



四川新闻网传媒（集团）股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-028

2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方堃、主管会计工作负责人谢佳及会计机构负责人(会计主管人员)钟彦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及经营投资计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，也不代表最终投资方案的实施决策，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求。

公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	29
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：证券部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、川网传媒	指	四川新闻网传媒（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
四川新传媒	指	四川省新传媒有限公司
四川省委宣传部	指	中国共产党四川省委员会宣传部
四川省新闻中心	指	四川省新闻中心
四川产业振兴基金	指	四川产业振兴发展投资基金有限公司
博瑞投资	指	成都博瑞投资控股集团有限公司
中国青年出版社	指	中国青年出版总社有限公司
国广控股	指	国广环球传媒控股有限公司
证券时报	指	深圳证券时报社有限公司
峨眉集团	指	峨眉电影集团有限公司
九洲创投	指	四川九洲创业投资有限责任公司
新媒互联	指	四川省新媒互联文化传播有限公司
四川发布	指	四川发布网络传媒有限公司
新网公共	指	四川新网公共网络信息管理有限公司
麻辣社区	指	四川麻辣社区网络传媒有限公司
网泰传媒	指	成都网泰文化传媒有限公司
领航新媒	指	四川领航新媒文化科技有限公司
巴中传媒	指	巴中市网络文化传媒有限责任公司
公交传媒	指	成都公交传媒有限公司
云竞文化	指	四川云竞文化科技有限公司
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	川网传媒	股票代码	300987
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川新闻网传媒（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	川网传媒		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Newsnet Media (Group) Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	方堃		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢佳	杜翔
联系地址	成都高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 5 栋 6 层	成都高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 5 栋 6 层
电话	028-62616168	028-62616168
传真	028-85327857	028-85327857
电子信箱	ir@newssc.org	ir@newssc.org

### 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。

### 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）	82,883,155.96	81,953,656.73	1.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,776,472.07	17,856,624.13	-56.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,156,515.36	15,747,605.91	-54.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,404,327.51	-18,774,053.11	60.56%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.10	-60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.10	-60.00%
加权平均净资产收益率	0.97%	3.08%	-2.11%
	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）	875,609,914.18	940,946,307.28	-6.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	786,835,415.93	805,730,943.86	-2.35%

## 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）	-555.28	
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）	612,969.14	详见本文“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 44、政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,749.04	
减：所得税影响额	601.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,604.67	
合计	619,956.71	

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

川网传媒是一家以互联网技术和移动通信技术为支撑、全国领先的主流新媒体企业，是四川省门户网站、四川省政务新媒体以及四川手机报等平台的运营主体，旗下拥有四川新闻网、中国西部网、四川发布、四川手机报、麻辣社区、可乐影视等新媒体平台，媒体形式涵盖网站、手机报、微博微信、论坛社区和互动电视等，构建形成了“网、端、微、屏”立体传播渠道，提供综合化和多样化的新媒体服务。报告期内，公司总体经营情况平稳，各项业务运行正常，新闻报道亮点频出，治理水平持续增强。

报告期内，公司主营业务包括：

1、新媒体整合营销：依托四川新闻网、中国西部网、四川发布、麻辣社区等多类型新闻媒体资讯平台，联合 PC 端、移动端、户外媒介等全媒体信息传播渠道，为客户提供线上、线下及两者相结合的多种类综合宣传服务。

2、移动信息服务：主要通过手机报形式，向订阅用户提供新闻和信息服务，收取信息服务费。同时，通过手机报发送实现广告宣传推送，并基于手机报业务平台提供平台技术服务和彩铃、音乐、图片、文字等内容安全审核服务。

3、互动电视业务：公司主要作为内容和服务提供商，向 IPTV 提供相关内容和服务的业务。作为内容和服务提供商，负责自有品牌专区和互动电视平台的内容提供及运营管理，并与其结算实现收益的业务。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

##### （1）互联网营销收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	49,533,963.40	59.76%	47,620,693.88	58.11%	4.02%

##### （2）广告主所处的主要行业领域

单位：元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
宣传推广服务	23,568,012.36	28.44%	17,830,227.72	21.76%	32.18%
手机报信息传播	25,965,951.04	31.33%	29,790,466.16	36.35%	-12.84%

##### （3）直接类客户和代理类客户情况

单位：元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)
直接类客户	6138	49,533,963.40		4256	47,620,693.88	

##### （4）其他需披露内容

公司从事的互联网营销业务，主要是通过四川新闻网、中国西部网、四川发布、麻辣社区等多类型新闻媒体资讯平台，联合 PC 端、移动端等全媒体信息传播渠道，为客户提供多种类综合宣传服务获取收入。移动信息服务方面是以手

机报为核心形式，通过电信运营商的信息传播渠道向用户移动终端发送时政新闻、民生资讯、行业信息、党政资讯等新闻信息内容，并向订阅用户收取信息服务费。公司客户主要为党政部门、事业单位、国有企业，客户数量众多。

### 1、报告期内，公司旗下主要互联网媒介包括如下形式

媒介类型	主要媒体平台
PC 端	四川新闻网(www.newssc.org)、四川发布网 (www.scpublish.cn)、中国西部网 (www.cnxibu.com)、麻辣社区 (www.mala.cn)
移动端	四川新闻网相关：APP（首屏新闻）、官方微信公众号（四川新闻网）、官方微博（四川新闻网）
	四川发布相关：政务微博“@四川发布”、政务微信“四川发布”、四川发布客户端等
	麻辣社区相关：APP（麻辣社区、麻辣论坛、麻辣情报通）、微信公众号（麻辣社区）、微博（麻辣社区）
	四川手机报：手机报（四川手机报、党政手机报、少数民族手机报）；APP（四川手机报云阅读）；WAP：四川手机报；微信（公众号：四川手机报；视频号：四川手机报；四川手机报微信社群）；微博公众号：四川手机报；今日头条公众号：四川手机报；抖音：四川手机报；喜马拉雅：四川手机报早间播报等。

### 2、报告期内各媒体平台经营数据

#### ①四川手机报

四川手机报	2022 年上半年
省内付费手机报产品月均计费用户数（万户）	211.78
省内免费手机报产品覆盖用户数量（万户）	7,092.64
省外支撑平台手机报用户数量（万户）	4,695
<b>合计</b>	<b>11,999.42</b>
月均发稿量（条）	7,398
月均互动活动参与量(万条)(注 1)	1.97
月均互动点击量(万条)(注 2)	1,758

注 1：月均互动活动参与量指用户当月参与手机报互动活动的回复次数；

注 2：月均互动点击量指用户点击参与手机报发起的互动话题的次数。

#### ②四川发布网和四川发布客户端

四川发布网和四川发布客户端	2022 年上半年	
客户端期末注册用户数（万）	61.90	
微博期末粉丝数（万）	657	
微信期末关注量（万）	75	
阅读量（万）	客户端（注 3）	2,375
	微博（注 3）	23,000
	微信	2,205

注 3：四川发布网站与四川发布客户端使用同源后台。客户端和微博的阅读量统计方法为随机抽取 100 条相应年度稿件，计算单条稿件的平均阅读数，再乘以年度发稿量。

#### ③麻辣社区

麻辣社区（注 4）	2022 年上半年
访问量（PV）（万）（注 5）	22,922.99
访客数（UV）（万）（注 6）	16,965.91
月均活跃用户数（万）	2,717.48
平均访问时长（秒）（万）（注 7）	240

麻辣社区移动端相关媒介有：APP（麻辣社区、麻辣论坛、麻辣情报通）、微信公众号（麻辣社区）、微博（麻辣社区）。核心经营数据如下：

项目		2022 年上半年
期末注册用户数（万）		791.41
微博期末粉丝量（万）		116
项目		2022 年上半年
月均活跃用户数（万）		709.45
阅读量（万）	客户端	8,056
	微博	1,000

注 4：麻辣社区 PC 端和移动端使用同源后台，期末注册用户数未区分移动端和 PC 端。

#### ④四川新闻网

四川新闻网		2022 年上半年
浏览量（PV）（注 5）		10,939,980
访客数（UV）（注 6）		7,008,939
访客地域分布	四川省内	52.28%
	四川省外	47.72%
平均访问时长（秒，注 7）		102
用户粘性（注 8）		24.56%
四川新闻网官方微博期末粉丝数（万）		176.2
四川新闻网官方微信期末关注量（万）		49.5
阅读量（万）	微博	8,967
	微信	1,172

#### ⑤中国西部网

中国西部网		2022 年上半年
浏览量（PV）（注 5）		334,730
访客数（UV）（注 6）		174,165
访客地域分布	四川省内	99.22%
	四川省外	0.78%
平均访问时长（秒，注 7）		40
用户粘性（注 8）		6.87%

注 5：浏览量（PV）统计标准为访客每打开一个网站页面就被记录 1 次，多次打开同一页面，浏览量值累计；

注 6：访客数（UV）统计标准为一天之内网站的独立访客数（以 Cookie 为依据），一天内同一访客多次访问只计算 1 个访客；

注 7：平均访问时长，指访客在一次访问中，平均打开网站的时长；

注 8：用户粘性用同一时间段所有访客中老访客（指之前有过访问，且再次访问的访客）的占比来刻画，比例越大说明用户粘性越高。

## 二、核心竞争力分析

### 1、业务经营准入政策优势

公司拥有互联网新闻信息服务许可证、互联网出版许可证、信息网络传播视听节目许可证、广播电视节目制作经营许可证、增值电信业务经营许可证、短信息类服务接入代码使用证书、从事信息服务业务许可等多项准入门槛较高的互联网相关业务经营资质。

公司旗下四川新闻网、四川发布网、中国西部网为拥有一类新闻资质的网站，具备互联网新闻信息采编发布资质，能够进行时政类新闻的采写编发，其中四川新闻网是国务院新闻办批准设立的第一批地方重点新闻网站，第一批互联网新闻信息稿源单位，而其他商业门户网站仅能转载该类新闻信息。网络舆情服务业务方面，2011 年四川省政府新闻办《关于规范四川省网络舆情信息服务工作的通知》（川府新办[2011]19 号）文件规定，“在四川省内为党政机关、国有企事业单位提供网络舆情信息服务的单位须具备互联网新闻信息服务一类资质，并在四川省网管办进行审核登记”。

公司作为四川省委宣传部主管的企业，已在四川省网信办申请审核登记并顺利通过，其通过有效渠道检索收集的信息具有权威性、合法性、安全性。

移动信息服务业务方面，公司拥有国家新闻出版广电总局签发的网络报纸、手机报出版资质。根据四川省政府新闻办《关于规范手机报、手机新闻短信等新媒体管理的通知》，四川省内各市（州）原则上不单独开办手机报业务，开办的手机报业务需统一纳入公司手机报业务，并以“四川手机报-XX 版”的形式并版发行和管理。

## 2、品牌资源优势

公司旗下的四川新闻网是四川省门户网站，也是四川省委、省政府重点扶持的省级最大网络媒体。近年来，四川新闻网多次荣获“中国新闻奖”，四川新闻网长期承担主题宣传和舆论引导任务，是四川对外传播展示形象的窗口，受众广泛，用户黏合度高，已成为四川及西部对外宣传的重要新型媒体。与此同时，公司旗下的“麻辣社区”还曾两度被评为由国务院新闻办和中国互联网协会推荐的“中国互联网站品牌栏目（频道）”，为四川省受众最多的网络社区之一。

为了更好地服务终端客户，公司还搭建了覆盖四川全省 21 个市（州）、181 个县（区、市）的人民政府和省级单位、部门的网络新闻应急管理平台。通过该系统，各市（州）县（区、市）党政部门，可以便捷、全面了解国内外重要信息动态，及时掌握网络舆情动向，第一时间掌握宣传活动信息并进行宣传策划活动推广。通过该平台，公司已成为四川省网络信息主管部门确定的全省网络新闻信息应急管理平台建设实施单位，省内品牌优势明显。

## 3、用户资源优势

公司用户规模庞大，黏性优势突出通过新闻网站、手机报、四川发布、户外广告等多种宣传渠道，既能服务企事业单位客户，也能全方位服务个人用户，具备由点到面的综合客户服务能力，通过多年业务发展和客户合作，拥有了大量优质、高黏度的用户资源。公司与四川省内 21 个市（州）、181 个县（区、市）的人民政府和省级单位、部门长期保持优良的战略合作关系。公司网络舆情服务采用属地化管理的原则，在四川省内逐步建立起完善的服务体系和先进技术优势。报告期内，公司网络舆情服务客户超过 100 家，行业覆盖包括党政、教育、医疗、卫生、交通等方面，地域基本覆盖四川全省主要部门及市（州）区（县）。移动信息服务方面，公司主要手机报产品计费用户数月均值超过 211.78 万，覆盖受众数量（含付费产品订阅用户数和免费产品覆盖受众数）合计超过 7092.64 万；公司拥有完整的手机报核心技术平台，是全国最先进的手机报技术平台之一，平台全面支撑四川、湖南、湖北、宁夏、安徽、甘肃、河南、江西、山西、青海 10 省手机报的运营，并提供持续技术支持，覆盖用户数量 1.2 亿人，广泛的用户数量为公司手机报业务开展广告等增值业务提供了良好的基础。

## 4、运营资源优势

公司长期服务于四川省内各级党政机关和行业部门，拥有服务党政机关及国企的先发优势。除提供时政新闻内容、对外宣传等日常宣传工作服务外，公司还为省、市、州政府打造富有特色的新媒体托管与运营、网络舆情服务等新媒体整合营销服务。各地党政的主流媒体均已成为公司重要合作伙伴，四川新闻网、四川发布和网络舆情服务也已成为各部门工作人员重点关注的媒体平台和产品内容。《党政手机报》作为新时代传播党和政府声音的重要媒介，受到广大党政机关和党员群众的好评，信息内容被广泛引用和转载。未来公司将充分利用党政机关客户这一重要发展资源，实施资源深入整合。对四川省各地域及各行业进行信息收集，组建庞大的信息数据库，为未来信息增值业务的发展打下坚实基础。

## 5、信息资源优势

公司具有广泛的客户基础和信息渠道，立足四川省内市场充分采集和挖掘省内各市州新闻资讯并进行市场开拓，通过上述信息获取优势向客户提供各类媒体宣传服务，取得了良好的成绩。

### 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	82,883,155.96	81,953,656.73	1.13%	
营业成本	49,871,233.67	43,161,586.07	15.55%	
销售费用	14,043,104.80	12,658,870.39	10.93%	
管理费用	17,439,661.17	16,208,430.93	7.60%	
财务费用	-7,006,020.90	-2,511,643.57	-178.94%	主要系本期存款利息增加
所得税费用	421,701.01	79,766.98	428.67%	主要系本期控股子公司缴纳的企业所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	-7,404,327.51	-18,774,053.11	60.56%	主要系本期客户回款增加、支付供应商款项减少
投资活动产生的现金流量净额	-25,658,099.67	-2,128,468.00	-1,105.47%	主要系本期缴纳转让成都公交传媒有限公司 30% 股权相关税金
筹资活动产生的现金流量净额	-29,380,184.00	197,942,820.00	-114.84%	主要系上年同期收到 IPO 募集资金、本期支出主要为派发 2021 年现金股利
现金及现金等价物净增加额	-62,442,611.18	177,040,298.89	-135.27%	主要系上述情况的综合影响

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						
新媒体整合营销	43,721,772.35	30,499,546.07	30.24%	9.73%	30.85%	-11.26%
移动信息服务	30,763,455.35	13,108,391.87	57.39%	-8.46%	-5.53%	-1.32%
互动电视及其他	8,397,928.26	6,263,295.73	25.42%	0.61%	7.48%	-4.77%

### 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	-610.57	-0.01%	主要系权益法下确认的投资收益	是
资产减值	-175,978.41	-2.13%	主要系根据公司会计政策对应收账款、其他应收款、合同资产计提的减值准备	否
营业外收入	5,702.49	0.07%	其他	否
营业外支出	45,398.67	0.55%	其他	否
其他收益	678,364.55	8.21%	主要系政府补助项目摊销及稳岗补贴	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	548,249,811.34	62.61%	590,692,422.52	62.78%	-0.17%	
应收账款	60,904,019.64	6.96%	60,456,380.88	6.43%	0.53%	
合同资产	4,656,727.94	0.53%	1,460,985.71	0.16%	0.37%	
长期股权投资	3,597,167.68	0.41%	2,597,778.25	0.28%	0.13%	
固定资产	86,994,219.89	9.94%	88,036,343.84	9.36%	0.58%	
使用权资产	8,845,498.18	1.01%	11,779,584.44	1.25%	-0.24%	
合同负债	22,495,554.31	2.57%	35,467,442.80	3.77%	-1.20%	
租赁负债	4,002,893.53	0.46%	5,938,632.81	0.63%	-0.17%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	50,842,952.38		10,842,952.38					50,842,952.38
金融资产小计	50,842,952.38		10,842,952.38					50,842,952.38
上述合计	50,842,952.38		10,842,952.38					50,842,952.38

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

无

**六、投资状况分析****1、总体情况**适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,842,952.38	49,731,809.52	2.23%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	40,000,000.00		10,842,952.38					50,842,952.38	自有资金
合计	40,000,000.00	0.00	10,842,952.38	0.00	0.00	0.00	0.00	50,842,952.38	--

**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	18,203.55
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	18,203.55
累计变更用途的募集资金总额	18,203.55
累计变更用途的募集资金总额比例	100.00%

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意四川新闻网传媒（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许

可（2021）960号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 3,336 万股，发行价格为每股人民币 6.79 元，共计募集资金人民币 22,651.44 万元，扣除发行费用人民币 4,447.89 万元，实际募集资金净额为人民币 18,203.55 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕11-15 号）。

为更好地适应现代信息技术快速迭代、市场需求及公司发展实际等关键因素的变化，经过市场调研和行业考察。公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募投项目的议案》，同意公司根据外部环境及公司实际情况对募集资金投资项目的项目数量、项目名称、投资金额、项目建设内容及经济效益等内容进行调整。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未支出募集资金。

## （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											
全国手机报联合运营平台项目	是	10,437.12	5,675.00	0	0	0.00%	2025年05月17日	0	0	不适用	是
四川省融媒体建设项目	是	9,646.15	0	0	0	0.00%	不适用	0	0	不适用	是
技术平台改造升级项目	是	8,901.88	0	0	0	0.00%	不适用	0	0	不适用	是
全媒体采编平台扩充升级项目	是	4,759.02	0	0	0	0.00%	不适用	0	0	不适用	是
融媒智能交互平台项目	否	0	5,204.4	0	0	0.00%	2025年05月17日	0	0	不适用	否
“川网云”智能技术平台项目	否	0	7,368.8	0	0	0.00%	2025年05月17日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	33,744.17	18,248.20	0	0	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	33,744.17	18,248.20	0	0	--	--	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）	为更好地适应现代信息技术快速迭代、市场需求及公司发展实际等关键因素的变化，经过市场调研和行业考察，公司于 2022 年 4 月 25 日分别召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募投项目的议案》，同意公司根据外部环境及公司实际情况对募集资金投资项目的项目数量、项目名称、投资金额、项目建设内容及经济效益等内容进行调整。
项目可行性发生重大变化的情况说明	为更好地适应现代信息技术快速迭代、市场需求及公司发展实际等关键因素的变化，经过市场调研和行业考察，公司对原募集资金投资项目的项目数量、项目名称、投资金额、项目建设内容及经济效益等内容进行调整，具体可参见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于调整募投项目的公告》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	公司于 2022 年 4 月 25 日分别召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产运营的情况下，使用不超过 10,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的短期低风险理财产品。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金用于现金管理的余额为 6,500.00 万元。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
全国手机报联合运营平台项目	全国手机报联合运营平台项目	5,630.35	0	0	0.00%	2025 年 05 月 17 日	0	否	否
融媒智能交互平台项目	四川省融媒体建设项目	5,204.40	0	0	0.00%	2025 年 05 月 17 日	0	否	否
“川网云”智能技术平台项目	技术平台改造升级项目	7,368.80	0	0	0.00%	2025 年 05 月 17 日	0	否	否
	全媒体采编平台扩充升级项目								

合计	--	18,203.55	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	为更好地适应现代信息技术快速迭代、市场需求及公司发展实际等关键因素的变化，经过市场调研和行业考察，公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募投项目的议案》，同意公司根据外部环境及公司实际情况对募集资金投资项目的项目数量、项目名称、投资金额、项目建设内容及经济效益等内容进行调整。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	0	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	0	6,500	0	0
合计		0	9,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
麻辣社区	子公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务；互联网信息服务；专业技术服务业	10,000,000.00	32,782,172.01	14,751,970.86	8,302,962.60	1,013,739.57	992,961.68
新网公共	子公司	软件和信息技术服务业；文化活动服务	10,000,000.00	64,544,013.40	21,263,330.00	0.00	1,533,631.97	1,150,223.98
网泰传媒	子公司	文化交流活动组织策划；广告设计、制作、代理发布；影视制作	30,000,000.00	39,894,497.28	30,826,397.28	8,550,108.49	93,747.59	110,627.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 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、商业模式的风险

公司依托在新媒体领域的权威地位和区域运营优势，在服务四川省内党政客户和事业单位、国企方面具有独特的优势。上述客户的业务需求和预算金额较为稳定，信誉较好，履约能力较强。若未来上述客户因受政策调整、财政预算金额波动等因素影响，可能会对公司经营业绩带来不利影响。另外，公司主营业务的收入来源和客户群体主要集中在四川省内，一定程度上存在业务区域集中的风险。公司业务规模的扩大以及盈利能力的提升需要依靠现有区域的新增用户以及新区域市场的扩展来推动，若现有区域的用户增量以及新区域的扩展达不到预期效果，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。针对此风险，公司将加大新媒体整合营销业务及移动信息业务的协同发展，争取政策上的更大支持，充分拓展“互联网+”“信息+”“文化+”“媒体+”等产业发展项目，进一步加强各业务板块在全国的布局，努力在未来竞争中占得先机。

### 2、网络技术的风险

互联网行业技术快速发展，公司需要紧跟技术革新的发展路线，不断对业务和产品进行技术创新和升级迭代，如果公司无法及时跟进互联网技术的革新，不断推出适应市场需求的新产品，提升公司的技术体系的市场竞争力，公司将可

能面临技术水平落后竞争对手，产品创新力不足，导致市场竞争力下降的风险。针对此风险，公司计划紧跟技术革新的发展路线，不断对业务和产品进行技术创新和升级迭代，尤其是对 5G\AI 等新技术产品的开发创新，以及时适应用户需求和变化。

### 3、相关政策变动风险

公司移动信息服务中以个人订阅为主的《四川手机报》产品以及互动电视业务等产品发展对电信运营商推广较为依赖，在一定程度上依赖电信运营商的推广实现用户和收入规模的增长，未来，公司可能面临电信运营商市场政策变化等导致经营业绩受到影响的风险。针对此风险，公司除了与电信运营商建立稳定、互利的合作伙伴关系，同时还开展了丰富的市场营销活动，采取多种方式宣传和推广各类产品，优化调整业务结构，进行多元化创新发展。

### 4、应收账款及应收票据发生坏账的风险

公司应收账款及应收票据处于相对合理水平，应收账款周转率高于同行业可比上市公司，但不排除未来客户财务状况恶化或者经济形势发生不利变化，应收账款及应收票据存在不能及时收回而形成坏账的风险，将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。针对此风险，公司对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户按信用等级进行管理，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取合理调整应收账款账期。

### 5、募集资金投资项目风险

公司首次公开发行募集资金投资尚未完成建设的全国手机报联合运营平台项目、融媒智能交互平台项目、“川网云”智能技术平台项目 3 个项目，项目建设周期长、资金投入量大，如果项目实施受突发因素影响，导致客观市场环境发生重大变化而不能按计划进行，将对公司经营计划的实现和持续发展产生不利影响。同时，随着募集资金投资项目的实施，公司的资产和业务规模的扩张，将对业务管理、人力资源管理、财务管理和技术研发等方面提出更高要求，若不能在制度建设、人才配置、技术研发等方面进行管理提升，公司存在因规模扩大导致的管理风险。针对此风险，公司将综合考虑大数据、人工智能等技术不断迭代，互联网和媒体行业内外外部环境、竞争格局的变化等因素，结合整体战略发展布局，加强人才配置和制度建设，抓紧推进募投项目推进实施工作。

### 6、新冠肺炎疫情导致的不确定性

目前国内新冠肺炎疫情防控形势总体向好，但对互联网行业经营环境以及线下市场需求的影响依然存在，虽然公司经营已恢复至正常状态，但疫情的影响仍可能为公司生产经营和盈利水平带来不确定性。针对此风险，公司扎实做好企业复工生产疫情防控。认真研究经营工作对策，抓好各项措施的落实，确保正常生产经营秩序。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 06 月 23 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）参与 2021 年年度业绩说明会的投资者	2021 年年度业绩说明	详见公司 2022 年 6 月 24 日披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）的《300987 川网传媒业绩说明会、路演活动等 20220624》

## 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	64.57%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 17 日	《关于 2021 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-021），披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 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，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司 2022 年半年度社会责任报告全文披露在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川产业振兴基金;博瑞投资;中国青年出版社;中国青年杂志社;国广控股;证券时报;峨影集团;九洲创投	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本单位/公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。	2021年05月11日	2022年05月10日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 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

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
成都公交传媒有限公司	上一年度公司全资子公司曾持股30%的联营企业	采购商品或接受劳务的关联交易	媒介采购	依据市场价格协商定价	市场价格	313.34	51.44%	1,200	否	转账结算	313.34	2022年04月27日	关于公司2022年度日常关联交易事项预计的公告（公告编号：2022-014）披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
成都市新媒物业管理有限公司	控股股东的全资子公司	采购商品或接受劳务的关联交易	物业费	依据市场价格协商定价	市场价格	41.2	51.59%	96	否	转账结算	41.2	2022年04月27日	
四川	公司实	销售	提供	政府	市场	203.49	4.65%	1,200	否	转账	203.	2022	



省委宣传部	实际控制人	商品或提供服务的关联交易	服务	采购程序定价	价格		%			结算	49	年04月27日	
四川省新闻中心	公司间接控股股东	销售商品或提供服务的关联交易	提供服务	政府采购程序定价	市场价格	0	0.00%	30	否	转账结算	0	2022年04月27日	
四川省委讲师团	实际控制人举办的事业单位	销售商品或提供服务的关联交易	提供服务	政府采购程序定价	市场价格	81.13	1.86%	510	否	转账结算	81.13	2022年04月27日	
四川新网银行股份有限公司	高管直系亲属担任董事的公司	销售商品或提供服务的关联交易	提供服务	依据市场价格协商定价	市场价格	4.72	0.11%	300	否	转账结算	4.72	2022年04月27日	
四川产业振兴发展投资基金有限公司	持股5%以上股东	销售商品或提供服务的关联交易	提供服务	依据市场价格协商定价	市场价格	5.66	0.13%	12	否	转账结算	5.66	2022年04月27日	
成都公交传媒有限公司	上一年度公司全资子公司曾持股30%的联营企业	销售商品或提供服务的关联交易	提供服务	依据市场价格协商定价	市场价格	1.27	0.03%	40	否	转账结算	1.27	2022年04月27日	
四川新网银行股份有限公司	高管直系亲属担任董事的公司	存款	存款利息	依据市场价格协商定价	市场价格	388.57	50.56%	155	否	转账结算	388.57	2022年04月27日	关于公司 2022 年度日常关联交易事项预计的公告（公告编号：2022-014）披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） 经 2022 年 4 月 25 日分别召开的第三届董事会第二十

													七次会议、第三届监事会第二十次会议及 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会审批通过，2022 年度公司及子公司预计在关联方四川新网银行股份有限公司发生存款利息 155 万元。本报告期，按照公司《关联交易管理制度》，公司及子公司与四川新网银行股份有限公司发生存款利息超过预计额度部分已经公司总经理决策权限审批追加。
合计	--	--	1,039.38	--	3,543	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

报告期内，公司及子公司的主要办公场地成都高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 5 栋 2、6 层、7 栋 16 层均为租赁，公司子公司成都网泰经营的部分成都区域内公交广告站台广告位为租赁。上述事项对公司带来的损益影响，详见本报告第十节“七、合并财务报表项目注释 11、使用权资产 33、财务费用”。

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

## 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

无

## 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### **十四、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 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	100,081,000	75.05%	0	0	30,024,300	-52,105,300	-22,081,000	78,000,000	44.99%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	100,000,000	74.98%	0	0	30,000,000	-52,000,000	-22,000,000	78,000,000	44.99%
3、其他内资持股	81,000	0.06%	0	0	24,300	-105,300	-81,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	81,000	0.06%	0	0	24,300	-105,300	-81,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	33,279,000	24.95%	0	0	9,983,700	52,105,300	62,089,000	95,368,000	55.01%
1、人民币普通股	33,279,000	24.95%	0	0	9,983,700	52,105,300	62,089,000	95,368,000	55.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	133,360,000	100.00%	0	0	40,008,000	0	40,008,000	173,368,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施 2021 年度权益分派及首次公开发行前已发行的部分股份和首次公开发行战略配售股份解除限售引起股份变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》。2022 年 5 月 30 日，公司 2021 年度权益分派实施完成，以资本公积转增股本 40,008,000 股，本次转增股本后，公司的总股本由 133,360,000 股增加至 173,368,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2021 年年度权益分派及资本公积金转增股本方案已于 2022 年 5 月 30 日实施完毕，详见公司于 2022 年 5 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年年度权益分派实施公告》。

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

2022 年 5 月 30 日，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 40,008,000 股。本次转增股本后，公司的总股本由 133,360,000 股增加至 173,368,000 股，导致 2021 年同期基本每股收益和稀释每股收益需要重新计算。股份变动对基本每股收益和稀释每股收益的影响，详见本报告第二节“四、主要会计数据和财务指标”。

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
四川省新传媒有限公司	60,000,000	0	18,000,000	78,000,000	首发前限售股	2024/5/11
四川产业振兴发展投资基金有限公司	9,000,000	9,000,000	0	0	-	-
成都博瑞投资控股集团有限公司	7,000,000	7,000,000	0	0	-	-
国广环球传媒控股有限公司	4,900,000	4,900,000	0	0	-	-
深圳证券时报社有限公司	4,900,000	4,900,000	0	0	-	-
中国青年出版总社有限公司	4,300,000	4,300,000	0	0	-	-
四川九洲创业投资有限责任公司	4,000,000	4,000,000	0	0	-	-
峨眉电影集团有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	-	-
中国青年杂志社	1,900,000	1,900,000	0	0	-	-
中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	60,756	60,756	0	0	-	-
中金公司—农业银行—中金公司丰众 37 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	20,244	20,244	0	0	-	-
合计	100,081,000	40,081,000	18,000,000	78,000,000	--	--

注：中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划、中金公司—农业银行—中金公司丰众 37 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划期末持股数不含其参与转融通证券出借业务的持股数。

## 二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,611	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
四川省新传媒有限公司	国有法人	44.99%	78,000,000	18,000,000	78,000,000	0		
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	5.78%	10,017,430	1,017,430	0	10,017,430		
成都博瑞投资控股集团有限公司	国有法人	4.95%	8,581,610	1,581,610	0	8,581,610		
国广环球传媒控股有限公司	国有法人	3.67%	6,370,000	1,470,000	0	6,370,000	质押	6,370,000
深圳证券时报社有限公司	国有法人	3.67%	6,370,000	1,470,000	0	6,370,000		
中国青年出版社有限公司	国有法人	3.22%	5,590,000	1,290,000	0	5,590,000		
峨眉电影集团有限公司	国有法人	3.00%	5,200,000	1,200,000	0	5,200,000		
四川九洲创业投资有限责任公司	国有法人	2.00%	3,466,320	-1,333,600	0	3,466,320		
中国青年杂志社	国有法人	1.42%	2,470,000	570,000	0	2,470,000		
中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	1.11%	1,921,335	-452,921	0	1,921,335		
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）	中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划配售新股成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国青年出版社、中国青年杂志社原出资人/举办单位均为共青团中央，具有关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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					

四川产业振兴发展投资基金有限公司	10,017,430	人民币普通股	10,017,430
成都博瑞投资控股集团有限公司	8,581,610	人民币普通股	8,581,610
国广环球传媒控股有限公司	6,370,000	人民币普通股	6,370,000
深圳证券时报社有限公司	6,370,000	人民币普通股	6,370,000
中国青年出版总社有限公司	5,590,000	人民币普通股	5,590,000
峨眉电影集团有限公司	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
四川九洲创业投资有限责任公司	3,466,320	人民币普通股	3,466,320
中国青年杂志社	2,470,000	人民币普通股	2,470,000
中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	1,921,335	人民币普通股	1,921,335
袁志明	500,000	人民币普通股	500,000
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	中国青年出版社、中国青年杂志社原出资人/举办单位均为共青团中央，具有关联关系，除此以外，公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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：四川新闻网传媒（集团）股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

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	548,249,811.34	590,692,422.52
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	500,000.00	500,000.00
应收账款	60,904,019.64	60,456,380.88
应收款项融资		
预付款项	2,746,443.51	4,483,469.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,643,190.71	4,138,249.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	4,656,727.94	1,460,985.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,054,842.10	3,638,221.41
流动资产合计	626,755,035.24	665,369,728.76
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	3,597,167.68	2,597,778.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	50,842,952.38	50,842,952.38
投资性房地产		
固定资产	86,994,219.89	88,036,343.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,845,498.18	11,779,584.44
无形资产	27,806,100.33	31,688,123.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,609,523.56	1,784,784.76
递延所得税资产	166,834.72	175,927.62
其他非流动资产	68,992,582.20	88,671,083.57
非流动资产合计	248,854,878.94	275,576,578.52
资产总计	875,609,914.18	940,946,307.28
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	32,586,147.08	27,208,168.28
预收款项		
合同负债	22,495,554.31	35,467,442.80
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	16,038,935.15	22,959,105.54
应交税费	1,132,586.33	25,890,626.35
其他应付款	4,907,151.76	9,021,433.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	4,566,264.49	5,078,217.24
其他流动负债	12,351.52	196,949.53
流动负债合计	81,738,990.64	125,821,942.97
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	4,002,893.53	5,938,632.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,755,030.56	2,244,291.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,757,924.09	8,182,924.47
负债合计	87,496,914.73	134,004,867.44
所有者权益：		
股本	173,368,000.00	133,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,287,343.20	257,295,343.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,557,810.04	37,557,810.04
一般风险准备		
未分配利润	358,622,262.69	377,517,790.62
归属于母公司所有者权益合计	786,835,415.93	805,730,943.86
少数股东权益	1,277,583.52	1,210,495.98
所有者权益合计	788,112,999.45	806,941,439.84
负债和所有者权益总计	875,609,914.18	940,946,307.28

法定代表人：方堃

主管会计工作负责人：谢佳

会计机构负责人：钟彦

## 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	431,464,549.00	416,539,601.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	61,868,808.83	63,994,741.45

应收款项融资		
预付款项	2,194,951.41	3,077,784.35
其他应收款	44,485,168.82	1,167,726.57
其中：应收利息		
应收股利	42,766,144.06	
存货		
合同资产	4,486,482.87	1,383,876.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,611,937.70	3,492,402.40
流动资产合计	548,111,898.63	489,656,132.23
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	68,365,768.16	68,370,684.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	50,842,952.38	50,842,952.38
投资性房地产		
固定资产	86,352,576.78	87,733,798.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,381,906.66	5,879,995.74
无形资产	27,806,100.33	31,688,123.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,479,304.35	1,557,083.79
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,653,545.20	86,332,046.57
非流动资产合计	306,882,153.86	332,404,685.20
资产总计	854,994,052.49	822,060,817.43
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	30,340,606.96	24,803,179.85
预收款项		
合同负债	17,942,116.83	28,980,922.08
应付职工薪酬	11,535,982.55	15,771,797.87
应交税费	683,274.56	906,457.27

其他应付款	13,452,090.04	42,570,104.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,029,596.36	3,027,015.50
其他流动负债	4,516.98	183,722.22
流动负债合计	76,988,184.28	116,243,199.58
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	1,355,001.50	2,996,110.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,755,030.56	2,244,291.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,110,032.06	5,240,402.48
负债合计	80,098,216.34	121,483,602.06
所有者权益：		
股本	173,368,000.00	133,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	220,348,739.92	260,356,739.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,557,810.04	37,557,810.04
未分配利润	343,621,286.19	269,302,665.41
所有者权益合计	774,895,836.15	700,577,215.37
负债和所有者权益总计	854,994,052.49	822,060,817.43

### 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	82,883,155.96	81,953,656.73
其中：营业收入	82,883,155.96	81,953,656.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	75,079,419.45	69,664,506.63
其中：营业成本	49,871,233.67	43,161,586.07

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	731,440.71	147,262.81
销售费用	14,043,104.80	12,658,870.39
管理费用	17,439,661.17	16,208,430.93
研发费用		
财务费用	-7,006,020.90	-2,511,643.57
其中：利息费用	663,423.84	
利息收入	7,685,789.85	2,535,685.14
加：其他收益	678,364.55	1,158,502.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-610.57	4,020,828.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-610.57	4,020,828.88
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）	-7,781.45	-510,231.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-168,196.96	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-555.28	-8,659.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,304,956.80	16,949,590.61
加：营业外收入	5,702.49	1,000,009.43
减：营业外支出	45,398.67	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,265,260.62	17,949,600.04
减：所得税费用	421,701.01	79,766.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,843,559.61	17,869,833.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,843,559.61	17,869,833.06
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	7,776,472.07	17,856,624.13
2.少数股东损益	67,087.54	13,208.93
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	7,843,559.61	17,869,833.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,776,472.07	17,856,624.13
归属于少数股东的综合收益总额	67,087.54	13,208.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.10
（二）稀释每股收益	0.04	0.10

法定代表人：方堃

主管会计工作负责人：谢佳

会计机构负责人：钟彦

#### 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	61,939,752.55	63,336,177.56
减：营业成本	35,223,289.16	30,837,663.57
税金及附加	637,398.63	106,310.33
销售费用	8,371,444.46	6,790,721.39
管理费用	14,776,845.21	13,656,377.61
研发费用		
财务费用	-4,589,206.76	-2,304,996.78
其中：利息费用	463,276.94	
利息收入	5,062,066.75	2,319,647.65
加：其他收益	600,873.10	1,126,562.67
投资收益（损失以“-”号填列）	92,761,228.11	-5,161.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,915.95	-5,161.05
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）	272,386.51	-967,522.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-163,295.08	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-555.28	-6,313.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,990,619.21	14,397,667.14
加：营业外收入	1.57	1,000,000.11
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,990,620.78	15,397,667.25
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,990,620.78	15,397,667.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,990,620.78	15,397,667.25
（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	100,990,620.78	15,397,667.25
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	69,670,453.25	57,705,418.77
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	73,332.04	
收到其他与经营活动有关的现金	6,731,049.10	3,901,827.15
经营活动现金流入小计	76,474,834.39	61,607,245.92
购买商品、接受劳务支付的现金	20,604,352.36	30,979,379.32
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	47,887,064.87	36,295,107.52
支付的各项税费	2,850,911.99	1,802,931.04
支付其他与经营活动有关的现金	12,536,832.68	11,303,881.15
经营活动现金流出小计	83,879,161.90	80,381,299.03
经营活动产生的现金流量净额	-7,404,327.51	-18,774,053.11
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	1,052,561.01	2,128,468.00
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	24,605,538.66	
投资活动现金流出小计	25,658,099.67	2,128,468.00
投资活动产生的现金流量净额	-25,658,099.67	-2,128,468.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		226,514,400.00
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		226,514,400.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,672,000.00	
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	2,708,184.00	28,571,580.00
筹资活动现金流出小计	29,380,184.00	28,571,580.00
筹资活动产生的现金流量净额	-29,380,184.00	197,942,820.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,442,611.18	177,040,298.89
加：期初现金及现金等价物余额	580,692,422.52	378,568,236.43
六、期末现金及现金等价物余额	518,249,811.34	555,608,535.32

## 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	52,520,886.37	37,764,826.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,935,383.46	15,049,548.29
经营活动现金流入小计	56,456,269.83	52,814,375.19
购买商品、接受劳务支付的现金	14,052,627.37	23,239,592.36
支付给职工以及为职工支付的现金	31,070,827.67	23,846,861.40
支付的各项税费	1,670,029.66	984,885.56
支付其他与经营活动有关的现金	35,650,159.45	18,866,249.99
经营活动现金流出小计	82,443,644.15	66,937,589.31
经营活动产生的现金流量净额	-25,987,374.32	-14,123,214.12
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	50,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	649,550.28	1,745,495.04
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	649,550.28	1,745,495.04
投资活动产生的现金流量净额	49,350,449.72	-1,745,495.04

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		226,514,400.00
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		226,514,400.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,672,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,766,127.44	28,571,580.00
筹资活动现金流出小计	28,438,127.44	28,571,580.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,438,127.44	197,942,820.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,075,052.04	182,074,110.84
加：期初现金及现金等价物余额	406,539,601.04	333,117,031.91
六、期末现金及现金等价物余额	401,464,549.00	515,191,142.75

## 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														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	133,360,000.00				257,295,343.20				37,557,810.04		377,517,790.62		805,730,943.86	1,210,495.98	806,941,439.84
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	133,360,000.00				257,295,343.20				37,557,810.04		377,517,790.62		805,730,943.86	1,210,495.98	806,941,439.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,008,000.00				-40,008,000.00						-18,895,527.93		-18,895,527.93	67,087.54	18,828,440.39
（一）综合收益总额											7,776,472.07		7,776,472.07	67,087.54	7,843,559.61
（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	40,000.00																			
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000.00																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提																				

取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	173,368,000.00				217,287,343.20				37,557,810.04		358,622,262.69		786,835,415.93	1,277,583.52	788,112,999.45

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														
	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	100,000,000.00				108,619,807.38				34,010,879.00		298,454,301.36		541,084,987.74	1,647,971.98	542,732,959.72
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	100,000,000.00				108,619,807.38				34,010,879.00		298,454,301.36		541,084,987.74	1,647,971.98	542,732,959.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,360,000.00				148,675,535.89						17,856,624.13		199,892,160.02	13,208.93	199,905,368.95
（一）综合收益总额											17,856,624.13		17,856,624.13	13,208.93	17,869,833.06
（二）所有者投入和减少资本	33,360,000.00				148,675,535.89								182,035,535.89		182,035,535.89
1. 所有者投入的普通股	33,360,000.00				148,675,535.89								182,035,535.89		182,035,535.89
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	133,360,000.00				257,295,343.27				34,010,879.00		316,310,925.49		740,977,147.76	1,661,180.91	742,638,328.67

## 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	133,360,000.00				260,356,739.92				37,557,810.04	269,302,665.41		700,577,215.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,360,000.00				260,356,739.92				37,557,810.04	269,302,665.41		700,577,215.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,008,000.00				-40,008,000.00					74,318,620.78		74,318,620.78
（一）综合收益总额										100,990,620.78		100,990,620.78
（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										-26,672,000.00		-26,672,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,672,000.00		-26,672,000.00



3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,008,000.00				-40,008,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,008,000.00				-40,008,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	173,368,000.00				220,348,739.92				37,557,810.04	343,621,286.19		774,895,836.15

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	100,000,000.00				111,681,204.10				34,010,879.00	237,380,286.04		483,072,369.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				111,681,204.10				34,010,879.00	237,380,286.04		483,072,369.14
三、本期增	33,36				148,6					15,39		197,4

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0,000. 00				75,53 5.89					7,667. 25		33,20 3.14
(一) 综合 收益总额										15,39 7,667. 25		15,39 7,667. 25
(二) 所有 者投入和减 少资本	33,36 0,000. 00				148,6 75,53 5.89							182,0 35,53 5.89
1. 所有者 投入的普通 股	33,36 0,000. 00				148,6 75,53 5.89							182,0 35,53 5.89
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	133,360,000.00				260,356,739.99				34,010,879.00	252,777,953.29		680,505,572.28

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：四川新闻网传媒（集团）股份有限公司（以下简称“川网传媒”、“公司”或“本公司”）

注册及总部地址：成都高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 5 栋 2、6 层、7 栋 16 层

注册资本：17,336.80 万元

统一社会信用代码：91510100698871173Y

法定代表人：方堃

#### 2、历史沿革

四川新闻网传媒（集团）股份有限公司前身系四川新闻网有限公司，由四川新闻网站独家出资组建，于 2009 年 12 月 23 日在成都市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 510109000103880 的企业法人营业执照。四川手机报公司成立时注册资本 100.00 万元，于 2012 年 12 月 18 日更名为四川新闻网有限公司（以下简称新闻网有限公司）。新闻网有限公司以 2013 年 2 月 28 日为基准日，整体变更为股份有限公司，注册资本变更为 10,000 元人民币，于 2013 年 3 月 29 日在成都市工商行政管理局登记注册。

2021 年 3 月 25 日中国证券监督管理委员会印发的“证监许可[2021]960 号”文《关于同意四川新闻网传媒（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司申请向社会公开发行人民币普通股（A 股）33,360,000 股，募集资金总额 226,514,400.00 元，减除发行费用人民币 44,478,864.18 元后，募集资金净额为 182,035,535.82 元。其中新增注册资本 33,360,000.00 元，新增资本公积 148,675,535.82 元。本次向社会公众公开发行的股票 33,360,000 股，于 2021 年 5 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十次会议，2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》。公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 40,008,000 股。本次转增股本后，公司的总股本由 133,360,000 股增加至 173,368,000 股。

#### 3、公司所属行业性质和经营范围

公司所属行业为互联网和相关服务（I64）

公司经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）（凭增值电信业务经营许可证在有效期内从事经营）；设计、制作、代理、发布国内外各类广告（气球广告除外）；项目投资；信息管理及咨询服务；网络系统集成（涉及许可的凭资质许可证从事经营）；信息技术服务、技术转让；商务咨询（不含前置许可项目，后置许可项目凭资质许可证从事经营）。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 27 日第三届第二十八次董事会批准对外报出。

本公司将四川麻辣社区网络传媒有限公司、四川省新媒互联文化传播有限公司、四川新网公共网络信息管理有限公司、巴中市网络文化传媒有限责任公司、成都网泰文化传媒有限公司、四川发布网络传媒有限公司和四川领航新媒文化科技有限公司共 7 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见附注九之说明。

### 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编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### ② 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## ③金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## ④金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

## 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

##### ②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

##### ③按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

###### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
------------	----	---

## 2) 应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## 3) 合同资产—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	合同资产预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**10、存货**

## (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

按照使用一次转销法进行摊销。

**11、合同资产**

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。



公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### ② 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	3%	1.94%-4.85%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
办公家具	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### （2）借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### （3）借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括著作权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
著作权	5
软件使用权	3-7

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，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。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

#### ①按时点确认的收入

公司提供移动信息服务业务（电信运营商统一收费的手机报业务）、技术开发业务、视频制作服务、互动电视平台业务等服务属于在某一时点履行履约义务。

移动信息服务业务（电信运营商统一收费的手机报业务）收入在电信运营商根据合同约定向公司按月提供结算数据，公司将技术后台统计数据与电信运营商提供数据核对无误后确认。

技术开发及视频制作服务业务收入在公司将产品交付给客户并经由客户验收后确认。

互动电视平台业务收入在公司获取电信运营商按月提供的互动电视平台业务结算单，且双方确认一致时确认。

#### ②按履约进度确认的收入

公司提供新媒体整合营销业务（不含视频制作服务、技术开发业务）、其他业务等服务属于在某一时段履行的履约义务，按照直线法摊销确认收入。

## 23、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、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。

## 25、租赁

### （1）公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### ②租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。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付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 26、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、20%、25%

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
本公司	0%
四川省新媒互联文化传播有限公司	20%
四川麻辣社区网络传媒有限公司	20%
四川发布网络传媒有限公司	20%
成都网泰文化传媒有限公司	20%
巴中市网络文化传媒有限公司	20%
四川领航新媒文化科技有限公司	20%
四川新网公共网络信息管理有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《财政部 税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）规定，于财税〔2019〕16号文下发之前已经审核认定享受财税〔2014〕84号文税收优惠政策的转制文化企业，可按财税〔2019〕16号文规定继续享受上述税收优惠政策，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。本公司2022年度继续享受免交企业所得税税收优惠，2022年度党报党刊类收入继续享受免征增值税税收优惠。

### 3、其他

根据《财政部关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司的子公司四川麻辣社区网络传媒有限公司、四川省新媒互联文化传播有限公司、巴中市网络文化传媒有限公司、成都网泰文化传媒有限公司、四川发布网络传媒有限公司、四川领航新媒文化科技有限公司本报告期应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率计算的应纳税额再减半缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第11号）规定，自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。本公司的子公司巴中市网络文化传媒有限公司本报告期月销售额15万元以下（含本数）的月度免交增值税。



## 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	9,920.00	9,000.00
银行存款	548,239,891.34	590,683,422.52
合计	548,249,811.34	590,692,422.52

其他说明

银行存款期末余额中包括一年内到期的大额存单 30,000,000.00 元

### 2、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	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00
其中：										
银行承兑汇票	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00
合计	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00	500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	500,000.00

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	500,000.00		
合计	500,000.00		

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

### 3、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	1,359,727.51	1.85%	1,359,727.51	100.00%		1,359,727.51	1.86%	1,359,727.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,128,563.99	98.15%	11,224,544.35	15.56%	60,904,019.64	71,747,948.89	98.14%	11,291,568.01	15.74%	60,456,380.88
其中：										
合计	73,488,291.50	100.00%	12,584,271.86	17.12%	60,904,019.64	73,107,676.40	100.00%	12,651,295.52	17.31%	60,456,380.88

按单项计提坏账准备：1,359,727.51

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
四川新华远和旅游投资有限公司	471,698.10	471,698.10	100.00%	预期无法收回
自贡高中压阀门股份有限公司	189,811.32	189,811.32	100.00%	预期无法收回
广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司	176,562.43	176,562.43	100.00%	预期无法收回
成都联众品牌营销策划有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00%	预期无法收回
成都北纬三十度广告有限公司	112,050.00	112,050.00	100.00%	预期无法收回
剑阁县蜀道农业科技有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	预期无法收回
达州新网文化传媒有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	预期无法收回
四川新希望房地产开发有限公司	51,509.43	51,509.43	100.00%	预期无法收回
巴中市恩阳区第二小学	20,000.00	20,000.00	100.00%	预期无法收回
法制频道	17,000.00	17,000.00	100.00%	预期无法收回
巴中市恩阳区玉山中学	15,000.00	15,000.00	100.00%	预期无法收回
会展频道	13,000.00	13,000.00	100.00%	预期无法收回
成都璞瑞公关策划有限公司	12,050.00	12,050.00	100.00%	预期无法收回
巴中市恩阳区花丛中学	10,000.00	10,000.00	100.00%	预期无法收回
巴中市恩阳区第四小学	10,000.00	10,000.00	100.00%	预期无法收回
广州七侠网络科技有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00%	预期无法收回
稻城县人民政府办公室	6,000.00	6,000.00	100.00%	预期无法收回
北京哦哦眼镜科技发展有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00%	预期无法收回
四川省交通运输厅	3,396.23	3,396.23	100.00%	预期无法收回
卓望信息技术（北京）有限公司	3,030.00	3,030.00	100.00%	预期无法收回
宜宾无界网络文化传播有限责任公司	1,120.00	1,120.00	100.00%	预期无法收回
合计	1,359,727.51	1,359,727.51		

按组合计提坏账准备：11,224,544.35

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	56,681,737.14	2,834,086.85	5.00%
1-2年	5,061,716.72	506,171.67	10.00%

2-3 年	1,791,322.49	537,396.75	30.00%
3-4 年	2,104,288.58	1,052,144.31	50.00%
4-5 年	973,771.49	779,017.20	80.00%
5 年以上	5,515,727.57	5,515,727.57	100.00%
合计	72,128,563.99	11,224,544.35	

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）	56,681,737.14
1 至 2 年	5,061,716.72
2 至 3 年	1,791,322.49
3 年以上	9,953,515.15
3 至 4 年	2,627,496.11
4 至 5 年	988,771.49
5 年以上	6,337,247.55
合计	73,488,291.50

## （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	
单项计提坏账准备	1,359,727.51					1,359,727.51
按组合计提坏账准备	11,291,568.01	-67,023.66				11,224,544.35
合计	12,651,295.52	-67,023.66				12,584,271.86

## （3）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	11,521,873.34	15.68%	576,093.67
第二名	2,218,628.00	3.02%	110,931.40
第三名	1,764,294.33	2.40%	88,214.72
第四名	1,584,326.05	2.16%	79,216.30
第五名	1,502,000.00	2.04%	75,100.00
合计	18,591,121.72	25.30%	

## 4、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	1,948,729.04	70.95%	3,469,653.07	77.39%
1 至 2 年	186,282.53	6.78%	402,384.32	8.97%
2 至 3 年	51,222.51	1.87%	51,222.38	1.14%
3 年以上	560,209.43	20.40%	560,209.43	12.49%
合计	2,746,443.51		4,483,469.20	

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	505,620.67	18.41%
第二名	269,735.62	9.82%
第三名	245,281.11	8.93%
第四名	193,134.16	7.03%
第五名	174,201.24	6.34%
合计	1,387,972.80	50.53%

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,643,190.71	4,138,249.04
合计	5,643,190.71	4,138,249.04

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,212,631.72	5,087,914.72
备用金	1,386,080.06	1,030,452.61
垫付职工社保费	385,174.96	284,330.65
其他	184,989.47	186,431.45
合计	8,168,876.21	6,589,129.43

#### 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	115,018.15	80,005.55	2,255,856.69	2,450,880.39
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

--转入第二阶段	-78,184.24	78,184.24		
--转入第三阶段		-172,486.31	172,486.31	
本期计提	120,138.43	170,665.00	-215,998.32	74,805.11
2022 年 6 月 30 日余额	156,972.34	156,368.48	2,212,344.68	2,525,685.50

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）	3,139,446.76
1 至 2 年	1,563,684.79
2 至 3 年	1,724,863.05
3 年以上	1,740,881.61
3 至 4 年	86,453.50
4 至 5 年	13,845.50
5 年以上	1,640,582.61
合计	8,168,876.21

### 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	
单项计提坏账准备	790,692.77					790,692.77
按组合计提坏账准备	1,660,187.62	74,805.11				1,734,992.73
合计	2,450,880.39	74,805.11				2,525,685.50

### 4) 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
成都公交传媒有限公司	押金保证金	1,988,516.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	24.34%	164,504.80
成都天投实业有限公司	押金保证金	1,460,150.00	2-3 年	17.87%	438,045.00
成都高投置业有限公司	押金保证金	771,553.50	1 年以内、3-4 年、4-5 年、5 年以上	9.45%	563,044.64
东方希望集团成都有限公司	押金保证金	339,315.53	5 年以上	4.15%	339,315.53
张声远	备用金	316,394.59	5 年以上	3.87%	316,394.59
合计		4,875,929.62		59.68%	1,821,304.56

## 6、合同资产

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
应收业务款项	4,901,818.88	245,090.94	4,656,727.94	1,537,879.69	76,893.98	1,460,985.71
合计	4,901,818.88	245,090.94	4,656,727.94	1,537,879.69	76,893.98	1,460,985.71

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收业务款项	168,196.96			
合计	168,196.96			——

其他说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	209,536.81	145,819.01
留抵扣增值税进项税额	352,902.89	
待收进项税发票金额	3,207,216.40	3,207,216.40
预购业务活动物资	285,186.00	285,186.00
合计	4,054,842.10	3,638,221.41

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		新增或追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川云竞文化科技有限公司	2,597,778.25			-4,915.95						2,592,862.30	
四川优联通信工程有限公司		1,000,000.00		1,870.63						1,001,870.63	
四川学考科技有限公司				2,434.75						2,434.75	

小计	2,597,778.25	1,000,000.00		-610.57						3,597,167.68
合计	2,597,778.25	1,000,000.00		-610.57						3,597,167.68

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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（封闭式基金）	50,842,952.38	50,842,952.38
合计	50,842,952.38	50,842,952.38

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	86,994,219.89	88,036,343.84
合计	86,994,219.89	88,036,343.84

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	办公家具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	89,647,049.50	5,196,510.33	1,504,613.91	20,210,624.54	116,558,798.28
2.本期增加金额		187,681.42	8,142.83	899,714.82	1,095,539.07
（1）购置		187,681.42	8,142.83	899,714.82	1,095,539.07
3.本期减少金额				49,175.43	49,175.43
（1）处置或报废				49,175.43	49,175.43
4.期末余额	89,647,049.50	5,384,191.75	1,512,756.74	21,061,163.93	117,605,161.92
二、累计折旧					
1.期初余额	6,913,226.77	4,680,113.76	1,397,764.25	15,531,349.66	28,522,454.44
2.本期增加金额	1,053,996.15	100,825.21	16,179.32	965,187.06	2,136,187.74
（1）计提	1,053,996.15	100,825.21	16,179.32	965,187.06	2,136,187.74
3.本期减少金额				47,700.15	47,700.15
（1）处置或报废				47,700.15	47,700.15
4.期末余额	7,967,222.92	4,780,938.97	1,413,943.57	16,448,836.57	30,610,942.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	81,679,826.58	603,252.78	98,813.17	4,612,327.36	86,994,219.89
2.期初账面价值	82,733,822.73	516,396.57	106,849.66	4,679,274.88	88,036,343.84

## (2) 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
新雨香沁房产和车位	74,404,197.46	正在办理过程中

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	公交站牌	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,876,173.88	8,771,583.01	17,647,756.89
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	8,876,173.88	8,771,583.01	17,647,756.89
二、累计折旧			
1.期初余额	2,996,178.14	2,871,994.31	5,868,172.45
2.本期增加金额	1,498,089.08	1,435,997.18	2,934,086.26
(1) 计提	1,498,089.08	1,435,997.18	2,934,086.26
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,494,267.22	4,307,991.49	8,802,258.71
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,381,906.66	4,463,591.52	8,845,498.18
2.期初账面价值	5,879,995.74	5,899,588.70	11,779,584.44

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	著作权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	32,154,433.79	18,000,000.00	50,154,433.79
2.本期增加金额	259,292.03		259,292.03
(1) 购置	259,292.03		259,292.03
3.本期减少金额			
4.期末余额	32,413,725.82	18,000,000.00	50,413,725.82
二、累计摊销			
1.期初余额	17,470,589.79	900,000.00	18,370,589.79



2.本期增加金额	2,341,315.36	1,800,000.00	4,141,315.36
（1）计提	2,341,315.36	1,800,000.00	4,141,315.36
3.本期减少金额			
4.期末余额	19,811,905.15	2,700,000.00	22,511,905.15
三、减值准备			
1.期初余额	95,720.34		95,720.34
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	95,720.34		95,720.34
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,506,100.33	15,300,000.00	27,806,100.33
2.期初账面价值	14,588,123.66	17,100,000.00	31,688,123.66

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	12,588.09		10,789.92		1,798.17
版权使用费	215,693.04	167,304.86	185,377.52		197,620.38
车位使用费	1,330,299.73		50,200.02		1,280,099.71
广告牌修建费	226,203.90		96,198.60		130,005.30
合计	1,784,784.76	167,304.86	342,566.06		1,609,523.56

### 14、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	3,336,694.27	166,834.72	4,864,042.50	175,927.62
合计	3,336,694.27	166,834.72	4,864,042.50	175,927.62

#### （2）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		166,834.72		175,927.62

#### （3）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,114,074.37	10,410,747.73
可抵扣亏损	7,594,927.32	7,594,927.32
合计	19,709,001.69	18,005,675.05

## (4) 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	103,154.31	103,154.31	
2024 年	125,332.78	125,332.78	
2025 年	1,772,156.24	1,772,156.24	
2026 年	5,594,283.99	5,594,283.99	
合计	7,594,927.32	7,594,927.32	

## 15、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
一年以上的大额存单	67,653,545.20		67,653,545.20	86,126,946.57		86,126,946.57
预付购房款	1,339,037.00		1,339,037.00	1,339,037.00		1,339,037.00
预付股权投资款				1,000,000.00		1,000,000.00
其他				205,100.00		205,100.00
合计	68,992,582.20		68,992,582.20	88,671,083.57		88,671,083.57

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内容提供商结算款	19,966,197.95	18,070,517.57
技术开发及服务款	3,546,402.44	3,149,306.61
运营商渠道款	2,865,616.13	1,841,064.46
广告宣传款	4,714,690.73	2,470,747.32
其他	1,493,239.83	1,676,532.32
合计	32,586,147.08	27,208,168.28

## 17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宣传推广服务业务款	11,397,329.88	14,206,414.08
移动信息服务业务款	8,032,569.13	17,170,631.19
网络舆情服务业务款	3,065,655.30	4,025,903.29
其他业务款		64,494.24
合计	22,495,554.31	35,467,442.80

## 18、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	19,514,203.03	36,940,876.32	42,207,935.10	14,247,144.25
二、离职后福利-设定提存计划	3,444,902.51	3,858,604.03	5,511,715.64	1,791,790.90
三、辞退福利		13,800.00	13,800.00	
合计	22,959,105.54	40,813,280.35	47,733,450.74	16,038,935.15

## (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	12,589,661.43	31,605,159.73	36,859,174.29	7,335,646.87
2、职工福利费		52,286.90	52,286.90	
3、社会保险费		994,698.64	994,698.64	
其中：医疗保险费		912,756.60	912,756.60	
工伤保险费		12,869.90	12,869.90	
生育保险费		-27.70	-27.70	
大病统筹医疗保险		69,099.84	69,099.84	
4、住房公积金		1,493,593.60	1,493,593.60	
5、工会经费和职工教育经费	6,460,172.81	1,099,683.51	872,995.93	6,686,860.39
6、其他短期薪酬	464,368.79	1,656,670.62	1,896,402.42	224,636.99
7、商业保险		38,783.32	38,783.32	
合计	19,514,203.03	36,940,876.32	42,207,935.10	14,247,144.25

## (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		1,863,837.52	1,863,837.52	
2、失业保险费		68,929.34	68,929.34	
3、企业年金缴费	3,444,902.51	1,925,837.17	3,578,948.78	1,791,790.90
合计	3,444,902.51	3,858,604.03	5,511,715.64	1,791,790.90

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	468,907.80	899,820.21
企业所得税	384,927.67	24,596,607.15
个人所得税	7,393.48	42,269.75
城市维护建设税	72,463.70	44,224.24
残疾人保障基金		102,130.58
文化事业建设费	143,090.33	117,894.14
教育费附加	30,979.15	18,953.18
地方教育附加	20,652.85	12,635.55
印花税	4,171.35	56,091.55
合计	1,132,586.33	25,890,626.35

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,907,151.76	9,021,433.23
合计	4,907,151.76	9,021,433.23

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退还政府补助款		4,266,170.96
往来款	2,200,000.00	2,200,000.00
预提费用	599,866.42	272,175.45
质保金、保证金	1,038,330.10	1,071,799.48
其他	1,068,955.24	1,211,287.34
合计	4,907,151.76	9,021,433.23

## 21、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	4,566,264.49	5,078,217.24
合计	4,566,264.49	5,078,217.24

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,351.52	196,949.53
合计	12,351.52	196,949.53

## 23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,167,333.51	6,296,884.76
未确认融资费用	-164,439.98	-358,251.95
合计	4,002,893.53	5,938,632.81

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,244,291.66		489,261.10	1,755,030.56	用于弥补公司未来发生的相关成本费用的政府补助
合计	2,244,291.66		489,261.10	1,755,030.56	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川政务发布云平台-四川发布项目	2,244,291.66			489,261.10			1,755,030.56	与收益相关

## 25、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	133,360,000.00			40,008,000.00		40,008,000.00	173,368,000.00

其他说明：

2022年5月17日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，2022年5月30日，公司2021年度权益分派实施完成，以资本公积转增股本40,008,000股，本次转增股本后，公司的总股本由133,360,000股增加至173,368,000股。

## 26、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）	256,346,576.45		40,008,000.00	216,338,576.45
其他资本公积	948,766.75			948,766.75
合计	257,295,343.20		40,008,000.00	217,287,343.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年5月17日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，2022年5月30日，公司2021年度权益分派实施完成，以资本公积转增股本40,008,000股，本次转增股本后，公司的总股本由133,360,000股增加至173,368,000股。

## 27、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	37,557,810.04			37,557,810.04
合计	37,557,810.04			37,557,810.04

## 28、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	377,517,790.62	298,454,301.36

调整后期初未分配利润	377,517,790.62	298,454,301.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,776,472.07	82,610,420.30
减：提取法定盈余公积		3,546,931.04
应付普通股股利	26,672,000.00	
期末未分配利润	358,622,262.69	377,517,790.62

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,883,155.96	49,871,233.67	81,795,914.97	43,011,855.24
其他业务			157,741.76	149,730.83
合计	82,883,155.96	49,871,233.67	81,953,656.73	43,161,586.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	82,883,155.96	82,883,155.96
其中：		
新媒体整合营销	43,721,772.35	43,721,772.35
移动信息服务	30,763,455.35	30,763,455.35
互动电视及其他	8,397,928.26	8,397,928.26
按商品转让的时间分类	82,883,155.96	82,883,155.96
其中：		
在某一时点确认收入	43,992,363.97	43,992,363.97
在某一时段内确认收入	38,890,791.99	38,890,791.99
合计	82,883,155.96	82,883,155.96

与履约义务相关的信息：

无

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 40,429,100.45 元，其中，32,426,107.29 元预计将于 2022 年度确认收入，6,430,929.18 元预计将于 2023 年度确认收入，1,572,063.98 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 30、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	139,453.23	53,994.25
教育费附加	98,641.69	38,902.12
房产税	375,762.69	45,927.56
土地使用税	7,650.61	1,238.88
车船使用税	7,050.00	7,200.00

印花税	1,000.00	
文化事业建设费	101,882.49	
合计	731,440.71	147,262.81

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,425,564.89	9,469,407.69
广告及业务宣传费	2,101,177.14	1,087,332.19
会议费	415,020.77	609,720.42
业务招待费	431,772.61	559,829.39
差旅费	99,839.50	375,998.26
办公费	221,516.27	156,864.10
其他	348,213.62	399,718.34
合计	14,043,104.80	12,658,870.39

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,219,359.54	8,135,178.40
项目费用	1,028,014.45	1,117,482.90
房租及物业管理费	2,603,364.86	2,342,126.61
办公差旅费	954,147.70	2,112,762.56
车辆使用费	196,934.40	284,666.90
折旧及摊销费	3,170,684.02	1,323,571.62
残疾人就业保障金		59,071.63
业务招待费	78,269.68	311,063.38
中介机构费	59,906.95	268,335.31
其他	128,979.57	254,171.62
合计	17,439,661.17	16,208,430.93

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,685,789.85	-2,535,685.14
手续费支出	16,345.11	24,041.57
利息费用	663,423.84	
合计	-7,006,020.90	-2,511,643.57

### 34、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
与收益相关的政府补助	612,969.14	1,158,502.98
增值税加计扣除	11,828.99	
代扣个人所得税手续费返还	49,445.22	
合计	674,243.35	1,158,502.98

**35、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-610.57	4,020,828.88
合计	-610.57	4,020,828.88

**36、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,781.45	-500,742.87
合同资产减值损失		-9,488.77
合计	-7,781.45	-510,231.64

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-168,196.96	
合计	-168,196.96	

**38、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
固定资产处置收益	-555.28	-8,659.71

**39、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
政府补助		1,000,000.00	
其他	5,702.49	9.43	5,702.49
合计	5,702.49	1,000,009.43	

**40、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金及违约金支出	108.67		
非流动资产损毁报废损失	0.00		
其他	45,290.00		
合计	45,398.67		



#### 41、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	412,608.11	53,516.67
递延所得税费用	9,092.90	26,250.31
合计	421,701.01	79,766.98

##### (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	8,265,260.62
子公司适用不同税率的影响	347,109.76
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	68,818.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	5,772.31
所得税费用	421,701.01

#### 42、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
押金保证金		72,002.11
政府补助	127,829.24	1,033,811.05
利息收入	6,159,191.22	2,535,682.03
往来及其他	444,028.64	260,331.96
合计	6,731,049.10	3,901,827.15

##### (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	201,138.25	
付现费用	7,567,346.11	10,811,424.21
退还政府补助	4,266,170.96	
其他	502,177.36	492,456.94
合计	12,536,832.68	11,303,881.15

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让相关税费	24,605,538.66	
合计	24,605,538.66	

## (4) 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
支付 IPO 相关费用		28,571,580.00
支付租赁费用	2,641,504.00	
股利分配相关费用	66,680.00	
合计	2,708,184.00	28,571,580.00

## 43、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	7,843,559.61	17,869,833.06
加：资产减值准备	175,978.41	510,231.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,136,187.74	1,855,598.82
使用权资产折旧	2,934,086.26	
无形资产摊销	4,141,315.36	2,315,386.08
长期待摊费用摊销	342,566.06	320,241.40
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）	555.28	8,659.71
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）	-863,174.79	
投资损失（收益以“－”号填列）	610.57	-4,020,828.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,092.90	22,865.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,948,784.60	-27,828,092.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,176,320.31	-9,827,948.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,404,327.51	-18,774,053.11
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	518,249,811.34	555,608,535.32
减：现金的期初余额	580,692,422.52	378,568,236.43
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	-62,442,611.18	177,040,298.89

**(2) 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	518,249,811.34	580,692,422.52
其中：库存现金	9,920.00	9,000.00
可随时用于支付的银行存款	518,239,891.34	580,683,422.52
三、期末现金及现金等价物余额	518,249,811.34	580,692,422.52

其他说明：

期末银行存款余额中包括 1 年以内到期的大额存单 30,000,000.00 元，不作为现金及现金等价物。

**44、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
四川政务发布云平台-四川发布项目	489,261.10	其他收益	489,261.10
稳岗补贴	123,708.04	其他收益	123,708.04

**(2) 政府补助退回情况**适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
移动互联网公共服务平台	536,688.30	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川省群众文化资源云共享项目	184,356.22	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川网络游戏引擎研发平台	222,865.18	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
公众网络信息传播平台	224,644.84	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川省区域特色文化多媒体资源库云共享项目	291,174.44	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
新媒体融合发展项目	861,585.31	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川社区移动互联网信息平台	105,630.70	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川“移动互联网+”多业态商务平台	324,677.33	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川手机报移动大数据智能云媒体系统平台项目	536,546.10	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
《川网视频》全媒体智能发布平台项目	140,806.87	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
《网红四川》直播平台	558,931.57	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求
四川政务发布云平台-四川发布项目	278,264.10	根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》文件的相关要求

其他说明：

根据《四川省文化产业发展专项资金管理办法》退回结余政府补助资金，公司于 2022 年 3 月退回政府补助资金 4,266,170.96 元。

## 八、合并范围的变更

## 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	
麻辣社区	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设
新媒互联	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		同一控制下企业合并
新网公共	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		非同一控制下企业合并
巴中传媒	巴中市	巴中市	互联网和相关服务	51.00%		新设
网泰传媒	成都市	成都市	广告代理	100.00%		新设
发布传媒	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设
领航新媒	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
巴中传媒	49.00%	67,087.54	0.00	1,277,583.52

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
巴中传媒	2,901,398.62	38,524.49	2,939,923.11	332,609.81		332,609.81	2,902,517.54	26,805.32	2,929,322.86	458,922.90		458,922.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
巴中传媒	614,268.17	136,913.34	136,913.34	-224,121.48	524,163.55	26,957.00	26,957.00	20,222.89

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,597,167.68	2,597,778.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,733.88	-34,919.17
--综合收益总额	-11,733.88	-34,919.17

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本附注七.2、七.3、七.5、七.6之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.12%（2022 年 1 月 1 日：34.23%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			50,842,952.38	50,842,952.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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
四川省新传媒有限公司	成都市	商务服务业；计算机服务业；软件业；商品批发与零售	200 万元	44.99%	44.99%

本企业最终控制方是四川省委宣传部。

其他说明：

四川省委宣传部通过其主管和举办的四川省新闻中心持有四川省新传媒有限公司 100%的股权，进而间接持有本公司 44.99%的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川云竞文化科技有限公司	本公司的参股公司
四川优联通信工程有限公司	本公司的参股公司
四川学考科技有限公司	本公司的参股公司

## 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
四川省委讲师团	实际控制人举办的事业单位
四川省对外文化交流中心	实际控制人举办的事业单位
成都市新媒物业管理有限公司	控股股东的全资子公司
四川产业振兴发展投资基金有限公司	持股 5% 以上股东
四川宓禾文化传播有限公司	控股股东联营企业的全资子公司
四川新网银行股份有限公司	高管直系亲属担任董事的公司
成都公交传媒有限公司	上一年度公司全资子公司曾持股 30% 的联营企业

## 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
成都公交传媒有限公司	广告款	3,133,388.14	12,000,000.00	否	2,017,798.63
成都市新媒物业管理有限公司	物业费	412,043.16	960,000.00	否	414,970.08

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
四川省委宣传部	提供宣传服务	2,034,905.46	638,207.52
四川省委员会讲师团	提供宣传、内容、技术服务	811,320.78	820,754.70
四川新网银行股份有限公司	提供宣传推广服务	47,169.84	
成都公交传媒有限公司	提供宣传、内容、技术服务	12,676.89	18,863.21
四川产业振兴发展投资基金有限公司	提供宣传、舆情服务	56,603.76	

**(2) 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	2,425,675.70	1,877,452.61

**(3) 其他关联交易**

关联方	期初	本期增加	本期减少	期末数	利息收入
四川新网银行股份有限公司	319,123,669.82	156,971,489.56	234,461,681.24	241,633,478.14	3,885,720.15

**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	四川新网银行股份有限公司	12,578.66	628.93		
应收账款	四川省委讲师团	229,792.29	11,489.61		
应收账款	四川产业振兴发展投资基金有限公司			14,150.93	707.55
应收账款	四川必禾文化传播有限公司	535,377.36	49,718.87	535,377.36	49,718.87
预付款项	成都市新媒物业管理有限公司	202,021.17			
预付款项	成都公交传媒有限公司			817,245.45	
其他应收款	成都公交传媒有限公司	1,988,516.00	164,504.80	1,057,516.00	56,551.60

**(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	成都公交传媒有限公司	337,240.53	
合同负债	四川省委宣传部	610,062.82	2,593,170.49
合同负债	成都公交传媒有限公司	29,812.50	
合同负债	四川产业振兴发展投资基金有限公司	33,018.87	
合同负债	四川新网银行股份有限公司		34,591.18
合同负债	四川省委讲师团		61,819.33
其他应付款	四川省对外文化交流中心	200,000.00	200,000.00

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**□适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用



### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

##### （1）非货币性资产交换

无

##### （2）其他资产置换

无

#### 4、年金计划

为调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位的凝聚力，2017年12月第一届职工代表大会通过决议建立本公司企业年金计划，并授权总经理办公室组织实施。公司结合实际情况，制定了《四川新闻网传媒（集团）股份有限公司企业年金方案》。

职工参加本方案的条件：(1) 依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务；(2) 与单位签订正式的劳动合同，职工在集团以及关联单位工龄需达一年及以上（特殊情况由集团办公会决定）。

本公司及全资子公司范围内满足上述条件的员工自愿选择是否参加年金计划。

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### （1）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要业务包括新媒体整合营销、移动信息服务和互动电视业务。公司资产、负债为各业务共同占有，将业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，不存在多种经营或跨地区经营。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按业务类别分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、29之说明。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	362,239.52	0.51%	362,239.52	100.00%		362,239.52	0.50%	362,239.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	69,481,891.69	99.49%	7,613,082.86	10.96%	61,868,808.83	71,907,893.05	99.50%	7,913,151.60	11.00%	63,994,741.45
其中：										
合计	69,844,131.21	100.00%	7,975,322.38	11.42%	61,868,808.83	72,270,132.57	100.00%	8,275,391.12	11.45%	63,994,741.45

按单项计提坏账准备：362,239.52

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
自贡高中压阀门股份有限公司	189,811.32	189,811.32	100.00%	预期无法收回
广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司	131,911.97	131,911.97	100.00%	预期无法收回
法制频道	17,000.00	17,000.00	100.00%	预期无法收回
会展频道	13,000.00	13,000.00	100.00%	预期无法收回
稻城县人民政府办公室	6,000.00	6,000.00	100.00%	预期无法收回
四川省交通运输厅	3,396.23	3,396.23	100.00%	预期无法收回
宜宾无界网络文化传播有限责任公司	1,120.00	1,120.00	100.00%	预期无法收回

按组合计提坏账准备：7,613,082.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	44,990,594.15	7,613,082.86	16.92%
合并范围内关联往来	24,491,297.54		
合计	69,844,131.21	7,613,082.86	

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）	37,249,550.45
1 至 2 年	1,816,647.94
2 至 3 年	4,253,057.09
3 年以上	26,524,875.73
3 至 4 年	9,104,945.73
4 至 5 年	8,234,289.32
5 年以上	9,185,640.68
合计	69,844,131.21

## （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	
单项计提坏账准备	362,239.52					362,239.52
按组合计提坏账准备	7,913,151.60	-300,068.74				7,613,082.86
合计	8,275,391.12	-300,068.74				7,975,322.38

## （3）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	11,889,682.52	17.02%	
第二名	11,154,583.32	15.97%	557,729.17
第三名	9,233,135.74	13.22%	
第四名	3,368,479.28	4.82%	
第五名	1,764,294.33	2.53%	88,214.72
合计	37,410,175.19	53.56%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,766,144.06	
其他应收款	1,719,024.76	1,167,726.57
合计	44,485,168.82	1,167,726.57

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川新网公共网络信息管理有限公司	42,766,144.06	
合计	42,766,144.06	

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,898,589.14	1,795,477.89
备用金	946,520.11	563,248.42
垫付职工社保费	352,295.55	258,137.67
其他	153,119.74	154,680.14
合计	3,350,524.54	2,771,544.12

## 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	40,452.39	31,816.63	1,531,548.53	1,603,817.55
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-14,641.52	14,641.52		
--转入第三阶段		-11,533.58	11,533.58	
本期计提	44,857.35	-5,641.54	-11,533.58	27,682.23
2022 年 6 月 30 日余额	70,668.22	29,283.03	1,531,548.53	1,631,499.78

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）	1,413,364.37
1 至 2 年	292,830.31
2 至 3 年	115,335.83
3 年以上	1,528,994.03
3 至 4 年	60,892.50
4 至 5 年	8,000.00
5 年以上	1,460,101.53

合计	3,350,524.54
----	--------------

### 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	1,603,817.55	27,682.23				1,631,499.78
合计	1,603,817.55	27,682.23				1,631,499.78

### 4) 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
成都高投置业有限公司	押金保证金	720,619.20	1年以内、3-4年、4-5年、5年以上	21.51%	548,527.92
东方希望集团成都有限公司	押金保证金	339,315.53	5年以上	10.13%	339,315.53
张声远	备用金	316,394.59	5年以上	9.44%	316,394.59
中国移动通信集团四川有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3年、5年以上	5.97%	130,000.00
李绿韵	备用金	80,000.00	1年以内	2.39%	4,000.00
合计		1,656,329.32		49.44%	1,338,238.04

## 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	65,772,905.86		65,772,905.86	65,772,905.86		65,772,905.86
对联营、合营企业投资	2,592,862.30		2,592,862.30	2,597,778.25		2,597,778.25
合计	68,365,768.16		68,365,768.16	68,370,684.11		68,370,684.11

### (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		
四川麻辣社区传媒有限责任公司	9,944,400.00					9,944,400.00	
四川新媒互联文化传播有限公司	13,809,358.51					13,809,358.51	
四川新网公共网络	8,999,147.35					8,999,147.35	

信息管理有限公司							
巴中市网络文化传媒有限责任公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
成都网泰文化传媒有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
四川发布网络传媒有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
四川领航新媒体科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	65,772,905.86					65,772,905.86	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川云竞文化科技有限公司	2,597,778.25			-4,915.95						2,592,862.30	
小计	2,597,778.25			-4,915.95						2,592,862.30	
合计	2,597,778.25			-4,915.95						2,592,862.30	

## 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	61,939,752.55	35,223,289.16	63,206,901.38	30,837,663.57
其他业务			129,276.18	
合计	61,939,752.55	35,223,289.16	63,336,177.56	30,837,663.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	61,939,752.55	61,939,752.55
其中：		
新媒体整合营销	23,502,988.70	
移动信息服务	30,038,835.59	
互动电视及其他	8,397,928.26	
按商品转让的时间分类	61,939,752.55	61,939,752.55

其中：		
在某一时点确认收入	42,866,608.98	42,866,608.98
在某一时段内确认收入	19,073,143.57	19,073,143.57
合计	61,939,752.55	61,939,752.55

与履约义务相关的信息：

无

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 24,531,984.68 元，其中，21,429,921.33 元预计将于 2022 年度确认收入，2,950,858.99 元预计将于 2023 年度确认收入，151,204.36 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,915.95	-5,161.05
子公司投资收益	92,766,144.06	
合计	92,761,228.11	-5,161.05

## 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	-555.28	
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）	612,969.14	详见本文“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 44、政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,749.04	
减：所得税影响额	601.52	
少数股东权益影响额	1,604.67	
合计	619,956.71	--

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	0.97%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.04	0.04

## 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

无

## 4、其他

无