

# 兆讯传媒广告股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 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。

公司负责人苏壮强、主管会计工作负责人杨晓红及会计机构负责人(会计主管人员)宋梓庚声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者认真阅读相关内容，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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境和社会责任 .....	24
第六节 重要事项 .....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2022 年半年度报告及其摘要原件。
- 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、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
兆讯传媒、公司、本公司	指	兆讯传媒广告股份有限公司
联美资管	指	沈阳华新联美资产管理有限公司，公司股东
联美控股	指	联美量子股份有限公司（股票代码：600167.SH），公司控股股东
兆讯新媒体	指	兆讯新媒体科技有限公司，公司全资子公司
兆讯数字	指	兆讯数字传媒有限公司，公司全资子公司
兆讯科技	指	拉萨兆讯数字科技有限公司，公司全资子公司
联美集团	指	联美集团有限公司，联美控股股东
苏氏五人	指	苏素玉、苏武雄、苏冠荣、苏壮强、苏壮奇，为公司、联美控股实际控制人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
深交所	指	深圳证券交易所
CTR	指	央视市场研究股份有限公司，中国国际电视总公司和 Kantar 集团合资的股份制企业，是广告行业主要的第三方数据公司之一
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2022 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
保荐人、保荐机构、主承销商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
审计机构、中喜会计师	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
招股说明书	指	《兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司，由“中国铁路总公司”改制更名而来
铁路局集团	指	国铁集团下设的 18 个铁路局集团公司及其子公司
铁道部	指	中华人民共和国铁道部

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	兆讯传媒	股票代码	301102
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兆讯传媒广告股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兆讯传媒		
公司的外文名称（如有）	Mega-info Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mega-info		
公司的法定代表人	苏壮强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨丽晶	孙羽
联系地址	北京市朝阳区广渠路 17 号院 1 号楼联美大厦 15 层	北京市朝阳区广渠路 17 号院 1 号楼联美大厦 15 层
电话	010-65915208	010-65915208
传真	010-65915210	010-65915210
电子信箱	ir@megainfomedia.com	ir@megainfomedia.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 2021 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 2021 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 2021 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]6号）同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]292号）同意，公司股票已于2022年3月28日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司分别于2022年4月25日、2022年5月18日召开第四届董事会第十三次会议、2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》（公告编号：2022-011），报告期内，公司完成了工商变更登记及备案手续，并取得中国（天津）自由贸易试验区市场监督管理局换发的《营业执照》（公告编号：2022-035）。

#### 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）	263,574,809.70	243,292,227.55	8.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,446,546.80	83,091,618.32	-18.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	66,571,347.99	83,022,496.26	-19.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,427,465.51	212,325,566.72	-41.40%
基本每股收益（元/股）	0.3854	0.5539	-30.42%
稀释每股收益（元/股）	0.3854	0.5539	-30.42%
加权平均净资产收益率	3.66%	12.50%	-8.84%
	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）	3,516,558,443.00	1,251,546,950.92	180.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,785,480,153.30	864,000,299.94	222.39%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3372

#### 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）	930,248.61	主要为报告期处置使用权资产的处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	31,577.51	主要为报告期收到的个税手续费返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	570.02	
减：所得税影响额	87,197.33	
合计	875,198.81	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 不适用

公司不存在将《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

2022 年上半年，国家市场监督管理总局印发《“十四五”广告产业发展规划》（以下简称《规划》），《规划》重点聚焦对广告产业发展方向的引领，明确广告产业的社会价值和经济价值，鼓励创新驱动，促进产业升级，鼓励广告产业技术创新与应用，深入推进广告产业数字化转型。随着国内媒体升级改造以及技术加持，数字化带动了户外广告行业整体发展速度，数字户外广告（DOOH）在户外广告总支出中所占份额逐年增长，成为当今品牌主最青睐的投放渠道之一。公司所在的高铁数字媒体广告行业是数字化媒体与高铁行业融合而成的新兴细分领域，得益于我国高铁行业及数字化的快速发展，作为新兴的数字户外广告媒体形式，高铁数字媒体广告呈现连续增长态势，根据 CTR《2022 中国广告主营销趋势调查》报告显示，2021 年高铁数字媒体广告渗透率已超社区类和机场类户外广告，预计 2022 年将持续走高。

在数字户外广告逐渐崛起的当下，众品牌更加重视线下投放价值，媒体广告屏幕数字化趋势加快，尤其以裸眼 3D 技术的应用更为广泛。与此同时，随着近些年国家对文旅行业、超高清显示行业的投入，间接带动了裸眼 3D 屏的市场销量及传播声量，裸眼 3D 屏逐渐攻占市场成为行业主流。2022 年 1 月 10 日，工信部、中宣部等中央六部门再加码印发《“百城千屏”活动实施指南》，高效推动超高清视频与各行各业的融合发展，对文化宣传、城市形象、消费升级、产业创新等目的进行分析，对应城市重要商圈、大型综合交通枢纽、网红地标、文化场馆等场景在各大城市有着巨大发展潜力，成为裸眼 3D 显示屏发展的重要推手。

2022 年上半年，国际环境日趋复杂严峻，国内疫情多发散发不利影响加大，国民经济面临“供给冲击、内需收缩和预期走弱”三重压力，经济恢复势头放缓，广告行业作为一个国家或地区经济发展的晴雨表，在国内严控疫情、“清零”政策的大方针下，行业不确定性明显增加。在此背景下，广告主对 2022 年经济形势及市场环境的信心较 2021 年有所下降，企业广告市场花费同比下降，公司业务拓展受到一定影响，2022 年上半年，公司实现营业收入 2.64 亿元，比上年同期增长 8.34%；实现归属于母公司净利润 0.67 亿元，比上年同期下降 18.83%。

#### （二）报告期内公司从事的主要业务

公司成立于 2007 年，主营业务为从事高铁数字媒体资源的开发、运营和广告发布业务。公司依托高铁客运站媒体资源平台，利用数码刷屏机、电视视频机和 LED 大屏幕等设备作为媒介载体，有针对性的向目标受众传播信息，利用高铁站特有场景、受众规模庞大等优势，帮助广告主进行品牌营销。

公司在铁路媒体领域深耕和挖掘多年，通过中长期协议锁定客流最密集的候车区域，自主安装数字媒体设备，建成了一张覆盖全国多层次、多区域的自有高铁数字媒体网络，并不断的进行升级和优化，为客户提供专业的数字媒体广告发布服务实现盈利。报告期内，公司的主营业务、主要服务、主要经营模式未发生重大变化。

##### 1、公司主营业务

作为国内专业的高铁数字媒体运营商，公司自成立以来一直专注开发铁路客运站数字媒体，目前已发展为全国高铁站点布局广度、数字媒体资源数量排名前列的高铁数字媒体运营商。2022 年 3 月 28 日，公司成功登陆深圳证券交易所创业板，进一步提升了公司在行业内的知名度及影响力。截至本报告期末，公司已签约铁路客运站 556 个，开通运营铁路客运站 461 个（高铁站 431 个，普通站 30 个），其中运营的高铁站（含动车）占比达到 93.5%，运营 5,409 块数字媒体屏幕（数码刷屏机 4,361 块，电视视频机 986 块，LED 大屏 62 块），为高铁数字媒体广告行业中媒体资源覆盖最广泛的数字媒体运营商之一。

公司通过信息系统平台将数字媒体设备联网，进行数字化远程管控，为客户提供精准化、个性化、灵活多样的一键式广告发布服务。公司根据客户的共性需求，先后推出了全国套餐、区域套餐、线路套餐、定制套餐等广告发布组合产品，不仅能满足大品牌广告客户全国投放的需求，还能满足部分广告主的市场下沉需求，同时，客户可以自由组合广告发布站点和媒体形式，以满足其灵活多样、精准化、差异化的广告发布需求。

公司提供高铁数字媒体服务的具体发布形式如下：

#### 数码刷屏机广告



电视视频机广告



一体机广告（由一个电视视频机和一个数码刷屏机组成）



LED 大屏广告



## 2、公司业务模式

公司作为高铁数字媒体运营商，为客户提供专业的数字媒体广告发布服务实现盈利。报告期内，公司主营业务收入主要来自于广告发布收入。

### (1) 采购模式

公司采购的内容主要为高铁站的媒体资源和数字媒体设备。媒体资源既是公司业务的核心要素，也是公司开展业务的基础。经过多年经营发展，公司已与国内各铁路局集团建立了紧密良好的合作关系，在媒体资源开发方面与多个铁路局集团进行合作，对单个铁路局集团不形成依赖。公司主要通过与各铁路局集团控制的广告传媒公司进行洽谈和参与招投标达成合作意向，并按照市场化的原则签署资源使用协议。新增运营 29 个媒体站点资源，同时进行了 3 个站点的媒体优化。数字媒体设备主要包括数码刷屏机、电视视频机、LED 大屏，公司主要采用招标的方式进行数字媒体设备的采购，并根据公司签约站点投放计划和原有设备的损耗情况，向数字媒体设备销售商进行招标采购。

### (2) 销售模式

公司刊例价按数码刷屏机、电视视频机和 LED 大屏三种媒体类型，以站点或套餐的形式分别对外报价。在实际销售过程中，公司综合考虑客户重要性程度、合作期限、广告投放额度、投放媒体资源质量、投放的季节性等因素，给予客户一定折扣率。同时，销售人员通过直接销售向销售对象，即广告主和广告代理公司完成销售环节。报告期内，兆讯就在手重点行业保持合作稳定，夯实消费品领域的合作优势，在食品饮料、酒类、家电、互联网精耕细作，新引进的客户有施洛华眼镜，比亚迪汽车，中国移动通信，青岛啤酒等。

### (2) 服务模式

公司通过信息系统平台将数字媒体设备联网，进行数字化远程管控，为客户提供广告发布服务。广告播出前，公司针对客户需求，向客户提供媒体策略及建议。随后，公司根据广告合同约定的播放内容、播放时间、播放站点及播放频次，制作出相应的内容串播单和播放文件。广告播出时，公司信息系统平台通过宽带网络发布指令，使高铁数字媒体网络中的数字媒体设备，按指令自动进行广告内容的更新与播出。在广告播出后，公司根据客户需求提供内部监播照片或第三方独立监播报告，对广告发布情况进行监控。

### 3、积极拓展新领域

为紧跟市场变化和国家政策，积极推进公司战略规划，报告期内，由公司全资子公司拉萨兆讯数字科技有限公司作为实施主体，拟投资 42,106.62 万元（最终项目投资总额以实际投资为准）用于户外高清大屏的建设布局，通过自建和代理方式在省会及以上城市取得 15 块户外裸眼 3D 高清大屏，预计建设期为 3 年。2022 年 6 月，公司在广州和太原打造的 1400 平方、550 平方裸眼 3D 大屏建成落地并进入试运营状态。上述两块 LED 显示屏采用帧刷新、真实动态图像还原、边缘增强等革新技术，使得广告画面呈现更高清、细腻、流畅和逼真，成为彰显“大视觉大效果”的重要基础。两块裸眼 3D 大屏通过光影和物距的变换在媒体上构成不同景深表现，为城市人文、商业艺术表达，提供更广阔的展示和想象空间。公司在创意和技术方面精心打磨，携手业界顶尖创意视觉团队，运用丰富的模型资产、S+级动画特效，合作打造高质量视觉体验内容，赋能实效数字户外传播。

兆讯传媒作为头部数字媒体上市公司之一，本项目的实施将开启公司“第二曲线”，有效拓宽媒体资源覆盖范围，进一步巩固重点城市资源优势，大幅增进优质客户粘性，赋能公司数智户外发展进程，全面提升公司盈利水平。

### 公司裸眼 3D 高清大屏上刊实景图——广州壬丰大厦



## 二、核心竞争力分析

作为高铁数字媒体广告行业第一家 A 股上市公司，公司的核心竞争力主要体现在高铁数字媒体网络优势、数字化运营优势、客户资源优势以及品牌优势。

### 1、高铁数字媒体网络优势

经过十多年的经营积累，公司已自建了一张覆盖全国 29 个省级行政区、年触达客流量超过 10 亿人次的高铁数字媒体网络。在我国高速铁路网建设的起步时期，公司即着手布局高铁数字媒体资源网络，并参与高铁站点数字媒体资源点的设计与施工，与各铁路局集团建立了良好的合作基础，取得了先发优势。截至本报告期末，已与国内 18 家铁路局集团中除乌鲁木齐局集团外的 17 家签署了媒体资源使用协议，签约 556 个铁路客运站，运营 5,409 块数字媒体屏幕，自建了一张以点带面，线线相交，面面俱到的高铁数字媒体网络。媒体资源区域囊括了“八纵八横”高铁主动脉，覆盖了经济发达城市群，下沉至三、四线城市和县城等站点。公司自建的高铁数字媒体网络核心优势体现在其覆盖的广度和深度，新进入者难以在短时间内复制或者颠覆公司已建成的高铁数字媒体网络。

### 2、数字化运营优势

公司自成立以来高度重视数字化建设与高铁媒体的融合，建成的信息系统平台已安全运行多年，并保持持续的研发投入以及升级换代。公司通过信息系统平台将数字媒体设备联网，进行数字化远程管控，可以做到一键换刊，不仅能保障高效安全刊播，还能满足客户精准化、差异化、灵活多样的广告发布需求。公司数字化建设起步较早，积累了丰富的建设和稳定运营经验，具有较强的数字化运营优势。

### 3、客户资源优势

公司与众多知名企业建立良好合作关系，拥有遍布全国的媒介资源网络，全面触达主流消费群体，媒介资源价值愈发得到客户认可。在高铁媒体高触达率的背景下，公司凭借自建高铁数字媒体网络的覆盖广度、高效的数字化运营能力以及布局全国的销售团队，连续十多年为众多客户提供优质的广告发布服务，在高铁数字媒体领域深受客户认可，形成了较好的客户粘性，广告主客户占比较多。目前，公司已与众多知名公司建立了良好的战略合作关系，客户群体涉及汽车、房地产、酒类、消费品、互联网、食品饮料等诸多行业，主要服务的大型知名企业有一汽大众、舍得酒业、阿里巴巴、中洲集团、娃哈哈、五粮液等。新引进的客户有比亚迪汽车、中国移动通信、青岛啤酒、施洛华眼镜等。

### 4、品牌优势

公司凭借十余年的经营积累和优质的服务，在行业下游具有较高的品牌知名度，并与各铁路局集团建立了稳固的战略合作关系，在行业上游获得了良好的口碑。自设立以来，公司已获得了“国家文化产业示范基地”、“2015 年、2016 年中国广告长城奖·广告主奖-金伙伴奖”、“2016 中国最具传播力高铁媒体”、“2017 年和 2019 年广告主盛典-年度金伙伴”、“2019-2020 年度中国户外传播大会杰出企业”等多项荣誉。2021 年荣获中国广告节“广告主盛典·年度整合营销金案”、北京国际创意节“广告行业年度影响力 TOP 媒体”、“2021 亚洲品牌 500 强”等奖项。

## 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	263,574,809.70	243,292,227.55	8.34%	主要系：1) 公司持续新建和优化高铁站点媒体资源，吸引新老客户持续投放广告；2) 公司新增户外裸眼 3D 高清大屏媒体资源收入

营业成本	136,803,324.81	113,621,144.40	20.40%	主要系：1) 公司继续加大高铁站点媒体资源的开发，新签站点增加；2) 公司布局数字户外广告业务，新增户外裸眼 3D 高清大屏媒体资源成本
销售费用	60,345,960.33	24,110,250.20	150.29%	主要系广告宣传费增加所致
管理费用	8,388,066.18	7,583,953.43	10.60%	主要系职工薪酬增加所致。
财务费用	-23,829,349.81	-1,927,466.27	1,136.30%	主要系报告期公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金，利息收入增加所致
所得税费用	7,153,400.68	8,923,571.44	-19.84%	主要系 2022 年上半年受疫情影响，利润总额较上年同期减少所致
研发投入	5,872,280.49	5,707,223.88	2.89%	
经营活动产生的现金流量净额	124,427,465.51	212,325,566.72	-41.40%	主要系：1) 由于疫情原因，影响客户回款；2) 公司进军户外裸眼 3D 大屏领域，向资源方预付诚意金所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,551,960.47	-9,762,014.58	-32.88%	主要系 2022 年上半年受疫情影响，导致媒体建设速度放缓
筹资活动产生的现金流量净额	1,835,361,845.56	-102,724,795.34	-1,886.68%	主要系报告期公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到投资款所致
现金及现金等价物净增加额	1,953,237,350.60	99,838,756.80	1,856.39%	主要系报告期公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金所致

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						
广告发布	263,574,809.70	136,803,324.81	48.10%	8.34%	20.40%	-5.20%

## 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		0.00%		
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-2,006,380.54	-2.69%	报告期公司收入增长，应收账款增加，导致信用减值损失增加	否
营业外收入	570.02	0.00%		否
营业外支出		0.00%		
其他收益	802,747.36	1.08%	报告期加计抵减增值税进项税额所致	否
资产处置收益	930,248.61	1.25%	主要系报告期处置使用权资产所致	否

## 五、资产及负债状况分析

### 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	2,474,227,461.82	70.36%	520,990,111.22	41.63%	28.73%	报告期末，货币资金余额 247,422.75 万元，较年初增加 195,323.74 万元，增长 374.91%，主要系报告期公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金所致
应收账款	232,561,466.48	6.61%	210,155,933.37	16.79%	-10.18%	报告期末，应收账款账面价值 23,256.15 万元，较年初增加 2240.55 万元，增长 10.66%，主要系：1) 公司收入增长，应收账款相应增加；2) 由于疫情原因，影

						响客户回款
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货		0.00%		0.00%	0.00%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	96,352,832.37	2.74%	97,123,712.47	7.76%	-5.02%	
在建工程	952,682.45	0.03%	8,626,937.71	0.69%	-0.66%	
使用权资产	607,163,523.71	17.27%	354,346,317.45	28.31%	-11.04%	报告期末，使用权资产账面价值 60,716.35 万元，较年初增加 25,281.72 万元，增长 71.35%，主要系新增户外裸眼 3D 高清大屏媒体资源所致
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	11,341,058.45	0.32%	15,620,331.46	1.25%	-0.93%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	375,889,811.31	10.69%	136,075,231.54	10.87%	-0.18%	报告期末，租赁负债账面价值 37,588.98 万元，较年初增加 23,981.46 万元，增长 176.24%，主要系新增户外裸眼 3D 高清大屏媒体资源所致

## 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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无



## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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

### 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	190,403.33
报告期投入募集资金总额	13,583.72
已累计投入募集资金总额	13,583.72
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕6号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕292号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票50,000,000.00股，每股发行价格人民币39.88元，募集资金总额为人民币1,994,000,000元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为1,904,033,306.56元。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年3月17日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《兆讯传媒广告股份有限公司验资报告》（中喜验资2022Y00027号）。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，公司及实施本次募投项目的全资子公司分别与各开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，对公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用进行监督。

截至2022年6月30日，公司募集资金使用情况如下：

(1) 本报告期投入募集资金总额13,583.72万元，累计使用募集资金投入募投项目13,583.72万元；当前募集资金余额178,285.63万元（含利息收入）。

(2) 截至本报告期末，公司尚未使用募集资金总额为178,285.63万元（含利息收入1,999.96万元）。其中，尚未使用的剩余超募资金17,266.94万元，该部分募集资金将根据公司战略计划合规使用；其余未使用的募集资金161,018.69万元存放于募集资金专户，并将用于投入公司承诺的募投项目。

## (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(含部分变更)	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) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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重大变化
承诺投资项目											
运营站点数字媒体建设项目	否	79,539.77	79,539.77	249.14	249.14	0.31%	2024年01月01日	--	--	--	否
营销中心建设项目	否	8,825.62	8,825.62	1,334.58	1,334.58	15.12%	2024年01月01日	--	--	不适用	否
运营总部及技术中心建设项目	否	29,771	29,771	0	0	0.00%	2024年01月01日	--	--	不适用	否
补充流动资金项目	否	12,000	12,000	12,000	12,000	100.00%		--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	130,136.39	130,136.39	13,583.72	13,583.72	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
户外裸眼3D高清大屏项目	否	25,000	25,000	0	0	0.00%	2025年01月01日	--	--	--	否
永久补充流动资金	否	18,000	18,000	0	0	0.00%		--	--	不适用	否
尚未决定用途的超募资金	否	17,266.94	17,266.94	0	0	0.00%		--	--	不适用	否
超募资金投向小计	--	60,266.94	60,266.94	0	0	--	--	--	--	--	--
合计	--	190,403.33	190,403.33	13,583.72	13,583.72	--	--	0	0	--	--
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										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、使用部分超募资金永久补充流动资金的情况 公司首次公开发行股票实际募集资金净额为190,403.33元，在扣除前述募集资金投资项目资金需求后，公司超募资金为60,266.94万元。公司于2022年4月25日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，于2022年5月18日召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币18,000万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的29.87%。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。截至2022年6月30日，公司已使用超募资金补充流动资金0元。										

	2、使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的情况 公司于 2022 年 5 月 28 日召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，于 2022 年 6 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的议案》，同意使用超募资金 25,000.00 万元投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目，计划在省会及以上城市通过自建和代理方式取得 15 块户外裸眼 3D 高清大屏。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金对该项目的实际投入金额 0 元。
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 公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，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及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,228.63 万元及已支付发行费用 214.61 万元，共计 1,443.24 万元。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《兆讯传媒广告股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（中喜特审 2022T00278 号）。截至 2022 年 6 月 30 日，上述置换预先投入募投项目和支付发行费用的事项已全部完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 178,285.63 万元（含利息收入 1,999.96 万元）。其中，尚未使用的剩余超募资金 17,266.94 万元，该部分募集资金将根据公司战略规划合规使用；其余未使用的募集资金 161,018.69 万元存放于募集资金专户，并将用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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：万元

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
兆讯新媒体科技有限公司	子公司	广告发布业务	15,000.00	137,671.89	79,395.63	26,397.48	7,531.87	6,851.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
拉萨兆讯数字科技有限公司	新设	战略规划及拓展公司业务范围

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 1、宏观经济波动风险

公司所处的高铁媒体领域处于快速发展阶段，下游广告主对营销推广的投入对行业发展影响较大。广告主的广告支出受宏观经济及所属行业市场情况的影响，当宏观经济发生波动时，广告主会根据不同时期的经营目标调整其营销传播推广策略，行业需求亦会因此与宏观经济的波动呈现明显的正相关性。因此，如果未来经济增长放慢或出现衰退，致使现有客户的营销需求下降，且公司未能及时调整经营政策，则将对公司的营业收入和经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：加强市场调研与分析，结合国内外宏观经济趋势，综合制定市场策略，提升公司抗风险能力。

### 2、行业政策变化风险

广告行业是我国现代服务业的重要组成部分之一，与国民经济重要领域的商品或服务的生产及消费密切相关。若广告主所处领域内的广告宣传法律法规或政策发生调整变化，可能会影响到该行业广告主的广告投放需求及营销行为。目前，我国广告相关主管部门推出了一系列鼓励政策，推动着我国广告行业的快速发展。如果未来相关行业的广告政策发生较大变动，将对整个广告行业的发展产生较大影响，并进而影响公司经营业绩。

应对方式：公司将持续提升用户体验和服务质量，以优质的服务稳固市场地位，抢占市场份额；实时跟踪行业发展趋势及最新技术动态，不断吸收先进技术；适时把握整合机遇，促使公司做大做强。

### 3、市场竞争加剧风险

我国广告市场参与者众多，市场处于充分竞争状态。随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的进一步成熟，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，参与市场竞争的企业类型和数量在不断增多。部分新进入的中小广告媒体运营商为争夺客户资源，往往采用低价竞争手段，压低了行业整体的利润空间，行业的市场竞争日趋激烈。若公司在未来开展业务过程中不能很好地应对这些竞争，广告主可能会选择其他低价的媒体渠道或媒体资源运营商进行广告投放，公司存在市场份额和盈利能力下降的风险。

应对方式：公司将通过服务创新升级、营销规范和营销政策支持、品牌宣传、投资并购等多种措施，提高公司竞争力。

### 4、数字媒体资源流失风险

公司自设立以来始终专注于铁路媒体资源的开发和运营，截至本报告期末，公司已与国内 18 家铁路局集团中除乌鲁木齐局集团外的 17 家签署了媒体资源使用协议，自建了一张覆盖全国的高铁数字媒体网络。但随着高铁媒体的传播价值被越来越多的行业参与者重视和认可，高铁媒体资源的竞争愈加激烈。若未来受铁路局集团媒体资源经营战略调整、竞争者抢夺、管理政策变化等因素影响，公司未顺利实现与部分铁路局集团协议的续签，将削弱公司高铁数字媒体网络的竞争优势，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对方式：公司将持续拓展铁路客运站点资源，同时对部分现有站点进行设备升级，抓住日益增长的铁路媒体市场机遇，提高核心竞争力，应对愈发激烈的竞争市场。

### 5、媒体资源使用权采购价格大幅度上涨或后期无法续约的风险

公司目前与铁路局集团签订的媒体资源使用协议中约定，对于存续协议，公司与铁路局集团双方通常约定每年按照一定的比例进行采购价格调升；对于期满重新续签合同，公司与铁路局集团通常重新进行定价，与前次所签订合同的采购价格相比也会有一定比例的涨幅。随着高铁媒体资源传播价值越来越大，竞争愈加激烈。价格上涨后，公司可能无法中标，导致重要枢纽站点丢失，进而影响公司在高铁媒体领域市场地位。公司存在随着与铁路局集团合作时间的不断推移，数字媒体资源采购价格增长，进而增加公司运营成本，对公司盈利能力造成重大不利影响的的风险。

应对方式：公司通过中长期协议锁定客流最密集的候车区域，已建成的媒体网络价值将不断升值，从而保证广告主对公司高铁媒体资源价值的持续认可。同时，公司将充分把握行业市场主导权，在保证广告发布业务稳定增长的同时，根据原本站点价格、客流规模、日均车次、竞媒情况、设备升级情况等调整刊例价价格，有效保证公司刊例价涨幅能够覆盖媒体资源价格涨幅。

### 6、人才流失风险

公司凭借专业的人才团队，在高铁数字媒体领域，为客户提供广告发布服务。公司媒体资源的开发、广告发布服务的质量与从业人员的资源和素质密切相关，虽然公司已经通过提供良好的薪酬待遇、合理的培训体系和晋升机制、开放的协作氛围来吸引和培养人才，但若不能持续保持良好的人才培养、激励机制，公司将面临人才流失的风险，从而对公司的经营状况造成不利影响。

应对方式：公司长期通过内部专业培训等方式，构建专业人才培育、内部专业技能提升和持续激励等多种方式，不断完善人才吸纳和培育机制，保障公司人才资源持续稳定健康发展。

### 7、房地产政策调控风险

近年来，政府采用金融、税收、行政等一系列手段对房地产行业进行调控，使得地产企业资金紧张，支付能力下降，影响到地产企业的开发规模和开发进度，使地产企业的资金使用效率和经营业绩受到不利影响。同时，政府推出的限购、提高交易税费等短期调控政策，也直接影响了商品住宅的短期需求，一定程度上造成了房地产市场成交量的下降。前述房地产调控政策存在可能导致地产客户减少广告投放预算和公司应收账款回款较慢甚至出现坏账的风险。

应对方式：公司将持续拓展各类客户资源，基于公司独有的覆盖全国高铁站的数字媒体资源网络，在服务全国大型客户的基础上，不断满足中小型客户的定制化需求，进一步增强各类客户粘性，保证客户结构的合理性。

#### 8、移动互联网媒体对公司业务影响的风险

在移动互联网快速增长的情况下，智能终端的升级使得人们的生活变得极度便利，移动端的媒体创新不断，微博、微信、直播、短视频等先后兴起，碎片化的时间也大多数被手机所占用，不仅仅是电视、报纸、杂志、广播、户外等传统媒体，公司为代表的数字户外媒体业态也同样受到移动互联网的冲击，公司存在受移动互联网冲击，市场份额和盈利能力下降的风险。

应对方式：依托移动互联网技术的成熟和发展，公司将加强未来技术赋能的应用程度，持续提高业务服务水平和管理效率，不断拓展数字户外更多的创新机会和想象空间。

#### 9、新冠疫情等突发公共卫生事件风险

高铁广告是依托线下流量创造传播价值的媒体行业，新冠疫情等突发公共卫生事件可能限制旅客外出的频次和时长，线下流量下降，户外广告行业价值面临削减。突发公共卫生事件亦可能会带来企业停工、物流受阻等多方面的负面影响，影响广告主的广告投放需求。如相应突发公共卫生事件无法得到及时有效的控制，公司将可能面临车站停运、客户广告投放需求下滑、订单减少等问题。因此，新冠疫情等突发公共卫生事件的发生，可能对公司的经营业绩和财务状况产生较大不利影响。

应对方式：公司将密切关注相关市场区域的疫情防控态势，在做好疫情防控工作的同时不断创新疫情形势下的营销思路，采取积极灵活的营销策略，抢抓市场机会，纵深优化发展模式，不断提升企业核心竞争力和抗风险能力。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	75.02%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	2021 年年度股东大会决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2022 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 16 日	2022 年第一次临时股东大会决议
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2022 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 28 日	2022 年第二次临时股东大会决议

#### 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
陈洪雷	董事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	任期届满后离任
冯中华	董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	董事会换届
于红冰	监事会主席	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	任期届满后离任
陈洪雷	监事会主席	被选举	2022 年 05 月 18 日	监事会换届
田慧君	监事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	任期届满后离任
李利华	监事	被选举	2022 年 05 月 18 日	监事会换届
马冀	总经理	解聘	2022 年 04 月 24 日	已达法定退休年龄
冯中华	总经理	聘任	2022 年 04 月 25 日	聘任总经理
陈洪雷	董事会秘书	解聘	2022 年 04 月 24 日	因工作变动原因
杨丽晶	董事会秘书	聘任	2022 年 04 月 25 日	聘任董事会秘书

### 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 环境和社会责任

### 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司经营符合环保要求，公司在经营发展过程中十分重视环境保护工作。鉴于公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

勤俭节约是我国传统美德，健康发展是兆讯传媒企业精神。尤其在疫情时期，公司人力行政中心为树立行为节约、绿色办公的工作理念，提高全公司全员节能降耗意识，倡导低碳健康生活方式，进而降低公司运营成本，现发起“绿色办公、节能降耗”倡议。

公司积极履行企业社会责任，建立健全了公司的质量、环境、安全以及员工权益保护管理体系和控制流程；完善法人治理结构，为公司高效经营提供可靠保障。公司遵循以人为本，建立科学有效的用人机制，实行“计划申报、因事设岗、公开招聘、择优录取、依法管理、培训提高、绩效考核、适时激励”的原则。严格遵守国家相关法律法规，切实保护员工的合法权益。公司重视员工的职业发展，为员工提供了平等的发展机会，注重对员工安全生产、劳动保护和身心健康的保护，实现员工与公司的共同成长。

残疾人事业是中国特色社会主义事业的重要组成部分，扶残助残是社会文明进步的重要标志。公司积极配合国家的相关政策，坚决支持残疾人再就业，公司及其子公司解决了 10 名残疾人就业问题。

公司一直在致力于公益广告事业，面对国内疫情规模反弹、多点散发，公司积极配合国家防疫政策，配合中国广告协会及各铁路局发布防疫视频等各类公益广告。2022 年上半年，通过全国 461 个在运营的铁路客运站发布约 44 条公益广告，通过广州壬丰大厦裸眼 3D 大屏发布涵盖社会主义核心价值观、文明创城、防控动画、环境保护等方面多条公益广告。



## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

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
兆讯新媒体	110.44	否	一审已判决	判决：1、	尚未执行	2022年03	巨潮资讯网

<p>诉浙江众泰汽车销售有限公司及其代理方东莞市祺兴汽车销售服务有限公司、广州卡沃公关顾问有限公司、北京卡沃公关顾问有限公司广告合同纠纷，要求判令被告支付广告费 110.44 万元，判令被告支付逾期给付利息损失并由被告承担诉讼费。</p>				<p>被告于本判决生效之日起十日内给付原告兆讯新媒体科技有限公司广告服务费 1,103,390 元； 2、被告于本判决生效之日起十日内赔偿原告利息损失； 3、驳回原告其他诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 案件受理费 14,730 元，保全费 5,000 元，由被告负担（于本判决生效后七日内交纳）。</p>		月 17 日	<p>(www.cninfo.com.cn)《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《2021 年年度报告》</p>
<p>兆讯新媒体诉青岛天空城市广告合同纠纷，判令被告支付广告费 149.74 万元，判令被告支付逾期付款违约金 80.46 万元并由被告承担诉讼费。</p>	230.19	否	一审已判决	<p>判决：1、被告给付原告广告费 1,497,360 元；2、被告给付原告违约金（以 414,208 元为基数，自 2019 年 1 月 5 日起至款项清偿之日止；以 1,083,152 元为基数，自 2021 年 8 月 25 日起至款项清偿之日止；以</p>	尚未执行	2022 年 03 月 17 日	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《2021 年年度报告》</p>

				上均按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率上浮 50% 标准计算); 3、驳回原告其他诉讼请求。			
--	--	--	--	---	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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
联美集团有限公司下属地产类关联企业	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司	提供服务	广告发布服务	市场价格	市场价格	193.82	0.74%	1,200	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2022-

													007)
贵州安酒集团有限公司及下属关联企业	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司	提供服务	广告发布服务	市场价格	市场价格	505.9	1.92%	2,000	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) :《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号:2022-007)
上海联虹置业有限公司	实际控制人可施加重大影响的关联方	提供服务	广告发布服务	市场价格	市场价格	666.92	2.53%	1,800	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) :《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号:2022-007)
天芮(中国)化妆品有限公司及下属天芮系关联企业	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司	提供服务	广告发布服务	市场价格	市场价格	471.7	1.79%	800	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) :《关于2022年度日常关联

												交易预计的公告》(公告编号: 2022-007)	
联美集团有限公司下属地产关联企业	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司	房屋租赁及服务	房屋及配套设施租赁、接受物业服务	市场价格	市场价格	217.72	66.92%	500	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-007)
筱筱火锅餐饮管理(北京)有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司	接受服务	餐饮服务	市场价格	市场价格	19.56	18.74%	100	否	按合同约定结算	参考市价	2022年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-007)
合计				---	---	2,075.62	---	6,400	---	---	---	---	---
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				发生的关联交易金额均在预计范围之内。									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

截止到 2022 年 06 月 30 日，公司已与国内 18 家铁路局集团中的 17 家铁路局进行合作，继续深耕铁路媒体领域。同时公司在广州、太原通过代理方式取得两块户外裸眼 3D 高清大屏媒体资源经营权，拓展了新的媒体资源领域。根据新租赁准则，2022 年上半年确认媒体资源成本费用 11,537.34 万元。

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
供应商一	兆讯新媒体科技有限公司	媒体资源一	13,426.31	2016年04月15日	2022年10月14日	-1,125.84	租赁合同	增加公司成本费用	否	无
供应商二	兆讯新媒体科技有限公司	媒体资源二	9,127.2	2018年11月01日	2023年06月21日	-960.47	租赁合同	增加公司成本费用	否	无

## 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

适用 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、报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]6号）同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]292号）同意，公司股票已于2022年3月28日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行股票5,000万股，本次公开发行完成后，公司股本由人民币15,000万元增加至人民币20,000万元。公司于2022年4月25日召开了第四届董事会第十三次会议，于2022年5月18日召开了2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》（公告编号：2022-011）。报告期内，公司完成了工商变更登记及备案手续，并取得中国（天津）自由贸易试验区市场监督管理局换发的《营业执照》（公告编号：2022-035）。

2、公司股票于 2022 年 3 月 28 日上市，自 2022 年 3 月 28 日至 2022 年 4 月 26 日，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 39.88 元/股，触发了公司控股股东联美控股及其全资子公司联美资管就公司首次公开发行前所持有股份锁定期承诺的履行条件。联美控股、联美资管持有限售流通股锁定期由 2025 年 3 月 28 日延长至 2025 年 9 月 28 日（非交易日顺延）（公告编号：2022-021）。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 6 月 15 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的议案》，公司以全资子公司拉萨兆讯数字科技有限公司作为实施主体，计划在省会及以上城市通过自建和代理方式取得 15 块户外裸眼 3D 高清大屏。预计项目投资总额 42,106.62 万元（最终项目投资总额以实际投资为准）（公告编号：2022-031、034 号公告）。2022 年 6 月，公司在广州和太原打造的 1400 平方、550 平方裸眼 3D 大屏建成落地并进入运营状态。



## 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	150,000,000.00	100.00%	6,732,746.00	0.00	0.00	0.00	6,732,746.00	156,732,746.00	78.37%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	14,337.00	0.00	0.00	0.00	14,337.00	14,337.00	0.01%
3、其他内资持股	150,000,000.00	100.00%	1,790,086.00	0.00	0.00	0.00	1,790,086.00	151,790,086.00	75.90%
其中：境内法人持股	150,000,000.00	100.00%	1,781,460.00	0.00	0.00	0.00	1,781,460.00	151,781,460.00	75.89%
境内自然人持股	0.00	0.00%	8,626.00	0.00	0.00	0.00	8,626.00	8,626.00	0.00%
4、外资持股	0.00	0.00%	4,928,323.00	0.00	0.00	0.00	4,928,323.00	4,928,323.00	2.46%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	12,498.00	0.00	0.00	0.00	12,498.00	12,498.00	0.01%
境外自然人持股	0.00	0.00%	114.00	0.00	0.00	0.00	114.00	114.00	0.00%
基金理财产品等	0.00	0.00%	4,915,711.00	0.00	0.00	0.00	4,915,711.00	4,915,711.00	2.46%
二、无限售条件股份	0.00	0.00%	43,267,254.00	0.00	0.00	0.00	43,267,254.00	43,267,254.00	21.63%
1、人民币普通股	0.00	0.00%	43,267,254.00	0.00	0.00	0.00	43,267,254.00	43,267,254.00	21.63%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

外资股									
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
三、股份总数	150,000,000.00	0.00%	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	200,000,000.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]6号）同意公司首次公开发行股票注册的申请，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]292号）同意，公司首次公开发行股票 5,000 万股。本次公开发行完成后，公司股本由人民币 15,000 万元增加至人民币 20,000 万元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]6号）同意公司首次公开发行股票注册的申请，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]292号）同意，公司首次公开发行股票 5,000 万股。本次公开发行完成后，公司股本由人民币 15,000 万元增加至人民币 20,000 万元。

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

本次股份变动前，按原股本计算的每股收益和稀释每股收益为 1.6043 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 13.93 元/股；股本变动后，按新股本计算每股收益和稀释每股收益为 0.3854 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.76 元/股。

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
联美量子股份有限公司	148,500,000	0	0	148,500,000	首次公开发行前股份	自上市之日起锁定 42 个月，即 2025

						年 9 月 28 日。
沈阳华新联美资产管理有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	首次公开发行前股份	自上市之日起锁定 42 个月，即 2025 年 9 月 28 日。
安信资管兆讯传媒高管参与创业板战略配售集合资产管理计划	0	0	2,507,522	2,507,522	战略配售限售股	自上市之日起锁定 12 个月，即 2023 年 3 月 28 日。
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司	0	108,200	1,880,641	1,772,441	战略配售限售股	获配股票的 50% 部分自上市之日起锁定 12 个月，即 2023 年 3 月 28 日；另外 50% 部分自上市之日起锁定 24 个月，即 2024 年 3 月 28 日。
网下发行限售股份	0	0	2,452,783	2,452,783	网下配售发行限售股	自上市之日起锁定 6 个月，即 2022 年 9 月 28 日。
合计	150,000,000.00	108,200.00	6,840,946.00	156,732,746.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A）股	2022 年 03 月 11 日	39.88	50,000,000	2022 年 03 月 28 日	50,000,000		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2022 年 03 月 25 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]6 号）同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]292 号）同意，公司股票已于 2022 年 3 月 28 日在深圳证券交易所创

业板上市交易。公司首次公开发行股票 5,000 万股，本次公开发行完成后，公司股本由人民币 15,000 万元增加至人民币 20,000 万元。

### 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		32,516	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
联美量子股份有限公司	境内非国有法人	74.25%	148,500,000.00	0	148,500,000.00	0.00		
安信证券资管—农业银行—安信资管兆讯传媒高管参与创业板战略配售集合资产管理计划	境内非国有法人	1.25%	2,507,522.00	+2,507,522.00	2,507,522.00	0.00		
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司	境内非国有法人	0.89%	1,772,441.00	+1,772,441.00	1,772,441.00	0.00		
沈阳华新联美资产管理有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,500,000.00	0	1,500,000.00	0.00		
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.51%	1,016,480.00	+1,016,480.00	0.00	1,016,480.00		
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀三期证券投资基金	其他	0.38%	765,862.00	+765,862.00	362.00	765,500.00		
招商银行股份有限公司—万家互联互通中国优势量化策略混合型证券投资基金	其他	0.36%	716,890.00	+716,890.00	0.00	716,890.00		
#上海南土资产管理有限公司—沃土一号私募证券投资基金	其他	0.27%	549,893.00	+549,893.00	0.00	549,893.00		
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	其他	0.25%	500,623.00	+500,623.00	642.00	499,981.00		
中国民生银行股份有限公司—农银汇理行业轮动混合型证券投资基金	其他	0.24%	477,000.00	+477,000.00	0.00	477,000.00		
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）	“上汽顾臻（上海）资产管理有限公司”及“安信资管兆讯传媒高管参与创业板战略配售集合资产管理计划”因公司首次公开发行股票配售新股成为前 10 名股东。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	联美控股和联美资管均为公司实控人苏氏五人控制的企业，联美资管为联美控股的全资子公司。除此之外，未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。		
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）	不适用		
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
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	1,016,480.00	其他	1,016,480.00
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀三期证券投资基金	765,500.00	其他	765,500.00
招商银行股份有限公司—万家互联互通中国优势量化策略混合型证券投资基金	716,890.00	其他	716,890.00
#上海南土资产管理有限公司—沃土一号私募证券投资基金	549,893.00	其他	549,893.00
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	499,981.00	其他	499,981.00
中国民生银行股份有限公司—农银汇理行业轮动混合型证券投资基金	477,000.00	其他	477,000.00
中国建设银行股份有限公司—中信保诚创新成长灵活配置混合型证券投资基金	449,935.00	其他	449,935.00
中国工商银行股份有限公司—农银汇理主题轮动灵活配置混合型证券投资基金	420,800.00	其他	420,800.00
申万菱信基金—光大银行—申万菱信常鸿 1 号集合资产管理计划	403,235.00	其他	403,235.00
光大永明资管—建设银行—光大永明资产稳健精选集合资产管理产品	400,000.00	其他	400,000.00
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	中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金与中国工商银行股份有限公司—农银汇理主题轮动灵活配置混合型证券投资基金为一致行动人；中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金与中国建设银行股份有限公司—中信保诚创新成长灵活配置混合型证券投资基金为一致行动人；除此之外，未知其他股东是否有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）	上海南土资产管理有限公司—沃土一号私募证券投资基金通过普通账户持股 201,152 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 348,741 股，实际合计持有 549,893 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

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未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、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 2021 年年报。

#### 六、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：兆讯传媒广告股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,474,227,461.82	520,990,111.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,133,676.95	2,720,000.00
应收账款	232,561,466.48	210,155,933.37
应收款项融资		
预付款项	1,947,093.82	4,709,816.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,752,515.87	47,736,704.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,093,137.90	1,089,817.97
流动资产合计	2,804,715,352.84	787,402,383.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	96,352,832.37	97,123,712.47
在建工程	952,682.45	8,626,937.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	607,163,523.71	354,346,317.45
无形资产	717,633.09	210,001.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	96,369.05	642,680.45
递延所得税资产	2,697,365.97	1,124,493.57
其他非流动资产	3,862,683.52	2,070,424.42
非流动资产合计	711,843,090.16	464,144,567.57
资产总计	3,516,558,443.00	1,251,546,950.92
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,046,349.61	25,097,396.01
预收款项		
合同负债	11,341,058.45	15,620,331.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,248,172.96	2,593,072.92
应交税费	2,967,586.00	10,834,935.01
其他应付款	55,544,694.75	5,749,109.58
其中：应付利息		
应付股利	50,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	245,888,218.54	188,043,557.67
其他流动负债		
流动负债合计	351,036,080.31	247,938,402.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	375,889,811.31	136,075,231.54
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,152,398.08	3,533,016.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,042,209.39	139,608,248.33
负债合计	731,078,289.70	387,546,650.98
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,864,070,605.03	10,037,298.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,000,000.00	75,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	646,409,548.27	628,963,001.47
归属于母公司所有者权益合计	2,785,480,153.30	864,000,299.94
少数股东权益		
所有者权益合计	2,785,480,153.30	864,000,299.94
负债和所有者权益总计	3,516,558,443.00	1,251,546,950.92

法定代表人：苏壮强    主管会计工作负责人：杨晓红    会计机构负责人：宋梓庚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,708,803,722.81	232,700,165.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,800,000.00	

应收款项融资		
预付款项	844,314.98	2,289,265.60
其他应收款	328,507,445.89	321,087.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,093,137.90	8,153.08
流动资产合计	2,052,048,621.58	235,318,670.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,703,913.12	5,223,838.94
在建工程	929,203.45	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,334,841.30	
无形资产	553,503.20	21,252.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,596,826.67	1,124,493.57
其他非流动资产	1,900,744.00	76,880.00
非流动资产合计	204,019,031.74	56,446,464.68
资产总计	2,256,067,653.32	291,765,135.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,059,323.68	2,036,516.00
预收款项		
合同负债	704,742.00	704,742.00
应付职工薪酬	1,376,590.69	385,572.69
应交税费	2,033,323.47	18,344.57

其他应付款	50,125,798.00	62,726.45
其中：应付利息		
应付股利	50,000,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,936,102.81	
其他流动负债		
流动负债合计	85,235,880.65	3,207,901.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,901,242.66	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,901,242.66	
负债合计	109,137,123.31	3,207,901.71
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,864,070,605.03	10,037,298.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,000,000.00	75,000,000.00
未分配利润	7,859,924.98	53,519,935.48
所有者权益合计	2,146,930,530.01	288,557,233.95
负债和所有者权益总计	2,256,067,653.32	291,765,135.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	263,574,809.70	243,292,227.55
其中：营业收入	263,574,809.70	243,292,227.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,702,047.67	150,005,219.45
其中：营业成本	136,803,324.81	113,621,144.40

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,121,765.67	910,113.81
销售费用	60,345,960.33	24,110,250.20
管理费用	8,388,066.18	7,583,953.43
研发费用	5,872,280.49	5,707,223.88
财务费用	-23,829,349.81	-1,927,466.27
其中：利息费用	5,946,772.61	5,037,207.77
利息收入	29,780,501.44	6,971,230.00
加：其他收益	802,747.36	963,089.04
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,006,380.54	-2,245,287.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	930,248.61	10,380.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,599,377.46	92,015,189.64
加：营业外收入	570.02	0.12
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,599,947.48	92,015,189.76
减：所得税费用	7,153,400.68	8,923,571.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,446,546.80	83,091,618.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,446,546.80	83,091,618.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	67,446,546.80	83,091,618.32
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,446,546.80	83,091,618.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,446,546.80	83,091,618.32
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3854	0.5539
(二) 稀释每股收益	0.3854	0.5539

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏壮强 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：宋梓庚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	8,301,886.78	4,864,648.89
减：营业成本	8,920,574.16	2,813,547.84
税金及附加	109,404.74	39,206.33
销售费用	6,402,110.00	
管理费用	4,074,166.83	2,733,568.18
研发费用	2,294,543.86	
财务费用	-19,284,455.69	-4,567,526.82
其中：利息费用	428,018.57	

利息收入	19,714,278.02	4,572,036.87
加：其他收益	3,065.46	10,474.15
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-765.17	-61.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,787,843.17	3,856,266.09
加：营业外收入	570.02	0.11
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,788,413.19	3,856,266.20
减：所得税费用	1,448,423.69	965,112.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,339,989.50	2,891,153.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,339,989.50	2,891,153.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		



6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,339,989.50	2,891,153.65
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	2022 年半年度	2021 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	216,918,615.31	277,446,086.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,543,747.59	12,370,482.68
经营活动现金流入小计	248,462,362.90	289,816,568.73
购买商品、接受劳务支付的现金	11,744,105.78	21,770,034.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,389,820.65	31,194,273.73
支付的各项税费	24,634,233.29	14,418,960.02
支付其他与经营活动有关的现金	56,266,737.67	10,107,733.91
经营活动现金流出小计	124,034,897.39	77,491,002.01
经营活动产生的现金流量净额	124,427,465.51	212,325,566.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,551,960.47	9,762,014.58
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,551,960.47	9,762,014.58
投资活动产生的现金流量净额	-6,551,960.47	-9,762,014.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,913,924,528.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,913,924,528.30	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	78,562,682.74	102,724,795.34
筹资活动现金流出小计	78,562,682.74	102,724,795.34
筹资活动产生的现金流量净额	1,835,361,845.56	-102,724,795.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,953,237,350.60	99,838,756.80
加：期初现金及现金等价物余额	520,990,111.22	333,000,682.46
六、期末现金及现金等价物余额	2,474,227,461.82	432,839,439.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,504,671.54	119,575,553.45
经营活动现金流入小计	22,504,671.54	119,575,553.45
购买商品、接受劳务支付的现金	186,508.17	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,063,450.20	2,074,072.40
支付的各项税费	48,228.84	428,036.93
支付其他与经营活动有关的现金	345,716,803.16	116,270,240.82
经营活动现金流出小计	349,014,990.37	118,772,350.15
经营活动产生的现金流量净额	-326,510,318.83	803,203.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,228,864.00	
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,228,864.00	
投资活动产生的现金流量净额	-102,228,864.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,913,924,528.30	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,913,924,528.30	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,081,787.79	
筹资活动现金流出小计	9,081,787.79	
筹资活动产生的现金流量净额	1,904,842,740.51	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,476,103,557.68	803,203.30
加：期初现金及现金等价物余额	232,700,165.13	222,502,690.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,708,803,722.81	223,305,893.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	150,000,000.00				10,037,298.47					75,000,000.00		628,963,001.47	864,002,999.44	864,002,999.44	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	150,000,000.00				10,037,298.47					75,000,000.00		628,963,001.47	864,002,999.44	864,002,999.44	
三、本期增减变动金额	50,000				1,854							17,446	1,921	1,921	

(减少以“—”号填列)	,00 0.0 0				033 ,30 6.5 6					,54 6.8 0		479 ,85 3.3 6		479 ,85 3.3 6
(一) 综合收益总额										67, 446 ,54 6.8 0		67, 446 ,54 6.8 0		67, 446 ,54 6.8 0
(二) 所有者投入和减少资本	50, 000 ,00 0.0 0				1,8 54, 033 ,30 6.5 6							1,9 04, 033 ,30 6.5 6		1,9 04, 033 ,30 6.5 6
1. 所有者投入的普通股	50, 000 ,00 0.0 0				1,8 54, 033 ,30 6.5 6							1,9 04, 033 ,30 6.5 6		1,9 04, 033 ,30 6.5 6
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										- 50, 000 ,00 0.0 0		- 50, 000 ,00 0.0 0		- 50, 000 ,00 0.0 0
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 50, 000 ,00 0.0 0		- 50, 000 ,00 0.0 0		- 50, 000 ,00 0.0 0
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本														

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	200,000.00				1,864,070.60	5.03			75,000.00		646,409.54		2,785,480.15		2,785,480.15

上年金额

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											小计			
	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													
一、上年年末余额	150,000.00				10,037,298.47				75,000.00		388,321.64		623,358.90		623,358.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	150,000.00				10,037,298.47				75,000.00		388,321.64		623,358.90		623,358.90

	00.00				8.47				0.00		42.43		40.90		40.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											83,091,618.32		83,091,618.32		83,091,618.32
（一）综合收益总额											83,091,618.32		83,091,618.32		83,091,618.32
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综															

合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00		471,413,260.75		706,450,559.22		706,450,559.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00	53,519,935.48		288,557,233.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00	53,519,935.48		288,557,233.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				1,854,033,306.56					-45,660,010.50		1,858,373,296.06
(一) 综合收益总额										4,339,989.50		4,339,989.50
(二) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00				1,854,033,306.56							1,904,033,306.56
1. 所有者投入的普通	50,000,000.00				1,854,033,306.56							1,904,033,306.56

股					6							6
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-			-
									50,000.00			50,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									50,000.00			50,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,000.00				1,864,070.03				75,000.00	7,859,924.98		2,146,930.01

上期金额



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	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00	49,540,628.42		284,577,926.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00	49,540,628.42		284,577,926.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,891,153.65		2,891,153.65
（一）综合收益总额										2,891,153.65		2,891,153.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				10,037,298.47				75,000,000.00	52,431,782.07		287,469,080.54

### 三、公司基本情况

- 1、兆讯传媒广告股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)。
- 2、公司注册地：天津空港经济区中心大道华盈大厦 1036
- 3、业务性质：广告行业
- 4、主要经营活动：从事广告经营；企业策划及设计、产品设计；展厅的布置设计；电脑动画设计；摄影扩印服务；社会经济咨询；市场调查咨询；会议会展服务；节能环保设备、通信设备、电子设备、办公设备租赁业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
- 5、财务报告批准报出日：2022 年半年度财务报告批准报出日为 2022 年 8 月 23 日
- 6、法定代表人：苏壮强

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本报告期内财务报表编制范围发生变化详细情况参见附注八、合并范围的变更。本年度合并财务报表范围详细情况参见附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 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、重要会计政策及会计估计/24、固定资产；39、收入；42、租赁；44、重要会计政策和会计估计变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时对合并范围内的所有重大内部交易和往来业务进行抵销。

编制合并财务报表是在对纳入合并范围的母公司和其全部子公司的个别财务报表的数据进行加总的基础上，在合并工作底稿中通过编制抵销分录将内部交易对合并财务报表的影响予以抵销，然后按照合并财务报表的项目要求合并个别财务报表的各项目的数据编制。

子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产的分类和计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

#### A：分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

此类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

(1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

(2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### B：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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。本公司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在其他债权投资项目下列报。

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

#### C：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

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。本公司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在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

此类金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### D：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

不符合分类为以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条件、亦不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均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。本公司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根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

本公司以公允价值对该等金融资产进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 金融资产及其他项目减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则该金融工具处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### A. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### B. 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (a) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (c) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (e) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

#### C. 预期信用损失的确定

本公司对财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。对应收账款，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。对于其他以摊余成本计量的金融资产及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，除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、工程项目合同结算周期、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (b) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- (c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### D. 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### （3）金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

（a）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（b）该金融资产已转移，且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；

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

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（a）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

### （4）金融负债的分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （A）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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息费用计入当期损益。

#### （B）其他金融负债

除继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### （5）金融负债的终止确认



金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司相关衍生金融工具为期权合同。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- （a）嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- （b）与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- （c）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

适用 不适用

## 12、应收账款

对于由收入准则规范的交易形成的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款，本公司基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量确定信用损失。除上述之外的应收账款，本公司基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于本公司的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。预期信用损失的确定涉及本公司的估计和判断，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的利润和应收账款的账面价值。

本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于非收入准则规范的交易形成的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后的变动情况，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。预期信用损失的确定需要管理层对于金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加进行判断并对预期收取的合同现金流量进行估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的利润和金融资产的账面价值。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 15、存货

本公司存货包括低值易耗品等。低值易耗品采用一次摊销法。

### 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### 17、合同成本

#### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在其他流动资产或其他非流动资产中列报。

#### （2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

上述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，计入当期损益。

上述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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本公司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。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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

适用 不适用

### 19、债权投资

适用 不适用

## 20、其他债权投资

适用 不适用

## 21、长期应收款

适用 不适用

## 22、长期股权投资

### （1）非企业合并形成的长期股权投资投资成本的确定

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对控股子公司的长期股权投资采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

A：采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B：采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

C：本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制：对被投资单位是否构成共同控制时，一般情况下以下列情况做为确定依据：

A：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B：涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C：各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常经营活动进行管理，但其必须在合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行驶管理权。

重大影响：符合以下情况之一的，应认为对被投资单位具有重大影响：

A：在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；

B：参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的确定；

C：与被投资单位之间发生主要交易；

D：向被投资单位派出管理人员；

E：向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

适用 不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，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
运营设备	年限平均法	8	0	12.50%
办公设备	年限平均法	5	0	20.00%
运输工具	年限平均法	8	5	11.88%
电子设备	年限平均法	5	0	20.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 25、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

适用 不适用

## 27、生物资产

适用 不适用

## 28、油气资产

适用 不适用

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

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

## 30、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

#### 2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### （2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（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。

### 31、长期资产减值

本项会计政策系指除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值。

#### 1、长期股权投资

如果可收回金额的计量结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，将差额确认为该项长期股权投资的减值损失。

#### 2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司于每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

#### 3、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。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

当在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

将离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划，本公司暂没有设定受益计划的财务核算。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的会计年度报告期结束 12 个月内支付全部应缴存金额的，应当参照规定折现率，将全部应缴存的金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

企业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：

一是企业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；二是企业确认与涉及支付辞退的重组相关的成本或费用时。

按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后 12 个月内完全支付的，应当适用短期薪酬的规定；辞退福利预期在年度报告结束后 12 个月内不能完全支付的，应当适用关于其他长期福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定计划提存条件的，应当设定提存计划相同的原则进行处理。此外，应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列三个组成部分：一是服务成本；二是其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动；三是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

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) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (3) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和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计入当期损益或相关资产成本。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

适用 不适用

### 37、股份支付

适用 不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源为广告发布业务，作为专业的高铁数字媒体综合运营商运营全国铁路车站数字媒体广告。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

#### (1) 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### (2) 重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### (3) 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。



#### （4）附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### （5）主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### （6）确认收入的具体方法

本公司与客户签订广告发布合同后，按照与客户确认的广告投放计划约定的具体投放区域、投放时间和投放媒体等执行广告发布。广告发布后，本公司每月根据已投放完成的合同金额确认当期广告收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### （1）与资产相关的政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。其中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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期。

#### （2）与收益相关的政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A：用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

B：用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助

（4）与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5、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,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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,且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、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日/变更日,本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化,本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的,本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆,按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外,本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

#### ①租赁负债的初始计量金额;

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

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本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

③租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和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计入当期损益或相关资产成本。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### (2) 本公司作为出租人

##### 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

##### 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### 本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 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

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去允许抵扣的进项税额	13%、6%、3%
城市维护建设税	当期应交流转税税额	7%、1%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%、15%、9%
教育费附加	当期应交流转税税额	3%
地方教育附加	当期应交流转税税额	2%

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
兆讯传媒广告股份有限公司	25%
兆讯新媒体科技有限公司	9%
兆讯数字传媒有限公司	25%
拉萨兆讯数字科技有限公司	15%

#### 2、税收优惠

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）的通知》（藏政发〔2022〕11号）的规定，企业自2021年1月1日至2030年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。自2022年1月1日起至2025年12月31日，对符合条件的企业免征企业所得税地方分享部分。兆讯新媒体科技有限公司企业所得税实际税率9%，拉萨兆讯数字科技有限公司企业所得税税率为15%。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号），兆讯数字传媒有限公司城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加享受“六费两税”减免政策。

#### 3、其他

适用 不适用

## 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
库存现金	45,341.75	106,527.05
银行存款	2,474,182,120.07	520,883,584.17
合计	2,474,227,461.82	520,990,111.22

### 2、交易性金融资产

□适用 不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 不适用

### 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	1,133,676.95	2,720,000.00
合计	1,133,676.95	2,720,000.00

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

无

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (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

无

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

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	122,100.00	0.05%	122,100.00	100.00%			0.00%		0.00%	
其中：										
单项计提信用损失准备	122,100.00	0.05%	122,100.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	243,377,569.99	99.95%	10,816,103.51	4.44%	232,561,466.48	219,298,891.08	100.00%	9,142,957.71	4.17%	210,155,933.37
其中：										
按信用风险特征组合计提信用损失准备	243,377,569.99	99.95%	10,816,103.51	4.44%	232,561,466.48	219,298,891.08	100.00%	9,142,957.71	4.17%	210,155,933.37
合计	243,499,669.99	100.00%	10,938,203.51	4.49%	232,561,466.48	219,298,891.08	100.00%	9,142,957.71	4.17%	210,155,933.37

按单项计提坏账准备：单项计提信用损失准备

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
客户 1	122,100.00	122,100.00	100.00%	诉讼不能收回
			0.00%	
合计	122,100.00	122,100.00		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提信用损失准备

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	232,404,774.53	1,736,292.71	0.75%
1 至 2 年	1,895,494.91	379,098.98	20.00%
2 至 3 年	941,471.83	564,883.10	60.00%
3 年以上	8,135,828.72	8,135,828.72	100.00%
合计	243,377,569.99	10,816,103.51	

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）	232,404,774.53
1 至 2 年	1,895,494.91
2 至 3 年	990,611.83
3 年以上	8,208,788.72
3 至 4 年	2,691,090.00
4 至 5 年	4,120,926.67
5 年以上	1,396,772.05
合计	243,499,669.99

## （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	
单项计提信用损失准备		122,100.00				122,100.00
按信用风险特征组合计提信用损失准备	9,142,957.71	1,673,145.80				10,816,103.51
合计	9,142,957.71	1,795,245.80				10,938,203.51

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （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
第一名	14,533,331.56	5.97%	94,832.78
第二名	14,422,000.00	5.92%	125,807.51
第三名	13,882,352.95	5.70%	41,647.06

第四名	12,819,600.00	5.26%	147,585.20
第五名	11,021,040.00	4.53%	66,995.12
合计	66,678,324.51	27.38%	

## (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

适用 不适用

## 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	1,946,535.33	99.97%	3,554,223.11	75.46%
1 至 2 年		0.00%	1,117,433.49	23.73%
2 至 3 年	558.49	0.03%	38,160.00	0.81%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	1,947,093.82		4,709,816.60	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	账面原值	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	媒体资源使用费	600,000.00	30.82
第二名	非关联方	媒体资源使用费	273,000.00	14.02
第三名	非关联方	媒体资源使用费	242,550.00	12.46
第四名	非关联方	服务费	100,000.00	5.14
第五名	非关联方	媒体资源使用费	92,517.00	4.75
合计			1,308,067.00	67.18

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他应收款	89,752,515.87	47,736,704.19
合计	89,752,515.87	47,736,704.19

## (1) 应收利息

适用 不适用

## (2) 应收股利

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
备用金	873,310.00	417,676.11
押金及保证金	47,330,223.55	47,558,911.02
诚意金	42,000,000.00	
其他	268,101.00	268,101.00
合计	90,471,634.55	48,244,688.13

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	239,882.94		268,101.00	507,983.94
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	211,134.74			211,134.74
2022 年 6 月 30 日余额	451,017.68		268,101.00	719,118.68

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)	53,907,020.38
1 至 2 年	12,663,868.31
2 至 3 年	12,386,794.86
3 年以上	11,513,951.00
3 至 4 年	7,690,850.00

4 至 5 年	1,255,000.00
5 年以上	2,568,101.00
合计	90,471,634.55

### 3) 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	
其他应收款信用损失准备	507,983.94	211,134.74				719,118.68
合计	507,983.94	211,134.74				719,118.68

### 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
第一名 <sup>1</sup>	诚意金	38,000,000.00	1 年内	42.00%	190,000.00
第二名	保证金	12,250,000.00	1-2 年 8560000 元, 2-3 年 1250000 元, 3-4 年 2440000 元	13.54%	61,250.00
第三名	保证金	7,359,475.00	1 年内 4416625 元, 3-4 年 2942850 元	8.13%	36,797.38
第四名	保证金	5,800,000.00	1 年内 780000 元, 3-4 年 1920000 元, 4-5 年 1100000 元, 5 年以上 2000000 元	6.41%	29,000.00
第五名	诚意金	4,000,000.00	1 年内	4.42%	20,000.00
合计		67,409,475.00		74.51%	337,047.38

注：1 鉴于公司拓展新业务，供应商结构有所调整，为保护供应商权益，故未披露其他应收款前五大单位名称。

### 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

## 9、存货

适用 不适用

## 10、合同资产

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	5,093,137.90	8,153.08
其他		1,081,664.89
合计	5,093,137.90	1,089,817.97

## 14、债权投资

适用 不适用

## 15、其他债权投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

适用 不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	96,352,832.37	97,123,712.47
合计	96,352,832.37	97,123,712.47

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	运营设备	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	197,383,743.91	302,450.60	218,417.34	2,301,367.83	200,205,979.68
2. 本期增加金额	9,735,003.18	21,171.25		83,739.00	9,839,913.43
(1) 购置	8,923,412.17	21,171.25		83,739.00	9,028,322.42
(2) 在建工程转入	811,591.01				811,591.01
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,318,128.20	29,050.07		112,893.63	5,460,071.90
(1) 处置或报废	5,318,128.20	29,050.07		112,893.63	5,460,071.90
4. 期末余额	201,800,618.89	294,571.78	218,417.34	2,272,213.20	204,585,821.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,314,927.59	236,099.66	207,496.47	1,323,743.49	103,082,267.21
2. 本期增加金额	10,398,735.76	14,253.74		197,804.03	10,610,793.53
(1) 计提	10,398,735.76	14,253.74		197,804.03	10,610,793.53
3. 本期减少	5,318,128.20	29,050.07		112,893.63	5,460,071.90

金额					
(1) 处置或报废	5,318,128.20	29,050.07		112,893.63	5,460,071.90
4. 期末余额	106,395,535.15	221,303.33	207,496.47	1,408,653.89	108,232,988.84
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	95,405,083.74	73,268.45	10,920.87	863,559.31	96,352,832.37
2. 期初账面价值	96,068,816.32	66,350.94	10,920.87	977,624.34	97,123,712.47

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输工具	21,956.99	尚未办理过户手续

## (5) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	23,479.00	221,357.25
工程物资	929,203.45	8,405,580.46
合计	952,682.45	8,626,937.71

## (1) 在建工程情况

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
布线工程	23,479.00		23,479.00	221,357.25		221,357.25
合计	23,479.00		23,479.00	221,357.25		221,357.25

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
布线工程	556,825.01	221,357.25	335,467.76	533,346.01		23,479.00	94.27%	95.00%				其他
布线工程	278,245.00		278,245.00	278,245.00			0.00%	100.00%				募股资金
合计	835,070.01	221,357.25	613,712.76	811,591.01		23,479.00					0.00%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

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
媒体设备	929,203.45		929,203.45	8,405,580.46		8,405,580.46
合计	929,203.45		929,203.45	8,405,580.46		8,405,580.46

## 23、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	媒体资源	房屋	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	531,792,328.46	7,950,332.48	539,742,660.94
2. 本期增加金额	403,204,466.95	4,190,658.64	407,395,125.59
(1) 新增租赁合同	403,204,466.95		403,204,466.95
(2) 合同期限延长		4,190,658.64	4,190,658.64
3. 本期减少金额	64,732,190.32		64,732,190.32
(1) 处置	59,095,278.24		59,095,278.24
(2) 合同到期	5,358,143.64		5,358,143.64
(3) 租赁范围减少	278,768.44		278,768.44
(4) 其他			
4. 期末余额	870,264,605.09	12,140,991.12	882,405,596.21
二、累计折旧			
1. 期初余额	181,388,531.45	4,007,812.04	185,396,343.49
2. 本期增加金额	101,041,025.47	1,967,252.58	103,008,278.05
(1) 计提	101,041,025.47	1,967,252.58	103,008,278.05
3. 本期减少金额	13,162,549.04		13,162,549.04
(1) 处置	7,750,200.40		7,750,200.40
(2) 合同到期	5,358,143.64		5,358,143.64
(3) 租赁范围减少	54,205.00		54,205.00
(4) 其他			
4. 期末余额	269,267,007.88	5,975,064.62	275,242,072.50
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	600,997,597.21	6,165,926.50	607,163,523.71
2. 期初账面价值	350,403,797.01	3,942,520.44	354,346,317.45

## 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	软件	商标	合计
----	-------	-----	-------	----	----	----

一、账面原值						
1. 期初余额				1,405,487.19	18,900.00	1,424,387.19
2. 本期增加金额					549,074.19	549,074.19
(1) 购置					549,074.19	549,074.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				1,405,487.19	567,974.19	1,973,461.38
二、累计摊销						
1. 期初余额				1,214,228.19	157.50	1,214,385.69
2. 本期增加金额				26,770.74	14,671.86	41,442.60
(1) 计提				26,770.74	14,671.86	41,442.60
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				1,240,998.93	14,829.36	1,255,828.29
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						



额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				164,488.26	553,144.83	717,633.09
2. 期初账面价值				191,259.00	18,742.50	210,001.50

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

适用 不适用

## 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
办公楼装修	110,930.67		55,465.38		55,465.29
软件服务费	531,749.78		490,846.02		40,903.76
合计	642,680.45		546,311.40		96,369.05

## 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
资产减值准备	11,657,322.19	1,246,035.74	9,650,941.65	1,065,339.07
内部交易未实现利润	1,244,587.80	311,146.95		
可抵扣亏损	5,262,615.64	789,392.35	3,268,259.80	817,064.94
其他	5,156,826.98	1,289,206.75		
合计	23,321,352.61	3,635,781.79	12,919,201.45	1,882,404.01

## (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
折旧时间性差异	56,564,598.87	5,090,813.90	47,676,969.18	4,290,927.23

合计	56,564,598.87	5,090,813.90	47,676,969.18	4,290,927.23
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (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	938,415.82	2,697,365.97	757,910.44	1,124,493.57
递延所得税负债	938,415.82	4,152,398.08	757,910.44	3,533,016.79

## (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
可抵扣亏损	7,561.30	204.67
合计	7,561.30	204.67

## (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	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	204.67	204.67	
2027 年	7,356.63		
合计	7,561.30	204.67	

## 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
预付设备款	1,925,433.52		1,925,433.52	133,174.42		133,174.42
预付媒体资源使用费	1,937,250.00		1,937,250.00	1,937,250.00		1,937,250.00
合计	3,862,683.52		3,862,683.52	2,070,424.42		2,070,424.42

## 32、短期借款

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 不适用

## 35、应付票据

□适用 不适用

## 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 年内	17,263,148.13	12,947,558.41
1 至 2 年	3,488,864.24	2,523,968.99
2 至 3 年	1,580,265.65	1,212,672.96
3 年以上	8,714,071.59	8,413,195.65
合计	31,046,349.61	25,097,396.01

## (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
沈阳金屏科技有限公司	1,709,919.00	对方未按合同履行
合计	1,709,919.00	

## 37、预收款项

□适用 不适用

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收广告款	11,341,058.45	15,620,331.46
合计	11,341,058.45	15,620,331.46

## 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	2,593,072.92	30,392,426.25	29,254,134.44	3,731,364.73
二、离职后福利-设定		3,021,759.84	2,504,951.61	516,808.23

提存计划				
三、辞退福利		8,000.00	8,000.00	
合计	2,593,072.92	33,422,186.09	31,767,086.05	4,248,172.96

**(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	2,593,072.92	26,233,297.85	25,531,465.08	3,294,905.69
2、职工福利费		426,107.10	426,107.10	
3、社会保险费		1,792,837.40	1,491,248.45	301,588.95
其中：医疗保险费		1,704,771.62	1,414,461.45	290,310.17
工伤保险费		76,317.65	66,903.25	9,414.40
生育保险费		11,748.13	9,883.75	1,864.38
4、住房公积金		1,940,183.90	1,805,313.81	134,870.09
合计	2,593,072.92	30,392,426.25	29,254,134.44	3,731,364.73

**(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		2,928,137.87	2,427,076.89	501,060.98
2、失业保险费		93,621.97	77,874.72	15,747.25
合计		3,021,759.84	2,504,951.61	516,808.23

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	522,725.67	2,006,665.05
企业所得税	2,187,948.84	8,370,269.38
个人所得税	102,263.10	154,350.18
城市维护建设税	21,358.72	140,466.55
教育费附加	12,166.67	60,199.95
地方教育附加	8,111.11	40,133.30
印花税	20,510.30	62,850.60
其他	92,501.59	
合计	2,967,586.00	10,834,935.01

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	50,000,000.00	
其他应付款	5,544,694.75	5,749,109.58
合计	55,544,694.75	5,749,109.58

## (1) 应付利息

□适用 不适用

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## (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
第三方应付保证金、押金	4,700,000.00	4,400,000.00
社保及其他	844,694.75	1,349,109.58
合计	5,544,694.75	5,749,109.58

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
铂爵旅拍文化集团有限公司	800,000.00	合同未执行完毕
上海野菜化妆品有限公司	100,000.00	合同未执行完毕
银川光影广告传媒有限公司	100,000.00	合同未执行完毕
合计	1,000,000.00	

## 42、持有待售负债

□适用 不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	245,888,218.54	188,043,557.67
合计	245,888,218.54	188,043,557.67

**44、其他流动负债**适用 不适用**45、长期借款**适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	621,778,029.85	324,118,789.21
减：一年内到期的租赁负债	-245,888,218.54	-188,043,557.67
合计	375,889,811.31	136,075,231.54

**48、长期应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

## 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	150,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00	200,000,000.00

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 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）	10,037,298.47	1,854,033,306.56		1,864,070,605.03
合计	10,037,298.47	1,854,033,306.56		1,864,070,605.03

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 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	75,000,000.00			75,000,000.00
合计	75,000,000.00			75,000,000.00

## 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	628,963,001.47	388,321,642.43
调整后期初未分配利润	628,963,001.47	388,321,642.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,446,546.80	240,641,359.04
减：应付普通股股利	50,000,000.00	
期末未分配利润	646,409,548.27	628,963,001.47

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	263,574,809.70	136,803,324.81	243,292,227.55	113,621,144.40
合计	263,574,809.70	136,803,324.81	243,292,227.55	113,621,144.40

与履约义务相关的信息：

本公司的收入主要来源为广告发布业务，属于在某一时段履行履约义务。本公司与客户签订广告发布合同后，按照与客户确认的广告投放计划约定的具体投放区域、投放期间和投放媒体等执行广告发布。广告发布后，本公司每月根据已投放完成的合同金额确认当期广告收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 321,268,493.62 元，其中，282,787,860.53 元预计将于 2022 年度确认收入，36,420,193.51 元预计将于 2023 年度确认收入，1,500,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 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	516,089.89	359,724.40
教育费附加	224,194.31	154,167.60
印花税	139,517.00	293,443.40
地方教育附加	149,462.88	102,778.41
其他	92,501.59	
合计	1,121,765.67	910,113.81



## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,584,045.73	21,619,728.59
广告宣传费	35,618,722.78	183,574.85
业务拓展费	1,199,612.93	583,802.34
租赁及物业费	948,749.77	884,784.82
折旧和摊销	701,197.38	705,057.70
其他费用	293,631.74	133,301.90
合计	60,345,960.33	24,110,250.20

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,351,081.22	4,331,843.32
办公费用	679,633.62	906,574.08
租赁及物业费	283,056.34	274,115.50
折旧和摊销	1,344,381.65	1,258,463.72
中介服务费	429,358.86	586,755.23
其他费用	300,554.49	226,201.58
合计	8,388,066.18	7,583,953.43

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,039,151.51	2,725,465.99
折旧费用	1,816,635.80	2,107,681.16
委托开发费	1,457,688.64	73,018.86
租赁及物业费	124,139.32	142,688.63
其他费用	434,665.22	658,369.24
合计	5,872,280.49	5,707,223.88

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,946,772.61	5,037,207.77
减：利息收入	29,780,501.44	6,971,230.00
手续费支出	4,379.02	6,555.96
合计	-23,829,349.81	-1,927,466.27

## 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	771,169.85	896,927.56
个税手续费返还	31,577.51	66,161.48
合计	802,747.36	963,089.04

## 68、投资收益

适用 不适用

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-211,134.74	246.84
应收账款坏账损失	-1,795,245.80	-2,245,534.37
合计	-2,006,380.54	-2,245,287.53

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 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
固定资产处置净收益		10,380.03
在建工程处置净收益		
无形资产处置净收益		
工程物资处置净收益		
其他非流动资产处置净收益	930,248.61	
合计	930,248.61	10,380.03

## 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
其他	570.02	0.12	570.02
合计	570.02	0.12	570.02

## 75、营业外支出

适用 不适用

## 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	8,106,891.79	6,786,990.03
递延所得税费用	-953,491.11	2,136,581.41
合计	7,153,400.68	8,923,571.44

### (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	74,599,947.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,649,986.87
子公司适用不同税率的影响	-11,572,434.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,008.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,839.16
所得税费用	7,153,400.68

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 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
政府补助	33,472.16	70,131.17
利息收入	29,780,501.44	6,971,230.00
收取的押金、保证金	1,618,600.00	3,575,975.75
其他	111,173.99	1,753,145.76

合计	31,543,747.59	12,370,482.68
----	---------------	---------------

## (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
押金、保证金	43,638,211.00	3,521,808.40
销售及管理费用付现	6,529,665.96	5,377,544.92
手续费	4,644.78	6,780.59
其他	6,094,215.93	1,201,600.00
合计	56,266,737.67	10,107,733.91

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
媒体资源使用费、房租	70,180,894.95	102,724,795.34
其他	8,381,787.79	
合计	78,562,682.74	102,724,795.34

## 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	67,446,546.80	83,091,618.32
加：资产减值准备	2,006,380.54	2,245,287.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,610,793.53	10,537,831.29

使用权资产折旧	103,008,278.05	78,500,776.62
无形资产摊销	41,442.60	31,025.76
长期待摊费用摊销	546,311.40	546,311.40
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）	-930,248.61	-10,380.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,946,772.61	5,037,207.77
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,572,872.40	965,112.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	619,381.29	1,171,468.86
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,540,228.01	23,973,237.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,244,907.71	4,574,568.94
其他		1,661,500.00
经营活动产生的现金流量净额	124,427,465.51	212,325,566.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,474,227,461.82	432,839,439.26
减：现金的期初余额	520,990,111.22	333,000,682.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,953,237,350.60	99,838,756.80

## （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	2,474,227,461.82	520,990,111.22
其中：库存现金	45,341.75	106,527.05
可随时用于支付的银行存款	2,474,182,120.07	520,883,584.17
三、期末现金及现金等价物余额	2,474,227,461.82	520,990,111.22

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、外币货币性项目

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 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
个税手续费返还	31,577.51	其他收益	31,577.51

## (2) 政府补助退回情况

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

无

### 5、其他原因的合并范围变动

2022 年 4 月 22 日，本公司投资设立全资子公司拉萨兆讯数字科技有限公司，其注册资本 5,000 万元，自 2022 年成立之日起纳入合并范围。

### 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	
兆讯新媒体科技有限公司	北京	拉萨	广告服务业	100.00%		投资设立
拉萨兆讯数字科技有限公司	北京	拉萨	广告服务业	100.00%		投资设立
兆讯数字传媒有限公司	北京	北京	广告服务业		100.00%	投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

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

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

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

无

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

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场中的未经调整的报价。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。



## 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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 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
联美量子股份有限公司	沈阳	供热	228,811.95 万元	74.25%	74.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏素玉、苏武雄夫妻及苏壮奇、苏冠荣、苏壮强五人。

## 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

适用 不适用

## 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
沈阳华新联美资产管理有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
北京联美物业管理有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司

遵义安酒销售有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
昆山四季房地产开发有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
北京奥林匹克置业投资有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
北京铭锐通博社区服务有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
沈阳华新联美置业有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
拉萨安酒发展有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
广东雅倩置业有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
筱筱火锅餐饮管理（北京）有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
天芮（中国）化妆品有限公司	实际控制人直接或者间接控制其他境内的公司
上海联虹置业有限公司	实际控制人可施加重大影响的关联方
螳螂慧视科技有限公司	实际控制人可施加重大影响的关联方

## 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
北京联美物业管理有限公司	物业费	353,571.84	5,000,000.00	否	356,721.56
筱筱火锅餐饮管理（北京）有限公司	餐饮服务	195,632.68	1,000,000.00	否	311,196.52

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
上海联虹置业有限公司	广告发布费	6,669,191.39	8,382,181.87
天芮（中国）化妆品有限公司	广告发布费	4,716,981.13	7,075,471.70
遵义安酒销售有限公司	广告发布费		5,685,175.21
广东雅倩置业有限公司	广告发布费	1,938,173.87	1,733,896.38
昆山四季房地产开发有限公司	广告发布费		1,026,332.15
北京奥林匹克置业投资有限公司	广告发布费		872,861.93
沈阳华新联美置业有限公司	广告发布费		519,830.58
拉萨安酒发展有限公司	广告发布费	5,059,029.64	

### （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

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京铭锐通博社区服务有限公司	房屋及配套设施					913,714.28		66,718.56	67,747.68	4,190,658.64	

**(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
关键管理人员报酬	1,861,723.97	1,620,773.86

**(8) 其他关联交易**

无

**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	上海联虹置业有限公司	7,069,342.87	7,069.34		
应收账款	广东雅倩置业有限公司	2,054,464.30	2,054.46		

应收账款	天芮（中国）化妆品有限公司	5,000,000.00	5,000.00		
应收账款	拉萨安酒发展有限公司	5,362,571.42	5,362.57		
其他非流动资产	螳螂慧视科技有限公司	800,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京联美物业管理有限公司	157,710.00	
应付股利	联美量子股份有限公司	37,125,000.00	
应付股利	沈阳华新联美资产管理有限公司	375,000.00	
应付账款	筱筱火锅餐饮管理（北京）有限公司		20,442.80
租赁负债	北京铭锐通博社区服务有限公司	6,998,520.06	3,654,857.14

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无

### 2、或有事项

无

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,760,000.00	100.00%	960,000.00	9.84%	8,800,000.00	960,000.00	100.00%	960,000.00	100.00%	
其中：										
信用风险特征组合	9,760,000.00	100.00%	960,000.00	9.84%	8,800,000.00	960,000.00	100.00%	960,000.00	100.00%	
合计	9,760,000.00	100.00%	960,000.00	9.84%	8,800,000.00	960,000.00	100.00%	960,000.00	100.00%	

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提信用损失准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,800,000.00		0.00%
1 至 2 年			0.00%
2 至 3 年			0.00%
3 年以上	960,000.00	960,000.00	100.00%
合计	9,760,000.00	960,000.00	

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）	8,800,000.00
3 年以上	960,000.00
5 年以上	960,000.00
合计	9,760,000.00

**(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	
按信用风险特征组合计提信用损失准备	960,000.00					960,000.00
合计	960,000.00					960,000.00

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(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
第一名	8,800,000.00	90.16%	
第二名	960,000.00	9.84%	960,000.00
合计	9,760,000.00	100.00%	

**(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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	328,507,445.89	321,087.17
合计	328,507,445.89	321,087.17

## (1) 应收利息

适用 不适用

## (2) 应收股利

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
关联方往来款、借款	328,034,090.00	
备用金	284,810.00	317,676.11
押金及保证金	190,924.56	5,024.56
其他	268,101.00	268,101.00
合计	328,777,925.56	590,801.67

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,613.50		268,101.00	269,714.50
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	765.17			765.17
2022年6月30日余额	2,378.67		268,101.00	270,479.67

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）	328,504,800.00
1 至 2 年	5,024.56
3 年以上	268,101.00
5 年以上	268,101.00
合计	328,777,925.56

## 3) 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	
其他应收款信用损失准备	269,714.50	765.17				270,479.67
合计	269,714.50	765.17				270,479.67

## 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
第一名 <sup>1</sup>	往来款、借款	328,034,090.00	1 年以内	99.77%	
第二名	备用金	284,810.00	1 年以内	0.09%	1,424.05
第三名	订金	268,101.00	3 年以上	0.08%	268,101.00
第四名	保证金	88,200.00	1 年以内	0.03%	441.00
第五名	保证金	60,000.00	1 年以内	0.02%	300.00
合计		328,735,201.00		99.99%	270,266.05

注：1 第一名为应收兆讯新媒体往来款以及募集资金投资项目借款

## 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	150,000,000.00		150,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	150,000,000.00		150,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

## (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		
兆讯新媒体科技有限公司	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	
合计	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (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	8,301,886.78	8,920,574.16		
其他业务			4,864,648.89	2,813,547.84
合计	8,301,886.78	8,920,574.16	4,864,648.89	2,813,547.84

与履约义务相关的信息：

本公司的收入主要来源为广告发布业务，属于在某一时段履行履约义务。本公司与客户签订广告发布合同后，按照与客户确认的广告投放计划约定的具体投放区域、投放期间和投放媒体等执行广告发布。广告发布后，本公司每月根据已投放完成的合同金额确认当期广告收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 126,514,326.29 元，其中，41,505,428.33 元预计将于 2022 年度确认收入，85,008,897.96 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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	930,248.61	主要为报告期处置使用权资产的处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	31,577.51	主要为报告期收到的个税手续费返还
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	570.02	
减：所得税影响额	87,197.33	
合计	875,198.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.66%	0.3854	0.3854
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62%	0.3804	0.3804

### 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

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用