月 11 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过
王正鹏	独立董事	任期满离任	2021 年 03 月 11 日	任期届满离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司不属于环境保护部分公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》的规定，规范股东大会的召集、召开及表决程序，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

报告期内，公司不断完善内控体系，优化公司治理结构；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

（二）职工权益保护

公司在用工制度上完全遵循《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，与所有员工签订了《劳动合同》，办理各种社会保险，尊重和员工的个人权益。公司注重人才培养，不断完善职业培训制度，积极开展培训，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。公司依据《公司法》、《公司章程》等规定，关注职工的合理诉求，关注员工健康和满意度，构建和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、客户权益保护

公司遵循“平等、互利”原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	宣亚投资	股份限售承诺	基于对宣亚国际内在价值的判断和未来发展的信心,有效维护广大投资者特别是中小投资者的利益,增强投资者信心,宣亚投资现就持有的宣亚国际股份的锁定期作如下延长承诺:自2019年12月3日至2021年6月2日,不转让或者委托他人管理宣亚投资持有的宣亚国际公开发行股票前已发行的股份。在锁定期满后减持股份,宣亚投资将严格遵守中国证监会和深圳证券交易所关于股东减持和信息披露的相关规定。同时,张秀兵先生、万丽莉女士作为在任期届满前离职的董事,在前述股份锁定承诺届满之日起至任期届满后六个月内(2021年6月3日至2021年9月11日),将继续遵守每年转让的股份不得超过本人通过宣亚投资间接持有的宣亚国际股份总数的百分之二十五的承诺。	2019年12月03日	2021年6月2日	履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
2020年11月,公司全资子公司星言云汇向旒梦(上海)广告有限公司提供服务,服务结束后,星言云汇多次催收款项无果,于2021年5月向天津市武清区人民法院提起诉讼。	70.00	否	将于2021年8月23日开庭	暂无影响	暂未涉及		不适用
2019年7月,公司全资子公司星言云汇向北京锐拾数字技术有限公司提供服务,服务结束后,星言云汇多次催收款项无果,于2021年4月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。	22.46	否	2021年6月11日开庭无果,等待再次开庭	暂无影响	暂未涉及		不适用
2020年7月,公司全资子公司星言云汇向甜橙创新(北京)品牌管理顾问有限公司提供服务。服务结束后,星言云汇多次催收款项无果,于2021年6月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。	19.80	否	等待开庭	暂无影响	暂未涉及		不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
睿链通证	上市公司董事长邬涛先生担任睿链通证董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 的规定，睿链通证为公司的关联法人	向关联人采购产品	运营服务	参照市场价格双方共同约定	市场价	160	4.56%	480	否	现金	市场价	2021 年 04 月 20 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-028）
睿链通证	上市公司董事长邬涛先生担任睿链通证董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 的规定，睿链通证为公司的关联法人	向关联人销售产品	专项服务	参照市场价格双方共同约定	市场价	32.78	0.34%	520	否	现金	市场价	2021 年 04 月 20 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-028）
合计				--	--	192.78	--	1,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

为了更好地满足公司经营管理和业务发展需要，考虑到所需面积较大及装修工期等因素，公司租用北京斯普汇德文化发展有限公司（原名：北京斯普汇德文化中心（有限合伙），以下简称“斯普汇德”）承租的位于北京市朝阳区双桥街12号院39#、41#-45#办公楼，房屋建筑面积为5,048.49平方米，租赁期自2020年1月1日至2028年8月19日止。公司已于2018年11月15日、2018年11月22日、2019年10月24日分别按照相关规定履行相应审批流程，并签署了《房屋租赁合同》及补充协议。

截至2020年一季度末，公司控股股东宣亚投资已将其持有的斯普汇德全部股权转让，本次股权转让完成后宣亚投资不再持有斯普汇德股权。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关法律、法规规定，基于公司审慎核查，斯普汇德于宣亚投资股权转让生效日（即2020年2月25日）起十二个月（即2021年2月24日）内仍被视为公司关联法人，在上述期间，公司已严格按照关联交易相关规则对相关事项予以披露。

公司于2021年1月5日向斯普汇德缴纳2021年1-6月房租4,163,865.03元。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为了更好地满足公司经营管理和业务发展需要，考虑到所需面积较大及装修工期等因素，公司租用斯普汇德承租的位于北京市朝阳区双桥街12号院39#、41#-45#办公楼，房屋建筑面积为5048.49平方米，租赁期自2020年1月1日至2028年8月19日止。公司已于2018年11月15日、2018年11月22日、2018年12月3日、2019年10月24日、2019年11月11日分别按照相关规定履行相应审批流程，并签署了《房屋租赁合同》及补充协议。

截至2020年一季度末，公司控股股东宣亚投资已将其持有的斯普汇德全部股权转让，本次股权转让完成后宣亚投资不再持有斯普汇德股权。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关法律、法规规定，基于公司审慎核查，斯普汇德将于宣亚投资股权转让生效日（即2020年2月25日）起十二个月（即2021年2月24日）内仍被视为公司关联法人，在上述期间，公司将继续严格按照关联交易相关规则对后续相关事项进行审议并及时予以披露。

下表“为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目”填报依据：以2021年2月24日为时点确认公司租用斯普汇德承租办公楼项目是否属于关联交易，第一行列表信息为2021年1月至2021年2月租赁情况；第二行列表信息为2021年3月至本报告期末租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京斯普汇德文化发展有限公司	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司	北京市朝阳区双桥街12号院39#、41#-45#办公楼，房屋建筑面积为5048.49平方米	7,255.71	2020年01月01日	2028年08月19日	-127.73	租赁合同	影响当期损益	是	与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的法人与其他组织
北京斯普汇德文化发展有限公司	宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司	北京市朝阳区双桥街12号院39#、41#-45#办公楼，房屋建筑面积为5048.49平方米	7,255.71	2020年01月01日	2028年08月19日	-255.46	租赁合同	影响当期损益	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、成立党支部

2021年7月1日，经中共北京市朝阳区委八里庄街道工作委员会批准，中国共产党宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司支部委员会正式成立。公司将以党支部成立为新起点，主动向党组织看齐靠拢，更好地接受上级党组织的指导，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，坚持党对企业的领导，努力打造非公党建品牌，实现党建与业务工作深度融合、互为促进，推动公司发展行稳致远。

2、控股股东股份解除限售上市流通

公司控股股东宣亚投资持有公司股份限售期于2021年6月2日届满，数量为60,750,000股，占公司总股本的37.5%。自2021年6月3日（星期四）起宣亚投资可上市流通股份为15,187,500股，占宣亚投资持有公司股份的25%，占公司总股本的9.375%；宣亚投资剩余75%的股份45,562,500股自2021年9月12日起可上市流通。具体内容详见公司2021年6月1日在巨潮资讯网上披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-043）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、设立参股公司哔哩哔哩数字

为了加速完成转型升级，报告期内，公司参与投资设立哔哩哔哩数字科技（杭州）有限公司，认缴出资300万元，持有哔哩哔哩数字10%股权。哔哩哔哩数字主要从事短视频内容创意及效果优化综合服务、企业级账号综合运营服务。

2、云目未来（湖南）股权变更

2021年7月1日，云目未来与云目未来（湖南）原股东及新股东签署股权转让协议，云目未来将持有的云目未来（湖南）46%股权转让给湖南云目天澄科技信息合伙企业（有限合伙）。本次转让相关工商变更手续已于2021年7月12日完成，本次转让后云目未来持有云目未来（湖南）5%股权，云目未来（湖南）由云目未来控股子公司变更为其参股公司。

3、控股子公司参与投资白宇科技

为了加快公司对新技术、数字化布局，重点在资讯信息领域形成创新高地建设，公司控股子公司金色区块参与投资上海白宇科技有限公司（简称“白宇科技”），认缴出资200万元，持有白宇科技8%股权，白宇科技旨在聚焦区块链技术、应用、投融资等领域进行布局，提供区块链行业权威、专业的信息及服务。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,987,556	38.26%				-60,750,000	-60,750,000	1,237,556	0.76%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	61,987,556	38.26%				-60,750,000	-60,750,000	1,237,556	0.76%
其中：境内法人持股	60,750,000	37.50%				-60,750,000	-60,750,000	0	0.00%
境内自然人持股	1,237,556	0.76%				0	0	1,237,556	0.76%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	100,012,444	61.74%				60,750,000	60,750,000	160,762,444	99.24%
1、人民币普通股	100,012,444	61.74%				60,750,000	60,750,000	160,762,444	99.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	162,000,000	100.00%				0	0	162,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东宣亚投资持有的公司首发前限售股股份60,750,000股股份，占公司总股本的37.5%，已于2021年6月3日解除限售。详见公司2021年6月1日发布的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-043）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宣亚投资	60,750,000	60,750,000	0	0	首发前限售股	2021年6月3日（已解除限售）
张秀兵	1,237,556	0	0	1,237,556	高管离任锁定	原定任期（2021年3月11日）届满后满6个月（至2021年9月11日）
合计	61,987,556	60,750,000	0	1,237,556	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,990	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京宣亚国际投资有限公司	境内非国有法人	35.09%	56,850,000	-3,900,000	0	56,850,000	质押	28,350,000
北京橙色动力咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.70%	10,847,300	-2,121,590	0	10,847,300		
北京金凤银凰咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.91%	7,951,900	-3,203,100	0	7,951,900		
南平伟岸仲合信息咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.54%	7,360,050	2,210,000	0	7,360,050		
许俊华	境内自然人	1.66%	2,690,000	400,000	0	2,690,000		
黄骋	境内自然人	1.57%	2,550,000	0	0	2,550,000		
何雯	境内自然人	1.43%	2,309,290	0	0	2,309,290		
张秀兵	境内自然人	1.02%	1,650,075	0	1,237,556	412,519		
黄志敏	境内自然人	0.91%	1,470,000	1,470,000	0	1,470,000		
刘洲	境内自然人	0.85%	1,383,624	194,700	0	1,383,624		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，张秀兵、万丽莉夫妇持有公司控股股东宣亚投资 100%的股权，通过宣亚投资间接持有公司 35.09%的股权，系公司实际控制人。张秀兵先生直接持有公司股份 1,650,075 股，占公司总股本的 1.02%，其中 1,237,556 股股份为有限售条件股份，412,519 股股份为无限售条件股份。公司实际控制人与上述其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动。伟岸仲合执行事务合伙人张伟先生除了持有伟岸仲合 75%的财产份额以外，还同时作为有限合伙人持有金凤银凰 13.70%的财产份额。橙色动力为公司员工持股平台。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	报告期末，宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 2,960,025 股，占公司总股本的 1.83%。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京宣亚国际投资有限公司	56,850,000	人民币普通股	56,850,000
北京橙色动力咨询中心（有限合伙）	10,847,300	人民币普通股	10,847,300
北京金凤银凰咨询中心（有限合伙）	7,951,900	人民币普通股	7,951,900
南平伟岸仲合信息咨询中心（有限合伙）	7,360,050	人民币普通股	7,360,050
许俊华	2,690,000	人民币普通股	2,690,000
黄骋	2,550,000	人民币普通股	2,550,000
何雯	2,309,290	人民币普通股	2,309,290
黄志敏	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
刘洲	1,383,624	人民币普通股	1,383,624
罗丽红	1,055,643	人民币普通股	1,055,643
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	详见上表中“上述股东关联关系或一致行动的说明”。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东黄骋通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量 2,550,000 股，通过普通证券账户持有股票数量 0 股，实际合计持有股票数量 2,550,000 股；</p> <p>股东刘洲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量 1,184,224 股，通过普通证券账户持有股票数量 199,400 股，实际合计持有股票数量 1,383,624 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

2021年6月8日伟岸仲合与中国银河证券股份有限公司约定购回式证券交易261万股股票到期购回。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	57,939,513.42	176,423,885.93
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	46,781,976.00	30,760,582.08
应收账款	266,367,347.27	282,185,123.29
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	2,297,533.27	2,344,847.01
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	12,565,129.47	8,668,217.32
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	57,968,169.19	57,785,962.51
合同资产	0.00	0.00

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	9,118,470.67	11,370,419.33
流动资产合计	453,038,139.29	569,539,037.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	110,927,945.33	113,587,719.28
其他权益工具投资	67,659,237.44	60,782,700.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	5,305,272.64	5,740,087.42
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	53,125,951.40	0.00
无形资产	39,566,844.45	42,109,334.28
开发支出	0.00	1,151,747.53
商誉	32,041,763.69	32,041,763.69
长期待摊费用	487,453.06	1,120,378.25
递延所得税资产	5,666,882.83	3,666,539.57
其他非流动资产	23,282,038.20	24,282,038.20
非流动资产合计	338,063,389.04	284,482,308.22
资产总计	791,101,528.33	854,021,345.69
流动负债：		
短期借款	14,786,691.90	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款	114,332,584.48	193,530,796.13
预收款项	0.00	0.00
合同负债	94,741,599.02	48,228,935.86
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	3,541,833.48	13,040,394.14
应交税费	12,971,420.18	23,571,723.99
其他应付款	200,909,531.81	273,390,137.05
其中：应付利息	32,602.60	0.00
应付股利	1,891,128.74	1,891,128.74
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,446,984.94	1,987,979.56
流动负债合计	443,730,645.81	553,749,966.73
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	53,679,075.69	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	15,080,623.24	15,080,623.24
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	68,759,698.93	15,080,623.24
负债合计	512,490,344.74	568,830,589.97

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
所有者权益：		
股本	162,000,000.00	162,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	90,320,780.85	90,320,780.85
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48
其他综合收益	-8,954,373.90	-8,798,107.77
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,678,606.26	28,678,606.26
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	61,517,657.36	65,192,572.65
归属于母公司所有者权益合计	284,687,451.09	288,518,632.51
少数股东权益	-6,076,267.50	-3,327,876.79
所有者权益合计	278,611,183.59	285,190,755.72
负债和所有者权益总计	791,101,528.33	854,021,345.69

法定代表人：邬涛

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,497,041.79	79,762,216.80
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	32,580,976.00	29,801,921.08
应收账款	60,623,371.21	73,214,468.73
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	789,670.40	386,886.95
其他应收款	24,559,850.86	8,248,878.01
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	2,460,397.10	2,460,397.10
存货	16,571,714.44	5,859,236.13

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,348,058.67	3,182,150.50
流动资产合计	142,970,683.37	200,455,758.20
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	485,559,027.03	472,123,845.38
其他权益工具投资	53,350,900.00	48,350,900.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	342,796.56	502,854.79
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	53,125,951.40	0.00
无形资产	5,252,499.93	5,846,839.53
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	339,570.28	920,301.59
递延所得税资产	3,557,658.19	2,492,921.83
其他非流动资产	23,282,038.20	23,282,038.20
非流动资产合计	624,810,441.59	553,519,701.32
资产总计	767,781,124.96	753,975,459.52
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	57,283,215.26	67,673,408.80
预收款项	0.00	0.00

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合同负债	50,083,937.92	10,732,540.60
应付职工薪酬	1,667,519.15	8,831,838.60
应交税费	6,286,379.15	9,005,647.68
其他应付款	215,813,967.17	265,920,625.02
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	331,135,018.65	362,164,060.70
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	53,679,075.69	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	53,679,075.69	0.00
负债合计	384,814,094.34	362,164,060.70
所有者权益：		
股本	162,000,000.00	162,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	205,303,490.61	205,303,490.61
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48
其他综合收益	-5,349,100.00	-5,349,100.00
专项储备	0.00	0.00

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
盈余公积	27,404,052.90	27,404,052.90
未分配利润	42,483,806.59	51,328,174.79
所有者权益合计	382,967,030.62	391,811,398.82
负债和所有者权益总计	767,781,124.96	753,975,459.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	364,029,798.52	167,086,427.74
其中：营业收入	364,029,798.52	167,086,427.74
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	360,885,810.25	184,906,236.63
其中：营业成本	294,045,911.37	119,225,769.97
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	1,779,175.12	514,465.31
销售费用	33,612,808.04	35,222,012.02
管理费用	18,723,505.19	18,166,442.75
研发费用	12,090,812.96	12,018,959.88
财务费用	633,597.57	-241,413.30
其中：利息费用	1,435,877.60	0.00
利息收入	839,906.16	269,266.91
加：其他收益	3,786,852.81	3,304,293.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,722,323.22	-2,540,686.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,679,399.34	-2,180,606.28

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,042,923.88	-240,865.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,434,185.31	-6,616,207.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-116,763.02	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,342,430.47	-23,672,408.28
加：营业外收入	0.00	270,320.00
减：营业外支出	242,530.79	1,499,100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,584,961.26	-24,901,188.28
减：所得税费用	1,038,344.74	-423,521.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,623,306.00	-24,477,666.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,623,306.00	-24,477,666.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-3,674,915.29	-23,819,773.33
2. 少数股东损益	-2,948,390.71	-657,893.52
六、其他综合收益的税后净额	-156,266.13	-930,197.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-156,266.13	-930,197.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-1,575,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	-1,575,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-156,266.13	644,802.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	-156,266.13	644,802.93
7. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-6,779,572.13	-25,407,863.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,831,181.42	-24,749,970.40
归属于少数股东的综合收益总额	-2,948,390.71	-657,893.52
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	-0.15
(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.15

法定代表人：邬涛

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	82,293,575.21	70,846,977.61
减：营业成本	51,408,566.03	39,282,373.34
税金及附加	937,855.44	334,656.71
销售费用	25,827,902.34	29,182,739.63
管理费用	10,892,936.26	12,368,981.16
研发费用	0.00	0.00
财务费用	1,217,573.82	113,182.07
其中：利息费用	1,403,275.00	0.00
利息收入	196,453.12	103,517.23
加：其他收益	2,028,100.19	995,660.93
投资收益（损失以“-”号填列）	635,181.65	-1,621,285.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-564,818.35	-633,324.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,221,833.91	-5,887,846.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-116,763.02	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,666,573.77	-16,948,426.36
加：营业外收入		270,320.00
减：营业外支出	242,530.79	1,499,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,909,104.56	-18,177,206.36
减：所得税费用	-1,064,736.36	-1,444,961.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,844,368.20	-16,732,244.56

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,844,368.20	-16,732,244.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	-1,575,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-1,575,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	-1,575,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-8,844,368.20	-18,307,244.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	368,205,679.31	253,305,955.02
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	25,375,524.35	8,148,950.93
经营活动现金流入小计	393,581,203.66	261,454,905.95
购买商品、接受劳务支付的现金	387,076,307.99	171,757,795.94
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	55,940,471.97	49,812,264.97
支付的各项税费	13,868,916.01	10,769,752.76
支付其他与经营活动有关的现金	29,156,143.98	26,113,017.19
经营活动现金流出小计	486,041,839.95	258,452,830.86
经营活动产生的现金流量净额	-92,460,636.29	3,002,075.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	16,067,400.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,360.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	12,329.75

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	6,360.00	16,079,729.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,803.50	133,746.98
投资支付的现金	31,000,000.00	31,813,539.35
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	31,182,803.50	31,947,286.33
投资活动产生的现金流量净额	-31,176,443.50	-15,867,556.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	50,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	50,000.00
取得借款收到的现金	5,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	5,200,000.00	50,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,200,000.00	50,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,292.72	161,017.71
五、现金及现金等价物净增加额	-118,484,372.51	-12,654,463.78
加：期初现金及现金等价物余额	176,275,369.93	130,883,932.96
六、期末现金及现金等价物余额	57,790,997.42	118,229,469.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	70,237,235.43	147,642,248.99
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,104,843.70	7,111,128.55
经营活动现金流入小计	104,342,079.13	154,753,377.54
购买商品、接受劳务支付的现金	70,859,967.81	69,564,706.92
支付给职工以及为职工支付的现金	32,543,483.54	29,100,724.97
支付的各项税费	2,914,812.59	8,067,680.84
支付其他与经营活动有关的现金	42,478,852.20	65,177,916.19
经营活动现金流出小计	148,797,116.14	171,911,028.92
经营活动产生的现金流量净额	-44,455,037.01	-17,157,651.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,200,000.00	15,679,439.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,360.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,206,360.00	15,679,439.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,498.00	73,757.98
投资支付的现金	31,000,000.00	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	31,016,498.00	1,573,757.98
投资活动产生的现金流量净额	-29,810,138.00	14,105,681.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-74,265,175.01	-3,051,970.07
加：期初现金及现金等价物余额	79,643,700.80	43,742,752.49
六、期末现金及现金等价物余额	5,378,525.79	40,690,782.42

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,320,780.85	48,875,219.48	-8,798,107.77	0.00	28,678,606.26	0.00	65,192,572.65	0.00	288,518,632.51	-3,327,876.79	285,190,755.72	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,320,780.85	48,875,219.48	-8,798,107.77	0.00	28,678,606.26	0.00	65,192,572.65	0.00	288,518,632.51	-3,327,876.79	285,190,755.72	

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-156,266.13	0.00	0.00	0.00	-3,674,915.29	0.00	-3,831,181.42	-2,748,390.71	-6,579,572.13
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-156,266.13	0.00	0.00	0.00	-3,674,915.29	0.00	-3,831,181.42	-2,948,390.71	-6,779,572.13
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
的金额																
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,320,780.85	48,875,219.48	-8,954,373.90	0.00	28,678,606.26	0.00	61,517,657.36	0.00	284,687,451.09	-6,076,267.50	278,611,183.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,032,062.25	48,875,219.48	5,771,646.82	0.00	28,678,606.26	0.00	65,343,081.35	0.00	412,950,177.20	42,622,554.10	455,572,731.30
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,032,062.25	48,875,219.48	5,771,646.82	0.00	28,678,606.26	0.00	65,343,081.35	0.00	412,950,177.20	42,622,554.10	455,572,731.30	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500.00	0.00	-930,197.07	0.00	0.00	0.00	-21,719,773.33	0.00	-22,624,470.40	-514,179.36	-23,138,649.76	
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-930,197.07	0.00	0.00	0.00	-23,819,773.33	0.00	-24,749,970.40	-657,893.52	-25,407,863.92	
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500.00	143,714.16	169,214.16	
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500.00	24,500.00	50,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
所有者权益的金额																
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,214.16	119,214.16	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	
四、本期期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,057,562.25	48,875,219.48	4,841,449.75	0.00	28,678,606.26	0.00	43,623,308.02	0.00	390,325,706.80	42,108,374.74	432,434,081.54	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	-5,349,100.00	0.00	27,404,052.90	51,328,174.79	0.00	391,811,398.82
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	-5,349,100.00	0.00	27,404,052.90	51,328,174.79	0.00	391,811,398.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,844,368.20	0.00	-8,844,368.20
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,844,368.20	0.00	-8,844,368.20
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	-5,349,100.00	0.00	27,404,052.90	42,483,806.59	0.00	382,967,030.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	1,575,000.00	0.00	27,404,052.90	75,549,857.56	0.00	422,957,181.59
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	1,575,000.00	0.00	27,404,052.90	75,549,857.56	0.00	422,957,181.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,575,000.00	0.00	0.00	-14,632,244.56	0.00	-16,207,244.56
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,575,000.00	0.00	0.00	-16,732,244.56	0.00	-18,307,244.56
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00
四、本期期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	48,875,219.48	0.00	0.00	27,404,052.90	60,917,613.00	0.00	406,749,937.03

三、公司基本情况

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司其前身为北京宣亚智慧市场行销顾问有限公司，成立于2007年1月19日，系在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司。

2007年12月12日经北京市人民政府批准，领取了中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证，“商外资京资[2007]05544”号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

根据2011年6月1日董事会关于公司整体变更为股份公司的决议以及整体变更后公司章程的规定，公司以2010年12月31日的净资产49,694,695.12元，按照1:0.90552925的比例折合成股份公司股本总额45,000,000.00元，差额4,694,695.12元计入股份公司的资本公积。变更前后公司股东持股比例不变，同时名称变更为“宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司”，并换发了中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，“商外资京资[2007]20892”号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

根据2013年8月，宣亚投资、BBDO 亚太和橙色动力签订《宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司之增资协议》，约定由橙色动力对宣亚国际进行增资，其中增加注册资本 3,080,000.00元，增加资本公积 2,186,800.00元。对该次增资事项，2014年1月25日，北京中天华茂会计师事务所出具中天华茂验字[2014]010号《验资报告》。2014年7月，橙色动力再次签订《宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司之增资扩股协议》，对宣亚国际进行增资，其中新增注册资本 5,920,000.00元，新增资本公积 5,860,800.00元。对该次增资事项，2015年4月16日，立信所出具信会师报字[2015]第 711223 号《验资报告》。

根据本公司2016年2月29日召开的2016年第二届董事会第七次会议决议和2016年3月15日召开的2016年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]124号文件）核准，本公司首次公开发行1,800万股新股。公司于2017年5月11日召开了2016年年度股东大会，通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，公司总股本72,000,000股为基数进行分配。每10股派发现金红利5.00元（含税），共计36,000,000.00元，同时向全体股东每10股送红股5股。分配完成后公司股本总额增至108,000,000股。根据本公司2018年5月15日召开的2017年年度股东大会审议通过，2017年年度权益分派，以公司现有总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红后总股本增至162,000,000股。

公司于2018年9月26日召开第三届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，于2018年10月15日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。公司拟使用不低于人民币2,000万元（含）且不超过人民币5,000万元（含）的自有资金，以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过人民币25元/股（含），拟回购的股份将用于实施股权激励计划、员工持股计划或依法注销减少注册资本。回购期限自2018年第三次临时股东大会审议通过之日起6个月内。

公司于2019年1月31日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，董事会同意本次回购的股份用于实施股权激励计划。截至2019年1月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为2,960,025股，占公司目前总股本的比例为1.83%，最高成交价为18.50元/股，最低成交价为14.93元/股，成交总金额为48,875,219.48元（含手续费）。公司在披露《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》之日起三年内，如存在因股权激励计划未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议通过、股权激励对象放弃认购股份等情况，导致股权激励计划未能实施的，回购股份将在履行相应审议披露程序后全部予以注销。

公司于2021年8月19日召开第四届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》。公司拟对回购股份用途进行调整，由原计划“本次回购的股份用于实施股权激励计划”变更为“本次回购股份用于注销以减少注册资本”。公司本次回购股份共计2,960,025股，占公司总股本比例为1.83%。本次变更及注销后，公司总股本将由162,000,000股变更为159,039,975股。公司董事会提请股东大会授权董事会办理以上股份注销的相关手续，上述事项尚需提交股东大会审议。

2019年4月10日，公司召开第三届董事会第十四次会议，公司名称变更为宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司。

2020年8月20日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，于2020年9月7日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围、企业类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记手续的议案》，公司的企业类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”。

截至2021年6月30日，公司股本总数16,200万股，注册资本为16,200万元，统一社会信用代码：911100007985463865，法定代表人：邬涛，注册地址：北京市朝阳区八里庄东里1号CN02-B。

本公司主要经营活动为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；营销策划、企业策划；计算机系统服务；企业管理咨询；经济贸易咨询；承办展览展示活动；市场信息调查咨询；设计、制作、代理、发布广告；出租办公用房、物业管理。

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月19日批准报出。

子公司名称
北京巨浪智慧科技有限公司
上海宣亚人工智能科技有限公司
上海至深大数据科技有限公司
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司
云目未来科技（北京）有限公司
云目未来科技（湖南）有限公司
北京宣亚国际品牌咨询有限公司
天津星言云汇网络科技有限公司
北京星声场网络科技有限公司（以下简称“星声场”）
北京云柯网络科技有限公司（以下简称“北京云柯”）
北京星畅网络科技有限公司（以下简称“北京星畅”）
北京新兵连文化传媒有限公司
SHUNYA INTERNATIONAL INC（宣亚国际有限公司）
北京金色区块网络科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制

方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

（1）应收票据

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

（2）应收账款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	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逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联往来组合	关联方组合	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，该组合预期信用损失率为0

（3）其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收股利	合并范围内外关联方	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，该组合预期信用损失率为0
	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为0

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收其他款项	往来款组合	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，该组合预期信用损失率为0
	保证金、押金、备用金组合	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，该组合预期信用损失率为0

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
0-6个月（含6个月）	0.00
7-12个月（含12个月）	5.00
1-2年（含2年）	30.00
2年以上	100.00

11、应收票据

详见本附注五、（十）“金融工具”各项描述

12、应收账款

详见本附注五、（十）“金融工具”各项描述

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）“金融工具”各项描述

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：项目成本

项目成本按实际成本计量，包括从项目开始至项目完成止所发生的、与执行合同有关的项目直接费用。

项目成本主要核算项目未完工验收前已发生的成本支出，如存在开发项目完成之前所发生的其他费用，该费用能够单独区分和可靠计量的且合同很可能订立的，在取得合同时计入项目成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

项目成本在验收完工时，按各项目实际账面价值结转成本。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）、6金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产

在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	1.90-5.00
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
其他	年限平均法	5	0-5	19.00-33.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
软件	5	年限平均法	预计使用期限
特许权	7	年限平均法	预计使用期限
知识产权	10	年限平均法	预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

开发阶段支出资本化的具体条件：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
办公室装修	年限平均法	3

33、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

1、初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

（1）租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

（2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；

②“借款”的期限，即租赁期；

③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；

④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；

⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；

②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3、重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；
- ④购买选择权的评估结果发生变化该情形下，采用修订后的折现率折现）；
- ⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体原则

（1）服务收入

①常年顾问服务收入

公司与客户签订年度（或某一约定期限内的）营销传播顾问服务合同（合同期限通常为连续12个月），合同约定固定期限（月或季度）的服务费金额，公司按合同约定提供服务并定期（按月或按季度）予以确认收入。

②项目服务收入

公司按项目合同的约定为客户提供专属化的营销传播服务，项目服务结束后，公司收到客户确认的完工证明时予以确认收入。

（2）广告收入

①效果广告

客户确认关键指标后，按照关键指标的实际转化数量来计费确认收入。

②品牌广告

根据客户的广告投放需求定制广告投放排期表，约定投放的媒体、期间、频次等要素，按排期表执行进度逐月确认广告投放收入。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策详见本附注“五、（二十九）使用权资产”说明。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于10万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。 根据准则规定，2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关数据，不追溯调整前期比较数据。	不适用	与原准则相比，执行新租赁准则对 2021 年年初财务报表相关项目的影响如下：合并资产负债表中使用权资产增加 57,546,399.72 元，租赁负债增加 57,546,399.72 元；母公司资产负债表中使用权资产增加 57,546,399.72 元，租赁负债增加 57,546,399.72 元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	176,423,885.93	176,423,885.93	0.00
结算备付金	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	30,760,582.08	30,760,582.08	0.00
应收账款	282,185,123.29	282,185,123.29	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	2,344,847.01	2,344,847.01	0.00
应收保费	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00
其他应收款	8,668,217.32	8,668,217.32	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00
存货	57,785,962.51	57,785,962.51	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	11,370,419.33	11,370,419.33	0.00
流动资产合计	569,539,037.47	569,539,037.47	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	113,587,719.28	113,587,719.28	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具投资	60,782,700.00	60,782,700.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
固定资产	5,740,087.42	5,740,087.42	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00
使用权资产	0.00	57,546,399.72	57,546,399.72
无形资产	42,109,334.28	42,109,334.28	0.00
开发支出	1,151,747.53	1,151,747.53	0.00
商誉	32,041,763.69	32,041,763.69	0.00
长期待摊费用	1,120,378.25	1,120,378.25	0.00
递延所得税资产	3,666,539.57	3,666,539.57	0.00
其他非流动资产	24,282,038.20	24,282,038.20	0.00
非流动资产合计	284,482,308.22	342,028,707.94	57,546,399.72
资产总计	854,021,345.69	911,567,745.41	57,546,399.72
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	193,530,796.13	193,530,796.13	0.00
预收款项	0.00	0.00	0.00
合同负债	48,228,935.86	48,228,935.86	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,040,394.14	13,040,394.14	0.00
应交税费	23,571,723.99	23,571,723.99	0.00
其他应付款	273,390,137.05	273,390,137.05	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	1,891,128.74	1,891,128.74	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	1,987,979.56	1,987,979.56	0.00
流动负债合计	553,749,966.73	553,749,966.73	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	0.00	57,546,399.72	57,546,399.72
长期应付款	0.00	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	15,080,623.24	15,080,623.24	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	15,080,623.24	72,627,022.96	57,546,399.72
负债合计	568,830,589.97	626,376,989.69	57,546,399.72
所有者权益：			
股本	162,000,000.00	162,000,000.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	90,320,780.85	90,320,780.85	0.00
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48	0.00
其他综合收益	-8,798,107.77	-8,798,107.77	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
盈余公积	28,678,606.26	28,678,606.26	0.00
一般风险准备	0.00	0.00	0.00
未分配利润	65,192,572.65	65,192,572.65	0.00
归属于母公司所有者权益合计	288,518,632.51	288,518,632.51	0.00
少数股东权益	-3,327,876.79	-3,327,876.79	0.00
所有者权益合计	285,190,755.72	285,190,755.72	0.00
负债和所有者权益总计	854,021,345.69	911,567,745.41	57,546,399.72

调整情况说明

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	79,762,216.80	79,762,216.80	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	29,801,921.08	29,801,921.08	0.00
应收账款	73,214,468.73	73,214,468.73	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	386,886.95	386,886.95	0.00
其他应收款	8,248,878.01	8,248,878.01	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	2,460,397.10	2,460,397.10	0.00
存货	5,859,236.13	5,859,236.13	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	3,182,150.50	3,182,150.50	0.00
流动资产合计	200,455,758.20	200,455,758.20	0.00
非流动资产：			
债权投资	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他债权投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	472,123,845.38	472,123,845.38	0.00
其他权益工具投资	48,350,900.00	48,350,900.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
固定资产	502,854.79	502,854.79	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00
使用权资产	0.00	57,546,399.72	57,546,399.72
无形资产	5,846,839.53	5,846,839.53	0.00
开发支出	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	920,301.59	920,301.59	0.00
递延所得税资产	2,492,921.83	2,492,921.83	0.00
其他非流动资产	23,282,038.20	23,282,038.20	0.00
非流动资产合计	553,519,701.32	611,066,101.04	57,546,399.72
资产总计	753,975,459.52	811,521,859.24	57,546,399.72
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	67,673,408.80	67,673,408.80	0.00
预收款项	0.00	0.00	0.00
合同负债	10,732,540.60	10,732,540.60	0.00
应付职工薪酬	8,831,838.60	8,831,838.60	0.00
应交税费	9,005,647.68	9,005,647.68	0.00
其他应付款	265,920,625.02	265,920,625.02	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00	0.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	362,164,060.70	362,164,060.70	0.00
非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	0.00	57,546,399.72	57,546,399.72
长期应付款	0.00	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	57,546,399.72	57,546,399.72
负债合计	362,164,060.70	419,710,460.42	57,546,399.72
所有者权益：			
股本	162,000,000.00	162,000,000.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	205,303,490.61	205,303,490.61	0.00
减：库存股	48,875,219.48	48,875,219.48	0.00
其他综合收益	-5,349,100.00	-5,349,100.00	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00
盈余公积	27,404,052.90	27,404,052.90	0.00
未分配利润	51,328,174.79	51,328,174.79	0.00
所有者权益合计	391,811,398.82	391,811,398.82	0.00
负债和所有者权益总计	753,975,459.52	811,521,859.24	57,546,399.72

调整情况说明

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号--租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、境外适用税率
文化事业建设费	广告服务应税收入扣除允许抵扣的广告成本后的差额	3%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	3 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司	20%
云目未来科技（北京）有限公司	20%
北京新兵连文化传媒有限公司	20%
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	20%
北京金色区块网络科技有限公司	20%
云目未来科技（湖南）有限公司	20%
北京云柯网络科技有限公司	20%
北京星畅网络科技有限公司	20%
SHUNYA INTERNATIONAL INC	8.84%

2、税收优惠

1、本公司之子公司秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司和北京云柯网络科技有限公司根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(2021年第11号)的规定，对月销售额15万元以下的增值税小规模纳税人（按季纳税，季度销售额未超过45万元），免增增值税。

2、本公司及其子公司秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司、北京巨浪智慧科技有限公司、云目未来科技（北京）有限公司、云目未来科技（湖南）有限公司、北京新兵连文化传媒有限公司、北京宣亚国际品牌咨询有限公司、北京金色区块网络

科技有限公司、上海宣亚人工智能科技有限公司、上海至深大数据科技有限公司、天津星言云汇网络科技有限公司、北京星声场网络科技有限公司、北京云柯网络科技有限公司根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（称加计抵减政策），2019年3月31日前设立的纳税人，自2018年4月至2019年3月期间的销售额符合规定条件的，适用加计抵减政策。

3、本公司及其子公司北京巨浪智慧科技有限公司、云目未来科技（湖南）有限公司、天津星言云汇网络科技有限公司、北京星声场网络科技有限公司、北京云柯网络科技有限公司根据《财政部税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第25号）规定，自2020年1月1日至2020年12月31日，对于缴纳文化事业建设费的广告业和娱乐业缴税人，免征文化事业建设费，本公告发布之日前，已征的按照本公告规定应予免征的税费，可抵减纳税人和缴税人以后月份应缴纳的税费或予以退还。按照最新政策《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第7号）的规定，《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第25号）规定的税费优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2021年12月31日。

4、本公司之子公司宣亚美国，注册于美国，公司相关税项适用于当地税率，其中联邦政府所得税率为应纳税所得的15%到39%、公司所处州的州所得税率为8.84%。

5、本公司之子公司秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司、云目未来科技（北京）有限公司、云目未来科技（湖南）有限公司、北京新兵连文化传媒有限公司、北京宣亚国际品牌咨询有限公司、北京金色区块网络科技有限公司、北京云柯网络科技有限公司、北京星畅网络科技有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的小型微利企业。自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

6、本公司之子公司秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司的北京分公司为小规模纳税人，增值税适用3%征收率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	57,939,513.42	176,423,885.93
合计	57,939,513.42	176,423,885.93
其中：存放在境外的款项总额	4,444,270.63	4,762,041.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	148,516.00	

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	118,516.00	118,516.00

保函保证金	30,000.00	30,000.00
合计	148,516.00	148,516.00

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,781,976.00	30,760,582.08
合计	46,781,976.00	30,760,582.08

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,991,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	9,991,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	75,170,692.64	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	75,170,692.64	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：

无

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,877,211.87	3.11%	8,877,211.87	100.00%	0.00	3,713,722.00	1.26%	3,713,722.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	276,532,342.76	96.89%	10,164,995.49	3.68%	266,367,347.27	290,512,383.34	98.74%	8,327,260.05	2.87%	282,185,123.29
其中：										
账龄组合	276,532,342.76	96.89%	10,164,995.49	3.68%	266,367,347.27	290,512,383.34	98.74%	8,327,260.05	2.87%	282,185,123.29
合计	285,409,554.63	100.00%	19,042,207.36		266,367,347.27	294,226,105.34	100.00%	12,040,982.05		282,185,123.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京前途汽车销售有限公司	5,596,449.87	5,596,449.87	100.00%	预计无法收回
乐视控股（北京）有限公司	1,803,003.00	1,803,003.00	100.00%	预计无法收回
法乐第（北京）网络科技有限公司	1,328,259.00	1,328,259.00	100.00%	预计无法收回
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	99,500.00	99,500.00	100.00%	预计无法收回
中融国晟投资基金管理（北京）有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,877,211.87	8,877,211.87	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	196,766,892.02	0.00	0.00%
7-12 个月（含 12 个月）	69,971,193.73	3,498,559.65	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	4,468,315.97	1,340,494.80	30.00%
2 年以上	5,325,941.04	5,325,941.04	100.00%
合计	276,532,342.76	10,164,995.49	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见“本附注五、重要会计政策及会计估计（十二）应收账款”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	266,738,085.75
0-6 个月（含 6 个月）	196,766,892.02
7-12 个月（含 12 个月）	69,971,193.73
1 至 2 年	4,468,315.97
2 至 3 年	8,832,041.87
3 年以上	5,371,111.04
3 至 4 年	426,112.00
4 至 5 年	2,213,451.00
5 年以上	2,731,548.04
合计	285,409,554.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项认定的坏账准备	3,713,722.00	5,596,449.87	0.00	432,960.00	0.00	8,877,211.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,327,260.05	1,837,735.44	0.00		0.00	10,164,995.49
合计	12,040,982.05	7,434,185.31	0.00	432,960.00	0.00	19,042,207.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	432,960.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
北京聚鑫星耀文化传媒有限公司	应收合同款	432,960.00	通过法律途径解决， 但未有实际财产执行，无法收回	云目未来（湖南） 董事会审批	否
合计	--	432,960.00	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	77,026,149.00	26.99%	662,796.00
领克汽车销售有限公司	35,489,200.00	12.43%	395,000.00
北京百孚思广告有限公司	25,563,868.39	8.96%	1,060,093.41
上汽通用汽车有限公司	14,140,517.84	4.95%	263,925.55
吉利汽车集团有限公司	13,920,000.00	4.88%	286,500.00
合计	166,139,735.23	58.21%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,974,891.77	85.95%	2,012,205.51	85.81%
1 至 2 年	0.00	0.00%	247,735.84	10.57%
2 至 3 年	237,735.84	10.35%	0.00	0.00%
3 年以上	84,905.66	3.70%	84,905.66	3.62%
合计	2,297,533.27	--	2,344,847.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京斯普汇德文化发展有限公司	400,000.00	17.41%
北京市住宅建筑设计研究院有限公司	376,415.09	16.38%
北京微播视界科技有限公司	386,300.00	16.81%
深圳今日头条科技有限公司	946,208.85	41.18%
安徽徽动文化传媒有限公司	47,729.99	2.08%
合计	2,156,653.93	93.86%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	12,565,129.47	8,668,217.32
合计	12,565,129.47	8,668,217.32

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金组合	11,565,129.47	8,668,217.32
往来款组合	1,000,000.00	0.00
合计	12,565,129.47	8,668,217.32

2) 坏账准备计提情况

无

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,236,785.00
1 至 2 年	1,263,826.82
2 至 3 年	2,222,218.98
3 年以上	1,842,298.67
3 至 4 年	787,522.79
4 至 5 年	130,546.21

账龄	期末余额
5 年以上	924, 229. 67
合计	12, 565, 129. 47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期内无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
北京斯普汇德文化发展有限公司	房租押金	2, 117, 942. 52	2-3 年	16. 86%	
上海聚力传媒技术有限公司	投标保证金	1, 000, 000. 00	1 年以内	7. 96%	
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	保证金	2, 600, 000. 00	1 年以内	20. 69%	
深圳今日头条科技有限公司	保证金	1, 400, 000. 00	1 年以内	11. 14%	
北京国棉文化创意发展有限公司	房租押金	1, 027, 328. 78	1-8 年	8. 18%	
合计	--	8, 145, 271. 30	--	64. 83%	

6) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期各期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期各期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
项目成本	59,108,839.66	1,140,670.47	57,968,169.19	58,926,632.98	1,140,670.47	57,785,962.51
合计	59,108,839.66	1,140,670.47	57,968,169.19	58,926,632.98	1,140,670.47	57,785,962.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	1,140,670.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1,140,670.47
合计	1,140,670.47					1,140,670.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	7,203,480.15	9,089,446.48
待摊费用	1,902,043.49	2,271,385.21
预缴企业所得税	12,947.03	9,587.64
合计	9,118,470.67	11,370,419.33

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
链极智能科技（上海）有限公司	16,836,100.00	0.00	0.00	-200,665.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,635,434.25	4,775,416.31
北京睿链通证网络科技有限公司	78,475,183.07	0.00	0.00	-1,446,739.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,028,443.64	0.00
北京威维体育有限公司	5,601,436.21	0.00	0.00	-364,152.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,237,283.61	0.00

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
RMDS LAB INC.	12,675,000.00	0.00	0.00	-667,841.56	0.00	0.00	0.00	0.00	19,625.39	12,026,783.83	2,733,877.20
小计	113,587,719.28	0.00	0.00	-2,679,399.34	0.00	0.00	0.00	0.00	19,625.39	110,927,945.33	7,509,293.51
合计	113,587,719.28	0.00	0.00	-2,679,399.34	0.00	0.00	0.00	0.00	19,625.39	110,927,945.33	7,509,293.51

其他说明：

RMDS LAB INC. 的本期增减变动中其他项系外币汇率变动所致。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京周同科技有限公司	18,785,700.00	18,785,700.00
北京群创天杰科技发展有限责任公司	19,265,200.00	15,265,200.00
Sunshine Partners Group Limited	10,862,143.92	10,971,100.00
北京易美特商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京爱点互动科技有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00
MUHO LIMITED	1,446,193.52	1,460,700.00
啾啾数字科技（杭州）有限公司	1,000,000.00	
上海白宇科技有限公司	2,000,000.00	
合计	67,659,237.44	60,782,700.00

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,305,272.64	5,740,087.42
合计	5,305,272.64	5,740,087.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,839,819.74	9,874,980.29	2,131,778.17	7,337,878.03	17,854.00	23,202,310.23
2. 本期增加金额	0.00	0.00	128,088.94	81,136.60	0.00	209,225.54
(1) 购置	0.00	0.00	128,088.94	81,136.60	0.00	209,225.54
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	156,071.21	0.00	156,071.21
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	156,071.21	0.00	156,071.21
4. 期末余额	3,839,819.74	9,874,980.29	2,259,867.11	7,262,943.42	17,854.00	23,255,464.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	719,966.25	8,925,059.09	1,661,504.09	6,138,732.08	16,961.30	17,462,222.81
2. 本期增加金额	95,995.50	118,623.90	95,504.23	211,525.36	0.00	521,648.99
(1) 计提	95,995.50	118,623.90	95,504.23	211,525.36	0.00	521,648.99
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	33,679.88		33,679.88
(1) 处置或	0.00	0.00	0.00	33,679.88	0.00	33,679.88

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
报废						
4. 期末余额	815,961.75	9,043,682.99	1,757,008.32	6,316,577.56	16,961.30	17,950,191.92
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,023,857.99	831,297.30	502,858.79	946,365.86	892.70	5,305,272.64
2. 期初账面价值	3,119,853.49	949,921.20	470,274.08	1,199,145.95	892.70	5,740,087.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：	0.00	0.00
1.期初余额	57,546,399.72	57,546,399.72
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	57,546,399.72	57,546,399.72
二、累计折旧	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	4,420,448.32	4,420,448.32
(1) 计提	4,420,448.32	4,420,448.32
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	4,420,448.32	4,420,448.32
三、减值准备	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00

(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00
1. 期末账面价值	53,125,951.40	53,125,951.40
2. 期初账面价值	57,546,399.72	57,546,399.72

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	2,880,000.00	30,306,168.52	32,600,000.00	65,786,168.52
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,545,740.72	0.00	2,545,740.72
(1) 购置							
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	2,545,740.72	0.00	2,545,740.72
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	2,880,000.00	32,851,909.24	32,600,000.00	68,331,909.24
二、累计摊销							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	2,328,000.00	15,181,266.68	6,167,567.56	23,676,834.24
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	144,000.00	2,300,987.31	2,643,243.24	5,088,230.55
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	144,000.00	2,300,987.31	2,643,243.24	5,088,230.55
3. 本期减少金额							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件	特许权	合计
(1) 处置							
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	2,472,000.00	17,482,253.99	8,810,810.80	28,765,064.79
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	0.00	0.00	0.00	408,000.00	15,369,655.25	23,789,189.20	39,566,844.45
2. 期初账面价值	0.00	0.00	0.00	552,000.00	15,124,901.84	26,432,432.44	42,109,334.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 18.48%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
人工智能短话术系统	1,151,747.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1,151,747.53	0.00	0.00
智能社区化内容生产与传播系统	0.00	2,545,740.72	0.00	0.00	2,545,740.72	0.00	0.00	0.00
合计	1,151,747.53	2,545,740.72	0.00	0.00	2,545,740.72	1,151,747.53	0.00	0.00

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天津星言云汇网络科技有限公司	32,041,763.69	0.00	0.00	32,041,763.69
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	663,918.71	0.00	0.00	663,918.71
北京新兵连文化传媒有限公司	134,772.35	0.00	0.00	134,772.35
合计	32,840,454.75	0.00	0.00	32,840,454.75

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
天津星言云汇网络科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	663,918.71	0.00	0.00	663,918.71
北京新兵连文化传媒有限公司	134,772.35	0.00	0.00	134,772.35
合计	798,691.06	0.00	0.00	798,691.06

其他说明

1、本公司 2019 年度通过增资和收购股权形式取得星言云汇 40%股权，总支付对价为 56,000,000.00 元，按照银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2019）沪第 1871 号天津星言云汇网络科技有限公司可辨认净资产公允价值评估报告计算商誉为 32,041,763.69 元。

2、2020年12月31日，企业合并取得的商誉已分配至相关资产组进行商誉减值测试。各资产组的可收回金额基于管理层的经营计划和调整后的折现率计算。在预测期之后的现金流按照稳定的增长率和终值推算。子公司星言云汇所属互联网营销行业，根据银信财报字（2021）沪第0986号评估报告，星言云汇在2020年度及预测期采用的折现率为15.41%，预测期（2021-2025年度）营业收入增长率范围为26.00%到5.00%，稳定期（2026年及以后年度）增长率0%。计算星言云汇于2020年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

增长率—确定基础是在历史经营成果的平均增长率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率一所采用的折现率是反映互联网营销行业特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本公司历史经验及外部信息一致。

管理层根据上述假设分析各资产组的可收回金额，本年度未计提商誉减值。

目前，现金流预测结果超过相关资产组或资产组组合的账面价值，但后续的现金流预测结果可能会根据未来现金流和假设的不同而变化。

3、根据北京宣亚国际品牌咨询有限公司和北京新兵连文化传媒有限公司两家公司的经营情况、公司管理层近年对公司市场发展的开拓及预测假设，2020年预测上述两家公司资产组的可收回金额均低于包含商誉所在资产组账面价值，2020年基于上述原因商誉全额计提减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	1,120,378.25	46,952.61	679,877.80	0.00	487,453.06
合计	1,120,378.25	46,952.61	679,877.80	0.00	487,453.06

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
坏账准备	18,983,458.19	4,745,679.55	11,553,767.23	2,888,441.81
无形资产摊销	2,544,142.65	636,035.66	1,971,720.55	492,930.14
存货跌价准备	1,140,670.47	285,167.62	1,140,670.47	285,167.62
合计	22,668,271.31	5,666,882.83	14,666,158.25	3,666,539.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,057,378.36	5,732,623.24	26,057,378.36	5,732,623.24
长期股权投资公允价值波动	37,392,000.00	9,348,000.00	37,392,000.00	9,348,000.00
合计	63,449,378.36	15,080,623.24	63,449,378.36	15,080,623.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	5,666,882.83	0.00	3,666,539.57
递延所得税负债	0.00	15,080,623.24	0.00	15,080,623.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		20,344,022.42
可抵扣亏损	46,228,862.32	41,899,719.34
合计	46,228,862.32	62,243,741.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2021 年	0.00	0.00
2022 年	0.00	0.00
2023 年	470,526.70	470,526.70
2024 年	10,755,689.89	10,755,689.89
2025 年	30,673,502.75	30,673,502.75
2026 年	4,329,142.98	0.00
合计	46,228,862.32	41,899,719.34

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付房屋装修款	23,282,038.20	0.00	23,282,038.20	23,282,038.20	0.00	23,282,038.20
预付投资款	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
合计	23,282,038.20	0.00	23,282,038.20	24,282,038.20	0.00	24,282,038.20

其他说明：

预付投资款系本公司之子公司北京金色区块网络科技有限公司2018年投资厦门淘金时代公司（以下简称“淘金时代”）

形成，由于对方工商一直未变更，金色区块已起诉淘金时代要求归还本金，后淘金时代以金色区块出资时间晚于约定日期为由将北京金色区块网络科技有限公司反诉，2021年5月27日收到仲裁结果，淘金时代需在裁决结果三十日内归还本金、利息及仲裁费。2021年7月1日金色区块已申请强制执行，该笔款项已转入其他应收款。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,786,691.90	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	5,000,000.00	0.00
合计	14,786,691.90	0.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	111,079,605.71	189,174,409.36
1-2 年（含 2 年）	2,177,498.00	3,268,933.74
2-3 年（含 3 年）	147,990.74	602,541.00

3 年以上	927,490.03	484,912.03
合计	114,332,584.48	193,530,796.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州巴九灵文化创意股份有限公司	260,000.00	尚未结算
合计	260,000.00	--

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款	94,741,599.02	48,228,935.86
合计	94,741,599.02	48,228,935.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	35,579,339.62	收到合同预付款
北京励鼎汽车销售有限公司	12,264,150.94	收到合同预付款
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	3,567,301.24	收到合同预付款
光明乳业股份有限公司	2,179,245.22	收到合同预付款
黑龙江光明营养品有限公司	1,548,584.87	收到合同预付款
第四范式（北京）技术有限公司	1,433,962.26	收到合同预付款
戴尔（中国）有限公司	1,224,003.74	收到合同预付款
中国共产党青岛市市南区委员会宣传部	-462,160.36	期初合同负债本期确认收入
上海宁广文化传媒有限公司	-471,698.11	期初合同负债本期确认收入
成都融微软件服务有限公司	-479,094.34	期初合同负债本期确认收入
华扬联众数字技术股份有限公司	-594,811.32	期初合同负债本期确认收入
深圳泰恒诺科技有限公司	-600,704.60	期初合同负债本期确认收入
兰驰（上海）供应链有限公司	-849,056.60	期初合同负债本期确认收入

项目	变动金额	变动原因
南京烽火天地通信科技有限公司	-1,358,490.53	期初合同负债本期确认收入
广州市有车以后信息科技有限公司	-1,475,605.43	期初合同负债本期确认收入
宁波朗知数字技术有限公司	-3,066,037.72	期初合同负债本期确认收入
北京爱创天博营销科技有限公司	-3,773,584.92	期初合同负债本期确认收入
合计	44,665,343.96	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,022,545.86	40,214,487.17	49,318,576.68	2,918,456.35
二、离职后福利-设定提存计划	268,661.28	4,251,552.31	3,896,836.46	623,377.13
三、辞退福利	749,187.00	1,791,953.00	2,541,140.00	
合计	13,040,394.14	46,257,992.48	55,756,553.14	3,541,833.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	10,988,896.45	34,758,930.84	43,382,465.07	2,365,362.22
3、社会保险费	435,682.11	2,469,092.67	2,583,419.98	321,354.80
其中：医疗保险费	435,682.11	2,394,805.80	2,516,263.78	314,224.13
工伤保险费		62,977.68	55,847.01	7,130.67
生育保险费		11,309.19	11,309.19	
4、住房公积金	116,636.14	2,569,385.02	2,638,864.54	47,156.62
5、工会经费和职工教育经费	481,331.16	417,078.64	713,827.09	184,582.71
合计	12,022,545.86	40,214,487.17	49,318,576.68	2,918,456.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	263,244.50	4,089,364.82	3,754,165.22	598,444.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	5,416.78	162,187.49	142,671.24	24,933.03
合计	268,661.28	4,251,552.31	3,896,836.46	623,377.13

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	740,541.41	4,553,292.80
企业所得税	11,263,604.87	15,838,248.11
个人所得税	843,766.98	1,312,485.47
城市维护建设税	51,837.99	273,364.13
教育费附加	71,254.67	264,318.14
水利基金	215.74	156.26
文化事业建设费		1,329,859.08
城镇土地使用税	198.52	
合计	12,971,420.18	23,571,723.99

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	32,602.60	0.00
应付股利	1,891,128.74	1,891,128.74
其他应付款	198,985,800.47	271,499,008.31
合计	200,909,531.81	273,390,137.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	32,602.60	
合计	32,602.60	0.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,891,128.74	1,891,128.74
合计	1,891,128.74	1,891,128.74

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	146,400,000.00	158,400,000.00
应付单位款项	48,700,323.16	109,169,812.28
应付个人款项	3,700,001.12	3,500,000.31
费用报销款	185,476.19	429,195.72
合计	198,985,800.47	271,499,008.31

2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司无账龄超过一年的重要其他应付款

其他说明：

应付股权款系本公司收购星言云汇 60%股权时与对方股东签订含有业绩承诺条件的收购合同，分三年支付，2021 年 6 月已支付 2020 年部分对价款 12,000,000.00 元。

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税金	2,446,984.94	1,987,979.56
合计	2,446,984.94	1,987,979.56

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	53,679,075.69	57,546,399.72
合计	53,679,075.69	57,546,399.72

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000,000.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	90,200,337.56	0.00	0.00	90,200,337.56
其他资本公积	120,443.29	0.00	0.00	120,443.29
合计	90,320,780.85	0.00	0.00	90,320,780.85

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	48,875,219.48	0.00	0.00	48,875,219.48
合计	48,875,219.48	0.00	0.00	48,875,219.48

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,227,370.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,227,370.75
其他权益工具投资公允价值变动	-10,227,370.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,227,370.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,429,262.98	-156,266.13	0.00	0.00	0.00	-156,266.13	0.00	1,272,996.85
外币财务报表折算差额	1,429,262.98	-156,266.13	0.00	0.00	0.00	-156,266.13	0.00	1,272,996.85
其他综合收益合计	-8,798,107.77	-156,266.13	0.00	0.00	0.00	-156,266.13	0.00	-8,954,373.90

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,960,999.90	0.00	0.00	26,960,999.90
任意盈余公积	428,814.07	0.00	0.00	428,814.07
储备基金	434,825.95	0.00	0.00	434,825.95
企业发展基金	853,966.34	0.00	0.00	853,966.34
合计	28,678,606.26	0.00	0.00	28,678,606.26

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	65,192,572.65	65,343,081.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	65,192,572.65	65,343,081.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,674,915.29	-28,771,994.83
加：其他		28,621,486.13
期末未分配利润	61,517,657.36	65,192,572.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	364,029,798.52	294,045,911.37	167,086,427.74	119,225,769.97
合计	364,029,798.52	294,045,911.37	167,086,427.74	119,225,769.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	364,029,798.52		364,029,798.52
其中：			
营销技术运营类收入	262,814,923.56		262,814,923.56
营销解决方案类收入	91,422,910.59		91,422,910.59
数据技术产品类收入	9,791,964.37		9,791,964.37
合计	364,029,798.52		364,029,798.52

与履约义务相关的信息：

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	176,962.54	151,196.16
教育费附加	126,401.76	107,997.29
印花税	335,691.63	187,721.70
文化事业建设费	1,115,346.22	43,637.31
水利建设基金	3,034.31	941.15
其他	21,738.66	22,971.70
合计	1,779,175.12	514,465.31

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,733,476.57	26,493,722.59
租赁费	800,262.23	6,180,604.39
办公费	2,413,253.26	694,964.91
顾问费	42,036.23	886,072.90
物业管理费	367,888.22	476,357.77
交通差旅费	368,039.86	169,015.39
业务招待费	285,176.91	127,143.45
折旧摊销费	4,451,144.01	144,412.57
其他	151,530.75	49,718.05
合计	33,612,808.04	35,222,012.02

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,897,968.64	9,714,900.31
折旧摊销费	3,999,361.99	3,792,077.27
租赁费	1,532,176.65	1,037,266.32
办公费	549,088.90	698,514.66
交通差旅费	473,129.49	398,583.64

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	326,037.77	251,612.18
业务招待费	334,249.87	138,504.20
顾问费	752,549.50	932,700.96
其他	858,942.38	1,202,283.21
合计	18,723,505.19	18,166,442.75

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,426,424.12	9,548,198.04
折旧摊销费	2,163,946.42	1,015,690.16
租赁费	1,121,925.98	1,028,799.26
物业管理费	142,090.79	161,589.17
其他	1,236,425.65	264,683.25
合计	12,090,812.96	12,018,959.88

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,435,877.60	0.00
其中：租赁负债利息费用	1,403,275.00	0.00
减：利息收入	839,906.16	269,266.91
手续费	37,626.13	27,853.61
合计	633,597.57	-241,413.30

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	3,652,564.04	1,054,829.35
代扣个人所得税手续费	133,920.56	49,899.54
政府补助	368.21	0.00
合计	3,786,852.81	3,304,293.98

68、投资收益

单位：元

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	-2,679,399.34	-2,180,606.28
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-119,214.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,042,923.88	-240,865.63
合计	-4,722,323.22	-2,540,686.07

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,434,185.31	-6,616,207.30
合计	-7,434,185.31	-6,616,207.30

72、资产减值损失

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-116,763.02	0.00

74、营业外收入

单位：元

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
违约金收入	0.00	270,320.00	
合计	0.00	270,320.00	

计入当期损益的政府补助：

无

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	0.00	1,000,000.00	0.00
违约金赔偿	242,530.79	499,100.00	242,530.79
合计	242,530.79	1,499,100.00	242,530.79

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,038,688.00	1,339,272.51
递延所得税费用	-2,000,343.26	-1,762,793.94
合计	1,038,344.74	-423,521.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-5,584,961.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	653,664.62
子公司适用不同税率的影响	350,889.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-761,689.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,006,269.69
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	2,801,749.37
所得税费用	1,038,344.74

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴款项	140,893.85	2,199,565.09
收到的押金与借支款项	24,493,515.21	4,276,001.61
收到的利息	638,003.82	269,266.91
零星其他收款	103,111.47	1,404,117.32
合计	25,375,524.35	8,148,950.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用性支出	26,173,023.84	19,042,605.35
支付的押金与借支款项	2,960,529.98	7,042,558.23
支付的手续费	22,590.16	27,853.61
合计	29,156,143.98	26,113,017.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,623,306.00	-24,477,666.85
加：资产减值准备	7,434,185.31	6,616,207.30
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	521,648.99	947,831.74
使用权资产折旧	4,420,448.32	0.00
无形资产摊销	5,088,230.55	3,960,204.00
长期待摊费用摊销	656,544.49	326,204.76
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）	116,763.02	0.00
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,435,877.60	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	2,679,399.34	2,540,686.07
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,000,343.26	-1,762,793.94
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	0.00	-525,000.00
存货的减少（增加以“-”号填 列）	-182,206.68	-50,961,266.67
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-8,672,635.67	57,713,291.75
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-97,335,242.30	8,624,376.93
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-92,460,636.29	3,002,075.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	57,790,997.42	118,229,469.18
减：现金的期初余额	176,275,369.93	130,883,932.96
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-118,484,372.51	-12,654,463.78

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	57,790,997.42	176,275,369.93
可随时用于支付的银行存款	57,790,997.42	176,275,369.93
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	57,790,997.42	176,275,369.93

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,516.00	诉讼冻结
货币资金	30,000.00	保函保证金
应收票据	9,991,000.00	应收票据质押
合计	10,139,516.00	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,462,050.38
其中：美元	690,709.18	6.46	4,462,050.38
应收账款	--	--	407,115.50
其中：美元	63,020.00	6.46	407,115.50

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
残保金超量奖励返还	368.21	其他收益	368.21

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京巨浪智慧科技有限公司	北京市	北京市	服务	100.00%		设立
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司	河北省秦皇岛市	秦皇岛市	服务	100.00%		设立
云目未来科技（北京）有限公司	北京市	北京市	服务	46.72%		设立
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	北京市	北京市	咨询、服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京新兵连文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化艺术等	100.00%		非同一控制下企业合并
SHUNYA INTERNATIONAL INC	美国加利福尼亚州尔湾	美国加利福尼亚州尔湾	管理、策划等	100.00%		设立
北京金色区块网络科技有限公司	北京市	北京市	服务	35.70%		设立
天津星言云汇网络科技有限公司	北京市	天津市	服务	100.00%		非同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1、本公司通过持有云目未来 46.72%的股权，为该公司的第一大股东，公司外派高级管理人员作为云目北京的法人、总经理和执行董事，负责子公司的管理和研发项目等工作，从股权结构及人员结构上来判断，可控制子公司的经营活动，对其具有

实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

2、本公司通过持有金色区块 35.7%的股权，为该公司的第一大股东，公司外派管理人员作为金色区块的法人、总经理和执行董事，负责子公司的管理和业务开拓等工作，从股权结构及人员结构上来判断，可控制子公司的经营活动，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云目未来科技（北京）有限公司	53.28%	-1,608,961.11	0.00	-12,696,117.09
北京金色区块网络科技有限公司	64.30%	-499,732.48	0.00	3,105,512.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云目未来科技（北京）有限公司	3,159,113.52	8,653,703.52	11,812,817.04	12,931,205.83	0.00	12,931,205.83	7,204,898.36	9,814,093.92	17,018,992.28	14,813,830.66	0.00	14,813,830.66
北京金色区块网络科技有限公司	6,628,551.49	2,000,000.00	8,628,551.49	467,568.56	0.00	467,568.56	8,234,777.85	1,000,000.00	9,234,777.85	296,605.99	0.00	296,605.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云目未来科技（北京）有限公司	7,363,803.16	-3,323,550.41	-3,323,550.41	-3,824,081.38	1,568,597.66	-5,669,433.95	-5,669,433.95	-6,266,874.55
北京金色区块网络科技有限公司	0.00	-777,188.93	-777,188.93	-636,582.63	1,870,499.01	1,141,436.16	1,141,436.16	1,252,961.69

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、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
				直接	间接	
北京睿链通证网络科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	40.70%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京睿链通证网络科技有限公司	北京睿链通证网络科技有限公司
流动资产	18,660,412.04	21,951,711.80

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动资产	2,961,236.91	2,964,841.59
资产合计	21,621,648.95	24,916,553.39
流动负债	1,013,711.61	753,624.34
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,013,711.61	753,624.34
	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	20,607,937.34	24,162,929.05
按持股比例计算的净资产份额	8,386,606.18	9,833,345.61
调整事项	68,641,837.46	68,641,837.46
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	91,155.30	91,155.30
--其他	68,550,682.16	68,550,682.16
对联营企业权益投资的账面价值	77,028,443.64	78,475,183.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	1,845,860.53	6,778,130.03
净利润	-3,554,991.71	-4,448,917.06
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-3,554,991.71	-4,448,917.06
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	33,899,501.69	35,112,536.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,232,659.91	-5,299,714.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-1,232,659.91	-5,299,714.00

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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，本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付账款		114,332,584.48				114,332,584.48
应付职工薪酬		3,541,833.48				3,541,833.48
应交税费		12,971,420.18				12,971,420.18
其他应付款		200,909,531.81				200,909,531.81
合计		331,755,369.95				331,755,369.95

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付账款		193,530,796.13				193,530,796.13
应付职工薪酬		13,040,394.14				13,040,394.14
应交税费		23,571,723.99				23,571,723.99
其他应付款		273,390,137.05				273,390,137.05
合计		503,533,051.31				503,533,051.31

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款，利率波动对公司影响不大。

2. 汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,462,050.38		4,462,050.38	4,779,999.04		4,779,999.04
应收账款	407,115.50		407,115.50	463,365.77		463,365.77
其他应收款				130,498.00		130,498.00
合计	4,869,165.88		4,869,165.88	5,373,862.81		5,373,862.81

3. 其他价格风险

本公司持有其他非上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	67,659,237.44	67,659,237.44
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	67,659,237.44	67,659,237.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为北京周同科技有限公司3%股权、Sunshine Partners Group Limited 15.578%股权、北京群创天杰科技发展有限责任公司20%股权、北京爱点互动科技有限公司5%股权、MUHO LIMITED6.75%

股权、星智云创网络科技（北京）有限公司20%股权以及北京易美特商贸有限公司10%股权。公司2020年聘请了评估师对其他权益工具投资进行评估，以评估值作为公允价值波动计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	60,782,700.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-123,462.56	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	67,659,237.44	0.00
合计	60,782,700.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-123,462.56	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	67,659,237.44	0.00

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京宣亚国际投资有限公司	北京市	投资	1,000 万元	35.09%	35.09%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，张秀兵、万丽莉夫妇持有上市公司控股股东宣亚投资100%的股权，通过宣亚投资间接持有上市公司股份5,685万股，占上市公司35.09%的股权，系公司实际控制人。张秀兵先生直接持有公司股份1,650,075股，占公司总股本的1.02%。

本企业最终控制方是张秀兵、万丽莉。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
睿链通证	上市公司董事长担邬涛先生任睿链通证董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3的规定，睿链通证为公司的关联法人

其他说明

本公司的联营企业包括威维体育、链极科技、RMDS LAB INC.以及睿链通证，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京斯普汇德文化发展有限公司	与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的法人与其他组织

其他说明

2020年2月，公司控股股东宣亚投资已将其持有的斯普汇德全部股权转出，本次股权转让完成后宣亚投资不再持有斯普汇德股权。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关法律、法规规定，基于公司审慎核查，斯普汇德于宣亚投资股权转让生效日（即2020年2月25日）起十二个月（即2021年2月24日）内仍被视为公司关联法人。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
睿链通证	运营服务	1,600,000.00	4,800,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睿链通证	专项服务	327,762.40	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,514,373.78	4,426,686.13

(8) 其他关联交易

(1) 为了更好地满足公司经营管理和业务发展需要，考虑到所需面积较大及装修工期等因素，公司租用北京斯普汇德文化发展有限公司（原名：北京斯普汇德文化中心(有限合伙)，以下简称“斯普汇德”）承租的位于北京市朝阳区双桥街12号院39#、41#-45#办公楼，房屋建筑面积为5048.49平方米，租赁期自2020年1月1日至2028年8月19日止。公司已于2018年11月15日、2018年11月22日、2019年10月24日分别按照相关规定履行相应审批流程，并签署了《房屋租赁合同》及补充协议。

截至2020年一季度末，公司控股股东宣亚投资已将其持有的斯普汇德全部股权转让出，本次股权转让完成后宣亚投资不再持有斯普汇德股权。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关法律、法规规定，基于公司审慎核查，斯普汇德于宣亚投资股权转让生效日（即2020年2月25日）起十二个月（即2021年2月24日）内仍被视为公司关联法人，在上述期间，公司已严格按照关联交易相关规则对相关事项予以披露。

公司于2021年1月5日向斯普汇德缴纳2021年1-6月房租4,163,865.03元。

(2) 2021年半年度，本公司子公司宣亚国际有限公司继续无偿使用万丽莉的房屋作为公司的办公场所。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	睿链通证	327,762.40	0.00	0.00	0.00
其他应收款	北京斯普汇德文化发展有限公司	2,117,942.52	0.00	2,117,942.52	0.00

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

为进一步规范关联交易，公司的控股股东宣亚投资，实际控制人张秀兵、万丽莉夫妇，持有公司5%以上股份的股东，公司董事、监事、高级管理人员出具关于《关于规范和减少关联交易的承诺》，做出了如下承诺：

- 1、本公司/本人与宣亚国际之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；
- 2、本公司/本人不以任何方式违法违规占用宣亚国际资金或要求其违法违规为本公司/本人提供担保；
- 3、本公司/本人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害宣亚国际及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本公司/本人与宣亚国际之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及宣亚国际内部管理制度严格履行审批程序；
- 4、本公司/本人不以任何方式影响宣亚国际的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日无存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日无存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）云目未来科技（湖南）有限公司股权变更

2021年7月1日，云目未来与云目未来（湖南）原股东及新股东签署股权转让协议，云目未来将持有的云目未来（湖南）46%股权转让给湖南云目天澄科技信息合伙企业（有限合伙）。本次转让完相关工商变更手续已于2021年7月12日完成，本次转让后云目未来持有云目未来（湖南）5%股权，云目未来（湖南）由云目未来控股子公司变更为其参股公司。

（二）天津星言云汇网络科技有限公司注册资本变更

根据经营安排，天津星言云汇网络科技有限公司计划在2021年8月将注册资本从5,000万元减少至1,000万元。

（三）新兵连公司启动注销程序

新兵连公司的股东决定解散，在2021年7月完成税务注销，工商注销程序进行中。

（四）宣亚人工智能公司启动注销程序

宣亚人工智能公司的股东会决定解散，在2021年8月完成税务注销，工商注销程序进行中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

公司报告期不存在债务重组事项

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

公司报告期不存在非货币性资产交换事项。

（2）其他资产置换

公司报告期不存在其他资产置换事项。

4、年金计划

公司报告期不存在年金计划。

5、终止经营

无

6、分部信息

因公司业务综合性高和内部组织结构统一，从技术和市场策略上，公司管理层不存在单独管理经营活动，不存在报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司报告期不存在其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,827,211.87	12.18%	8,827,211.87	100.00%	0.00	3,230,762.00	4.00%	3,230,762.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	63,651,418.42	87.82%	3,028,047.21	4.76%	60,623,371.21	77,617,131.90	96.00%	4,402,663.17	5.67%	73,214,468.73
其中：										
账龄组合	59,165,347.28	81.63%	3,028,047.21	5.12%	56,137,300.07	74,215,391.06	91.80%	4,402,663.17	5.93%	69,812,727.89
关联方	4,486,071.14	6.19%			4,486,071.14	3,401,740.84	4.20%	0.00	0.00%	3,401,740.84
合计	72,478,630.29	100.00%	11,855,259.08		60,623,371.21	80,847,893.90	100.00%	7,633,425.17		73,214,468.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	1,803,003.00	1,803,003.00	100.00%	预计无法收回
法乐第（北京）网络科技有限公司	1,328,259.00	1,328,259.00	100.00%	预计无法收回
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	99,500.00	99,500.00	100.00%	预计无法收回
南京前途汽车销售有限公司	5,596,449.87	5,596,449.87	100.00%	预计无法收回
合计	8,827,211.87	8,827,211.87	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	48,444,429.37	0.00	0.00%
7-12 个月（含 12 个月）	7,093,424.46	354,671.23	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,363,024.96	408,907.49	30.00%
2 年以上	2,264,468.49	2,264,468.49	100.00%
合计	59,165,347.28	3,028,047.21	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见“本附注五、重要会计政策及会计估计（十二）应收账款”

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	4,486,071.14	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见“本附注五、重要会计政策及会计估计（十二）应收账款”

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,023,924.97
0-6 个月（含 6 个月）	52,930,500.51
7-12 个月（含 12 个月）	7,093,424.46
1 至 2 年	1,363,024.96
2 至 3 年	5,927,241.87
3 年以上	5,164,438.49
3 至 4 年	276,112.00
4 至 5 年	2,213,451.00
5 年以上	2,674,875.49
合计	72,478,630.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项认定的坏账准备	3,230,762.00	5,596,449.87	0.00	0.00	0.00	8,827,211.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,402,663.16	-1,374,615.95	0.00	0.00	0.00	3,028,047.21
合计	7,633,425.16	4,221,833.92	0.00	0.00	0.00	11,855,259.08

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上汽通用汽车有限公司	14,140,517.84	19.51%	263,925.55
上海汽车集团股份有限公司	6,814,450.00	9.40%	0.00
重庆长安汽车股份有限公司	6,579,945.76	9.08%	267,690.67
沃尔沃汽车(亚太)投资控股有限公司	6,183,367.07	8.53%	0.00
南京前途汽车销售有限公司	5,596,449.87	7.72%	5,596,449.87
合计	39,314,730.54	54.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期各期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	2,460,397.10	2,460,397.10
其他应收款	22,099,453.76	5,788,480.91
合计	24,559,850.86	8,248,878.01

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云目未来科技(湖南)有限公司	2,460,397.10	2,460,397.10
合计	2,460,397.10	2,460,397.10

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云目未来科技（湖南）有限公司	2,460,397.10	1-3 年	暂未催收	未发生减值
合计	2,460,397.10	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金组合	6,011,776.37	4,988,067.52
往来款组合	16,087,677.39	800,413.39
合计	22,099,453.76	5,788,480.91

2) 坏账准备计提情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,193,624.70
1 至 2 年	1,619,490.39
2 至 3 年	2,107,871.80
3 年以上	1,178,466.87
3 至 4 年	784,010.00
4 至 5 年	57,202.54
5 年以上	337,254.33
合计	22,099,453.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
北京斯普汇德文化发展有限公司	房租押金	2,117,942.52	2-3 年	9.58%	
上海聚力传媒技术有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.52%	
东风柳州汽车有限公司	投标保证金	800,000.00	1-2 年	3.62%	
上海龙之梦购物中心资产管理有限公司	房租押金	727,263.00	1-4 年	3.29%	
北京国棉文化创意发展有限公司	房租押金	495,438.78	1-8 年	2.24%	
合计	--	5,140,644.30	--	23.25%	

6) 涉及政府补助的应收款项

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、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

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	463,686,309.17	0.00	463,686,309.17	449,686,309.17	0.00	449,686,309.17
对联营、合营企业投资	26,648,134.17	4,775,416.31	21,872,717.86	27,212,952.52	4,775,416.31	22,437,536.21
合计	490,334,443.34	4,775,416.31	485,559,027.03	476,899,261.69	4,775,416.31	472,123,845.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津星言云汇网络科技有限公司	240,400,000.00	14,000,000.00	0.00	0.00	0.00	254,400,000.00	0.00
北京巨浪智慧科技有限公司	123,056,907.81	0.00	0.00	0.00	0.00	123,056,907.81	0.00
Shunya Intl. Inc.	45,528,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,528,170.00	0.00
云目未来科技（北京）有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司	8,585,634.41	0.00	0.00	0.00	0.00	8,585,634.41	0.00
北京金色区块网络科技有限公司	7,140,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,140,000.00	0.00
北京宣亚国际品牌管理咨询有限公司	5,110,369.29	0.00	0.00	0.00	0.00	5,110,369.29	0.00
北京新兵连文化传媒有限公司	4,865,227.66	0.00	0.00	0.00	0.00	4,865,227.66	0.00
合计	449,686,309.17	14,000,000.00	0.00	0.00	0.00	463,686,309.17	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
链极智能科技（上海）有限公司	16,836,100.00	0.00	0.00	-200,665.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,635,434.25	4,775,416.31
北京威维体育有限公司	5,601,436.21	0.00	0.00	-364,152.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,237,283.61	0.00
小计	22,437,536.21	0.00	0.00	-564,818.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,872,717.86	4,775,416.31
合计	22,437,536.21	0.00	0.00	-564,818.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,872,717.86	4,775,416.31

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,293,575.21	51,408,566.03	70,846,977.61	39,282,373.34
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	82,293,575.21	51,408,566.03	70,846,977.61	39,282,373.34

5、投资收益

单位：元

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	-564,818.35	-633,324.93
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-987,960.71
取得子公司分红	1,200,000.00	0.00
合计	635,181.65	-1,621,285.64

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-116,763.02	宣亚国际广州分公司固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	368.21	残保金超量奖励返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,530.79	办公室提前退租等违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,920.56	个税手续费返还
减：所得税影响额	264.72	
少数股东权益影响额	7,694.31	
合计	-232,964.07	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.28%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无其他需要说明项目

宣亚国际营销科技（北京）股份有限公司

法定代表人：邬涛

2021年8月19日