



四川新闻网传媒（集团）股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-020

2025 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。

公司负责人杨杪、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次半年报的董事会会议。

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	1
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、环境和社会	24
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	37
第八节 财务报告	38

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：董事会办公室。

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
川网有限	指	四川新闻网有限公司，系公司前身
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
四川省委宣传部	指	中国共产党四川省委员会宣传部
四川新传媒集团（曾用名：四川新传媒）	指	四川新传媒集团有限公司（曾用名：四川省新传媒有限公司）
中国青年出版社	指	中国青年出版总社有限公司
麻辣社区	指	四川麻辣社区网络传媒有限公司
新媒互联	指	四川省新媒互联文化传播有限公司
新网公共	指	四川新网公共网络信息管理有限公司
网泰传媒	指	成都网泰文化传媒有限公司
四川发布	指	四川发布网络传媒有限公司
领航新媒	指	四川领航新媒文化科技有限公司
公交传媒	指	成都公交传媒有限公司
《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	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2025 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	杨杪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢佳	林苹
联系地址	成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 19 楼	成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 19 楼
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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 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 2024 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）	135,209,867.66	104,742,605.57	29.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,738,405.84	5,705,130.15	-52.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,548,996.90	5,266,814.55	-51.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,677,011.53	-13,195,240.86	362.80%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.34%	0.71%	-0.37%
	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）	1,124,736,089.77	1,183,890,342.17	-5.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	808,306,929.62	805,218,523.78	0.38%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,135.36	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	145,511.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,198.18	
减：所得税影响额	53.03	
少数股东权益影响额（税后）	-12.86	
合计	189,408.94	

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，治理水平持续提升。

报告期内，公司主营业务及经营模式如下：

（一）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。服务类型包括：宣传推广服务、网络舆情服务、广告代理运营、技术服务等，客户广泛覆盖四川省内各大企业、事业单位及党政部门。

宣传推广服务系公司通过与客户沟通后，明确客户需求，客户根据公司所提供的新媒体整合营销服务选定一项或多项组合的宣传推广业务。公司根据客户需求，为客户定制高品质、全方位的传播与策划解决方案，配合传播策略，灵活组合产品，全面保障客户宣传或营销效果，主要形式有广告宣传服务、宣传活动策划、新媒体托管运营等。

网络舆情服务系公司通过关注互联网上对客户有较强影响力和倾向性的言论和观点，并对该类信息进行跟踪、分析后向客户提供咨询建议，帮助客户应对网络舆情事件、维护品牌形象，收取相关服务费。

广告代理运营系通过公司代理的地铁、公交等户外广告资源为客户提供广告发布服务，获取广告代理收益。公司竞得成都轨道交通线网广告资源运营项目，获得成都轨道交通 17 条线路的媒体广告资源运营权，依托川网传媒独家运营的地铁线路平面媒介资源，为广告主提供精准的受众定位和投放策略，提供广告策划、投放执行以及效果监测等全方位服务，从而获取广告投放收益。

（二）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。服务类型包括：手机报信息传播、手机报增值服务。

手机报信息传播业务系公司通过手机报产品形式向订阅用户推送新闻信息内容的业务，目前公司手机报产品主要包括《四川手机报》《党政手机报》两大类。

手机报增值服务系公司手机报业务除通过手机报信息发送收取信息服务费外，还提供手机报广告宣传、移动技术服务、内容安全审核服务等增值服务。

（三）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	53,757,432.62	39.76%	47,830,282.89	45.66%	12.39%

(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	18,646,651.70	13.79%	16,302,837.53	15.56%	14.38%
手机报信息传播	35,110,780.92	25.97%	31,527,445.36	30.10%	11.37%

(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	4,373.00	53,757,432.62		4,428.00	47,830,282.89	

(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、党政资讯等多元化新闻信息内容，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.scpublic.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	2025 年上半年
付费手机报产品月均计费用户数（万户）	214
手机报产品覆盖用户数量（万户）	6,465
手机运营平台覆盖用户数量（万户）	7,584
月均发稿量（条）	6,280
月均互动活动参与量（万条）（注 1）	2.32

月均互动点击量（万条）（注 2）	1,810
------------------	-------

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		2025 年上半年
客户端期末注册用户数（万）		64.2
微博期末粉丝数（万）		657.1
微信期末关注量（万）		110
阅读量（万）	客户端（注 3）	2,197
	微博（注 3）	18,326
	微信	742

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		2025 年上半年
访问量（PV）（万）（注 4）		9,235
访客数（UV）（万）（注 5）		5,435
月均活跃用户数（万）		436
访客地域分布	四川省内	68.18%
	四川省外	31.82%
平均访问时长（秒，注 6）		195.00
用户粘性（注 7）		48.33%

注 4：访问量（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，访问量值累计，下同；

注 5：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，下同；

注 6：平均访问时长，指访客在一次访问中，平均打开网站的时长，下同；

注 7：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，下同。

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		2025 年上半年
期末注册用户数（万）（注 8）		800
微博期末粉丝量（万）		132.2
月均活跃用户数（万）		436
阅读量（万）	客户端	7,619
	微博	5,000

注 8：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		2025 年上半年
访问量（PV）（万）		778.40
访客数（UV）（万）		514.83

访客地域分布	四川省内	73.3%
	四川省外	26.7%
平均访问时长（秒）		175.00
用户粘性		29.74%
四川新闻网官方微博期末粉丝数（万）		201.00
四川新闻网官方微信期末关注量（万）		59.50
阅读量（万）	微博	13,378.00
	微信	796.00

⑤中国西部网

中国西部网		2025 年上半年
访问量（PV）（万）		2.04
访客数（UV）（万）		1.60
访客地域分布	四川省内	71.87%
	四川省外	28.13%
平均访问时长（秒）		123.00
用户粘性		17.50%

二、核心竞争力分析

1、与商业网站相比，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等多项准入门槛较高的互联网相关业务经营资质。

公司拥有一类新闻资质，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，公司具备互联网新闻信息服务一类资质。移动信息服务业务方面，公司拥有国家新闻出版署签发的网络报纸、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、四川省内品牌优势明显

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕中心、服务大局，坚持守正创新，打造出以融媒体、智媒体和富媒体为核心的多维一体的媒体平台矩阵，形式涵盖网站、手机报、微博、微信、论坛社区和互动电视等，形成了“网、端、微、屏”立体传播体系。公司旗下的四川新闻网是四川省门户网站，长期承担主题宣传和舆论引导任务，近年来，多次荣获“四川新闻奖”一、二、三等奖及“中国新闻奖”，在全国省级新闻网站综合传播力榜中排名前十，网站综合传播力位居四川第一。

公司旗下的品牌优势明显：四川发布是国信办确认的四川唯一省级政务发布平台，在全国政务新媒体综合影响力排名中名列省级第一。“麻辣社区”构建四川“走群众路线”主平台、主阵地，全省上万家党政部门实名入驻麻辣社区。川网传媒积极履行主流媒体的社会责任，不断提升内容传播力和品牌优势。

3、用户规模庞大，粘性优势突出

公司通过新闻网站、手机报、四川发布、户外广告等多种宣传渠道，既能服务企业事业单位客户，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。公司通过多年的业务发展和客户合作，拥有了大量优质、高粘度的用户资源。公司与四川省内 21 个市（州）、183 个县（市、区）的人民政府和省级单位、部门长期保持优良的合作关系。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，行业覆盖包括教育、医疗、卫生、交通运输等主要民生领域，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，平台全面支撑全国多个省级手机报的运营，并提供持续技术支持，覆盖省内用户 7,000 余万人。

公司高度重视新兴科技对公司发展的引领作用，通过强化科技布局，加快推进媒体融合的技术支撑，坚持先进技术为支撑，用融合传播方式和多样态融合产品，结合大数据分析能力、多渠道发布能力和新媒体开发运营能力，实现宣传内容最大范围的有效传播，为用户提供个性化服务，进一步增加客户粘性。

4、党媒服务党政机关及国企的先发优势

公司作为四川省重点文化传媒产业集团和四川省主流媒体，长期服务于四川省内各级党政机关和行业部门，与各地地方党政部门关系良好。在为他们提供时政新闻内容、对外宣传等日常宣传工作服务外，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。

5、信息获取优势

公司作为一家拥有全业务经营资质的新媒体企业，拥有多个新媒体平台，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。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。

三、主营业务分析

概述

公司主要经营情况参见本节的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

报告期内，公司实现营业收入 13,520.99 万元，同比增加 29.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 273.84 万元，同比下降 52%；公司基本每股收益为 0.02 元，同比下降 33.33%。收入增长的主要原因为：主营业务总体保持稳定增长，2024 年 7 月公司取得成都轨道交通线网广告资源运营权，新增地铁媒介运营业务，推动公司收入进一步增长。利润下滑的主要原因为：1、公司加大了研发费用及新项目投入，“川网云”等技术项目全面推进；2、公司新业务尚处于运营初期；3、公司搬迁至新办公地址，办公楼装修费摊销及相关资产折旧增加。

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	135,209,867.66	104,742,605.57	29.09%	
营业成本	99,806,344.84	70,008,391.79	42.56%	主要系本期媒介资源采购费增加
销售费用	12,411,014.99	10,665,174.97	16.37%	
管理费用	20,235,388.14	22,545,820.89	-10.25%	
财务费用	-1,052,119.35	-5,898,018.16	82.16%	主要系公司地铁媒介资源租赁融资费用增加
所得税费用	-526,833.79	1,420,013.91	-137.10%	主要系当期应交所得税费用下降
研发投入	844,892.58	0.00	100.00%	主要系本期研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	34,677,011.53	-13,195,240.86	362.80%	主要系本期收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	14,915,408.83	-54,138,499.54	127.55%	主要系上期购买的大额存单到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-39,167,270.15	-34,325,914.04	-14.10%	
现金及现金等价物净增加额	10,425,150.21	-101,659,654.44	110.25%	主要系经营、投资、筹资现金流综合影响
税金及附加	1,336,928.79	758,272.21	76.31%	主要系本期应交文化事业建设费增加
其他收益	236,874.03	579,808.46	-59.15%	主要系递延收益上期摊销完毕，本期无摊销
投资收益	2,003.76	84,189.05	-97.62%	主要系公司权益法核算的长期股权投资确认的投资收益减少
信用减值损失	395,214.80	-183,586.63	-315.27%	主要系应收账款及其他应收款收回，计提的减值准备减少
资产减值损失	15,253.48	32,313.32	52.80%	主要系本期计提的合同资产减值准备较上期增加

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	79,966,096.41	64,939,461.64	18.79%	82.98%	87.53%	-1.97%
移动信息服务	44,887,839.67	26,273,578.86	41.47%	-11.26%	-6.28%	-3.11%
互动电视及其他	10,355,931.58	8,593,304.34	17.02%	-0.98%	16.99%	-12.75%

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	2,003.76	0.09%	主要系权益法下确认的投资收益	是

资产减值	410,468.28	17.69%	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	2,675.54	0.12%		否
营业外支出	16,437.48	0.71%		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	497,303,490.72	44.22%	487,921,340.51	41.21%	3.01%	
应收账款	75,741,147.23	6.73%	85,139,789.41	7.19%	-0.46%	
合同资产	2,903,062.15	0.26%	3,192,878.43	0.27%	-0.01%	
存货	1,247,190.00	0.11%	1,247,190.00	0.11%		
投资性房地产	74,201,608.79	6.60%	75,432,158.98	6.37%	0.23%	
长期股权投资	3,743,371.99	0.33%	3,741,368.23	0.32%	0.01%	
固定资产	23,272,194.65	2.07%	23,380,964.90	1.97%	0.10%	
使用权资产	193,444,075.88	17.20%	226,889,841.73	19.16%	-1.96%	
合同负债	27,429,032.97	2.44%	45,546,164.58	3.85%	-1.41%	
租赁负债	125,728,090.64	11.18%	154,516,545.41	13.05%	-1.87%	

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								
5.其他非流动金融资产	49,577,701.32		9,577,701.32					49,577,701.32
金融资产小计	49,577,701.32		9,577,701.32					49,577,701.32
上述合计	49,577,701.32		9,577,701.32					49,577,701.32
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

无

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

期末货币资金中包括履约保函保证金 43,500.00 元。

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
49,577,701.32	52,153,609.93	-4.94%

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		9,577,701.32					49,577,701.32	自有资金
合计	40,000,000.00	0.00	9,577,701.32	0.00	0.00	0.00	0.00	49,577,701.32	--

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

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) =	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	--------	-----------	-------------	----------------	-------------------	-----------------	---------------	----------------	------------	---------------	--------------

							(2) / (1)	额		例			
2021年	首次公开发行	2021年05月11日	22,651.44	18,203.55	147.27	831.92	4.57%	10,834.75	18,203.55	100.00%	18,589.12	存放于募集资金专户及现金管理	10,834.75
合计	--	--	22,651.44	18,203.55	147.27	831.92	4.57%	10,834.75	18,203.55	100.00%	18,589.12	--	10,834.75

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，公司首次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数量、项目名称、投资金额及项目建设内容进行调整。

为不耽误项目建设进度，公司于2022年8月26日分别召开第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司增加募投项目实施地点的议案》，同意公司增加“成都市武侯区高升桥路9号罗浮广场606、607、901、902、903室”作为募投项目“全国手机报联合运营平台项目”的实施地点，增加“成都市高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋2、6层、7栋16层”作为募投项目“融媒智能交互平台项目”和“‘川网云’智能技术平台项目”的实施地点。

结合公司发展战略及募集资金投资项目建设实际情况，公司于2025年3月31日召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议，2025年5月9日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的议案》，同意公司根据外部环境及公司实际情况重新论证并终止实施“全国手机报联合运营平台项目”“融媒智能交互平台项目”，调整“‘川网云’智能技术平台项目”实施地点并延期。

截至2025年6月30日，公司实际使用募集资金831.92万元，募集资金专项账户余额5,589.12万元（含利息收入及理财收益），使用募集资金购买大额存单11,000.00万元，转存定期存款2,000.00万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	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															
2021年首次公	2021年05月	全国手机报联	生产建	是	5,630.35	10,437.12	0	0	0	0.00%	已终止	0	0	不适	是

开发行股票	11 日	合运营平台项目	设											用	
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	四川省融媒体中心建设项目	生产建设	是	5,204.4	9,646.15	0	0	0	0.00%	已终止	0	0	不适用	是
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	技术平台改造升级项目	生产建设	是	4,802.1	8,901.88	0	0	0	0.00%	已终止	0	0	不适用	是
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	全媒体采编平台扩充升级项目	生产建设	是	2,566.7	4,759.02	0	0	0	0.00%	已终止	0	0	不适用	是
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	融媒智能交互平台项目	生产建设	是	0	0	0	0	0	0.00%	已终止	0	0	不适用	是
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	“川网云”智能技术平台项目	研发项目	否	0	0	7,368.8	14,727.7	831.92	11.29%	2028年05月17日	0	0	不适用	否
2021年首次公开发行股票	2021年05月11日	尚未决定用途的募集资金	不适用	不适用	0	0	10,834.75	0	0	0.00%	不适用	0	0	不适用	不适用
承诺投资项目小计				--	18,203.55	33,744.17	18,203.55	14,727.7	831.92	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
不适用															
合计				--	18,203.55	33,744.17	18,203.55	14,727.7	831.92	--	--	0	0	--	--

		5	4.17	03 .5 5	7	92						
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>“全国手机报联合运营平台项目”方案形成至今，因省外手机报媒体发展出现重大变化，且全国内容行业已经全面转向新媒体化、短视频化；“融媒智能交互平台项目”因项目实施市场环境已发生较大变化，继续实施项目预计收益受到影响；“川网云”智能技术平台项目”在建设过程中，因人工智能等技术快速发展，该项目部分建设内容未能按原有计划实施。</p> <p>综上，根据公司对未来行业形势的研判，本着审慎使用募集资金的原则，更好地保护公司及投资者的利益，募集资金投资项目建设不及预期。公司已终止实施“全国手机报联合运营平台项目”“融媒智能交互平台项目”，调整“川网云”智能技术平台项目”实施地点并延期。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>因募投项目方案形成至今存在技术革新及市场环境等关键因素的变化，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。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于调整募投项目的公告》。</p> <p>公司本着合理、谨慎、节约、有效的原则，结合公司发展战略及募集资金投资项目建设实际情况，通过审慎权衡募集资金投资项目建设便利性因素和成本效益后，对募集资金投资项目做出整体调整。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 2 日披露的《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的的公告》。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用											
	报告期内发生											
	<p>公司于 2022 年 8 月 26 日分别召开第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司增加募投项目实施地点的议案》，同意公司增加“成都市武侯区高升桥路 9 号罗浮广场 606、607、901、902、903 室”作为募投项目“全国手机报联合运营平台项目”的实施地点，增加“成都市高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 5 栋 2、6 层、7 栋 16 层”作为募投项目“融媒智能交互平台项目”和“川网云”智能技术平台项目”的实施地点。具体内容可参见公司于 2022 年 8 月 27 日披露的《关于公司增加募投项目实施地点的公告》。</p> <p>由于公司办公地点变更，公司于 2025 年 3 月 31 日召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议，2025 年 5 月 9 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的议案》，同意“川网云”智能技术平台项目”实施地点变更为成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 14-19 层。具体内容可参见公司于 2025 年 4 月 2 日披露的《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的的公告》。</p>											
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	不适用											

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司终止实施“全国手机报联合运营平台项目”和“融媒智能交互平台项目”后正在对后续新项目进行论证。截至 2025 年 6 月 30 日，除现金管理的 13,000.00 万元（购买大额存单 11,000.00 万元，转存定期存款 2,000.00 万元）外，公司尚未使用的募集资金全部按规定存放于募集资金专户中，未作其他用途。
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

融资项目名称	募集方式	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
2021 年首次公开发行股票	首次公开发行	“川网云”智能技术平台项目	技术平台改造升级项目	7,368.8	147.27	831.92	11.29 %	2028 年 05 月 17 日	0	不适用	否
			全媒体采编平台扩充升级项目								
合计	--	--	--	7,368.8	147.27	831.92	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司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和 2021 年年度股东大会审议通过了《关于调整募投项目的议案》，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，在保障募投项目顺利实施的前提下，在基本保持原募投项目总体建设目标基础上，对原披露的募投项目建设目标、实施计划、投资规模、经济效益等进行相应调整。具体内容可参见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于调整募投项目的公告》。</p> <p>公司于 2025 年 3 月 31 日分别召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，2025 年 5 月 9 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的议案》，同意因市场环境和业务技术变化终止实施“全国手机报联合运营平台项目”“融媒智能交互平台项目”，延期实施“‘川网云’智能技术平台项目”并调整其实施地点。具体内容可参见公司于 2025 年 4 月 2 日披露的《关于部分募投项目重新论证并终止实施、部分募投项目调整实施地点并延期的的公告》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			<p>“全国手机报联合运营平台项目”方案形成至今，因省外手机报媒体发展出现重大变化，且全国内容行业已经全面转向新媒体化、短视频化；“融媒智能交互平台项目”因项目实施市场环境已发生较大变化，继续实施项目预计收益受到影响；“‘川网云’智能技术平台项目”在建设过程中，因人工智能等技术快速发展，该项目部分建设内容未能按原有计划实施。综上，根据公司对未来行业形势的研判，本着审慎使用募集资金的原则，更好地保护公司及投资者的利益，募集资金投资项目建设不及预期。公司已终止实施“全国手机报联合运营平台项目”“融媒智能交互平台项目”，调整“‘川网云’智能技术平台项目”实施地点并延期。目前，公司正在对后续新项目进行论证。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			<p>“全国手机报联合运营平台项目”方案形成至今，因省外手机报媒体发展出现重大变化，且全国内容行业已经全面转向新媒体化、短视频化；“融媒智能交互平台项目”因项目实施市</p>								

	<p>场环境已发生较大变化。</p> <p>综上，变更后的项目可行性发生了重大变化，继续实施前述项目预计收益会受到影响。公司已终止实施“全国手机报联合运营平台项目”“融媒智能交互平台项目”，公司正在对后续新项目进行论证。</p>
--	--

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	5,000	4,000	0	0
银行理财产品	募集资金	13,000	11,000	0	0
合计		18,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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
四川麻辣社区网络传媒有限公司	子公司	互联网和相关服务	20,000,000.00	36,246,434.69	27,826,501.00	9,251,813.46	638,674.11	601,431.86
四川省新媒互联文化传播有限公司	子公司	互联网和相关服务	10,000,000.00	10,521,819.01	5,683,864.75	4,007,871.28	-860,215.61	-861,379.13
四川新网公共网络信息管理有限公司	子公司	互联网和相关服务	10,000,000.00	22,244,210.90	22,135,499.06	0.00	339,818.22	322,243.11
成都网泰文化传媒有限公司	子公司	广告代理	30,000,000.00	54,162,152.73	25,777,687.12	40,298,662.43	2,651,449.28	2,060,811.63
四川发布网络传媒有限公司	子公司	互联网和相关服务	10,000,000.00	17,032,159.03	12,587,340.72	5,127,528.76	676,828.59	503,861.05

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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）政府采购带来的风险

公司是四川省重点文化传媒产业集团，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、可乐影视等业务平台。自成立以来，公司依托在新媒体领域的权威地位和运营优势，充分发挥主流网络媒体作用，做好网上宣传报道，更广泛地传播正能量，在服务四川省内党政客户方面具有独特的优势。政府采购服务需求的持续性和公司的独特优势保证了上述政府采购服务具有一定稳定性。随着公司经营规模不断扩大，政府采购服务产生的收入占公司营业收入的比例呈现下降趋势，对公司经营业绩的影响程度相对有限，但若未来上述政府采购金额发生变化，可能对公司经营业绩带来不确定性影响。

风险应对措施：针对此风险，公司将针对政府采购需求提升服务质量，同时将密切关注政府采购动向，加强公司相关业务的流程管理并积极响应，努力在未来竞争中占得先机。

（2）电信运营商政策变动的风险

四川移动、四川电信及其关联方是公司主要客户，同时，公司以个人订阅为主的《四川手机报》产品发展对电信运营商推广较为依赖。虽然公司开展了丰富的市场营销活动，鼓励用户订购手机报产品，但公司该类业务主要的用户拓展

方式仍较为依靠电信运营商在用户办理手机业务时的产品推介，业务推广对电信运营商依赖度较高。虽然公司业务在多元化发展，并将采取多种方式宣传和推广各类产品，但如果未来电信运营商减少或取消对四川手机报的产品推介，将会对公司经营业绩带来一定不利影响。此外，公司互动电视业务主要与中国电信和中国移动合作，依靠电信运营商的推广实现用户和收入规模的增长，对其存在一定依赖。公司已与中国移动、中国电信等电信运营商建立了稳定、互利的合作伙伴关系，但未来，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。

风险应对措施：针对此风险，公司将持续跟踪和研究电信运营商的政策支持，依据政策走向及时调整经营策略，积极应对电信运营政策变化给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

（3）经营区域及客户性质集中的风险

报告期内，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，或四川地区市场竞争加剧，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。公司主要客户性质以政府部门、事业单位和国有企业为主，存在客户性质相对集中的风险。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，采购及资金拨付需依据国家及地方财政预算和政府采购管理制度执行。若未来上述客户因受政策调整、财政预算金额波动、付款周期延长等因素影响，导致其采购减少、重大款项延迟支付等情形发生，可能会对公司经营业绩带来不利影响。

风险应对措施：针对此风险，公司将继续加大新媒体整合营销业务及移动信息业务的协同发展，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。

（4）应收账款及应收票据发生坏账的风险

虽然公司应收账款及应收票据处于相对合理水平，应收账款周转率较高，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。

风险应对措施：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“川网云”智能技术平台项目及后续论证需要实施的项目，项目建设周期长、资金投入量大，如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。

风险应对措施：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。

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
2025 年 06 月 20 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）参与 2024 年度业绩说明会的投资者	2024 年度业绩说明	www.cninfo.com.cn

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、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 2024 年年报。

二、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。

三、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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

2025 年上半年，川网传媒始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，切实履行党媒责任、国企担当，坚持把社会效益放在首位，深入推进媒体融合发展，综合运用图、文、视频、海报、动画、动漫、H5、AIGC 及 AI 技术，完成 2025 年全国全省“两会”、成渝地区双城经济圈建设战略实施五周年、省委十二届七次全会、贯彻中央八项规定精神、“一老一小”等重大主题宣传报道，认真做好“万千气象看四川”大型主题采访活动、第四届青少年书画传习大会、第二十一届中国（深圳）国际文化产业博览交易会、第二届“一带一路”科技交流大会、第十二届中国网络视听大会等重要时间节点的宣传报道工作，推出专题 191 个，策划《不夜中国》《千姿百态夜经济 AI 微音乐剧唱响〈不夜中国〉》《何以天府》《牵挂的村》《不夜川渝》《六万年前的人类食谱》《重返濛溪河！穿越 6 万年的冒险挑战 | H5》《千年万里的回响》《四川，卡卡角角都得行！》《蜀于你的 2024 人生剧本》《AI 上“非”同一般的四川》《枕着光的她》《你吃的大米，是卫星种的》《四川，有新意》《春天的第一张消费券》等一系列具有影响力的新媒体策划产品，累计发稿 5.3 万余条，全网总阅读量达 19.7 亿次，四川手机报共计发送新闻短信息、短视频 49 亿条，在网上引起热烈反响，收获广泛的肯定和好评，主流媒体的传播力、影响力、引导力和公信力进一步提升。

第五节 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
其它诉讼事项汇总	61	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川省委宣传部	实际控制人	销售商品或提供服务的关联交易	政企综合服务	依据政府采购程序定价	政府采购价格	278.44	3.48%	900	否	转账结算	278.44万元	2024年12月10日	《关于公司2025年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-058
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	政企综合服务	依据政府采购程序定价	政府采购价格	232.08	2.90%	500	否	转账结算	232.08万元		
四川省文化产业发展促进中心（四川省对外文化交流中心）	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	政企综合服务	依据政府采购程序定价	政府采购价格	17.16	0.21%	150	否	转账结算	17.16万元		
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	宣传、策划服务	依据市场价格协商定价	市场价格	3.77	0.05%	10	否	转账结算	3.77万元		

四川新网文化产业发展有限公司	控股股东的全资子公司	销售商品或提供服务的关联交易	广告服务	依据市场价格协商定价	市场价格	0	0.00%	100	否	不适用	不适用
四川数字世界文化科技有限公司	控股股东的控股子公司	销售商品或提供服务的关联交易	广告服务	依据市场价格协商定价	市场价格	0	0.00%	100	否	不适用	不适用
四川新传媒集团有限公司	公司控股股东	销售商品或提供服务的关联交易	网站建设及运维、会议服务	依据市场价格协商定价	市场价格	0	0.00%	16	否	不适用	不适用
四川省文化大数据有限责任公司	控股股东的控股子公司	销售商品或提供服务的关联交易	内容审核	依据市场价格协商定价	市场价格	1.89	0.02%	5	否	转账结算	1.89万元
成都悟空文化传媒有限公司	控股股东的控股子公司	销售商品或提供服务的关联交易	广告、项目推广服务	依据市场价格协商定价	市场价格	38.12	0.48%	168	否	转账结算	38.12万元
四川省网络文化协会	公司高管担任法人的社会组织	销售商品或提供服务的关联交易	舆情服务	依据市场价格协商定价	市场价格	0	0.00%	100	否	不适用	不适用
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	物业管理及其他服务	依据市场价格协商定价	市场价格	79.52	89.28%	603.4	否	转账结算	79.52万元
成都公交传媒有限公司	前十二个月公司高管任其高管的公司	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	28.31	0.93%	700	否	转账结算	28.31万元
四川蓉源置业有限公司	控股股东的全资子公司	采购商品或接受劳务的关联交易	租赁及餐饮服务	依据市场价格协商定价	市场价格	447.75	83.87%	1,233.32	否	转账结算	447.75万元

四川省文化大数据有限责任公司	控股股东的控股子公司	采购商品或接受劳务的关联交易	技术服务	依据市场价格协商定价	市场价格	0	0.00%	300	否	不适用	不适用		
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	其他关联交易	存款利息	依据市场价格协商定价	市场价格	221.19	45.63%	770	否	转账结算	221.19万元		
合计				--	--	1,348.23	--	5,655.72	--	--	--	--	--
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。

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。

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。

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，公司主要的租赁资产有：（1）办公场地成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 14-19 层租赁；（2）成都轨道交通线网广告资源运营权租赁；（3）子公司网泰传媒公交站牌租赁。存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
四川蓉源置业有限公司	四川新闻网传媒（集团）股份有限公司	成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 14-19 楼	708.27	2023 年 07 月 17 日	2026 年 07 月 16 日	-337.32	根据向出租方支付的租金确认	该项租赁业务导致公司利润总额下降 337.32 万元	是	控股股东的全资子公司
成都轨道资源经营管理有限公司	四川新闻网传媒（集团）股份有限公司	成都轨道交通线网广告资源运营项目（第二次）-标段 1	9,398.18	2024 年 08 月 26 日	2028 年 08 月 25 日	-1,667.27	根据向出租方支付的租金确认	该项租赁业务有助于公司拓展业务，增加营收	否	不适用
成都轨道资源经营有限	四川新闻网传媒（集团）股份有限	成都轨道交通线网广告资源运营项目（第二	9,013.45	2024 年 08 月 26 日	2028 年 08 月 25 日	-1,599.15	根据向出租方支付的租金确	该项租赁业务有助于公司拓展业务，增加营	否	不适用

公司	公司	次)-标段 2					认	收		
成都天 投实业 有限公 司	成都网 泰文化 传媒有 限公司	四川天府 新区公交 站台广告 资源经营	144.7	2023 年 04 月 01 日	2026 年 03 月 31 日	-99.4	根据向 出租方 支付的 租金确 认	该项租赁 业务导致 公司利润 总额下降 99.40 万 元	否	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

单位：万元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
川网传媒	咪咕音乐 有限公司	3,511.00	98.04%	56.58	3,247.18	3,028.83	否	否

注 1：上表中合同总金额为含税金额。

注 2：根据合同约定，以客户实际核定工作量进行最终结算。

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

公司于 2025 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议、2025 年 5 月 9 日召开的 2024 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，公司已于 2025 年 7 月 8 日完成 2024 年年度权益分派实施。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 2 日、2025 年 7 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司 2024 年度利润分配预案的公告》《2024 年年度权益分派实施公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2025 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向全资子公司四川麻辣社区网络传媒有限公司增资的议案》，为增强麻辣社区的核心竞争力，推动其持续健康发展，公司董事会同意通过货币资金的方式向麻辣社区增资 1,000 万元，增资后麻辣社区注册资本为 2,000 万元，仍为公司全资子公司。麻辣社区已于 2025 年 4 月完成

相关工商变更登记手续并取得了由成都高新技术产业开发区市场监督管理局核准换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 2 日、2025 年 4 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于向全资子公司四川麻辣社区网络传媒有限公司增资的公告》《关于向全资子公司增资进展暨完成工商变更登记的公告》。

第六节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	173,368,000	100.00%						173,368,000	100.00%
1、人民币普通股	173,368,000	100.00%						173,368,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	173,368,000	100.00%						173,368,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	22,907	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%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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
四川新传媒集团有限公司	国有法人	44.99%	78,000,000.00	0.00	0.00	78,000,000.00	不适用	0.00
国广环球传媒控股有限公司	国有法人	3.67%	6,370,000.00	0.00	0.00	6,370,000.00	质押	6,370,000.00
							冻结	6,370,000.00
中国青年出版总社有限公司	国有法人	3.22%	5,590,000.00	0.00	0.00	5,590,000.00	不适用	0.00
中国青年杂志社	国有法人	1.42%	2,470,000.00	0.00	0.00	2,470,000.00	不适用	0.00
峨眉电影集团有限公司	国有法人	1.40%	2,424,080.00	-1,449,400.00	0.00	2,424,080.00	不适用	0.00
李忠良	境内自然人	0.38%	660,000.00	660,000.00	0.00	660,000.00	不适用	0.00
中金公司—农业银行—中金公司丰众 36 号员工参与创业板	其他	0.24%	423,825.00	0.00	0.00	423,825.00	不适用	0.00

战略配售集合资产管理计划								
孙晓蔷	境内自然人	0.22%	388,000.00	388,000.00	0.00	388,000.00	不适用	0.00
陈虹	境内自然人	0.17%	300,000.00	250,000.00	0.00	300,000.00	不适用	0.00
胡建国	境内自然人	0.16%	278,100.00	278,100.00	0.00	278,100.00	不适用	0.00
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东四川新传媒集团有限公司与上述其他股东之间均不存在关联关系，也不属于一致行动人。中国青年出版总社有限公司、中国青年杂志社法定代表人为同一人，具有关联关系。除此以外，公司未知其他股东的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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
四川新传媒集团有限公司	78,000,000.00	人民币普通股	78,000,000.00					
国广环球传媒控股有限公司	6,370,000.00	人民币普通股	6,370,000.00					
中国青年出版总社有限公司	5,590,000.00	人民币普通股	5,590,000.00					
中国青年杂志社	2,470,000.00	人民币普通股	2,470,000.00					
峨眉电影集团有限公司	2,424,080.00	人民币普通股	2,424,080.00					
李忠良	660,000.00	人民币普通股	660,000.00					
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	423,825.00	人民币普通股	423,825.00					
孙晓蔷	388,000.00	人民币普通股	388,000.00					
陈虹	300,000.00	人民币普通股	300,000.00					
胡建国	278,100.00	人民币普通股	278,100.00					
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	公司控股股东四川新传媒集团有限公司与上述其他无限售流通股股东之间均不存在关联关系，也不属于一致行动人。中国青年出版总社有限公司、中国青年杂志社法定代表人为同一人，具有关联关系。除此以外，公司未知其他股东的关联关系或一致行动关系。							

一致行动的说明	
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）	公司股东李忠良通过普通证券账户持有 290,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 370,000 股，合计持有 660,000 股；公司股东孙晓蕾通过普通证券账户持有 0 股，通过诚通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 388,000 股，合计持有 388,000 股；公司股东胡建国通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 278,100 股，合计持有 278,100 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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、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 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	497,303,490.72	487,921,340.51
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	775,469.60	150,000.00
应收账款	75,741,147.23	85,139,789.41
应收款项融资		
预付款项	4,225,608.03	4,849,481.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,019,888.12	4,014,344.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,247,190.00	1,247,190.00
其中：数据资源		
合同资产	2,903,062.15	3,192,878.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,075,137.00	51,795,068.46
其他流动资产	2,973,421.28	3,355,739.25
流动资产合计	661,264,414.13	641,665,831.36

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	3,743,371.99	3,741,368.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	49,577,701.32	49,577,701.32
投资性房地产	74,201,608.79	75,432,158.98
固定资产	23,272,194.65	23,380,964.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	193,444,075.88	226,889,841.73
无形资产	8,470,242.71	12,188,862.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	22,338,373.57	23,769,842.50
递延所得税资产	1,020,814.94	411,571.04
其他非流动资产	87,403,291.79	126,832,199.76
非流动资产合计	463,471,675.64	542,224,510.81
资产总计	1,124,736,089.77	1,183,890,342.17
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	56,043,546.53	56,936,036.78
预收款项		
合同负债	27,429,032.97	45,546,164.58
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	29,777,316.17	41,916,518.57
应交税费	1,342,560.85	3,148,801.04
其他应付款	7,451,466.69	7,057,987.85
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	65,976,251.33	66,937,139.21
其他流动负债	77,659.29	119,682.03
流动负债合计	188,097,833.83	221,662,330.06
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	125,728,090.64	154,516,545.41
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	1,176,684.94	1,175,521.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,904,775.58	155,692,066.46
负债合计	315,002,609.41	377,354,396.52
所有者权益：		
股本	173,368,000.00	173,368,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,987,343.20	217,637,343.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,954,325.75	54,954,325.75
一般风险准备		
未分配利润	361,997,260.67	359,258,854.83
归属于母公司所有者权益合计	808,306,929.62	805,218,523.78
少数股东权益	1,426,550.74	1,317,421.87
所有者权益合计	809,733,480.36	806,535,945.65
负债和所有者权益总计	1,124,736,089.77	1,183,890,342.17

法定代表人：杨杪

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	403,137,447.34	399,186,540.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		150,000.00
应收账款	72,879,506.40	77,255,921.22
应收款项融资		
预付款项	4,416,174.75	4,080,797.17
其他应收款	2,012,208.03	1,961,305.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,247,190.00	1,247,190.00
其中：数据资源		
合同资产	2,903,062.15	3,192,878.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,075,137.00	51,795,068.46
其他流动资产	2,328,271.57	3,285,758.80
流动资产合计	560,998,997.24	542,155,460.10
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	87,461,649.95	77,459,646.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	49,577,701.32	49,577,701.32
投资性房地产	74,201,608.79	75,432,158.98
固定资产	20,831,810.56	21,106,516.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	190,576,734.57	222,449,112.32
无形资产	8,470,242.71	12,188,862.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	21,515,980.22	23,085,395.30
递延所得税资产		

其他非流动资产	83,088,191.79	122,389,493.17
非流动资产合计	535,723,919.91	603,688,885.94
资产总计	1,096,722,917.15	1,145,844,346.04
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	59,454,553.89	58,474,212.09
预收款项		
合同负债	20,633,952.68	36,866,274.56
应付职工薪酬	22,150,044.71	31,915,228.75
应交税费	1,060,315.52	2,055,600.63
其他应付款	7,203,824.34	6,745,815.29
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	63,611,141.42	63,735,742.26
其他流动负债	28,156.60	43,603.78
流动负债合计	174,141,989.16	199,836,477.36
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	125,728,090.64	153,823,415.08
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	1,175,521.05	1,175,521.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,903,611.69	154,998,936.13
负债合计	301,045,600.85	354,835,413.49
所有者权益：		
股本	173,368,000.00	173,368,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,048,739.92	220,698,739.92
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	54,954,325.75	54,954,325.75
未分配利润	346,306,250.63	341,987,866.88
所有者权益合计	795,677,316.30	791,008,932.55
负债和所有者权益总计	1,096,722,917.15	1,145,844,346.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	135,209,867.66	104,742,605.57
其中：营业收入	135,209,867.66	104,742,605.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	133,582,449.99	98,079,641.70
其中：营业成本	99,806,344.84	70,008,391.79
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	1,336,928.79	758,272.21
销售费用	12,411,014.99	10,665,174.97
管理费用	20,235,388.14	22,545,820.89
研发费用	844,892.58	
财务费用	-1,052,119.35	-5,898,018.16
其中：利息费用	3,774,319.68	355,221.80
利息收入	4,847,164.75	6,271,861.42
加：其他收益	236,874.03	579,808.46
投资收益（损失以“—”号填列）	2,003.76	84,189.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,003.76	84,189.05
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）	395,214.80	-183,586.63
资产减值损失（损失以“—”号填列）	15,253.48	32,313.32
资产处置收益（损失以“—”号填列）	57,699.12	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,334,462.86	7,175,688.07
加：营业外收入	2,675.54	13,610.90

减：营业外支出	16,437.48	17,967.58
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,320,700.92	7,171,331.39
减：所得税费用	-526,833.79	1,420,013.91
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,847,534.71	5,751,317.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,847,534.71	5,751,317.48
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	2,738,405.84	5,705,130.15
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	109,128.87	46,187.33
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	2,847,534.71	5,751,317.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,738,405.84	5,705,130.15
归属于少数股东的综合收益总额	109,128.87	46,187.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

法定代表人：杨杪

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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	115,018,353.40	89,583,794.81
减：营业成本	86,847,853.43	58,794,695.81
税金及附加	1,196,702.31	682,307.95

销售费用	6,872,647.34	5,898,544.10
管理费用	16,607,063.48	19,870,746.37
研发费用	149,836.14	
财务费用	-270,444.94	-5,094,521.52
其中：利息费用	3,722,575.63	287,812.89
利息收入	4,007,572.77	5,394,427.07
加：其他收益	197,089.69	454,285.38
投资收益（损失以“—”号填列）	2,003.76	-15,810.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,003.76	-15,810.95
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）	435,483.17	-833,829.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	15,253.48	32,313.32
资产处置收益（损失以“—”号填列）	57,699.12	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,322,224.86	9,068,979.94
加：营业外收入	2,183.36	10,238.77
减：营业外支出	6,024.47	4,577.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	4,318,383.75	9,074,641.45
减：所得税费用		1,361,196.22
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,318,383.75	7,713,445.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,318,383.75	7,713,445.23
（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	4,318,383.75	7,713,445.23
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	2025 年半年度	2024 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	133,021,738.02	85,865,843.99
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	7,003.95	12,911.62
收到其他与经营活动有关的现金	7,387,576.32	6,684,094.70
经营活动现金流入小计	140,416,318.29	92,562,850.31
购买商品、接受劳务支付的现金	27,604,637.31	30,753,488.87
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	65,579,865.16	61,733,860.87
支付的各项税费	4,720,044.39	3,098,453.11
支付其他与经营活动有关的现金	7,834,759.90	10,172,288.32
经营活动现金流出小计	105,739,306.76	105,758,091.17
经营活动产生的现金流量净额	34,677,011.53	-13,195,240.86
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		100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,481.89	
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	21,035,000.00	11,020,000.00
投资活动现金流入小计	21,051,481.89	11,120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,136,073.06	15,258,499.54
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		50,000,000.00

投资活动现金流出小计	6,136,073.06	65,258,499.54
投资活动产生的现金流量净额	14,915,408.83	-54,138,499.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
筹资活动现金流入小计	350,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,472,560.00
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	39,517,270.15	4,853,354.04
筹资活动现金流出小计	39,517,270.15	34,325,914.04
筹资活动产生的现金流量净额	-39,167,270.15	-34,325,914.04
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	10,425,150.21	-101,659,654.44
加：期初现金及现金等价物余额	486,834,840.51	535,329,637.85
六、期末现金及现金等价物余额	497,259,990.72	433,669,983.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	97,614,084.32	69,838,557.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,782,656.28	4,914,752.05
经营活动现金流入小计	115,396,740.60	74,753,309.73
购买商品、接受劳务支付的现金	23,401,126.50	23,595,185.22
支付给职工以及为职工支付的现金	46,427,461.09	43,599,612.77
支付的各项税费	2,291,970.19	2,034,955.68
支付其他与经营活动有关的现金	6,026,571.73	12,660,944.21
经营活动现金流出小计	78,147,129.51	81,890,697.88
经营活动产生的现金流量净额	37,249,611.09	-7,137,388.15
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	14,300.00	
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	21,035,000.00	11,020,000.00
投资活动现金流入小计	21,049,300.00	11,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,791,160.60	13,317,955.82
投资支付的现金	10,000,000.00	

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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	15,791,160.60	63,317,955.82
投资活动产生的现金流量净额	5,258,139.40	-52,297,955.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
筹资活动现金流入小计	350,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,472,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金	37,863,844.05	3,748,814.04
筹资活动现金流出小计	37,863,844.05	33,221,374.04
筹资活动产生的现金流量净额	-37,513,844.05	-33,221,374.04
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	4,993,906.44	-92,656,718.01
加：期初现金及现金等价物余额	398,104,040.90	443,958,608.23
六、期末现金及现金等价物余额	403,097,947.34	351,301,890.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	173,368,000.00				217,637,343.20				54,954,325.75		359,258,854.83		805,218,523.78	1,317,421.87	806,535,945.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	173,368,000.00				217,637,343.20				54,954,325.75		359,258,854.83		805,218,523.78	1,317,421.87	806,535,945.65
三、本期增减变动金额					350,000.						2,738,40		3,088,40	109,128.	3,197,53

（减少以“—”号填列）					00						5.84		5.84	87	4.71
（一）综合收益总额											2,738,405.84		2,738,405.84	109,128.87	2,847,534.71
（二）所有者投入和减少资本					350,000.00								350,000.00		350,000.00
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					350,000.00								350,000.00		350,000.00
（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	173,368,000.00				217,987,343.20				54,954,325.75		361,997,260.67		808,306,929.62	1,426,550.74	809,733,480.36

上年金额

单位：元

项目	2024 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	173,368,000.00				217,287,343.20				53,001,209.42		366,883,640.43		810,540,193.05	1,598,224.70	812,138,440.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	173,368,000.00				217,287,343.20				53,001,209.42		366,883,640.43		810,540,193.05	1,598,224.70	812,138,440.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-23,767,429.85		-23,767,429.85	46,187.33	-23,721,242
（一）综合收益总额											5,705,130.15		5,705,130.15	46,187.33	5,751,317.48
（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									-		-		-	
									29,4		29,4		29,4	
									72,5		72,5		72,5	
									60.0		60.0		60.0	
									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									-		-		-	
									29,4		29,4		29,4	
									72,5		72,5		72,5	
									60.0		60.0		60.0	
									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、本期末余额	173,368,000.00				217,287,343.20			53,001,209.42	343,116,210.58		786,772,763.20	1,644,435.03	788,417,198.23	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	173,368,000.00				220,698,739.92				54,954,325.75	341,987,866.88		791,008,932.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	173,368,000.00				220,698,739.92				54,954,325.75	341,987,866.88		791,008,932.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					350,000.00					4,318,383.75		4,668,383.75
（一）综合收益总额										4,318,383.75		4,318,383.75
（二）所有者投入和减少资本					350,000.00							350,000.00
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					350,000.00							350,000.00
（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、本期末余额	173,368,000.00				221,048,739.92				54,954,325.75	346,306,250.63		795,677,316.30

上期金额

单位：元

项目	2024 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	173,368,000.00				220,348,739.92				53,001,209.42	353,882,379.87		800,600,329.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	173,368,000.00				220,348,739.92				53,001,209.42	353,882,379.87		800,600,329.21
三、本期增										-		-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										21,75 9,114. 77		21,75 9,114. 77
(一) 综合 收益总额										7,713, 445.2 3		7,713, 445.2 3
(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										- 29,47 2,560. 00		- 29,47 2,560. 00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 29,47 2,560. 00		- 29,47 2,560. 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	173,368,000.00				220,348,739.92				53,001,209.42	332,123,265.10		778,841,214.44

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

办公地址：成都市金牛区育新路 196 号四川新闻大厦 14-19 层

注册资本：17,336.80 万元

统一社会信用代码：91510100698871173Y

法定代表人：杨杪

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（原为四川手机报传媒有限责任公司，以下简称四川手机报公司），四川手机报公司系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 万元人民币，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，于 2021 年 5 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市。截至 2024 年 12 月 31 日无限售条件的流通股为 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 2025 年 8 月 26 日第四届董事会第七次会议批准对外报出。

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、在建工程、无形资产、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。

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%

重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10%
重要的合营企业、联营企业、共同经营	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 10%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 10%

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

（2）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。

8、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。

9、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。

10、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，并依次使用：

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

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

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

（5）金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，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	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

③ 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款/合同资产/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

④ 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（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。

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、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备在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

个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 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。

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 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

② 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

③ 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

- (1) 投资性房地产为已出租的建筑物。
- (2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。

15、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
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3	1.94-9.70
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

16、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决算的，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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物装修	装修工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收

17、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。

18、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
著作权	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	年限平均法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3-7 年	年限平均法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

① 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

② 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料费用；2) 用于研究开发活动的设备、软件的开发、运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

③ 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类设备和在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

④ 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

⑤ 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

⑥ 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

⑦ 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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、技术开发业务、视频制作服务、活动策划及执行、互动电视平台业务、设计制作业务等服务属于在某一时刻履行履约义务。

移动信息服务业务包括手机报业务、审核服务业务等。手机报业务收入在电信运营商根据合同约定向公司提供结算数据，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；审核服务业务收入在公司向客户交付成果后，按照实际完成工作量或客户确认的工作量和收费标准确认收入。

技术开发、视频制作与活动策划及执行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向客户交付成果，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、活动策划及执行）、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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况不适用

25、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。

26、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。

27、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) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：① 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；② 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

29、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

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1%、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
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	15%
巴中市网络文化传媒有限责任公司	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	20%

2、税收优惠

根据《财政部税务总局中央宣传部关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》（财政部税务总局中央宣传部公告 2024 年第 20 号）文规定享受税收优惠政策，执行期限截至 2027 年 12 月 31 日。本公司本年度继续享受免交企业所得税税收优惠，2025 年度党报党刊类收入继续享受免征增值税税收优惠。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司巴中市网络文化传媒有限责任公司、四川领航新媒文化科技有限公司、四川省新媒互联文化传播有限公司、四川麻辣社区网络传媒有限公司、四川发布网络传媒有限公司、四川新网公共网络信息管理有限公司 2025 年度应纳税所得额，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计算的应纳税额缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司的子公司成都网泰文化传媒有限公司享受西部大开发优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	497,259,990.72	486,834,840.51
其他货币资金	43,500.00	1,086,500.00
合计	497,303,490.72	487,921,340.51

其他说明：其他货币资金为受限的履约保函保证金。

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	775,469.60	150,000.00
合计	775,469.60	150,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	775,469.60	100.00%			775,469.60	150,000.00	100.00%			150,000.00
其中：										
银行承兑汇票	775,469.60	100.00%			775,469.60	150,000.00	100.00%			150,000.00
合计	775,469.60	100.00%			775,469.60	150,000.00	100.00%			150,000.00

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

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	775,469.60		
合计	775,469.60		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	70,826,052.12	79,548,366.03
1 至 2 年	6,168,951.86	6,988,861.20
2 至 3 年	2,063,367.22	3,195,215.15
3 年以上	16,740,607.99	15,689,807.53
3 至 4 年	3,745,711.43	3,024,115.42
4 至 5 年	1,301,045.48	2,509,393.73
5 年以上	11,693,851.08	10,156,298.38
合计	95,798,979.19	105,422,249.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	5,572,030.60	5.82%	5,572,030.60	100.00%		5,525,062.91	5.24%	5,525,062.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,226,948.59	94.18%	14,485,801.36	16.05%	75,741,147.23	99,897,187.00	94.76%	14,757,397.59	14.77%	85,139,789.41
其中：										
合计	95,798,979.19	100.00%	20,057,831.96	20.94%	75,741,147.23	105,422,249.91	100.00%	20,282,460.50	19.24%	85,139,789.41

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京市龙帆广告有限责任公司	659,680.00	659,680.00	659,680.00	659,680.00	100.00%	预计无法收回
海南龙帆广告有限公司	538,900.00	538,900.00	538,900.00	538,900.00	100.00%	预计无法收回
四川新华远和旅游投资有限公司	471,698.10	471,698.10	471,698.10	471,698.10	100.00%	预计无法收回
四川必禾文化传播有限公司	459,000.00	459,000.00	459,000.00	459,000.00	100.00%	预计无法收回
北京聚联广告有限公司	386,224.00	386,224.00	386,224.00	386,224.00	100.00%	预计无法收回
广元盛大旅游资源开发中心	283,018.92	283,018.92	283,018.92	283,018.92	100.00%	预计无法收回

成都锦舍文化传播有限公司	243,600.00	243,600.00	243,600.00	243,600.00	100.00%	预计无法收回
西藏龙帆广告有限公司	208,555.00	208,555.00	208,555.00	208,555.00	100.00%	预计无法收回
自贡高中压阀门股份有限公司	189,811.32	189,811.32	189,811.32	189,811.32	100.00%	预计无法收回
广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司	131,911.97	131,911.97	131,911.97	131,911.97	100.00%	预计无法收回
成都联众品牌营销策划有限公司	116,000.00	116,000.00	116,000.00	116,000.00	100.00%	预计无法收回
成都北纬三十度广告有限公司	112,050.00	112,050.00	112,050.00	112,050.00	100.00%	预计无法收回
其他	1,724,613.60	1,724,613.60	1,771,581.29	1,771,581.29	100.00%	预计无法收回
合计	5,525,062.91	5,525,062.91	5,572,030.60	5,572,030.60		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收账款

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	70,819,511.16	3,540,975.57	5.00%
1-2年	6,168,951.86	616,895.19	10.00%
2-3年	1,976,857.60	593,057.29	30.00%
3-4年	2,617,531.41	1,308,765.73	50.00%
4-5年	1,089,944.90	871,955.92	80.00%
5年以上	7,554,151.66	7,554,151.66	100.00%
合计	90,226,948.59	14,485,801.36	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（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	5,525,062.91	46,967.69				5,572,030.60
按组合计提坏账准备	14,757,397.59	-271,596.23				14,485,801.36
合计	20,282,460.50	-224,628.54				20,057,831.96

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	13,466,789.01		13,466,789.01	13.62%	673,339.45
第二名	7,516,294.03	3,055,854.90	10,572,148.93	10.69%	528,607.45
第三名	7,094,791.01		7,094,791.01	7.18%	354,739.55

第四名	4,119,682.89		4,119,682.89	4.17%	205,984.14
第五名	3,419,488.08		3,419,488.08	3.46%	170,974.40
合计	35,617,045.02	3,055,854.90	38,672,899.92	39.12%	1,933,644.99

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收业务款项	3,055,854.90	152,792.75	2,903,062.15	3,360,924.66	168,046.23	3,192,878.43
合计	3,055,854.90	152,792.75	2,903,062.15	3,360,924.66	168,046.23	3,192,878.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备	3,055,854.90	100.00%	152,792.75	5.00%	2,903,062.15	3,360,924.66	100.00%	168,046.23	5.00%	3,192,878.43
其中：										
合计	3,055,854.90	100.00%	152,792.75	5.00%	2,903,062.15	3,360,924.66	100.00%	168,046.23	5.00%	3,192,878.43

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的合同资产

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	3,055,854.90	152,792.75	5.00%
合计	3,055,854.90	152,792.75	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-15,253.48			
合计	-15,253.48			—

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,019,888.12	4,014,344.04
合计	4,019,888.12	4,014,344.04

(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	3,958,140.55	4,543,041.55
备用金	1,322,098.86	923,352.79
垫付职工社保费	825,305.17	804,192.69
其他	242,486.53	242,486.26
合计	6,348,031.11	6,513,073.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,133,895.66	1,866,991.60
1至2年	676,138.16	1,679,522.08
2至3年	1,411,690.02	913,186.33
3年以上	2,126,307.27	2,053,373.28
3至4年	714,325.51	98,539.20
4至5年	229,140.07	238,214.87
5年以上	1,182,841.69	1,716,619.21
合计	6,348,031.11	6,513,073.29

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	825,747.05	13.01%	825,747.05	100.00%		825,747.05	12.68%	825,747.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	5,522,284.06	86.99%	1,502,395.94	27.21%	4,019,888.12	5,687,326.24	87.32%	1,672,982.20	29.42%	4,014,344.04

账准备											
其中：											
合计	6,348,031.11	100.00%	2,328,142.99	36.68%	4,019,888.12	6,513,073.29	100.00%	2,498,729.25	38.36%	4,014,344.04	

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方希望集团成都有限公司	339,315.53	339,315.53	339,315.53	339,315.53	100.00%	预计无法收回
张声远	316,394.59	316,394.59	316,394.59	316,394.59	100.00%	预计无法收回
其他客户	170,036.93	170,036.93	170,036.93	170,036.93	100.00%	预计无法收回
合计	825,747.05	825,747.05	825,747.05	825,747.05		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

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	2,133,895.66	106,694.80	5.00%
1-2 年	676,138.16	67,613.82	10.00%
2-3 年	1,411,690.02	423,507.01	30.00%
3-4 年	714,325.51	357,162.76	50.00%
4-5 年	194,085.79	155,268.63	80.00%
5 年以上	392,148.92	392,148.92	100.00%
合计	5,522,284.06	1,502,395.94	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	93,349.58	167,952.21	2,237,427.46	2,498,729.25
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-33,806.91	33,806.91		
——转入第三阶段		-141,169.00	141,169.00	
本期计提	47,152.13	-134,145.30	-83,593.09	-170,586.26
2025 年 6 月 30 日余额	106,694.80	67,613.82	2,153,834.37	2,328,142.99
期末坏账准备计提比例 (%)	5.00	10.00	60.88	36.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)；账龄组合的其他应收款划分依据为：账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，账龄 2 年以上代表自初始确认后信用风险显著增加且已发生信用减值；其他组合的其他应收款代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)。

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	825,747.05					825,747.05
按组合计提坏账准备	1,672,982.20	-170,586.26				1,502,395.94
合计	2,498,729.25	-170,586.26				2,328,142.99

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
成都天投实业有限公司	押金保证金	1,104,540.00	2-3 年	17.40%	331,362.00
成都公交传媒有限公司	押金保证金	944,866.63	1 年以内、1-2 年、3-4 年	14.88%	315,685.64
东方希望集团成都有限公司	押金保证金	339,315.53	5 年以上	5.35%	339,315.53
张声远	备用金	316,394.59	5 年以上	4.98%	316,394.59
成都市公共交通集团有限公司	押金保证金	192,400.00	1 年以内、2-3 年	3.03%	31,870.00
合计		2,897,516.75		45.64%	1,334,627.76

6、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	3,649,072.31	86.35%	4,255,753.96	87.76%
1 至 2 年	70,481.04	1.67%	88,072.62	1.82%
2 至 3 年	400.00	0.01%		
3 年以上	505,654.68	11.97%	505,654.68	10.42%
合计	4,225,608.03		4,849,481.26	

(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	557,660.38	13.20%
第二名	505,620.67	11.97%
第三名	291,521.35	6.90%
第四名	197,227.72	4.67%

第五名	197,029.70	4.66%
合计	1,749,059.82	41.40%

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	1,247,190.00		1,247,190.00	1,247,190.00		1,247,190.00
合计	1,247,190.00		1,247,190.00	1,247,190.00		1,247,190.00

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	72,075,137.00	51,795,068.46
合计	72,075,137.00	51,795,068.46

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资、

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	2,489,835.88	2,878,495.05
留抵扣增值税进项税额	218,484.60	218,484.60
预购业务活动物资	265,100.80	258,759.60
合计	2,973,421.28	3,355,739.25

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	减值 准备 期初 余额	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	2,686,740.33				2,003.76						2,688,744.09	
四川优联通信工程有限公司	1,048,989.29										1,048,989.29	
四川学考科技有限公司	5,638.61										5,638.61	
小计	3,741,368.23				2,003.76						3,743,371.99	
合计	3,741,368.23				2,003.76						3,743,371.99	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
封闭式基金	49,577,701.32	49,577,701.32
合计	49,577,701.32	49,577,701.32

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	84,649,415.98	84,649,415.98
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	84,649,415.98	84,649,415.98
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	9,217,257.00	9,217,257.00
2.本期增加金额	1,230,550.19	1,230,550.19

(1) 计提或摊销	1,230,550.19	1,230,550.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	10,447,807.19	10,447,807.19
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	74,201,608.79	74,201,608.79
2. 期初账面价值	75,432,158.98	75,432,158.98

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,272,194.65	23,380,964.90
合计	23,272,194.65	23,380,964.90

(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	17,555,740.81	5,757,229.81	4,202,764.21	18,648,050.18	46,163,785.01
2. 本期增加金额		472,978.92	76,865.83	1,475,091.27	2,024,936.02
(1) 购置		472,978.92	76,865.83	1,475,091.27	2,024,936.02
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,487,674.73	15,942.00	216,395.63	1,720,012.36

(1) 处置或报废		1,487,674.73	15,942.00	216,395.63	1,720,012.36
4.期末余额	17,555,740.81	4,742,534.00	4,263,688.04	19,906,745.82	46,468,708.67
二、累计折旧					
1.期初余额	4,305,792.90	5,219,182.22	664,164.20	12,593,680.79	22,782,820.11
2.本期增加金额	309,866.77	176,149.72	377,850.69	1,010,298.20	1,874,165.38
(1) 计提	309,866.77	176,149.72	377,850.69	1,010,298.20	1,874,165.38
3.本期减少金额		1,236,736.06	13,831.59	209,903.82	1,460,471.47
(1) 处置或报废		1,236,736.06	13,831.59	209,903.82	1,460,471.47
4.期末余额	4,615,659.67	4,158,595.88	1,028,183.30	13,394,075.17	23,196,514.02
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	12,940,081.14	583,938.12	3,235,504.74	6,512,670.65	23,272,194.65
2.期初账面价值	13,249,947.91	538,047.59	3,538,600.01	6,054,369.39	23,380,964.90

(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
新雨香沁小区车位	4,669,643.17	正在办理过程中
蓝光映月小区房产	1,190,602.61	正在办理过程中

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	公交站牌	地铁媒介资源	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,488,430.53	5,788,061.63	232,420,164.95	257,696,657.11
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	19,488,430.53	5,788,061.63	232,420,164.95	257,696,657.11
二、累计折旧				
1.期初余额	8,197,537.49	3,376,369.29	19,232,908.60	30,806,815.38
2.本期增加金额	3,410,099.39	964,676.94	29,070,989.52	33,445,765.85
(1) 计提	3,410,099.39	964,676.94	29,070,989.52	33,445,765.85
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	11,607,636.88	4,341,046.23	48,303,898.12	64,252,581.23
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	7,880,793.65	1,447,015.40	184,116,266.83	193,444,075.88
2.期初账面价值	11,290,893.04	2,411,692.34	213,187,256.35	226,889,841.73

15、无形资产

单位：元

项目	软件	著作权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	35,468,035.64	18,000,000.00	53,468,035.64
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	1,291,660.81		1,291,660.81
(1) 处置	1,291,660.81		1,291,660.81
4.期末余额	34,176,374.83	18,000,000.00	52,176,374.83
二、累计摊销			
1.期初余额	29,483,452.95	11,700,000.00	41,183,452.95
2.本期增加金额	308,899.86	3,409,719.78	3,718,619.64
(1) 计提	308,899.86	3,409,719.78	3,718,619.64
3.本期减少金额	1,195,940.47		1,195,940.47
(1) 处置	1,195,940.47		1,195,940.47
4.期末余额	28,596,412.34	15,109,719.78	43,706,132.12
三、减值准备			
1.期初余额	95,720.34		95,720.34
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额	95,720.34		
(1) 处置	95,720.34		
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,579,962.49	2,890,280.22	8,470,242.71
2.期初账面价值	5,888,862.35	6,300,000.00	12,188,862.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

16、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	22,102,996.66	170,923.98	1,612,048.72		20,661,871.92
版权使用费	430,732.68		81,844.52		348,888.16
车位使用费	1,029,099.61		50,200.02		978,899.59
广告牌修建费	185,787.13	163,460.89	38,767.56		310,480.46
其他	21,226.42	45,370.28	28,363.26		38,233.44
合计	23,769,842.50	379,755.15	1,811,224.08		22,338,373.57

17、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	6,772,941.21	783,660.70	6,800,781.82	340,039.09
无形资产摊销	9,132,766.20	1,369,914.93	9,132,766.41	1,369,914.96
租赁负债	33,734,557.42	4,961,609.92	35,263,974.81	4,900,143.50
长期资产减值损失	1,976,841.00	296,526.15	1,976,841.00	98,842.05
合计	51,617,105.83	7,411,711.70	53,174,364.04	6,708,939.60

(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
公允价值变动	9,577,701.33	1,436,655.20	9,577,701.32	1,436,655.20
使用权资产	41,628,660.79	6,130,926.50	43,202,048.89	6,036,234.41
合计	51,206,362.12	7,567,581.70	52,779,750.21	7,472,889.61

(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	6,390,896.76	1,020,814.94	6,297,368.56	411,571.04
递延所得税负债	6,390,896.76	1,176,684.94	6,297,368.56	1,175,521.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,765,826.49	16,210,995.91
可抵扣亏损	7,640,932.01	7,640,932.01

合计	23,406,758.50	23,851,927.92
----	---------------	---------------

(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
2026 年	1,848,710.31	1,848,710.31	
2027 年	5,515,695.40	5,515,695.40	
2028 年	276,526.30	276,526.30	
合计	7,640,932.01	7,640,932.01	

18、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
一年以上到期的大额存单	82,938,191.79		82,938,191.79	122,389,493.17		122,389,493.17
融创购房款	6,291,941.00	1,976,841.00	4,315,100.00	6,291,941.00	1,976,841.00	4,315,100.00
预付资产款	150,000.00		150,000.00	127,606.59		127,606.59
合计	89,380,132.79	1,976,841.00	87,403,291.79	128,809,040.76	1,976,841.00	126,832,199.76

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	43,500.00	43,500.00	质押	履约保函保证金	1,086,500.00	1,086,500.00	质押	履约保函保证金
合计	43,500.00	43,500.00			1,086,500.00	1,086,500.00		

20、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内容提供商结算款	34,095,518.39	24,973,705.95
工程、设备款	4,503,408.76	4,876,313.97
运营商渠道款	9,297,372.52	7,687,780.94
技术开发及服务款	896,712.02	3,514,631.21
广告宣传款	5,190,434.97	6,035,062.32
其他	2,060,099.87	9,848,542.39
合计	56,043,546.53	56,936,036.78

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	7,451,466.69	7,057,987.85
合计	7,451,466.69	7,057,987.85

(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
拆借款	2,200,000.00	2,200,000.00
往来款		1,141,132.08
预提费用	318,935.73	192,628.16
质保金、保证金	1,850,656.49	1,181,150.39
其他	3,081,874.47	2,343,077.22
合计	7,451,466.69	7,057,987.85

22、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	12,072,385.77	17,685,212.54
移动信息服务业务款	12,371,185.12	23,061,152.74
网络舆情服务业务款	2,926,039.43	4,753,604.25
其他业务款	59,422.65	46,195.05
合计	27,429,032.97	45,546,164.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
移动信息服务业务款	-10,689,967.62	已经向客户转让商品，合同负债在本期确认收入
合计	-10,689,967.62	

23、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	38,933,036.47	48,979,026.94	62,678,344.92	25,233,718.49
二、离职后福利-设定提存计划	2,930,364.12	4,664,792.84	3,127,822.34	4,467,334.62
三、辞退福利	53,117.98	151,179.06	128,033.98	76,263.06
合计	41,916,518.57	53,794,998.84	65,934,201.24	29,777,316.17

(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	28,313,204.27	40,468,501.41	53,949,649.86	14,832,055.82
2、职工福利费		1,747,894.15	1,747,894.15	
3、社会保险费		1,635,878.13	1,635,878.13	
其中：医疗保险费		1,431,840.83	1,431,840.83	
工伤保险费		64,376.25	64,376.25	
大病统筹医疗保险		139,661.05	139,661.05	
4、住房公积金		2,416,385.50	2,416,385.50	
5、工会经费和职工教育经费	10,049,238.77	1,415,797.86	1,252,820.54	10,212,216.09
6、短期带薪缺勤	570,593.43	1,285,217.31	1,666,364.16	189,446.58
7、商业保险		9,352.58	9,352.58	
合计	38,933,036.47	48,979,026.94	62,678,344.92	25,233,718.49

(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		3,014,860.16	3,014,860.16	
2、失业保险费		112,962.18	112,962.18	
3、企业年金缴费	2,930,364.12	1,536,970.50		4,467,334.62
合计	2,930,364.12	4,664,792.84	3,127,822.34	4,467,334.62

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	709,989.32	2,365,164.91
企业所得税	36,518.97	140,069.41
个人所得税	353.81	1,958.61
城市维护建设税	113,323.78	78,127.71
文化事业建设费	315,253.46	421,378.88
教育费附加	48,575.44	33,771.81
地方教育附加	32,383.80	22,047.44
印花税	86,162.27	86,282.27
合计	1,342,560.85	3,148,801.04

25、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	65,976,251.33	66,937,139.21
合计	65,976,251.33	66,937,139.21

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	77,659.29	119,682.03
合计	77,659.29	119,682.03

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	130,323,105.78	161,620,469.96
减：未确认融资费用	-4,595,015.14	-7,103,924.55
合计	125,728,090.64	154,516,545.41

28、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	173,368,000.00						173,368,000.00

29、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）	216,688,576.45	350,000.00		217,038,576.45
其他资本公积	948,766.75			948,766.75
合计	217,637,343.20	350,000.00		217,987,343.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度股本溢价增加系本公司控股股东四川新传媒集团有限公司对本公司的奖励。

30、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	54,954,325.75			54,954,325.75
合计	54,954,325.75			54,954,325.75

31、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	359,258,854.83	366,883,640.43
调整后期初未分配利润	359,258,854.83	366,883,640.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,738,405.84	23,800,890.73
减：提取法定盈余公积		1,953,116.33
应付普通股股利		29,472,560.00

期末未分配利润	361,997,260.67	359,258,854.83
---------	----------------	----------------

32、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	133,201,304.36	97,736,589.38	104,742,605.57	70,008,391.79
其他业务	2,008,563.30	2,069,755.46		
合计	135,209,867.66	99,806,344.84	104,742,605.57	70,008,391.79

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	133,201,304.36	97,736,589.38	133,201,304.36	97,736,589.38
其中：				
新媒体整合营销	79,966,096.41	64,939,461.64	79,966,096.41	64,939,461.64
移动信息服务	44,887,839.67	26,273,578.86	44,887,839.67	26,273,578.86
其他主营业务	8,347,368.28	6,523,548.88	8,347,368.28	6,523,548.88
按商品转让的时间分类	133,201,304.36	97,736,589.38	133,201,304.36	97,736,589.38
其中：				
在某一时点确认收入	61,707,536.04	35,942,154.89	61,707,536.04	35,942,154.89
在某一时段内确认收入	71,493,768.32	61,794,434.49	71,493,768.32	61,794,434.49
合计	133,201,304.36	97,736,589.38	133,201,304.36	97,736,589.38

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
移动增值业务	产品交付时 / 服务业履约完成时	党政参考手机报一般为预收、四川手机报为办理结算后次月付款、审核服务为按季度结算，结算次月付款	党政参考手机报、四川手机报、审核服务	是	无	无
互动电视业务	服务提供时	办理结算后的第三月	互动电视内容及服务	是	无	无
新媒体整合营销业务	服务提供时	一般为预收	新媒体整合营销服务	是	无	无
其他	产品交付时 / 服务业履约完成时	办理验收后次月	视频制作、技术服务、设计制作、活动策划及执行	是	无	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 79,054,178.59 元，其中，55,308,677.30 元预计将于 2025 年度确认收入，19,804,581.07 元预计将于 2026 年度确认收入，3,940,920.22 元预计将于 2027 年度确认收入。

33、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	183,868.40	166,600.08
教育费附加	131,295.62	118,857.75
房产税	356,656.76	375,762.69
土地使用税	6,516.48	6,516.48
车船使用税	5,940.00	4,740.00
印花税		154.60
文化事业建设费	652,651.53	85,640.61
合计	1,336,928.79	758,272.21

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,386,805.04	9,589,653.09
折旧及摊销费	6,595,461.32	6,644,349.21
办公差旅费	781,265.53	1,100,807.50
房租及物业管理费	693,309.56	3,864,922.50
中介机构费	423,995.64	420,630.17
车辆使用费	134,412.02	233,438.66
业务招待费	74,823.61	118,865.62
其他	1,145,315.42	573,154.14
合计	20,235,388.14	22,545,820.89

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,945,443.35	9,099,190.94
业务宣传费	478,243.08	252,914.89
业务招待费	188,514.20	455,405.57
办公费	130,967.85	163,561.43
折旧费	87,948.25	58,859.02
差旅费	75,695.84	121,205.07
车辆使用费	14,461.76	53,594.54
会议费	12,547.16	34,412.90
其他	477,193.50	426,030.61
合计	12,411,014.99	10,665,174.97

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工成本	818,801.51	
房租及折旧	509.89	
差旅费	13,443.07	

其他	12,138.11	
合计	844,892.58	

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,847,164.75	-6,271,861.42
手续费支出	20,725.72	18,621.46
利息支出	3,774,319.68	355,221.80
合计	-1,052,119.35	-5,898,018.16

38、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	145,511.93	503,293.17
代扣个人所得税手续费返还	91,362.10	72,498.23
增值税加计扣除		2,265.38
减免税款		1,751.68
合计	236,874.03	579,808.46

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,003.76	84,189.05
合计	2,003.76	84,189.05

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	224,628.54	51,564.55
其他应收款坏账损失	170,586.26	-235,151.18
合计	395,214.80	-183,586.63

41、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	15,253.48	32,313.32
合计	15,253.48	32,313.32

42、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	57,699.12	

43、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	2,675.54	13,610.90	2,675.54
合计	2,675.54	13,610.90	

44、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
罚款及滞纳金支出	100.00	8.63	100.00
非流动资产损毁报废损失	6,563.76	17,956.71	6,563.76
其他	9,773.72	2.24	9,773.72
合计	16,437.48	17,967.58	

45、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	81,246.22	1,699,736.79
递延所得税费用	-608,080.01	-279,722.88
合计	-526,833.79	1,420,013.91

(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	2,320,700.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	256,835.91
子公司适用不同税率的影响	-171,223.95
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	-22,189.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-590,256.27
所得税费用	-526,833.79

46、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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	2,566,491.00	876,021.18
政府补助	143,511.93	131,088.03
利息收入	2,986,661.43	4,124,066.88
往来及其他	1,690,911.96	1,552,918.61
合计	7,387,576.32	6,684,094.70

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	405,850.00	757,211.00
付现费用	5,952,225.64	8,305,671.76
其他	1,476,684.26	1,109,405.56
合计	7,834,759.90	10,172,288.32

(2) 与投资活动有关的现金

收到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
大额存单本金及利息	21,035,000.00	11,020,000.00
合计	21,035,000.00	11,020,000.00

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
大额存单本金		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到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
收到控股股东对本公司的奖励	350,000.00	
合计	350,000.00	

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
支付租赁费用	39,517,270.15	4,853,354.04
合计	39,517,270.15	4,853,354.04

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

47、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	2,847,534.71	5,751,317.48
加：资产减值准备	-410,468.28	151,273.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,104,715.57	2,294,840.57
使用权资产折旧	33,445,765.85	4,352,556.60
无形资产摊销	3,718,619.64	3,506,924.70
长期待摊费用摊销	1,811,224.08	437,021.02
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）	-57,699.12	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,563.76	17,956.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,910,552.52	-1,792,572.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,003.76	-84,189.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-609,243.90	-278,785.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,163.89	-937.33
存货的减少（增加以“-”号填列）		1,063,848.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,091,786.29	1,126,448.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,181,499.72	-29,740,942.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,677,011.53	-13,195,240.86
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	497,259,990.72	433,669,983.41
减：现金的期初余额	486,834,840.51	535,329,637.85
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	10,425,150.21	-101,659,654.44

(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	497,259,990.72	486,834,840.51
可随时用于支付的银行存款	497,259,990.72	443,669,983.41
三、期末现金及现金等价物余额	497,259,990.72	486,834,840.51

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	75,891,238.93	56,041,905.85	募集资金专户
合计	75,891,238.93	56,041,905.85	

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	43,500.00	1,086,500.00	履约保函保证金
合计	43,500.00	1,086,500.00	

48、租赁**(1) 本公司作为承租方**适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

当期计入损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用为 7,500.00 元。

涉及售后租回交易的情况

不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
四川新闻大厦 22-25 层租赁	2,008,563.30	

合计	2,008,563.30	
----	--------------	--

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年		4,378,668.00
第二年	4,378,668.00	4,378,668.00
第三年	4,378,668.00	4,378,668.00
五年后未折现租赁收款额总额	8,757,336.00	13,136,004.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工成本	818,801.51	
房租及折旧	509.89	
差旅费	13,443.07	
其他	12,138.11	
合计	844,892.58	
其中：费用化研发支出	844,892.58	

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川麻辣社区网络传媒有限公司	20,000,000.00	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设
四川省新媒互联文化传播有限公司	10,000,000.00	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
四川新网公共网络信息管理有限公司	10,000,000.00	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		非一控制下企业合并
巴中市网络文化传媒有限责任公司	2,000,000.00	巴中市	巴中市	互联网和相关服务	51.00%		新设
成都网泰文化传媒有限公司	30,000,000.00	成都市	成都市	广告代理	100.00%		新设

四川发布网络传媒有限公司	10,000,000.00	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设
四川领航新媒文化科技有限公司	1,000,000.00	成都市	成都市	互联网和相关服务	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

（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
巴中市网络文化传媒有限责任公司	49.00%	109,128.87		1,426,550.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

（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
巴中市网络文化传媒有限责任公司	3,262,698.76	64,385.44	3,327,084.20	415,756.15		415,756.15	3,168,472.20	71,268.84	3,239,741.04	551,124.98		551,124.98

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
巴中市网络文化传媒有限责任公司	793,366.14	222,711.99	222,711.99	37,602.36	497,475.35	94,259.86	94,259.86	58,531.38

2、在合营企业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	3,743,371.99	3,741,368.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,003.76	-15,810.95
--综合收益总额	2,003.76	-15,810.95

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	145,511.93	503,293.17

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 2、七 3、七 4、七 5 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) 应收款项和合同资产

本公司持续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 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 39.12%（2024 年 12 月 31 日：39.54%）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，本公司运用票据结算等方式，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

十二、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	--	--	--	--
封闭式基金			49,577,701.32	49,577,701.32
持续以公允价值计量的资产总额			49,577,701.32	49,577,701.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十三、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
四川新传媒集团有限公司	成都市	商务服务业；计算机服务业；软件业；商品批发与零售	2,000,000.00	44.99%	44.99%

本企业的母公司情况的说明

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新传媒集团有限公司 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。

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
中国共产党四川省委员会讲师团	实际控制人举办的事业单位
四川省文化产业发展促进中心（四川省对外文化交流中心）	实际控制人举办的事业单位
四川省新闻中心	实际控制人举办的事业单位
四川省文化大数据有限责任公司	控股股东的控股子公司
四川新网文化产业发展有限公司	控股股东的控股子公司
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
四川省网络文化协会	高管担任秘书长的非营利性社会团体
成都市新媒物业管理有限公司	控股股东的全资子公司
成都公交传媒有限公司	公司高管前十二个月担任其高管的公司

四川蓉源置业有限公司	控股股东的全资子公司
四川文化产业投资集团有限责任公司	控股股东的董事担任董事的企业
成都悟空文化传媒有限公司	控股股东的控股子公司
四川必禾文化传播有限公司	控股股东联营企业的全资子公司

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
成都市新媒物业管理有限公司	物业服务、场地租赁服务等	795,172.94	6,034,000.00	否	1,517,770.82
成都悟空文化传媒有限公司	设计制作服务				49,811.32
四川省文化大数据有限责任公司	软件开发款		3,000,000.00	否	1,212,000.00
四川蓉源置业有限公司	餐费服务	1,104,308.00	12,333,200.00	否	150,150.95
四川省网络文化协会	舆情专报征订				4,377.36
成都公交传媒有限公司	媒介资源采购	283,113.54	7,000,000.00	否	2,254,937.65
四川省新闻中心	场地服务	3,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国共产党四川省委员会宣传部	宣传、信息服务	2,784,433.98	1,895,518.92
中国共产党四川省委员会讲师团	信息、技术开发服务	2,320,754.76	811,320.72
四川省文化产业发展促进中心（四川省对外文化交流中心）	信息、舆情服务	171,552.96	266,273.58
四川新网银行股份有限公司	宣传服务	37,735.84	78,616.28
四川省文化大数据有限责任公司	宣传服务	18,867.89	
成都悟空文化传媒有限公司	广告、宣传服务	381,217.84	
四川新传媒集团有限公司	宣传服务		53,773.58
四川省网络文化协会	信息服务		101,867.90

(2) 关联租赁情况

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
四川蓉源置业有限公司	房屋及建筑物					3,431,280.80	3,570,299.08	140,440.27	287,812.89		
四川文化产业投资	房屋及建		6,095.24								

集团有限 责任公司	筑物										
--------------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

（3）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	1,622,468.00	2,293,117.00

（4）其他关联交易

① 关联方存款

关联方	期初存款	本期存入	本期收回	期末存款	利息收入
四川新网银行 股份有限公司	213,882,781.47	272,594,479.24	234,899,678.97	251,577,581.74	2,211,857.30

公司与四川新网银行股份有限公司的关联交易为存入的银行存款产生的利息收入。

② 其他交易

关联方	本期数	上年同期数
四川新传媒集团有限公司	350,000.00	350,000.00

详见本财务报表附注七、29 之说明

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	成都悟空文化传媒有限公司	420,868.78	21,043.44		
应收账款	四川宓禾文化传播有限公司	459,000.00	459,000.00	459,000.00	459,000.00
应收账款	四川新网银行股份有限公司	9,433.95	471.70		
应收账款	四川省网络文化协会			1,260.00	63.00
预付款项	成都市新媒物业管理有限公司	4,079.62			
预付款项	四川蓉源置业有限公司	67,272.39		116,050.00	
其他应收款	成都公交传媒有限公司	944,866.63	315,685.64	944,866.63	79,886.66

（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	四川蓉源置业有限公司	605,268.88	3,505,489.48
应付账款	成都市新媒物业管理有限公司	0.29	792,380.75
应付账款	成都公交传媒有限公司	1,169,019.87	531,305.40
应付账款	四川省文化大数据有限责任公司	606,000.00	606,000.00
合同负债	中国共产党四川省委员会宣传部	176,100.60	2,960,534.58
合同负债	中国共产党四川省委员会讲师团	560,377.30	281,132.06
合同负债	四川新网银行股份有限公司		28,301.89
合同负债	四川省文化大数据有限责任公司		18,867.89

合同负债	四川省文化产业发展促进中心(四川省对外文化交流中心)	171,552.99	343,105.95
合同负债	四川新传媒集团有限公司		33,056.60
其他应付款	四川文化产业投资集团有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	四川省文化产业发展促进中心(四川省对外文化交流中心)	200,000.00	200,000.00
其他应付款	四川省文化大数据有限责任公司	160,590.00	160,590.00
租赁负债（包括重分类至一年内到期的非流动负债）	四川蓉源置业有限公司	8,791,350.24	10,583,460.78

十四、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十五、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

十六、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

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

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；(3) 职工在公司以及关联单位工龄需达一年及以上。

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) 报告分部的确定依据与会计政策

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、32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

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	69,005,807.36	59,336,099.33
1至2年	5,075,615.39	3,329,330.15
2至3年	932,796.48	1,440,237.39
3年以上	8,937,027.48	24,123,245.30
3至4年	1,741,362.79	2,236,034.66
4至5年	553,554.76	3,687,916.77
5年以上	6,642,109.93	18,199,293.87
合计	83,951,246.71	88,228,912.17

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,376,375.44	1.64%	1,376,375.44	100.00%		1,375,917.20	1.56%	1,375,917.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	82,574,871.27	98.36%	9,695,364.87	11.74%	72,879,506.40	86,852,994.97	98.44%	9,597,073.75	11.05%	77,255,921.22
其中：										
账龄组合	59,956,878.74	71.42%	9,695,364.87	16.17%	50,261,513.87					
合并范围内子公司往来组合	22,617,992.53	26.94%			22,617,992.53					
合计	83,951,246.71	100.00%	11,071,740.31	13.19%	72,879,506.40	88,228,912.17	100.00%	10,972,990.95	12.44%	77,255,921.22

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广元盛大旅游资源开发中心	283,018.92	283,018.92	283,018.92	283,018.92	100.00%	预计无法收回
自贡高中压阀门股份有限公司	189,811.32	189,811.32	189,811.32	189,811.32	100.00%	预计无法收回
广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司	131,911.97	131,911.97	131,911.97	131,911.97	100.00%	预计无法收回
其他	771,633.23	771,633.23	771,174.99	771,174.99	100.00%	预计无法收回
合计	1,376,375.44	1,376,375.44	1,375,917.20	1,375,917.20		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合往来	22,617,992.53		
账龄组合	59,956,878.74	9,695,364.87	16.17%
其中：1年以内	46,381,273.87	2,319,063.71	5.00%
1-2年	5,075,615.39	507,561.54	10.00%

2-3 年	932,796.48	279,838.95	30.00%
3-4 年	1,736,362.77	868,181.39	50.00%
4-5 年	550,554.76	440,443.81	80.00%
5 年以上	5,280,275.47	5,280,275.47	100.00%
合计	82,574,871.27	9,695,364.87	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（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	1,375,917.20	458.24				1,376,375.44
按组合计提坏账准备	9,597,073.75	98,291.12				9,695,364.87
合计	10,972,990.95	98,749.36				11,071,740.31

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	22,479,426.49		22,479,426.49	25.84%	0.00
第二名	13,466,789.01		13,466,789.01	15.48%	673,339.45
第三名	7,516,294.03	3,055,854.90	10,572,148.93	12.15%	528,607.45
第四名	4,049,875.15		4,049,875.15	4.65%	202,493.76
第五名	2,932,801.38		2,932,801.38	3.37%	146,640.07
合计	50,445,186.06	3,055,854.90	53,501,040.96	61.49%	1,551,080.73

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,012,208.03	1,961,305.12
合计	2,012,208.03	1,961,305.12

（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
合并范围内子公司往来	348,954.93	371,786.90
押金保证金	1,266,088.32	1,990,539.32

备用金	775,358.37	528,604.76
垫付职工社保费	667,349.61	650,149.87
其他	175,245.76	175,245.76
合计	3,232,996.99	3,716,326.61

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,770,883.40	1,348,040.85
1 至 2 年	139,838.16	507,652.11
2 至 3 年	155,574.42	191,019.70
3 年以上	1,166,701.01	1,669,613.95
3 至 4 年	133,709.28	98,439.90
4 至 5 年	54,050.00	60,700.52
5 年以上	978,941.73	1,510,473.53
合计	3,232,996.99	3,716,326.61

3) 按坏账计提方法分类披露

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	790,692.77	24.46%	790,692.77	100.00%		790,692.77	21.28%	790,692.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,442,304.22	75.54%	430,096.19	17.61%	2,012,208.03	2,925,633.84	78.72%	964,328.72	32.96%	1,961,305.12
其中：										
合计	3,232,996.99	100.00%	1,220,788.96	37.76%	2,012,208.03	3,716,326.61	100.00%	1,755,021.49	47.22%	1,961,305.12

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方希望集团成都有限公司	339,315.53	339,315.53	339,315.53	339,315.53	100.00%	预计无法收回
张声远	316,394.59	316,394.59	316,394.59	316,394.59	100.00%	预计无法收回
其他客户	134,982.65	134,982.65	134,982.65	134,982.65	100.00%	预计无法收回
合计	790,692.77	790,692.77	790,692.77	790,692.77		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	348,954.93		
账龄组合	2,093,349.29	430,096.19	20.55%
其中：1年以内	1,421,928.47	71,096.44	5.00%
1-2年	139,838.16	13,983.82	10.00%
2-3年	155,574.42	46,672.33	30.00%
3-4年	133,709.28	66,854.64	50.00%
4-5年	54,050.00	43,240.00	80.00%
5年以上	188,248.96	188,248.96	100.00%
合计	2,442,304.22	430,096.19	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2025年1月1日余额	58,928.92	30,532.76	1,665,559.81	1,755,021.49
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-6,991.91	6,991.91		
——转入第三阶段		-7,778.72	7,778.72	
本期计提	19,159.43	-23,540.85	-529,851.11	-534,232.53
2025年6月30日余额	71,096.44	13,983.82	1,135,708.70	1,220,788.96
期末坏账准备计提比例(%)	5.00	10.00	67.96	37.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)；账龄组合的其他应收款划分依据为：账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，账龄2年以上代表自初始确认后信用风险显著增加且已发生信用减值；其他组合的其他应收款代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)。

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

4) 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	转销或核销	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	955,636.51	-525,540.32				430,096.19
合计	1,746,329.28	-525,540.32				1,220,788.96

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
东方希望集团成都有限公司	押金保证金	373,702.16	5年以上	11.56%	339,315.53
四川省新媒互联文化传播有限公司	押金保证金	339,315.53	1年以内	10.50%	
张声远	备用金	316,394.59	5年以上	9.79%	316,394.59
中国移动通信集团公司四川省分公司	押金保证金	100,000.00	5年以上	3.09%	100,000.00
成都高投置业有限公司	押金保证金	97,659.00	2-3年、3-4年	3.02%	45,574.20
合计		1,227,071.28		37.96%	801,284.32

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	84,772,905.86		84,772,905.86	74,772,905.86		74,772,905.86
对联营、合营企业投资	2,688,744.09		2,688,744.09	2,686,740.33		2,686,740.33
合计	87,461,649.95		87,461,649.95	77,459,646.19		77,459,646.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
四川麻辣社区网络传媒有限公司	9,944,400.00		10,000,000.00				19,944,400.00	
四川省新媒互联文化传播有限公司	13,809,358.51						13,809,358.51	
四川新网公共网络信息管理有限公司	8,999,147.35						8,999,147.35	
巴中市网络文化传媒有限公司	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	10,000,000.00						10,000,000.00	
四川领航新媒文化科技有限	1,000,000.00						1,000,000.00	

公司								
合计	74,772,905.86		10,000,000.00					84,772,905.86

(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）	减值准备期初余额	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	2,686,740.33				2,003.76							2,688,744.09	
小计	2,686,740.33				2,003.76							2,688,744.09	
合计	2,686,740.33				2,003.76							2,688,744.09	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

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	113,009,790.10	84,778,097.97	89,583,794.81	58,794,695.81
其他业务	2,008,563.30	2,069,755.46		
合计	115,018,353.40	86,847,853.43	89,583,794.81	58,794,695.81

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	113,009,790.10	84,778,097.97	113,009,790.10	84,778,097.97
其中：				
新媒体整合营销	60,374,028.33	52,249,766.19	60,374,028.33	52,249,766.19
移动信息服务	44,288,393.49	26,004,782.90	44,288,393.49	26,004,782.90
其他主营业务	8,347,368.28	6,523,548.88	8,347,368.28	6,523,548.88
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	57,568,682.11	35,188,092.64	57,568,682.11	35,188,092.64

在某一时段内确认收入	55,441,107.99	49,590,005.33	55,441,107.99	49,590,005.33
合计	113,009,790.10	84,778,097.97	113,009,790.10	84,778,097.97

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
移动增值业务	产品交付时/服务业履约完成时	党政参考手机报一般为预收、四川手机报为办理结算后次月付款、审核服务为按季度结算，结算次月付款	党政参考手机报、四川手机报、审核服务	是	无	无
互动电视业务	服务提供时	办理结算后的第三月	互动电视内容及服务	是	无	无
新媒体整合营销业务	服务提供时	一般为预收	新媒体整合营销服务	是	无	无
其他	产品交付时/服务业履约完成时	办理验收后次月	视频制作、技术服务、设计制作、活动策划及执行	是	无	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 54,498,459.49 元，其中，34,564,185.78 元预计将于 2025 年度确认收入，16,056,305.95 元预计将于 2026 年度确认收入，3,877,967.76 元预计将于 2027 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	2,003.76	-15,810.95
合计	2,003.76	-15,810.95

十九、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
非流动性资产处置损益	51,135.36	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	145,511.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,198.18	
减：所得税影响额	53.03	
少数股东权益影响额（税后）	-12.86	

合计	189,408.94	--
----	------------	----

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	0.34%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.01	0.01

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

无