

北京腾信创新网络营销技术股份有限公司

董事会关于公司 2018 年度保留意见

审计报告涉及事项的专项说明

本公司 2018 年度聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）为公司年度财务报告的审计机构。2019 年 4 月 25 日，中兴财光华向公司出具了有保留意见的《北京腾信创新网络营销技术股份有限公司 2018 年度审计报告》（中兴财光华审专字（2019）第 319017 号）。根据深圳证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及事项专项说明如下：

一、保留意见涉及事项的详细情况及对财务报表的影响

（一）详细情况

《北京腾信创新网络营销技术股份有限公司 2018 年度审计报告》保留意见段原文如下：

腾信股份公司 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表中预付款项余额为 24,257.79 万元。主要为预付北京瀚天星河广告有限责任公司 10,814.00 万元、北京乐联无限科技有限公司 4,576.00 万元、广州腾信硕为思数字营销有限责任公司 2,750.00 万元。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和对财务报表的影响，以及腾信股份公司与该等公司是否存在关联方关系。

公司及其子公司与瀚天星河、乐联无限和广州硕为思展开合作，并支付预付款。旨在凸显协同效应，有效降低公司采购成本，提高公司盈利水平。一是公司向以大数据为核心的数字营销模式转型，通过采购底层数据以实现自身研发的数据产品商业化变现，完善公司数据产品的开发，从而提供企业级大数据平台服务；二是在传统互联网营销业务方面，公司拟走出重资产的媒体矩阵模式，选取了在垂直媒体投放方面具有价格优势的合作方，从而获得更高的返点，为公司获得更

有利的账期；此外，公司在稳固行业地位的基础上不断开拓市场资源，加强与集团大客户的合作与联系，拓宽业务渠道。

（二）对财务报表的影响

由于公司与上述三家公司的合作是基于行业背景、优势领域和当时的市场环境所产生的，公司也按照合同要求支付了一定比例的预付款项，但相关项目是否能够顺利开展，既取决于市场及经济环境的变化，也会受到行业特点（即开年 1 季度投放规模最小）等因素影响，可能导致实质性业务合作进度缓慢，或出现中途生变甚至终止合作情况，相应支付的预付款项也将视情况进行变更或予以退还。由此，我们认为上述事项不会对公司经营产生影响，亦不会给公司造成损失。

二、公司董事会、独立董事和监事会对该事项的意见

（一）董事会对该事项的意见

对中兴财光华发表的保留意见审计报告，公司董事会高度重视，认真研究，同意中兴财光华出具的审计意见，提示风险恰当。公司将采取积极措施，尽快消除影响，维护公司和广大投资者利益。

（二）独立董事对该事项的意见

我们对公司 2018 年度的财务报告及中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见的审计报告进行了认真审阅，就所涉及内容与注册会计师及管理层进行了沟通，我们认为：

中兴财光华出具的保留意见的审计报告的内容如实反应了公司的财务状况及经营成果。同意公司董事会对该事项的相关说明。希望公司董事会和管理层积极落实专项说明中提及的相关措施，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。

（三）监事会对该事项的意见

我们对公司董事会就 2018 年度保留意见审计报告的专项说明表示认可，该

项说明符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，客观反映了截至 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况和经营成果，揭示了公司的财务风险。公司监事会将全力支持董事会和管理层采取有效措施解决保留意见涉及的事项，协助其开展相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

三、具体措施

基于谨慎性原则，中兴财光华对上述预付款项发表了保留意见，公司董事会高度重视，并将积极采取有效措施，根据各项目的实际开展情况合规结算或收回退款，积极维护公司权益。上述预付款项涉及事项公司预计在六个月内予以消除。同时提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此说明。

北京腾信创新网络营销技术股份有限公司董事会

2019 年 4 月 25 日