

公司代码：600986

公司简称：浙文互联

浙文互联集团股份有限公司 2023 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐颖、主管会计工作负责人郑慧美及会计机构负责人（会计主管人员）方倩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、浙文互联	指	浙文互联集团股份有限公司
浙江文投	指	浙江省文化产业投资集团有限公司
杭州浙文互联	指	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）
博文投资	指	杭州博文股权投资有限公司
百孚思	指	北京百孚思广告有限公司
派瑞威行	指	北京派瑞威行互联技术有限公司
浙文天杰	指	北京浙文天杰营销科技有限公司（曾用名“北京爱创天杰营销科技有限公司”）
智阅网络	指	北京智阅网络科技有限公司
同立传播	指	上海同立广告传播有限公司
华邑	指	广州华邑品牌数字营销有限公司
雨林木风	指	广东雨林木风计算机科技有限公司
浙文科技	指	杭州浙文互联科技有限公司
浙安果合	指	杭州浙安果合营销科技有限责任公司
浙文米塔	指	杭州浙文米塔科技有限公司
浙江文交所	指	浙江文化产权交易所股份有限公司
天圆全	指	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙文互联集团股份有限公司
公司的中文简称	浙文互联
公司的外文名称	Zhewen Interactive Group Co., Ltd.
公司的法定代表人	唐颖

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王颖轶	孙彬
联系地址	北京市朝阳区高碑店乡高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区二期元君书苑F1号楼	北京市朝阳区高碑店乡高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区二期元君书苑F1号楼
电话	010-87835799	010-87835799
传真	010-87835799	010-87835799
电子信箱	wangyingyi@zwhlgroup.com	sunbin@zwhlgroup.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市临安区锦南街道九州街88号
公司注册地址的历史变更情况	2021年12月31日，公司注册地址由“广饶县大王经济技术开发区”变更为“浙江省杭州市临安区锦南街道九州街88号”。
公司办公地址	北京市朝阳区高碑店乡高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区二期元君书苑F1号楼
公司办公地址的邮政编码	100123
公司网址	http://www.zwhlgroup.com/
电子信箱	info@zwhlgroup.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区高碑店乡高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区二期元君书苑F1号楼3层证券事务及投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙文互联	600986	科达股份

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,722,148,014.91	7,741,590,310.92	-26.09
归属于上市公司股东的净利润	71,151,468.91	64,258,120.57	10.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,723,231.63	64,287,683.64	8.46
经营活动产生的现金流量净额	604,088,094.79	-419,026,116.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,143,644,907.00	4,036,232,907.28	2.66
总资产	7,608,368,038.64	7,251,172,870.65	4.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.05	0.00
加权平均净资产收益率(%)	1.75	1.62	增加0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.71	1.62	增加0.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,489.59
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,877,998.96
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-124,236.87

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,426.03
减：所得税影响额	364,366.34
少数股东权益影响额（税后）	61,094.91
合计	1,428,237.28

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务

浙文互联是一家国有相对控股、行业领先的数字文化科技公司。公司在建设数字中国、浙江省打造文化强省纲领指引下，充分发挥混合所有制治理优势，在股东赋能、董事会坚强领导以及党建引领下立足数字营销、加速向数字文化科技战略升级。

一方面，公司致力于为品牌方提供智能营销解决方案，以策略、技术、内容为关键抓手，用数字化的营销解决方案创造价值，构建了覆盖数据洞察、效果营销、效果优化与管理、品牌提升、媒介规划与投放、体验营销、公关、内容营销、自媒体以及营销技术产品的数字营销全链条；另一方面，公司布局发展数字虚拟人、AIGC、汽车元宇宙、文旅元宇宙等业务赛道，借助科技赋能，积极探索“AI+”模式，以数字文化业务助力公司高效、高质发展。

浙文互联旗下业务划分数字营销板块（品牌营销、效果营销）、创新业务板块两大板块。

（1）数字营销板块

A. 品牌营销

品牌营销事业部包含百孚思、浙文天杰、同立传播、智阅网络、华邑等五家子公司，聚焦汽车行业并拓展快消、金融等相关行业的公关、体验营销、媒介采买、内容营销领域，为行业客户提供整合营销服务以及行业解决方案，不断推进品牌营销业务的深入整合，最终实现品效协同，升级品牌数字营销模式。

B. 效果营销

效果营销事业部以派瑞威行公司为主，深耕效果营销领域，通过数据分析、沉淀与洞察，为各行业客户实现精准的目标用户触达，基于对大数据、技术研发、效果优化、媒介整合、策略、创意及行业发展的深度洞察，凭借强大的流量运营实力和品效结合的营销服务体系，深度挖掘流量价值，为各行业头部客户提供智能营销解决方案。

（2）创新业务板块

公司坚定拥抱技术变革，全面拥抱 AI。在探索“AI+”模式全面赋能营销业务的同时，积极推进“AI+创新业务”发展。创新业务方面，公司搭建了图片及场景等多模态的 AIGC 数字工具矩阵，完成了虚拟人、虚拟空间、虚拟物等元宇宙创新业务基建，推出 AIGC 绘画工具“米画”、元宇宙场景生成工具“数字战士”等工具应用。锚定汽车元宇宙、文旅元宇宙、虚拟人、AIGC 创作者社区、直播电商等细分赛道，由数字营销向数字文化科技战略升级。

（二）行业情况

1、国家及各地方对落实文化数字化战略形成合力

文化数字化战略作为数字中国建设重要的落实方向，在顶层战略规划体系渐趋完备的基础上，行业发展与地方落实形成相关战略部署的系统合力。

2022 年 5 月，中共中央、国务院办公厅联合印发《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》明确，到“十四五”时期末，基本建成文化数字化基础设施和服务平台，形成线上线下融合互动、立体覆盖的文化服务供给体系。2023 年 2 月《数字中国建设整体布局规划》指出推进文化数字化发展，深入实施国家文化数字化战略，建设国家文化大数据体系，形成中华文化数据库。提升数字文化服务能力，打造若干综合性数字文化展示平台，加快发展新型文化企业、文化业态、文化消费模式。

具体到浙江省，恰逢浙江数字经济“一号工程”升级版的开局之年，浙江多地瞄准“数字经济+硬科技”融合发展方向，做强数字经济领域千亿级集群，面向人工智能、区块链、未来网络、元宇宙等新兴领域，推进一批“新星”产业群和浙江省级未来产业先导区建设。2023 上半年，浙江数字经济核心产业制造业增加值同比增长 8.4%；高新技术产业投资和数字经济核心产业制造业投资分别同比增长 29.3%和 60.5%。

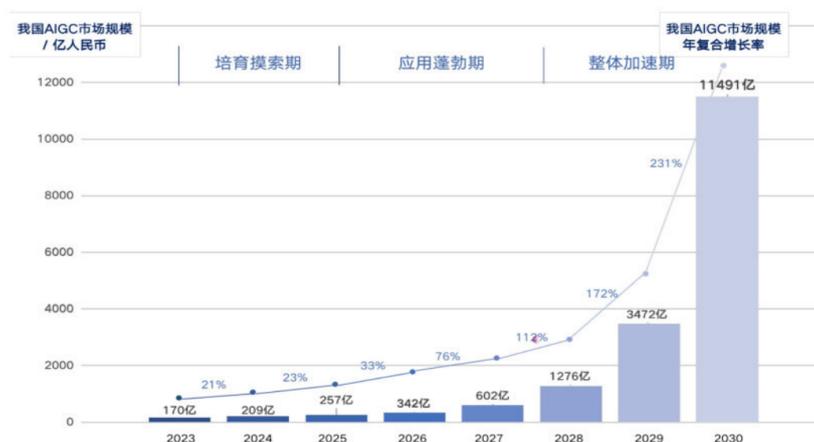
《浙江省数字经济发展白皮书》提出浙江打造数字变革高地，计划实现新一轮“双倍增”。预计到 2027 年，浙江数字经济增加值和核心产业增加值将分别突破 7 万亿元和 1.6 万亿元。元宇宙、数字文化等数字经济的新业态，对经济的重要性与促进作用逐渐显现。

2、AIGC 重塑营销行业生产力和生产关系，带来生产力大爆发

伴随着 5G、XR、MR、AIGC(生成式人工智能)等技术发展，为广告营销带来的机遇亦不容忽视。伴随着生成式 AI 的多模态不断发展的完善，营销行业垂类模型的发展有望打破数据洞察、创意生产、内容集成的发展瓶颈，带来营销生产力的大爆发。在以 AIGC 为核心的 AI 技术突破下，数字文化、数字营销行业将受益于技术赋能，更高效高质量地实现内容生产成为可能。

量子位智库发布的《中国 AIGC 产业全景报告》显示，我国 2023 年 AIGC 市场规模预计可达到 170 亿人民币，预计 2027 年我国 AIGC 产业规模超 600 亿人民币，2028 年起我国 AIGC 产业市场规模将持续保持高速增长。

我国AIGC产业市场规模预测图



3、广告行业经历结构性调整后进入平稳发展轨道

据今年 6 月艾瑞咨询发布的《2023Q1 中国营销市场季度动态监测报告》数据显示，2022 年中国网络广告市场规模达 10065.4 亿元突破万亿关卡，同比增长率 6.8%。随着国家层面持续扩大部署有效政策举措以及人工智能等新兴技术的迅速发展，为经济恢复发展注入了动力，市场将逐步回暖。预计 2023 年中国网络广告市场规模可达 11368.6 亿元，同比增长率或将提升至 12.9%。未来三年，中国网络广告市场在度过了互联网带来的红利期后，增长将逐渐趋于平稳。



图：艾瑞咨询网络广告市场规模（亿元）

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、混合所有制改革落地，助力上市公司向数字文化科技升级

浙文互联向特定对象发行股票项目已获得中国证监会同意注册批复，公司已于 2023 年 8 月 24 日完成新增股份的登记手续，国资股东浙江文投对浙文互联持股比例提升至 16.47%，控制权进一步加强的同时与上市公司实现双向赋能。

浙江文投是省属一级国有企业，是浙江省文化产业投融资的主平台，肩负着高水平建设“文化浙江”、助推万亿级文化产业发展的重任。旗下有空间运营、影视综艺、数字文化在内的三大体系，在数字文化的推进上与公司互为表里。此外浙文互联是浙江文投旗下“数字文化主平台”，浙江文投在政策引导、产业赋能、资源导入、融资增信、战略规划、信用背书、党建工作等多维度赋能上市公司发展，国资的规范治理叠加管理团队专业高效的市场运作能力，将有助于增强企业长期发展的核心竞争力。

2、领先数字文化生态布局，赋能业务提质增效

公司立足数字营销向数字文化科技转型升级，完成了虚拟人、虚拟空间、虚拟物等元宇宙创新业务基建，推出 AIGC 绘画工具“米画”、元宇宙场景生成工具“数字战士”等工具应用。锚定汽车元宇宙、文旅元宇宙、直播电商、AIGC 创作者社区等细分赛道，实现文化内容生产、创造及交易的闭环。定增落地后，募集资金到位也将进一步助力浙文互联继续锚定“AI+”，为公

司科技赋能及创新业务业态建设提供坚实的技术基础。

3、浙文互联品牌价值凸显，头部优势进一步强化

在经济新常态下，越来越多的品牌方会更加关注营销服务商的资质、能力及过往的业绩情况，加剧了行业的头部集中效应。浙文互联及旗下各子公司多年深耕数字营销各个细分业务板块，各板块整合日益深化，内部形成完整的产业链协同，在营销策略、方案、执行以及服务等各方面积累了品牌美誉度，获得行业以及客户的高度认可，品牌影响力大幅提升。在长期服务客户的过程中，浙文互联业绩规模不断攀升，尤其是品牌营销行业、效果营销业务的头部优势进一步显现。随着公司在数字虚拟人、AI 绘画工具、元宇宙、数字文旅等领域的大力发展，浙文互联在数字文化领域的关注度及品牌影响也将获得稳步提升。

4、优质的客户资源和全方位的客户服务能力

浙文互联多年百亿以上经营规模，及数字营销行业的长期服务经验，在全案营销解决方案、数据及技术方面实现了协同。公司以技术和数据赋能数字营销，以精湛的投放效果及优秀的全案营销服务，确保与各行业头部客户建立起牢固的合作关系，全面覆盖汽车、电商、网络服务、游戏、金融、快速消费品等核心行业。文化创新业务以最前沿的营销方式助力各品牌抓住价值传播密码，拉近品牌与消费者距离，公司形成了矩阵化的优质客户资源池，是公司保持稳定发展的基石。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国民经济持续恢复、总体回升向好。根据国家统计局 7 月公布的数据，今年上半年的国内生产总值同比增长 5.5%，经济的增长给予广告市场信心。根据 CTR 媒介智讯的数据显示，今年上半年广告市场同比上涨 4.8%。

8 月 29 日，公司披露了《向特定对象发行股票上市公告书》，完成了定向增发，标志着公司混改落地，资本实力得到增强，为公司数字文化科技的发展奠定了体制机制基础。

报告期内，公司实现营业收入 572,214.80 万元，实现归属于母公司的净利润 7,115.15 万元，同比增长 10.73%。数字营销业务板块，2023 年上半年浙文互联深化布局头部客户，品牌营销业务在汽车行业细分领域延续市占率领先地位，报告期内，重点突破新能源汽车客户，取得比亚迪、小鹏汽车、长安新能源、奇瑞新能源、长城 WEY 品牌 MPV 等客户资源；加速推进非车领域品牌客户服务，在央企、国企客户方面深入拓展，与中国移动、招商银行、人保集团、交通银行、中国银行、华润三九、五粮液等优质客户达成合作。效果营销业务延续良好合作伙伴关系，与巨量引擎、腾讯、快手等头部媒体保持了紧密的合作，通过运营能力、策略能力的提升，电商赛道的突破，先后获得综合代理商、巨量千川三星级服务商、营销科学服务商、抖音电商银牌品牌服务商、KOL 采买合作机构多身份代理商，持续夯实资质优势。此外，公司区域化管理转型持续发展，华南区域子公司迅速打开局面，实现了比亚迪等客户的突破及东风日产客户的持续性合作，后续将充分借鉴华南区域的发展，促进其他区域拓展。

公司坚定拥抱技术变革，全面拥抱 AI。AI+营销方面，在将内容营销中心与数据中台打通的基础上，浙文互联全面升级数字内容生态，在 AI 技术的加持下进一步推动数字营销升级至智慧营销。效果营销业务积极探索利用 AIGC 技术实现脚本、视频排版、视频渲染优化、AI 虚拟人视频内容生产等方面的技术产出，初步评估通过技术赋能人均广告创意产能可提升 100%以上；探索批量化工具类应用，针对基础的广告基建、剪辑操作等技术含量低、操作频次高，占用人力多的工作通过工具进行优化，可提升人均广告产能 300%，以实现提质增效。现已应用于金融、网服、电商等行业领域的客户服务。品牌营销业务，借助 AIGC 实现高效的内容生产，并将内容工作流程化、标品化、可视化，大幅刷新数字营销效率。比如，“数字战士”可以提供全新的解决方案——数字内容 SaaS 生产中台，涵盖端到端的整个流程，所有产品相关的内容都可以按照定制的需求快速批量生成，革新了 CG 创意内容的生产方式。

创新业务板块，在探索“AI+”模式全面赋能营销业务的同时，积极推进“AI+创新业务”发展。公司搭建了图片及场景等多模态的 AIGC 数字工具矩阵，完成了虚拟人、虚拟空间、虚拟物等元宇宙创新业务基建，推出 AIGC 绘画工具“米画”、元宇宙场景生成工具“数字战士”等工具应用。锚定汽车元宇宙、文旅元宇宙、虚拟人、AIGC 创作者社区、直播电商等细分赛道，各环节相互赋能，循环促生。

报告期内，公司虚拟数字人业务持续发展，自有虚拟人 IP“兰 LAN”解锁新身份，化身奥迪 Audi S4 Avant“推荐官”；“君若锦”化身主播做客渣渣灰抖音直播间，打破虚实边界实现跨次元互动，成为食饮赛道首个国潮 3D 数字人主播，直播 2 小时完成增粉 2W+、点击率增长 1.5 倍、观看互动率增长 5%、平均停留时间高出行业水平 5 倍、销售量增长近 2 倍的效果转化。在虚拟人领域持续深化 AI 技术的应用，针对不同应用场景，使用 AI 语音语义转换工作、惯性/光学或综合捕捉方案、CG 渲染、游戏引擎等方案解决在 AI 动画、动画捕捉、渲染与特效等多维度的技术问题。

旗下浙文米塔定位为元宇宙数字艺术造梦家，“米画”作为 AIGC 的垂类应用工具，聚焦 ToC 端文生图工具，7 月份完成全新升级，依托浙文链为创作者提供版权证明，通过手工画板与 AI 生成结合的方式，以 AIGC 双重提升“创造力”与“理解力”；公司还搭建以元宇宙场景生产工具数字战士为核心的 AIGC 视频创作平台，旨在为品牌提供更为精准的 3D 以及视频创作工具。在与豪华汽车品牌奥迪的合作中，数字战士为奥迪 A5、奥迪 RS Q e-tron 等重磅车型打造的 CGTVC 创意视频，凭借一流的制作水准、快速的制作流程以及平台化带来的成本优势赢得品牌官方的一致认可和优秀的营销实效。

浙文互联还推动了国内首个元宇宙大型虚实融合体验空间——“希腊神话 AR 艺术乐园”的上线，通过 MR 加持，让线下元宇宙体验空间不再是幻想，用新技术赋能重构文化场景，深入挖掘文化 IP 的符号价值，形成全新的数字文化，强化文化价值传播。

同时，浙文互联是杭州 2022 年第 19 届亚运会、杭州 2022 年第 4 届亚残运会官方线上品牌推广服务供应商。公司将运用数字虚拟人、数字孪生、AIGC 等元宇宙前沿科技，充分发挥公司

数字营销企业优势，为亚运会全面助力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,722,148,014.91	7,741,590,310.92	-26.09
营业成本	5,395,214,004.56	7,401,586,928.04	-27.11
销售费用	90,468,923.71	104,123,888.42	-13.11
管理费用	125,549,755.13	123,666,323.84	1.52
财务费用	5,231,665.21	14,323,675.18	-63.48
研发费用	17,362,512.68	18,497,677.05	-6.14
经营活动产生的现金流量净额	604,088,094.79	-419,026,116.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	12,418,669.85	-37,390,413.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-159,001,780.42	170,192,600.97	-193.42
其他收益	9,068,372.71	21,131,583.19	-57.09
投资收益	-291,541.41	-940,853.08	不适用
公允价值变动收益	-124,236.87	-287,029.99	不适用
信用减值损失	5,358,415.62	-7,984,477.31	不适用
资产减值损失		206,024.65	-100.00
资产处置收益	-8,489.59	82,800.37	-110.25
营业外收入	488,941.61	271,943.89	79.80
营业外支出	380,515.58	1,137,095.71	-66.54

财务费用变动原因说明：主要系公司加强资金管理，贷款及利息支出减少所致。

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到客户回款及供应商结算延迟所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期购买银行大额存单所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期贷款规模降低及去年同期购买银行大额存单所致。

其他收益变动原因说明：主要系去年同期增值税加计抵减额较高所致。

投资收益变动原因说明：主要系被投资公司利润变动所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系子公司持有股票公允价值变动所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期收回应收款项所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系去年同期计提股权投资减值所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系固定资产处置所致。

营业外收入变动原因说明：主要系本期清理往来款所致。

营业外支出变动原因说明：主要系去年同期计提预计负债所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析
 适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	862,357,572.68	11.33	418,451,421.05	5.77	106.08	主要系本期收到客户回款及供应商结算延迟所致。
应收票据	146,708,733.60	1.93	40,994,490.24	0.57	257.87	主要系本期收到的商业承兑汇票尚未到期承兑所致。
应收款项融资	33,588,580.71	0.44	56,407,019.60	0.78	-40.45	主要系本期收到的银行承兑汇票已背书转让或到期所致。
存货	760,000.00	0.01		0.00	100.00	主要系本期新增影视项目制作成本所致。
其他流动资产	471,851,379.77	6.20	267,157,976.25	3.68	76.62	主要系本期待抵扣进项税增加及银行大额存单重分类所致。
长期股权投资	92,234,308.53	1.21	70,601,114.75	0.97	30.64	主要系本期新增股权投资所致。
使用权资产	46,954,096.70	0.62	17,003,608.65	0.23	176.14	主要系本期新增办公房屋租赁所致。
长期待摊费用	12,764,955.83	0.17	8,755,491.23	0.12	45.79	主要系本期办公房屋装修所致。
其他非流动资产	145,569,496.55	1.91	272,213,229.87	3.75	-46.52	主要系本期银行大额存单重分类所致。
应付票据			2,311,012.00	0.03	-100.00	主要系本期票据到期支付所致。
一年内到期的非流动负债	14,923,121.20	0.20	8,291,193.44	0.11	79.99	主要系本期新增办公房屋租赁所

						致。
其他流动负债	7,888,974.40	0.10	5,260,689.42	0.07	49.96	主要系本期预收客户款增加所致。
租赁负债	32,951,283.65	0.43	9,794,219.09	0.14	236.44	主要系本期新增办公房屋租赁所致。
预计负债	125,000.00	0.00	1,618,721.58	0.02	-92.28	主要系本期部分诉讼完结所致。
减：库存股			11,719,984.77	0.16	-100.00	主要系本期第一期员工持股计划期满完结所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,504,496.94	保证金、诉讼冻结资金等
其他流动资产	100,000,000.00	银行大额存单质押
其他非流动资产	30,000,000.00	银行大额存单质押

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数

股票	1,653,635.58	-124,236.87						1,529,398.71
应收款项融资	56,407,019.60						-22,818,438.89	33,588,580.71
其他权益工具投资	57,878,559.47							57,878,559.47
合计	115,939,214.65	-124,236.87					-22,818,438.89	92,996,538.89

证券投资情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601777	力帆科技	2,189,139.33	资产重组	1,653,635.58	-124,236.87					1,529,398.71	交易性金融资产
合计	/	/	2,189,139.33	/	1,653,635.58	-124,236.87					1,529,398.71	/

(五) 重大资产和股权出售

 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	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
派瑞威行	主营业务为互联网广告效果营销，提供从营销策略、媒介采购、效果优化到创意的一站式服务，包括跨媒体营销整合、单一媒体多资源整合、活动节点等整合营销服务，通过数据分析与高效的优化，为客户提供具有商业价值的数字营销服务。	1000.00	235,373.49	57,167.73	435,667.03	3,731.64	2,982.22
百孚思	主营业务为汽车行业数字整合营销服务，提供覆盖汽车行业营销全链条的互联网媒介投放、EPR营销、电商运营及数字整合营销等服务。	9000.00	161,640.72	39,276.05	92,387.88	3,600.52	2,378.25
浙文天杰	主营业务为汽车、金融企业提供品牌与产品市场策略与创意服务、媒体传播创意与执行、社会化媒体营销、事件营销、区域营销等服务。	1000	101,663.61	64,909.55	32,046.05	1,979.28	1,588.03
智阅网络	汽车行业移动端垂直媒体，为用	3000	49,688.73	40,458.99	17,336.23	3,180.64	2,724.26

	户提供全网最新、最全、最准的汽车类专业资讯，为企业打造专属自媒体联盟的全价值传播，主营业务为与汽车相关的广告投放，分为自有平台广告投放、媒介代理广告投放及线上线下的互动整合传播。						
华邑	主营业务为互联网营销创意服务，主要为快速消费品行业如食品饮料、保健品、家化产品等、3C 行业、汽车行业企业以及电商平台的企业提供创意、品牌策略、内容全媒体话题传播、事件整合营销、品牌营销全案服务。	2000	5,166.78	4,289.53	501.42	-3.76	-10.60
同立传播	主营业务为体验式营销，以客户体验为导向，结合数字营销推广，为客户提供创意营销事件、新车发布前专业体验、新车发布活动、发布后体验、大事件的媒体话题传播等服务。	1800	14,986.17	4,339.06	4,586.40	311.81	310.66
雨林木风	主要业务为互联网网址导航及互联网广告代理业务，主要利用 114 啦网址导航网站及移动端 APP 为互联网用户提供网址导航服务，同时为第三方搜索引擎、电商网站等互联网媒体平台客户提供流量导入。	1176.4706	6,302.64	6,232.01	3.26	-232.35	-245.43

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业技术快速变革背景下的创新风险

2021 年 3 月，公司成立全资子公司浙文科技，作为探索新赛道、孵化新业务的核心载体。目前已实现在数字虚拟人、AIGC 创作者社区、直播电商、汽车元宇宙、文旅元宇宙等业务赛道的布局发展。未来 AI 等技术的迭代升级不断加速，公司创新业务在推进的过程中可能会受到来自产业政策、行业环境、技术升级、竞争对手、团队变动等多方因素的影响，最终能否按照计划推进并实现较好的盈利情况具有不确定性。

2、核心技术人才流失或者不足的风险

数字文化、数字营销行业作为轻资产行业，核心人才是公司持续发展的重要资源。公司在各个赛道吸引了大批互联网优秀人才，后续由于经营理念、发展方向、薪酬激励等多方面原因可能影响人才体系的搭建。公司需面向市场，建立更加完善的人力资源体系，并探索建立中长短激励机制相结合的方式，实现人才的梯队化建设。若公司未来不能较好控制人才流失的风险，公司业务发展和业绩将受到不利影响。

3、商誉及资产减值的风险

公司前期进行并购重组业务，在合并资产负债表中形成了一定金额的商誉，截至 2023 年 6 月 30 日，公司商誉余额为 9.76 亿元。根据《企业会计准则》规定，形成的商誉需在每年年度终

了时进行减值测试。未来包括但不限于宏观经济形势及市场行情的恶化，广告主需求变化、行业竞争加剧以及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对子公司的经营业绩造成影响，进而公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-3-3	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《浙文互联 2023 年第一次临时股东大会决议公告》 (临 2023-009)	2023-3-4	各项议案均审议通过。
2023 年第二次临时股东大会	2023-4-21	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《浙文互联 2023 年第二次临时股东大会决议公告》 (临 2023-015)	2023-4-22	各项议案均审议通过。
2022 年年度股东大会	2023-5-16	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《浙文互联 2022 年年度股东大会决议公告》 (临 2023-031)	2023-5-17	各项议案均审议通过。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 23 日, 公司召开的第十届董事会第四次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划第二个解锁期业绩考核指标未达成的议案》, 鉴于本员工持股计划的第二个解锁期未达到业绩考核目标门槛值, 未解锁的 4,823,039 股股份将在第二个锁定期届满后由	上交所网站 (www.sse.com.cn), 公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《浙文互联关于第一期员工持股计划第二个解锁期业绩考核指标未达成的公告》 (临 2023-021)。

本员工持股计划管理委员会择机出售，出售所获得的资金归属于公司，公司以该金额为限返还持有人原始出资金额加上银行同期存款利息。	
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第一期员工持股计划第一个锁定期已于 2022 年 6 月 16 日到期。经审计，第一期员工持股计划第一个解锁期业绩考核已达门槛值，可解锁数量为 3,278,403 股。截至 2023 年 6 月 30 日，第一期员工持股计划第一个解锁期解锁的股票已减持 2,285,561 股。

公司第一期员工持股计划第二个锁定期已于 2023 年 6 月 16 日到期。鉴于本员工持股计划的第二个解锁期未达到业绩考核目标门槛值，未解锁的 4,823,039 股股份已由本员工持股计划管理委员会出售，并已将原始出资金额加银行同期存款利息返还至持有人。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	浙江文投	保证浙文互联的资产、人员、财产、业务、机构独立	承诺时间：2021年11月25日；期限：控制上市公司期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	浙江文投	在浙江文投控制上市公司期间，浙江文投将依法采取必要及可能的措施避免浙江文投及浙江文投控制的其他企业发生与上市公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如浙江文投控制的其他企业将来从事的业务与上市公司及其子公司现在或将来主营业务相同或构成实质竞争时，浙江文投或浙江文投控制的其他企业将在符合上市公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入上市公司或者在合法、合规的前提下进行业务资产剥离，以消除潜在的同业竞争。	承诺时间：2021年11月25日；期限：控制上市公司期间	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	浙江文投	浙江文投及其实际控制的企业将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。如浙江文投及其实际控制的企业将来无法避免或有合理原因与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易事项，浙江文投或者实际控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。	承诺时间：2021年11月25日；期限：控制上市公司期间	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	博文投资	1、截至本承诺函出具日，本承诺人以及各级全资、控股企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）目前不拥有及经营任何在商业上与浙文互联正在经营的主营业务有实质性竞争的业务；2、本承诺人承诺将来不从事法律、法规和规范性文件所规定的对上市公司主营业务构成实质性竞争、且可能对上市公司构成重大不利影响的经营业务或活动；3、若因本承诺人或上市公司的业务发展，导致本承诺人经营的业务与上市公司的主营业务构成实质性竞争、且可能对上市公司构成重大不利影响的，本承诺人同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法	承诺时间：2021年12月28日；期限：除非上市公司本次非公开发行终止或本承诺人不再作为上	是	是	不适用	不适用

		途径促使本承诺人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本承诺人经营的业务进行调整以避免与上市公司的主营业务构成同业竞争。4、除非上市公司本次非公开发行终止或本承诺人不再作为上市公司直接或间接控股股东，本承诺持续有效。	上市公司直接或间接控股股东，本承诺持续有效				
解决关联交易	博文投资	1、本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、上市公司的公司章程及关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业（如有，不包含上市公司及控股子公司，下同）的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本承诺人将尽可能地避免与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、不利用本承诺人在上市公司的地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或谋求与上市公司达成交易的优先权利。4、本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。若上市公司向本承诺人提供担保的，应当严格按照法律法规的规定履行相关决策及信息披露程序。5、除非上市公司本次非公开发行终止或本承诺人不再作为上市公司直接或间接控股股东，本承诺持续有效。	承诺时间：2021年12月28日；期限：除非上市公司本次非公开发行终止或本承诺人不再作为上市公司直接或间接控股股东，本承诺持续有效	是	是	不适用	不适用
其他	博文投资	用于认购本次非公开发行股份的资金全部来源于自有资金或合法自筹资金，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致其认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形；不存在通过对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用上市公司及其关联方（认购对象及其控股股东、实际控制人除外）资金用于本次认购的情形；不存在接受上市公司或其利益相关方（认购对象及其控股股东、实际控制人除外）提供的财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。	承诺时间：2021年12月28日；期限：本次非公开发行股份完成	是	是	不适用	不适用
其他	博文投资	保证浙文互联在人员、财务、资产、业务和机构等方面的独立性	承诺时间：2022年2月；期限：除非浙江文投不再作为上市公司实际控制方，本承诺持续有效	是	是	不适用	不适用
其他	杭州浙文互联	保证浙文互联在人员、财务、资产、业务和机构等方面的独立性。	承诺时间：2022年2月；期限：除非浙江文投不再作为上市公司实	是	是	不适用	不适用

				际控制方，本承诺持续有效				
解决同业竞争	杭州浙文互联	1、截至本承诺函出具日，本承诺人以及各级全资、控股企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）目前不拥有及经营任何在商业上与浙文互联正在经营的主营业务有实质性竞争的业务； 2、本承诺人承诺将来不从事法律、法规和规范性文件所规定的对上市公司主营业务构成实质性竞争、且可能对上市公司构成重大不利影响的经营业务或活动； 3、若因本承诺人或上市公司的业务发展，导致本承诺人经营的业务与上市公司的主营业务构成实质性竞争、且可能对上市公司构成重大不利影响的，本承诺人同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本承诺人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本承诺人经营的业务进行调整以避免与上市公司的主营业务构成同业竞争。 4、除非浙江省文化产业投资集团有限公司不再作为上市公司实际控制方，本承诺持续有效。	承诺时间：2022年2月； 期限：除非浙江文投不再作为上市公司实际控制方，本承诺持续有效	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	杭州浙文互联	1、本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、上市公司的公司章程及关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业（如有，不包含上市公司及控股子公司，下同）的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本承诺人将尽可能地避免与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、不利用本承诺人在上市公司的地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或谋求与上市公司达成交易的优先权利。4、本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。若上市公司向本承诺人提供担保的，应当严格按照法律法规的规定履行相关决策及信息披露程序。5、除非浙江省文化产业投资集团有限公司不再作为上市公司实际控制方，本承诺持续有效。	承诺时间：2022年2月； 期限：除非浙江文投不再作为上市公司实际控制方，本承诺持续有效	是	是	不适用	不适用	
其他	浙江文投、杭州浙文互联	关于公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、若本企业违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本企业愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	承诺时间：2021年12月28日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、高级管理人员	关于公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人	承诺时间：2021年12月28日； 期限：长期	是	是	不适用	不适用	

			履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7、本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
股份限售	博文投资	1、自本次非公开发行定价基准日（即 2021 年 12 月 29 日）前 6 个月至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的关联方未以任何方式减持浙文互联的股票。2、自本承诺函出具日起至本次非公开发行结束之日起 18 个月内，本公司及关联方将不会以任何方式减持所持有的浙文互联的股票，亦不存在任何减持计划。3、本承诺函为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本公司及其关联方具有约束力，若本公司及其关联方违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归浙文互联所有，同时本公司及关联方将依法承担由此产生的法律责任。	承诺时间：2022 年 7 月 15 日，期限：本次非公开发行结束之日起 18 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	杭州浙文互联	1、自本次非公开发行定价基准日（即 2021 年 12 月 29 日）前 6 个月至本承诺函出具日，本合伙企业及本合伙企业关联方未以任何方式减持浙文互联的股票。2、自本承诺函出具日起至本次非公开发行结束之日起 18 个月内，本合伙企业及关联方将不会以任何方式减持所持有的浙文互联的股票，亦不存在任何减持计划。3、本承诺函为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本合伙企业及本合伙企业的关联方具有约束力，若本合伙企业及其关联方违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归浙文互联所有，同时本公司及关联方将依法承担由此产生的法律责任。	承诺时间：2022 年 7 月 18 日，期限：本次非公开发行结束之日起 18 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	浙江文投	在浙文互联本次再融资股份认购完成后，浙江文投及其一致行动人直接或间接所持有的上市公司股份转让将严格遵守《上市公司收购管理办法》等相关法规的监管要求。	承诺时间：2023 年 4 月 21 日	是	是	不适用	不适用	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
-															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											44,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											80,900				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											80,900				
担保总额占公司净资产的比例（%）											19.52				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											78,900				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											78,900				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											不适用				
担保情况说明											不适用				

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

根据中国证监会于 2023 年 7 月 4 日出具的《关于同意浙文互联集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1454 号），公司获准向特定对象发行人民币普通股（A 股）164,948,453 股，每股面值为人民币 1.00 元。上述新增股份的登记托管手续已于 2023 年 8 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次向特定对象发行的新股登记完成后，公司增加 164,948,453 股有限售条件流通股，公司总股本变更为 1,487,374,062 股，其中无限售条件流通股有 1,322,425,609 股，占总股本的 88.91%，限售条件流通股有 164,948,453 股，占总股本的 11.09%。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2023 年 8 月 24 日，公司向特定对象发行的人民币普通股 164,948,453 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。以 2023 年 1-6 月归属于上市公司所有者的净利润，以及截至 2023 年 6 月 30 日归属于上市公司股东的每股净资产为基准，并考虑本次发行新增净资产，以本次发行后股本全面摊薄计算，本次发行前后公司归属于上市公司股东的每股净资产和每股收益对比情况如下：

项目	发行前	发行后
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	3.13	3.32

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	64,941
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
山东科达集团有限公司	0	88,493,185	6.69	0	质押	65,200,000	境内非 国有法 人
杭州浙文互联企业管理 合伙企业(有限合伙)	0	80,000,000	6.05	0	无	0	其他
上海百仕成投资中心 (有限合伙)	-910,000	36,517,426	2.76	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	21,028,167	21,081,833	1.59	0	无	0	境内非 国有法 人
平安资管-工商银行- 鑫福 34 号资产管理产 品	18,213,400	18,213,400	1.38	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限 公司-东方红启东三年 持有期混合型证券投资 基金	14,592,800	14,592,800	1.10	0	无	0	其他
高玉华	688,800	11,935,682	0.90	0	质押	7,800,000	境内自 然人
中国工商银行股份有限 公司-广发中证传媒交 易型开放式指数证券投 资基金	-4,433,700	8,939,200	0.68	0	无	0	其他
苏西梅	747,000	8,546,900	0.65	0	无	0	境内自 然人
莘县祺创企业管理顾问 中心(有限合伙)	-1,000,000	8,262,340	0.62	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
山东科达集团有限公司	88,493,185		人民币普通股	88,493,185			
杭州浙文互联企业管理合 伙企业(有限合伙)	80,000,000		人民币普通股	80,000,000			
上海百仕成投资中心(有 限合伙)	36,517,426		人民币普通股	36,517,426			
香港中央结算有限公司	21,081,833		人民币普通股	21,081,833			
平安资管-工商银行-鑫福 34 号资产管理产品	18,213,400		人民币普通股	18,213,400			
中国建设银行股份有限公 司-东方红启东三年持有 期混合型证券投资基金	14,592,800		人民币普通股	14,592,800			
高玉华	11,935,682		人民币普通股	11,935,682			
中国工商银行股份有限公 司-广发中证传媒交易型 开放式指数证券投资基金	8,939,200		人民币普通股	8,939,200			

苏西梅	8,546,900	人民币普通股	8,546,900
莘县祺创企业管理顾问中心（有限合伙）	8,262,340	人民币普通股	8,262,340
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 浙文互联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	862,357,572.68	418,451,421.05
交易性金融资产	七、2	1,529,398.71	1,653,635.58
衍生金融资产			
应收票据	七、3	146,708,733.60	40,994,490.24
应收账款	七、4	3,934,628,970.42	4,232,499,080.84
应收款项融资	七、5	33,588,580.71	56,407,019.60
预付款项	七、6	190,806,591.93	189,213,923.66
其他应收款	七、7	475,092,953.67	479,800,299.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	760,000.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	471,851,379.77	267,157,976.25
流动资产合计		6,117,324,181.49	5,686,177,846.25
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、10	83,123,180.51	84,637,537.17
长期股权投资	七、11	92,234,308.53	70,601,114.75
其他权益工具投资	七、12	57,878,559.47	57,878,559.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、13	6,898,530.28	6,893,967.52
在建工程	七、14	1,613,132.04	1,613,132.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、15	46,954,096.70	17,003,608.65
无形资产	七、16	5,737,539.04	6,626,324.56
开发支出			
商誉	七、17	975,673,564.86	975,673,564.86
长期待摊费用	七、18	12,764,955.83	8,755,491.23
递延所得税资产	七、19	62,596,493.34	63,098,494.28

其他非流动资产	七、20	145,569,496.55	272,213,229.87
非流动资产合计		1,491,043,857.15	1,564,995,024.40
资产总计		7,608,368,038.64	7,251,172,870.65
流动负债：			
短期借款	七、21	969,435,555.59	1,127,009,397.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、22		2,311,012.00
应付账款	七、23	1,926,207,555.78	1,522,711,839.63
预收款项			
合同负债	七、24	125,647,520.87	97,051,036.48
应付职工薪酬	七、25	26,059,746.59	30,144,454.99
应交税费	七、26	225,908,084.31	266,132,988.58
其他应付款	七、27	34,588,798.17	44,977,105.25
其中：应付利息			
应付股利		295,218.30	295,218.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	14,923,121.20	8,291,193.44
其他流动负债	七、29	7,888,974.40	5,260,689.42
流动负债合计		3,330,659,356.91	3,103,889,717.10
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	七、30	32,951,283.65	9,794,219.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、31	4,625,932.18	4,625,932.18
预计负债	七、32	125,000.00	1,618,721.58
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,702,215.83	16,038,872.85
负债合计		3,368,361,572.74	3,119,928,589.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、33	1,322,425,609.00	1,322,425,609.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、34	3,323,817,371.79	3,299,276,825.75
减：库存股	七、35		11,719,984.77
其他综合收益	七、36	-9,420,000.00	-9,420,000.00
专项储备			
盈余公积	七、37	149,593,002.95	149,593,002.95
未分配利润	七、38	-642,771,076.74	-713,922,545.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,143,644,907.00	4,036,232,907.28
少数股东权益		96,361,558.90	95,011,373.42

所有者权益（或股东权益）合计		4,240,006,465.90	4,131,244,280.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,608,368,038.64	7,251,172,870.65

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙文互联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		399,957,720.69	255,667,700.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	112,426,554.72	128,052,765.24
应收款项融资			
预付款项		4,736,910.21	7,938,402.94
其他应收款	十七、2	1,017,052,197.11	1,381,523,902.24
其中：应收利息			
应收股利		18,333,333.33	18,333,333.33
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,869,441.67	66,223,763.91
流动资产合计		1,670,042,824.40	1,839,406,534.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		83,123,180.51	84,637,537.17
长期股权投资	十七、3	2,625,273,688.58	2,613,974,971.48
其他权益工具投资		50,575,000.00	50,575,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,923,806.43	2,036,359.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,694,087.07	6,284,093.33
无形资产		1,894,627.77	2,088,814.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,425,613.90	8,001,721.11
递延所得税资产		23,519,357.43	21,973,930.45

其他非流动资产		145,569,496.55	272,213,229.87
非流动资产合计		2,949,998,858.24	3,061,785,657.52
资产总计		4,620,041,682.64	4,901,192,192.05
流动负债：			
短期借款		391,330,999.99	568,335,347.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,664,664.09	78,311,877.01
预收款项			
合同负债		527,322.15	1,527,032.63
应付职工薪酬		1,884,352.27	3,318,564.21
应交税费		83,246,423.27	83,076,295.67
其他应付款		367,262,128.88	480,927,401.95
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,931,227.28	3,239,552.36
其他流动负债		9,694.86	9,694.86
流动负债合计		923,856,812.79	1,218,745,765.91
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		2,687,390.26	3,967,705.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			893,721.58
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,687,390.26	4,861,427.12
负债合计		926,544,203.05	1,223,607,193.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,322,425,609.00	1,322,425,609.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,362,129,392.79	3,337,588,846.75
减：库存股			11,719,984.77
其他综合收益		-7,500,000.00	-7,500,000.00
专项储备			
盈余公积		149,593,002.95	149,593,002.95
未分配利润		-1,133,150,525.15	-1,112,802,474.91
所有者权益（或股东权益）合计		3,693,497,479.59	3,677,584,999.02

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,620,041,682.64	4,901,192,192.05
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		5,722,148,014.91	7,741,590,310.92
其中：营业收入	七、39	5,722,148,014.91	7,741,590,310.92
二、营业总成本		5,637,137,699.24	7,665,120,294.47
其中：营业成本	七、39	5,395,214,004.56	7,401,586,928.04
税金及附加	七、40	3,310,837.95	2,921,801.94
销售费用	七、41	90,468,923.71	104,123,888.42
管理费用	七、42	125,549,755.13	123,666,323.84
研发费用	七、43	17,362,512.68	18,497,677.05
财务费用	七、44	5,231,665.21	14,323,675.18
其中：利息费用		22,669,095.21	31,885,829.52
利息收入		18,170,388.56	17,804,642.83
加：其他收益	七、45	9,068,372.71	21,131,583.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	-291,541.41	-940,853.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-256,517.86	-940,853.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、47	-124,236.87	-287,029.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、48	5,358,415.62	-7,984,477.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、49		206,024.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50	-8,489.59	82,800.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,012,836.13	88,678,064.28
加：营业外收入	七、51	488,941.61	271,943.89
减：营业外支出	七、52	380,515.58	1,137,095.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,121,262.16	87,812,912.46
减：所得税费用	七、53	26,613,427.14	22,498,950.97

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,507,835.02	65,313,961.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,507,835.02	65,313,961.49
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）		71,151,468.91	64,258,120.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,356,366.11	1,055,840.92
六、其他综合收益的税后净额			-10,067.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		72,507,835.02	65,303,893.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	7,151,734.18	4,549,703.94
减：营业成本	十七、4	6,056,730.39	4,299,231.88
税金及附加		76,821.77	9,405.00
销售费用		1,049,578.74	1,545,487.98
管理费用		35,102,168.96	31,688,480.02
研发费用			95,835.94
财务费用		-20,898,297.12	-11,255,415.46
其中：利息费用		8,799,585.65	17,722,397.52
利息收入		29,754,474.28	29,096,333.97
加：其他收益		69,966.17	62,758.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-10,729,719.34	-624,519.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-99,719.34	-624,519.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,075,429.53	3,159,114.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			206,024.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			117,017.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,970,451.26	-18,912,926.41
加：营业外收入		10,082,440.69	959.07
减：营业外支出			441,397.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,888,010.57	-19,353,364.93
减：所得税费用		-1,539,960.33	838,310.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,348,050.24	-20,191,675.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,348,050.24	-20,191,675.39
（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			
(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		-20,348,050.24	-20,191,675.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		6,290,878,618.00	7,676,335,958.04
收到的税费返还			946,251.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	77,308,351.81	75,177,733.31
经营活动现金流入小计		6,368,186,969.81	7,752,459,942.95
购买商品、接受劳务支付的现金		5,438,230,320.38	7,798,912,310.82
支付给职工及为职工支付的现金		159,150,900.95	174,090,180.85
支付的各项税费		41,455,317.02	57,243,624.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	125,262,336.67	141,239,943.29
经营活动现金流出小计		5,764,098,875.02	8,171,486,059.08
经营活动产生的现金流量净额		604,088,094.79	-419,026,116.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,715,500.00	7,942,520.55

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		87,037.00	268,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、55	6,056,250.00	53,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、54	51,962,350.24	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		67,821,137.24	67,011,420.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,154,977.97	1,170,382.48
投资支付的现金		22,084,711.64	6,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			930,024.98
支付其他与投资活动有关的现金	七、54	27,162,777.78	95,801,426.38
投资活动现金流出小计		55,402,467.39	104,401,833.84
投资活动产生的现金流量净额		12,418,669.85	-37,390,413.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		658,840,972.20	1,085,914,960.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54	34,932,679.23	
筹资活动现金流入小计		693,773,651.43	1,086,914,960.00
偿还债务支付的现金		816,400,000.00	670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,562,087.70	30,783,823.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54	20,813,344.15	215,938,535.80
筹资活动现金流出小计		852,775,431.85	916,722,359.03
筹资活动产生的现金流量净额		-159,001,780.42	170,192,600.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		105,276.72	144,954.98
五、现金及现金等价物净增加额		457,610,260.94	-286,078,973.47
加：期初现金及现金等价物余额		389,242,814.80	914,857,201.13
六、期末现金及现金等价物余额		846,853,075.74	628,778,227.66

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		22,442,352.73	50,859,323.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,453,912,772.38	1,971,716,492.24
经营活动现金流入小计		1,476,355,125.11	2,022,575,815.34
购买商品、接受劳务支付的现金		100,113,624.92	66,324,029.99
支付给职工及为职工支付的现金		14,545,864.73	10,302,987.82
支付的各项税费		7,836.38	33,751.04
支付其他与经营活动有关的现金		985,657,624.76	1,959,150,235.47
经营活动现金流出小计		1,100,324,950.79	2,035,811,004.32
经营活动产生的现金流量净额		376,030,174.32	-13,235,188.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,771,750.00	61,742,520.55
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			2,400.00
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		51,775,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		67,546,750.00	66,744,920.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,015,550.45	
投资支付的现金		21,634,711.64	
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			91,101,426.38
投资活动现金流出小计		25,650,262.09	91,101,426.38
投资活动产生的现金流量净额		41,896,487.91	-24,356,505.83
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		339,900,000.00	425,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,932,679.23	
筹资活动现金流入小计		374,832,679.23	425,000,000.00
偿还债务支付的现金		617,400,000.00	400,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,216,003.89	11,263,108.33
支付其他与筹资活动有关的现金		17,523,017.85	209,171,518.41
筹资活动现金流出小计		639,139,021.74	620,434,626.74
筹资活动产生的现金流量净额		-264,306,342.51	-195,434,626.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		105,276.72	145,199.41
五、现金及现金等价物净增加额		153,725,596.44	-232,881,122.14
加：期初现金及现金等价物余额		237,904,834.35	350,423,500.76
六、期末现金及现金等价物余额		391,630,430.79	117,542,378.62

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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
	实收资本 (或股本)	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		
一、上年期末余额	1,322,425,609.00	3,299,276,825.75	11,719,984.77	- 9,420,000.00		149,593,002.95		- 713,922,545.65		4,036,232,907.28	95,011,373.42	4,131,244,280.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,322,425,609.00	3,299,276,825.75	11,719,984.77	- 9,420,000.00		149,593,002.95		- 713,922,545.65		4,036,232,907.28	95,011,373.42	4,131,244,280.70
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		24,540,546.04	- 11,719,984.77					71,151,468.91		107,411,999.72	1,350,185.48	108,762,185.20
(一) 综合收益总额								71,151,468.91		71,151,468.91	1,356,366.11	72,507,835.02
(二) 所有者投入和减少资本		1,329,073.87								1,329,073.87		1,329,073.87
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		1,329,073.87							1,329,073.87		1,329,073.87
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积 转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他		23,211,472.17	- 11,719,984.77						34,931,456.94	-6,180.63	34,925,276.31
四、本期末 余额	1,322,425,609.00	3,323,817,371.79		- 9,420,000.00		149,593,002.95		- 642,771,076.74	4,143,644,907.00	96,361,558.90	4,240,006,465.90

项目	2022 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年期末余额	1,322,425,609.00	3,293,589,066.25	19,686,504.06	9,409,932.10	-	149,593,002.95	-	794,729,106.13	-	3,941,782,135.91	99,981,237.39	4,041,763,373.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,322,425,609.00	3,293,589,066.25	19,686,504.06	9,409,932.10	-	149,593,002.95	-	794,729,106.13	-	3,941,782,135.91	99,981,237.39	4,041,763,373.30
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		2,083,386.85	-7,966,519.29	-10,067.90				64,258,120.57		74,297,958.81	-3,690,090.39	70,607,868.42
(一) 综合收益总额				-10,067.90				64,258,120.57		64,248,052.67	1,055,840.92	65,303,893.59
(二) 所有者投入和减少资本		2,859,764.34								2,859,764.34	1,000,000.00	3,859,764.34
1. 所有者投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00
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		2,859,764.34								2,859,764.34		2,859,764.34
4. 其他												

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,322,425,609.00	3,337,588,846.75	11,719,984.77	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,112,802,474.91	3,677,584,999.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,322,425,609.00	3,337,588,846.75	11,719,984.77	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,112,802,474.91	3,677,584,999.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		24,540,546.04	-11,719,984.77				-20,348,050.24	15,912,480.57
（一）综合收益总额							-20,348,050.24	-20,348,050.24
（二）所有者投入和减少资本		24,540,546.04						24,540,546.04
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		24,540,546.04						24,540,546.04
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他			-11,719,984.77					11,719,984.77
四、本期期末余额	1,322,425,609.00	3,362,129,392.79		-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,133,150,525.15	3,693,497,479.59
项目	2022 年半年度							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,322,425,609.00	3,331,869,318.13	19,686,504.06	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,256,324,568.97	3,520,376,857.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年期初余额	1,322,425,609.00	3,331,869,318.13	19,686,504.06	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,256,324,568.97	3,520,376,857.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,859,764.34	-7,966,519.29				-20,191,675.39	-9,365,391.76
（一）综合收益总额							-20,191,675.39	-20,191,675.39
（二）所有者投入和减少资本		2,859,764.34						2,859,764.34
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		2,859,764.34						2,859,764.34
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他			-7,966,519.29					7,966,519.29
四、本期末余额	1,322,425,609.00	3,334,729,082.47	11,719,984.77	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,276,516,244.36	3,511,011,465.29

公司负责人：唐颖 主管会计工作负责人：郑慧美 会计机构负责人：方倩

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙文互联集团股份有限公司(以下简称“浙文互联”、“公司”或“本公司”),原名科达集团股份有限公司,2020年10月原大股东山东科达集团有限公司将其持有的科达股份8000万股股份通过协议转让的方式转让予杭州浙文互联企业管理合伙企业(有限合伙),相关过户登记手续已于2020年10月23日办理完毕。2020年12月29日,公司完成了名称变更的工商变更登记手续。公司于2021年12月31日将注册地址由山东省广饶县大王经济技术开发区,迁址到浙江省杭州市临安区锦南街道九州街88号。主要经营活动:互联网营销业务。法定代表人:唐颖。

本公司财务报表已于2023年8月29日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体及子公司相关情况,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变动详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

此外,本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2023 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2023 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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子公司自购买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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a) 对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据和应收款项融资确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收款项融资组合 1	银行承兑汇票

具体组合计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

商业承兑汇票	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
--------	--

应收账款确定组合的依据如下：

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	路桥及房地产行业的应收款项
应收账款组合 2	互联网营销行业的应收款项
应收账款组合 3	政府部门的应收款项
应收账款组合 4	风险较低应收合并范围内关联方的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其中：对于划分为组合 1、组合 2、组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为组合 4 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

b) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	风险较低应收合并范围内关联方的款项
其他应收款组合 2	保证金、押金
其他应收款组合 3	往来款
其他应收款组合 4	备用金
其他应收款组合 5	其他

长期应收款组合 1	分期收款提供劳务-BT 投资建设期项目（政府部门的应收款项）
具体组合及计量预期信用损失的方法	
项目	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合 1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
其他应收款组合 2	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 1%
其他应收款组合 3	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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款组合 4	
其他应收款组合 5	
长期应收款组合 1	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，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

c) 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、工程施工、库存商品、开发产品、开发成本、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法进行摊销, 周转材料采用分次摊销法进行摊销。

(6) 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

12. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在对该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司将计提或转回的合同资产损失准备计入当期损益。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本公司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。

13. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00
专用设备	年限平均法	10	0-5	9.50-10.00
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(4). 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为相关资产科目。

17. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

本集团使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为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。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、土地使用权、知识产权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

20. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿

命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其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

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本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) 本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

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

适用 不适用

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

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

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）互联网广告投放收入确认

公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订广告投放合同，与客户沟通确定投放方案或与媒体沟通编制媒介排期表，公司根据经客户确认的投放方案或媒介排期表执行广告发布，按照广告投放方案或广告排期的执行进度确认收入。

（2）营销推广及公关传播等服务收入确认

公司为客户提供公关、传播、推广服务，公司与客户协商确定营销推广内容并签署合同，公司根据合同约定为客户提供相关服务，公司在提供服务的同时客户可以消耗服务，公司根据合同服务期分阶段确认收入。对于单纯提供创意设计、视频制作等服务，服务完成后一次交付成果的，按时点法确认收入。

（3）搜索导航服务收入确认

公司与客户协商确定网址导航服务内容，根据双方约定的结算方式，在服务完成并经双方确认后确认收入。

（4）房地产开发业务的收入

本公司房地产开发业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认,收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

25. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定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,本公司区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 本公司政府补助采用总额法核算。

(3) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,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。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。

(4) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法:

与收益相关的政府补助,本公司分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(5) 与本公司日常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。与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回的,本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;

3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(6) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点:

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本公司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,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,本公司才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或股东权益/所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益/所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

(3) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

(a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b) 后续计量

本公司采用年限平均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，本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，本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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 本公司调减使用权资产的账面价值, 以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更, 本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月, 且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁; 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。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益, 或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款, 自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

回购本公司股份支付的对价和交易费用减少股东权益, 回购、出售或注销本公司股份时, 不确认利得或损失。

1) 本公司回购的股份在注销或者转让之前, 作为库存股管理, 回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3) 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(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). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

30. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

2022 年 10 月 18 日，北京派瑞威行互联技术有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202211000332），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 9 月 14 日，北京鑫宇创世科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111000077），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2022 年 12 月 24 日，杭州新航互动科技有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233000254），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2022 年 10 月 18 日，北京智阅网络科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202211000215），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2021 年 9 月 14 日，北京爱创天博营销科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111000380），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定：小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司符合条件的小型微利企业，根据年应纳税所得额相应适用 5%的企业所得税税率。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。

根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2019]46 号）的规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50% 的幅度内减征。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	855,695,509.12	411,799,505.10
其他货币资金	6,662,063.56	6,651,915.95
合计	862,357,572.68	418,451,421.05
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

对使用有限制的款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	是否计入其他货币资金
保证金	5,928,507.35	是
冻结的银行存款等	9,575,989.59	否
合计	15,504,496.94	

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	1,529,398.71	1,653,635.58
其中：		
权益工具投资	1,529,398.71	1,653,635.58
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,529,398.71	1,653,635.58

其他说明：

适用 不适用

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	146,708,733.60	40,994,490.24
合计	146,708,733.60	40,994,490.24

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	148,190,640.00	100.00	1,481,906.40	1.00	146,708,733.60	41,408,576.00	100.00	414,085.76	1.00	40,994,490.24
其中：										
银行承兑票据										
商业承兑票据	148,190,640.00	100.00	1,481,906.40	1.00	146,708,733.60	41,408,576.00	100.00	414,085.76	1.00	40,994,490.24
合计	148,190,640.00	/	1,481,906.40	/	146,708,733.60	41,408,576.00	/	414,085.76	/	40,994,490.24

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	148,190,640.00	1,481,906.40	1.00
合计	148,190,640.00	1,481,906.40	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
银行承兑票据					
商业承兑票据	414,085.76	1,067,820.64			1,481,906.40
合计	414,085.76	1,067,820.64			1,481,906.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,553,844,931.61
1 年以内小计	3,553,844,931.61
1 至 2 年	344,235,244.92
2 至 3 年	88,266,119.29
3 年以上	
3 至 4 年	73,225,258.81
4 至 5 年	39,148,475.39
5 年以上	88,469,550.39
合计	4,187,189,580.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	398,509,417.88	9.52	162,818,538.17	40.86	235,690,879.71	410,086,073.39	9.12	165,056,723.76	40.25	245,029,349.63
其中：										
按组合计提坏账准备	3,788,680,162.53	90.48	89,742,071.82	2.37	3,698,938,090.71	4,088,148,976.74	90.88	100,679,245.53	2.46	3,987,469,731.21
其中：										
路桥及房地产行业	18,878,059.04	0.45	13,008,514.27	68.91	5,869,544.77	19,838,905.04	0.44	10,833,565.59	54.61	9,005,339.45
互联网营销行业	3,650,336,609.24	87.18	60,505,162.59	1.66	3,589,831,446.65	3,936,776,597.43	87.52	71,945,837.76	1.83	3,864,830,759.67
政府部门	119,465,494.25	2.85	16,228,394.96	13.58	103,237,099.29	131,533,474.27	2.92	17,899,842.18	13.61	113,633,632.09
合计	4,187,189,580.41	/	252,560,609.99	/	3,934,628,970.42	4,498,235,050.13	/	265,735,969.29	/	4,232,499,080.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北庄野科技有限公司	206,286,834.75	30,943,025.21	15	发生逾期且回款速度慢
喜彩屋（广州）网络科技有限公司	55,306,955.25	11,061,391.05	20	发生逾期且回款速度慢
海南达达兔网络科技有限公司	36,130,745.56	21,678,447.34	60	涉嫌合同诈骗，公安机关已立案调查
上海比亚迪电动车有限公司	30,645,935.56	30,645,935.56	100	预计无法收回
上海雨鸿文化传播有限公司	25,775,421.06	25,775,421.06	100	预计无法收回
深圳市金立通信设备有限公司	15,232,794.48	15,232,794.48	100	预计无法收回
成都快来玩科技有限公司	8,246,038.74	6,596,830.99	80	发生逾期且客户经营情况不佳
北京人人车旧机动车经纪有限公司	6,699,669.93	6,699,669.93	100	预计无法收回
杭州探索文化传媒有限公司	3,325,000.00	3,325,000.00	100	预计无法收回
观致汽车销售有限公司	1,912,104.15	1,912,104.15	100	预计无法收回
杭州家娱互动网络科技有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	100	预计无法收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	1,251,678.81	1,251,678.81	100	预计无法收回

东莞市骏逸网络科技有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100	预计无法收回
杭州锐硕网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计无法收回
其他	4,166,239.59	4,166,239.59	100	预计无法收回
合计	398,509,417.88	162,818,538.17	40.86	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：路桥及房地产行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年	373,879.00	37,387.90	10.00
2-3 年	44,467.00	8,893.40	20.00
3-5 年	9,162,466.78	3,664,986.71	40.00
5 年以上	9,297,246.26	9,297,246.26	100.00
合计	18,878,059.04	13,008,514.27	68.91

组合计提项目：互联网营销行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,553,844,931.61	35,538,449.32	1.00
1 至 2 年	62,943,214.50	6,294,321.44	10.00
2 至 3 年	18,595,089.15	3,719,017.84	20.00
3 年以上	14,953,373.98	14,953,373.99	100.00
合计	3,650,336,609.24	60,505,162.59	1.66

组合计提项目：政府部门

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
政府机构	119,465,494.25	16,228,394.96	13.58
合计	119,465,494.25	16,228,394.96	13.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
应收账款 坏账准备	265,735,969.29		13,175,359.30			252,560,609.99
合计	265,735,969.29		13,175,359.30			252,560,609.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,612,626,712.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 48,306,694.14 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,588,580.71	56,407,019.60
合计	33,588,580.71	56,407,019.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	662,388,609.14	
合计	662,388,609.14	

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	188,704,484.45	98.90	175,097,319.70	92.54
1至2年	1,966,185.10	1.03	13,945,295.52	7.37
2至3年	99,117.18	0.05	134,503.24	0.07
3年以上	36,805.20	0.02	36,805.20	0.02
合计	190,806,591.93	100.00	189,213,923.66	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 90,766,764.08 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 47.57%。

其他说明

适用 不适用

7、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	475,092,953.67	479,800,299.03
合计	475,092,953.67	479,800,299.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	82,648,555.16
1 年以内小计	82,648,555.16
1 至 2 年	37,272,815.04
2 至 3 年	39,096,426.95
3 年以上	
3 至 4 年	85,979,914.66
4 至 5 年	153,459,630.95
5 年以上	134,739,821.77
合计	533,197,164.53

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	425,507,209.64	415,190,825.17
保证金、押金	73,709,816.55	76,741,526.37

备用金	4,137,550.98	2,476,025.17
业绩补偿款	27,668,183.17	27,668,183.17
股权转让款		6,056,250.00
其他	2,174,404.19	1,536,933.63
合计	533,197,164.53	529,669,743.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	29,055,373.31		20,814,071.17	49,869,444.48
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,234,766.38			8,234,766.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	37,290,139.69		20,814,071.17	58,104,210.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	49,869,444.48	8,234,766.38				58,104,210.86
合计	49,869,444.48	8,234,766.38				58,104,210.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
东营科英置业有限公司	往来款	362,734,313.96	1年以内： 14,368,616.41 1-2年： 14,974,595.56 2-3年： 9,845,648.81 3-4年： 73,584,760.76 4-5年： 151,526,962.74 5年以上： 98,433,729.68	68.03	17,589,600.61
杭州好望角领航投资合伙企业（有限合伙）	业绩补偿款	27,668,183.17	2至3年	5.19	5,533,636.63
上海搜易广告传媒有限公司	往来款	15,750,000.00	5年以上	2.95	15,750,000.00
字节系	保证金	15,331,867.00	1年以内	2.88	153,318.67
科达半导体有限公司	往来款	13,284,328.54	1年以内： 516,929.02 1-2年： 1,014,403.75 2-3年： 252,906.14 5年以上： 11,500,089.63	2.49	1,690,481.05
合计	/	434,768,692.67	/	81.54	40,717,036.96

说明：

东营科英置业有限公司（以下简称“科英置业”）和科达半导体有限公司（以下简称“科达半导体”）原为公司的子公司，公司在2021年5月将持有的上述两个公司的股权全部转让出，对两个公司的其他应收款都是在股权转让之前产生。为保障公司利益，公司与东营科英置业有限公司和科达半导体有限公司在2021年签署《还款协议书》，明确了债权债务和还款计划。

根据还款协议，科英置业名下的土地（权证号：东（开）国用（2014）第045号）及地上建筑物在科英置业和科达半导体未如期还款时，不得抵押给任何第三人或设定其他权利限制。如需将上述土地及地上建筑物出售给其他第三人的，所得价款应优先清偿对科英置业和科达半导体的借款。

2022年1月，科英置业将其持有的科达半导体60%股权转让给山东科达基建有限公司；2023年7月，山东科达基建有限公司将其持有的科达半导体60%股权、山东科达将其持有的科达半导体10%股权转让给东营泰盛建筑工程有限公司。

为保障公司利益，敦促科达半导体履行还款义务，公司与科达半导体于2023年8月签署《科达半导体分期还款协议》，重新明确了还款计划：未来四年半内需分期归还本金11,500,089.63元，归还利息1,784,238.91元（含将来四年半内产生的利息）。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	760,000.00		760,000.00			
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	760,000.00		760,000.00			

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	304,602,506.77	196,610,404.41
待摊费用	54,509.41	143,037.73
预交税金	4,162,144.14	4,180,770.20
一年内到期的大额银行存单	163,032,219.45	66,223,763.91
合计	471,851,379.77	267,157,976.25

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款提供劳务	87,017,173.31	3,893,992.80	83,123,180.51	90,017,173.31	5,379,636.14	84,637,537.17	
合计	87,017,173.31	3,893,992.80	83,123,180.51	90,017,173.31	5,379,636.14	84,637,537.17	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	5,379,636.14			5,379,636.14
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,485,643.34			1,485,643.34

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	3,893,992.80			3,893,992.80

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
链动（上海）汽车电子商务有限公司	20,355,329.83			81,335.96						20,436,665.79
杭州科达耘智投资合伙企业（有限合伙）	1,846,349.60									1,846,349.60
杭州启猿科技有限公司	1,453,112.36			-583,126.05						869,986.31
杭州浙文米塔	3,731,079.78			-553,441.00						3,177,638.78

科技有 限公司											
杭州开 心宇宙 科技有 限公司	2,775,970.77	450,000.00		820,141.59						4,046,112.36	
浙文中 视文化 传媒 (北 京)有 限公司	1,216,133.53		195,000.00	78,290.98						1,099,424.51	
北京数 字一百 信息技 术有限 公司	67,705,841.14			6,849.38						67,712,690.52	28,482,702.26
浙江文 化产权 交易所 股份有 限公司		1,534,711.64		-156,188.85						1,378,522.79	
数文余 竞(杭 州)股 权投资 合伙企 业(有 限合 伙)		20,100,000.00		49,620.13						20,149,620.13	
小计	99,083,817.01	22,084,711.64	195,000.00	-256,517.86						120,717,010.79	28,482,702.26
合计	99,083,817.01	22,084,711.64	195,000.00	-256,517.86						120,717,010.79	28,482,702.26

12、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
杭州链反应投资合伙企业	53,432,500.00	53,432,500.00
上海数力网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市鲸旗天下网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
嘉品(浙江)拍卖有限公司	75,000.00	75,000.00
上海星期网络科技有限公司	480,000.00	480,000.00
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营有限责任公司	391,059.47	391,059.47
合计	57,878,559.47	57,878,559.47

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州链反应投资合伙企业					出于战略目的而计划长期持有的投资	

上海数力网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
深圳市鲸旗天下网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
嘉品（浙江）拍卖有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
上海星期网络科技有限公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营有限责任公司					出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：
适用 不适用

13、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,898,530.28	6,893,967.52
固定资产清理		
合计	6,898,530.28	6,893,967.52

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		4,266,714.42	5,749,985.33	20,157,463.45	30,174,163.20
2. 本期增加金额		3,840.00		1,269,715.53	1,273,555.53
(1) 购置		3,840.00		1,269,715.53	1,273,555.53
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			552,200.00	625,425.96	1,177,625.96
(1) 处置或报废			552,200.00	625,425.96	1,177,625.96
4. 期末余额		4,270,554.42	5,197,785.33	20,801,753.02	30,270,092.77
二、累计折旧					
1. 期初余额		3,340,168.91	4,279,244.62	15,660,782.15	23,280,195.68
2. 本期增加金额		84,030.09	237,739.31	885,410.12	1,207,179.52
(1) 计提		84,030.09	237,739.31	885,410.12	1,207,179.52
3. 本期减少金额			524,590.00	591,222.71	1,115,812.71
(1) 处置或报废			524,590.00	591,222.71	1,115,812.71
4. 期末余额		3,424,199.00	3,992,393.93	15,954,969.56	23,371,562.49
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		846,355.42	1,205,391.40	4,846,783.46	6,898,530.28
2. 期初账面价值		926,545.51	1,470,740.71	4,496,681.30	6,893,967.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

14、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,613,132.04	1,613,132.04
工程物资		
合计	1,613,132.04	1,613,132.04

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
ERP 升级项目	1,613,132.04		1,613,132.04	1,613,132.04		1,613,132.04
合计	1,613,132.04		1,613,132.04	1,613,132.04		1,613,132.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
ERP升级项目	2,452,800.00	1,613,132.04				1,613,132.04	65.77%					自有资金
合计	2,452,800.00	1,613,132.04				1,613,132.04	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

15、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,628,749.60	25,628,749.60
2. 本期增加金额	39,678,078.74	39,678,078.74
(1) 租入	39,678,078.74	39,678,078.74
(2) 租赁负债调整		
3. 本期减少金额		
(1) 减少		
(2) 其他		
4. 期末余额	65,306,828.34	65,306,828.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,625,140.95	8,625,140.95
2. 本期增加金额	9,727,590.69	9,727,590.69
(1) 计提	9,727,590.69	9,727,590.69
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 房租到期		
(3) 合并范围减少		
4. 期末余额	18,352,731.64	18,352,731.64
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) 房租到期		
(3) 合并范围减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	46,954,096.70	46,954,096.70
2. 期初账面价值	17,003,608.65	17,003,608.65

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	知识产权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,847,500.36	323,600.00	217,199.01	22,388,299.37
2. 本期增加金额	24,778.76		38,212.08	62,990.84
(1) 购置	24,778.76		38,212.08	62,990.84
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	21,872,279.12	323,600.00	255,411.09	22,451,290.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,221,175.80	323,600.00	217,199.01	15,761,974.81
2. 本期增加金额	950,821.07		955.29	951,776.36
(1) 计提	950,821.07		955.29	951,776.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,171,996.87	323,600.00	218,154.30	16,713,751.17
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	5,700,282.25		37,256.79	5,737,539.04
2. 期初账面价值	6,626,324.56			6,626,324.56

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

17、商誉
(1). 商誉账面原值
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京百孚思广告有限公司	519,442,784.03					519,442,784.03
广州华邑品牌数字营销有限公司	332,678,130.79					332,678,130.79
上海同立广告传播有限公司	338,055,433.14					338,055,433.14
广东雨林木风计算机科技有限公司	426,458,006.85					426,458,006.85
北京卓泰天下科技有限公司	38,717,257.11					38,717,257.11
北京派瑞威行互联技术有限公司	827,241,504.42					827,241,504.42
北京浙文天杰营销科技有限公司	631,180,902.96					631,180,902.96
北京智阅网络科技有限公司	533,564,050.56					533,564,050.56
杭州奇悦网络科技有限公司	1,952,668.20					1,952,668.20
北京天宇新邦科技发展有限公司	635,977.30					635,977.30
合计	3,649,926,715.36					3,649,926,715.36

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京百孚思广告有限公司	450,354,227.46					450,354,227.46
广州华邑品牌数字营销有限公司	332,678,130.79					332,678,130.79
上海同立广告传播有限公司	338,055,433.14					338,055,433.14
广东雨林木风计算机科技有限公司	426,458,006.85					426,458,006.85
北京卓泰天下科技有限公司	38,717,257.11					38,717,257.11

北京派瑞威行互联技术有限公司	827,241,504.42					827,241,504.42
北京浙文天杰营销科技有限公司	260,748,590.73					260,748,590.73
合计	2,674,253,150.50					2,674,253,150.50

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

①北京百孚思广告有限公司：以本公司收购北京百孚思广告有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

②广州华邑品牌数字营销有限公司：以本公司收购广州华邑品牌数字营销有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

③上海同立广告传播有限公司：以本公司收购上海同立广告传播有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

④广东雨林木风计算机科技有限公司：以本公司收购广东雨林木风计算机科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑤北京卓泰天下科技有限公司：以本公司收购北京卓泰天下科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑥北京派瑞威行互联技术有限公司：以本公司收购北京派瑞威行互联技术有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑦北京浙文天杰营销科技有限公司：以本公司收购北京浙文天杰营销科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑧北京智阅网络科技有限公司：以本公司收购北京智阅网络科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

⑨杭州奇悦网络科技有限公司：以本公司的孙公司杭州浙安掌堊网络科技有限公司收购杭州奇悦网络科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

18、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费等	8,755,491.23	8,058,495.69	4,049,031.09		12,764,955.83
合计	8,755,491.23	8,058,495.69	4,049,031.09		12,764,955.83

19、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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	277,902,706.79	61,737,594.94	282,378,022.38	61,886,417.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
超额奖励	4,625,932.18	693,889.82	4,625,932.18	693,889.84
无形资产摊销年限差异	227,673.69	34,797.49	221,209.61	33,181.44
预计负债	125,000.00	31,250.00	1,618,721.58	404,680.40
交易性金融资产	659,740.62	98,961.09	535,503.75	80,325.56
可抵扣亏损				
合计	283,541,053.28	62,596,493.34	289,379,389.50	63,098,494.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	50,541,548.34	51,293,362.81
可抵扣亏损	415,460,842.62	327,070,432.97
合计	466,002,390.96	378,363,795.78

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	29,887,595.81	3,378,138.19	
2024 年	86,743,880.75	80,168,124.50	
2025 年	11,240,383.20	7,898,384.96	
2026 年	162,169,169.83	161,531,110.45	
2027 年	88,533,608.27	74,094,674.87	
2028 年	36,886,204.76		
合计	415,460,842.62	327,070,432.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
股权回购款	31,334,429.81	2,403,535.08	28,930,894.73	41,049,929.81	2,403,535.08	38,646,394.73
抵债房产	998,580.00		998,580.00	998,580.00		998,580.00
预付工程款	105,994.00		105,994.00	105,994.00		105,994.00
一年以上到期的大额银行存单	115,534,027.82		115,534,027.82	232,462,261.14		232,462,261.14
合计	147,973,031.63	2,403,535.08	145,569,496.55	274,616,764.95	2,403,535.08	272,213,229.87

21、短期借款
(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	202,000,000.00
抵押借款		
保证借款	578,000,000.00	558,000,000.00
信用借款	290,500,000.00	366,000,000.00
应付利息	935,555.59	1,009,397.31

合计	969,435,555.59	1,127,009,397.31
----	----------------	------------------

短期借款分类的说明：

1) 本公司在中信银行股份有限公司杭州分行营业部以大额存单质押开具收票人为子公司北京派瑞威行互联技术有限公司的银行承兑汇票，北京派瑞威行互联技术有限公司取得票据并贴现，在合并层面确认质押借款金额为 100,000,000.00 元。

2) 中国民生银行股份有限公司杭州分行为公司提供信用借款 50,000,000.00 元。

3) 中信银行股份有限公司杭州分行营业部为公司提供信用借款 200,000,000.00 元。

4) 江苏银行股份有限公司杭州拱墅小微企业专营支行为公司提供信用借款 40,000,000.00 元。

5) 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行为公司提供信用借款 500,000.00 元。

6) 本公司为子公司北京智阅网络科技有限公司向华夏银行股份有限公司北京青年路支行提供保证借款 20,000,000.00 元。

7) 本公司为孙公司杭州百孚思文化传媒有限公司向中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行提供保证借款 19,000,000.00 元。

8) 本公司为孙公司杭州百孚思文化传媒有限公司向华夏银行股份有限公司杭州武林支行提供保证借款 19,000,000.00 元。

9) 本公司为孙公司杭州百孚思文化传媒有限公司向中国民生银行股份有限公司杭州临安支行提供保证借款 20,000,000.00 元。

10) 本公司为孙公司杭州百孚思文化传媒有限公司向江苏银行股份有限公司杭州分行提供保证借款 10,000,000.00 元。

11) 本公司为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向江苏银行股份有限公司杭州分行提供保证借款 40,000,000.00 元。

12) 本公司为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向中信银行股份有限公司杭州湖墅支行提供保证借款 100,000,000.00 元。

13) 本公司为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向中国民生银行股份有限公司杭州城东支行提供保证借款 50,000,000.00 元。

14) 本公司为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行提供保证借款 50,000,000.00 元。

15) 本公司为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向华夏银行股份有限公司杭州武林支行提供保证借款 50,000,000.00 元。

16) 本公司为子公司北京派瑞威行互联技术有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司北京阜成支行提供保证借款 100,000,000.00 元。

17) 本公司为子公司北京派瑞威行互联技术有限公司向北京银行股份有限公司中关村支行提供保证借款 100,000,000.00 元。

18) 应付利息为本公司短期借款截止到资产负债表日尚未支付的利息 935,555.59 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

22、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,311,012.00
合计		2,311,012.00

23、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,849,855,889.34	1,358,873,042.60
1 年以上	76,351,666.44	163,838,797.03
合计	1,926,207,555.78	1,522,711,839.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东营市嘉源市政工程有限公司	4,573,867.03	业主未回款，暂未支付
东营凯建建设工程有限公司	4,441,804.24	工程款尚未支付
通化宏远路桥建设有限公司	3,278,487.10	工程款尚未支付
江西省四方路桥设备材料公司	3,047,801.43	工程款尚未支付
合计	15,341,959.80	/

其他说明:

适用 不适用

24、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	125,054,524.42	69,044,073.81
1 年以上	592,996.45	28,006,962.67
合计	125,647,520.87	97,051,036.48

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,991,563.23	148,190,579.78	151,904,089.08	24,278,053.93
二、离职后福利-设定提存计划	1,711,753.36	8,744,048.81	8,835,009.51	1,620,792.66
三、辞退福利	441,138.40	2,320,434.50	2,600,672.90	160,900.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,144,454.99	159,255,063.09	163,339,771.49	26,059,746.59

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,183,228.00	131,728,333.78	135,204,808.25	22,706,753.53
二、职工福利费	19,500.00	3,187,418.68	3,193,518.68	13,400.00
三、社会保险费	1,112,856.96	6,076,957.53	6,103,682.33	1,086,132.16
其中：医疗保险费	1,062,504.12	5,803,775.45	5,830,821.43	1,035,458.14
工伤保险费	50,352.84	191,267.26	190,946.08	50,674.02
生育保险费				
其他		81,914.82	81,914.82	
四、住房公积金	651,966.00	5,667,660.00	5,872,307.00	447,319.00
五、工会经费和职工教育经费	24,012.27	1,530,209.79	1,529,772.82	24,449.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,991,563.23	148,190,579.78	151,904,089.08	24,278,053.93

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,657,914.54	8,469,882.92	8,554,583.46	1,573,214.00
2、失业保险费	53,838.82	274,165.89	280,426.05	47,578.66
3、企业年金缴费				
合计	1,711,753.36	8,744,048.81	8,835,009.51	1,620,792.66

其他说明：

适用 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按2023年度社会保险缴费基数每月向其缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

26、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	107,051,356.65	136,457,699.30
消费税		
营业税		
企业所得税	60,129,529.07	65,325,796.46
个人所得税	2,604,805.08	3,125,879.81
城市维护建设税		
土地增值税	49,122,397.62	49,122,397.62
土地使用税	3,991,599.86	3,991,599.86
房产税	574,300.21	574,300.21
印花税	399,646.39	989,071.71
教育费附加	112,093.21	1,625,053.36
城建税	286,099.25	1,729,673.95
水利建设基金	73,440.93	73,440.93
文化事业建设费	1,562,816.04	3,118,075.37
合计	225,908,084.31	266,132,988.58

27、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	295,218.30	295,218.30
其他应付款	34,293,579.87	44,681,886.95
合计	34,588,798.17	44,977,105.25

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-北京传实互动广告有限公司原股东股利	295,218.30	295,218.30
合计	295,218.30	295,218.30

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位往来款	27,487,785.01	25,078,139.72
个人往来款	3,012,408.43	1,584,588.53
工程质保金		
保证金	3,421,320.94	5,191,871.47
押金	87,862.89	473,548.61
股权对价款		
限制性股票回购义务		11,719,984.77
代扣代缴社保公积金	284,202.60	633,753.85
合计	34,293,579.87	44,681,886.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

28、1 年内到期的非流动负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	14,923,121.20	8,291,193.44
合计	14,923,121.20	8,291,193.44

29、其他流动负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	7,888,974.40	5,260,689.42

合计	7,888,974.40	5,260,689.42
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	32,951,283.65	9,794,219.09
合计	32,951,283.65	9,794,219.09

31、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、超额奖励	4,625,932.18	4,625,932.18
合计	4,625,932.18	4,625,932.18

说明：根据公司针对重大资产重组被收购方超额业绩奖励的相关协议，在业绩承诺期的各期末，被收购方如基本确认当期可实现的归属于母公司股东的净利润能超过当期的业绩承诺金额，则被收购方按照当期预计可实现的归属于母公司股东的净利润减去当期业绩承诺金额后的余额的30%，作为业绩绩效考核奖励，由被收购方根据确定予以发放奖励的员工后，预提相应的奖金（属于职工薪酬），计入被收购方当期损益。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,618,721.58	125,000.00	劳动合同纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,618,721.58	125,000.00	/

33、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,322,425,609.00						1,322,425,609.00

34、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	3,283,415,973.34	23,211,472.17		3,306,627,445.51
其他资本公积	15,860,852.41	1,329,073.87		17,189,926.28
合计	3,299,276,825.75	24,540,546.04		3,323,817,371.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系第一期员工持股计划锁定期满，业绩考核指标未达成，未解锁股份出售所得返还持有人原始出资金额及利息后的资金。

其他资本公积本期增加系第一期员工持股计划锁定期确认费用导致资本公积增加 1,329,073.87 元。

35、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	11,719,984.77		11,719,984.77	
合计	11,719,984.77		11,719,984.77	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的原因是第一期员工持股计划锁定期满，业绩考核指标未达成，未解锁股份返还持有人原始出资金额。

36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,420,000.00							-9,420,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,420,000.00							-9,420,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-9,420,000.00							-9,420,000.00

37、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,593,002.95			149,593,002.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	149,593,002.95			149,593,002.95

38、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-713,922,545.65	-794,729,106.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-713,922,545.65	-794,729,106.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,151,468.91	80,806,560.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-642,771,076.74	-713,922,545.65

39、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,722,148,014.91	5,395,214,004.56	7,741,590,310.92	7,401,586,928.04
其他业务				
合计	5,722,148,014.91	5,395,214,004.56	7,741,590,310.92	7,401,586,928.04

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
互联网业务	5,721,905,476.84
其他	242,538.07
按经营地区分类	

中国大陆	5,722,148,014.91
合计	5,722,148,014.91

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

40、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	299,776.32	559,786.53
教育费附加	241,558.29	479,961.13
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	3,560.00	7,350.00
印花税	1,813,085.85	1,512,865.35
文化建设事业费	952,857.49	361,838.93
合计	3,310,837.95	2,921,801.94

41、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,742,714.53	91,133,901.00
代理服务费	3,158,739.03	3,768,158.37
业务招待费	2,094,578.61	2,419,167.83
差旅费	2,234,097.55	642,574.72
办公费	363,296.29	1,441,747.24
广告宣传费	1,119,647.87	1,198,868.05
折旧费	281,750.78	223,545.05
交通费	1,343,106.69	3,284,851.01
租赁及物管费	130,992.36	11,075.15
其他费用		
合计	90,468,923.71	104,123,888.42

42、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,539,649.01	56,993,942.38
中介服务费	23,483,879.13	28,919,444.97
折旧摊销费	13,518,102.82	20,250,612.27
招待费	3,359,571.16	4,438,623.28
差旅费	3,215,946.56	1,443,284.18
办公费	2,545,088.38	1,796,208.35
交通费	2,086,513.43	1,545,866.68
劳务费	491,862.72	734,075.85
租金及物业费	9,665,268.95	3,727,205.24
宣传推广费		
车辆费用	323,929.28	385,446.79
会议费	487,191.57	140,656.51
股权激励费用	1,329,073.87	2,859,764.34
其他费用	503,678.25	431,193.00
合计	125,549,755.13	123,666,323.84

43、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	2,962,889.68	4,066,862.67
职工薪酬	13,835,628.24	13,901,608.78
物料消耗		
折旧摊销费	406,208.10	409,561.61
办公费	3,429.67	24,411.95
其他费用	154,356.99	95,232.04
合计	17,362,512.68	18,497,677.05

44、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,669,095.21	31,885,829.52
利息收入	-18,170,388.56	-17,804,642.83
手续费支出	838,235.28	421,308.00
汇兑损失		
汇兑收益	-105,276.72	-178,819.51
其他		
合计	5,231,665.21	14,323,675.18

45、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	7,190,373.75	19,876,098.79
通州区存量型企业扶持专项补贴	576,600.00	
个税手续费返还	409,794.50	480,826.84
2022 年度临安区营利性服务业企业补助	400,000.00	
2021 年度临安区新增营利性服务业企业补助		500,000.00
杭州市临安区科学技术局高新补贴	200,000.00	
其他	291,604.46	274,657.56
合计	9,068,372.71	21,131,583.19

46、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-291,541.41	-940,853.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-291,541.41	-940,853.08

47、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-124,236.87	-287,029.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-124,236.87	-287,029.99

48、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,067,820.64	-334,309.58
应收账款坏账损失	13,175,359.30	-9,679,079.07
其他应收款坏账损失	-8,234,766.38	2,028,911.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	1,485,643.34	
合同资产减值损失		
合计	5,358,415.62	-7,984,477.31

49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-206,024.65
合计		-206,024.65

50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益(不含报废或毁损)	-8,489.59	82,800.37
合计	-8,489.59	82,800.37

其他说明：

□适用 √不适用

51、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	569.24	62,685.00	569.24
其中：固定资产处置利得	569.24	62,685.00	569.24
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	488,372.37	209,258.89	488,372.37
合计	488,941.61	271,943.89	488,941.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	4,790.43	870.72	4,790.43
其中：固定资产处置损失	4,790.43	870.72	4,790.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
其他	315,725.15	1,136,224.99	315,725.15
合计	380,515.58	1,137,095.71	380,515.58

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,111,426.20	24,000,592.31
递延所得税费用	502,000.94	-1,501,641.34
合计	26,613,427.14	22,498,950.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	99,121,262.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,780,315.54
子公司适用不同税率的影响	-10,088,443.54
调整以前期间所得税的影响	-20,036.13
非应税收入的影响	-471,667.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	257,115.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-689,634.78
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	13,202,456.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-97,928.50
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-258,750.00
合并层面损益抵消的影响	
所得税费用	26,613,427.14

其他说明：

适用 不适用

54、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,877,998.96	831,322.16
利息收入	6,716,749.02	9,126,782.85
受限的货币资金	17,609,655.27	6,193,891.74
投标保证金及其他往来款	51,103,948.56	59,025,736.56
合计	77,308,351.81	75,177,733.31

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	50,846,778.34	49,981,944.47
研发支出	548,621.57	1,534,671.89
销售费用	11,441,456.40	13,086,155.96
财务费用-手续费及其他	2,328,547.33	810,899.28
受限的货币资金	3,900,029.71	26,014,690.86
投标保证金及其他往来款	56,196,903.32	49,811,580.83
合计	125,262,336.67	141,239,943.29

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	177,333.91	
非关联方借款	10,016.33	
银行大额存单	51,775,000.00	
业绩补偿款		5,000,000.00
合计	51,962,350.24	5,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行大额存单	27,162,777.78	91,101,426.38
借出款项		4,700,000.00
合计	27,162,777.78	95,801,426.38

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划未解锁股份出售所得	34,932,679.23	
合计	34,932,679.23	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额（房租）	9,010,088.64	13,938,535.80
受限大额存单		202,000,000.00
员工持股计划未解锁股份返还持有人原始出资	11,803,255.51	
合计	20,813,344.15	215,938,535.80

55、 现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	72,507,835.02	65,313,961.49

加：资产减值准备		-206,024.65
信用减值损失	5,358,415.62	7,984,477.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,207,179.52	1,861,545.21
使用权资产摊销	9,727,590.69	15,344,573.78
无形资产摊销	951,776.36	567,883.43
长期待摊费用摊销	4,049,031.09	3,531,075.75
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）	8,489.59	-82,800.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,221.19	-61,814.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	124,236.87	287,029.99
财务费用（收益以“-”号填列）	9,619,866.90	31,121,485.61
投资损失（收益以“-”号填列）	291,541.41	940,853.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	502,000.94	-1,458,586.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-43,054.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-760,000.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	116,250,751.03	-519,907,330.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	384,245,158.56	-24,219,390.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	604,088,094.79	-419,026,116.13
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	846,853,075.74	628,778,227.66
减：现金的期初余额	389,242,814.80	914,857,201.13
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	457,610,260.94	-286,078,973.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,056,250.00
北京数字一百信息技术有限公司	6,056,250.00
取得子公司支付的现金净额	6,056,250.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	846,853,075.74	389,242,814.80
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	846,119,519.53	388,513,889.95
可随时用于支付的其他货币资金	733,556.21	728,924.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	846,853,075.74	389,242,814.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

57、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,504,496.94	保证金、冻结资金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产	100,000,000.00	银行大额存单质押
其他非流动资产	30,000,000.00	银行大额存单质押
合计	145,504,496.94	/

58、 外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	403,061.94	7.2258	2,912,444.97
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

59、 政府补助
(1). 政府补助基本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税加计抵减	7,190,373.75	其他收益	7,190,373.75
通州区存量型企业扶持专项补贴	576,600.00	其他收益	576,600.00
2022 年度临安区营利性服务业企业补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
杭州市临安区科学技术局高新补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	291,604.46	其他收益	291,604.46

(2). 政府补助退回情况
 适用 不适用

八、合并范围的变更
1、 非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京派瑞威行互联技术有限公司	北京	北京	广告服务业	100		收购
上海玺梵广告有限公司	上海	上海	广告服务业		100	收购
北京鑫宇创世科技有限公司	北京	北京	广告服务业		100	收购
杭州派瑞威行文化传播有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
杭州新航互动科技有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
杭州积起广盛传媒有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
杭州远归旅人贸易有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
上海同立广告传播有限公司	上海	上海	广告服务业	100		收购
上海同立会展服务有限公司	上海	上海	广告服务业		100	收购
北京同立广告传播有限公司	北京	北京	广告服务业		100	收购
上海睿吉会展服务有限公司	上海	上海	广告服务业		100	收购
霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立

广东雨林木风计算机科技有限公司	广州	广州	广告服务业	100		收购
北京卓泰天下科技有限公司	北京	北京	服务业		100	收购
杭州乔月网络科技有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
北京百孚思广告有限公司	北京	北京	广告服务业	100		收购
上海百孚思文化传媒有限公司	上海	上海	广告服务业		100	收购
北京传实互动广告有限公司	北京	北京	广告服务业		100	收购
上海链融互动传媒有限公司	上海	上海	广告服务业		100	收购
杭州百孚思文化传媒有限公司	杭州	杭州	广告服务业		100	设立
广州百孚思广告有限公司	广州	广州	广告服务业		100	设立
广州华邑品牌数字营销有限公司	广州	广州	策划创意服务	100		收购
浙文超品（北京）数字传播有限公司	北京	北京	服务业		100	收购
上海因克派文化传播有限公司	上海	上海	服务业		100	收购
北京浙文天杰营销科技有限公司	北京	北京	广告服务业	85		收购
北京爱创天下营销顾问有限公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
北京爱创天雅品牌管理顾问有限责任公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
北京爱创天博营销科技有限公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
北京爱创风华科技发展有限公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
北京盛世阜鑫文化传媒有限公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
杭州阜鑫文化传媒有限公司	杭州	杭州	广告服务业		85	收购
爱创天博（杭州）营销科技有限公司	杭州	杭州	广告服务业		85	收购
北京智阅网络科技有限公司	北京	北京	广告服务业	100		收购
杭州智阅星耀网络科技有限公司	杭州	杭州	技术服务		100	设立
链动（杭州）投资有限公司	杭州	杭州	投资公司	100		设立
广州考拉网络科技有限公司	广州	广州	信息技术咨询服务	100		设立
北京科达智阅网络科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100		设立
秀味网络科技（上海）有限公司	上海	上海	技术咨询和技术服务	100		设立
秀味网络科技（杭州）有限公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务	100		设立
杭州浙文互联科技有限公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务	100		设立

杭州浙安掌莒网络科技有限公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务		60	设立
杭州奇悦网络科技有限公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务		60	收购
天津海联软件开发有限公司	天津	天津	软件开发、互联网信息服务		60	收购
杭州浙安互娱网络科技有限责任公司	杭州	杭州	网络技术服务、软件开发		51	设立
杭州浙安影视互动有限责任公司	杭州	杭州	信息网络传播视听节目		50	设立
杭州浙安果合营销科技有限责任公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务		50	设立
杭州浙文觅糖科技有限公司	杭州	杭州	技术开发、咨询、服务		51	设立
北京天宇新邦科技发展有限公司	北京	北京	技术推广	100		收购
好奇莫斯文化传播（北京）有限公司	北京	北京	广告服务业		85	收购
浙文太一科技（北京）有限公司	北京	北京	广告服务业		46.75	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京浙文天杰营销科技有限公司	15.00	2,382,050.21		89,339,968.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京浙文天杰营销科	937,069,065.18	79,567,063.86	1,016,636,129.04	361,169,596.14	6,371,049.72	367,540,645.86	983,147,446.61	69,975,532.13	1,053,122,978.74	418,196,593.49	1,760,452.41	419,957,045.90

技 有 限 公 司											
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活 动现金 流量
北京浙 文天杰 营销科 技有限 公司	320,460,5 32.74	15,880,334.74	15,880,334.74	3,025,343.03	405,184,382.62	18,901,743.28	18,901,743.28	- 1,366,8 41.34

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注外币货币性项目。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,529,398.71			1,529,398.71
（一）交易性金融资产	1,529,398.71			1,529,398.71
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,529,398.71			1,529,398.71
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,529,398.71			1,529,398.71
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			57,878,559.47	57,878,559.47
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			33,588,580.71	33,588,580.71
持续以公允价值计量的资产总额	1,529,398.71		91,467,140.18	92,996,538.89
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于购买理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率；

对于持有的其他权益工具，其他权益工具投资对近期有融资或转让价格的，按其融资或转让价格进行调整作为公允价值，没有近期融资或转让且被投资企业基本面变化不大的情况下，按投资成本作为公允价值；

期末应收款项融资系银行承兑汇票，应收款项融资因其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	杭州市	管理咨询	200,100	6.05	6.05

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是浙江省财政厅。

其他说明：

杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）为上市公司控股股东，浙江省文化产业投资集团有限公司通过杭州浙文互联取得上市公司的控制权，浙江省财政厅成为上市公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1

 适用 不适用

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九.3

 适用 不适用

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

 适用 不适用

4、其他关联方情况
 适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东科达物业服务有限责任公司	股东的子公司
科达半导体有限公司	股东的子公司
链动（上海）汽车电子商务有限公司	关联人（与公司同一董事长）
北京浙文互联餐饮有限公司	其他
北京数字一百信息技术有限公司	其他
浙江文化产权交易所股份有限公司	其他
张磊	其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京浙文互联餐饮有限公司	餐费	218,506.00			
山东科达物业服务有限责任公司	物业水电费				6,558.20
浙江文化产业交易所股份有限公司	宣传费	485,436.90			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张磊	19,000,000.00	2022-5-23	2023-5-23	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①分摊办公费用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
链动（上海）汽车电子商务有限公司	分摊办公费用		-5,330.19
北京数字一百信息技术有限公司	分摊办公费用		-46,364.13
北京浙文互联餐饮有限公司	分摊办公费用	-134,115.92	

②资金利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科达半导体有限公司	利息收入	237,279.75	474,559.52

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	北京浙文互联餐饮有限公司	6,131,492.19	479,886.06	4,966,126.96	328,467.51
其他应收款	科达半导体有限公司	13,284,328.54	1,690,481.05	13,032,812.00	260,656.24

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东科达物业服务有限责任公司	11,570.07	11,570.07
应付账款	北京数字一百信息技术有限公司		900.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

公司于 2020 年 12 月 28 日召开的第九届董事会临时会议、第九届监事会临时会议及 2021 年 1 月 13 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈科达集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

公司第一期员工持股计划股票来源为公司回购股票，公司于 2021 年 6 月 17 日将回购专用证券账户所持有的 8,101,442 股公司股票通过非交易过户方式过户至公司第一期员工持股计划专用证券账户，过户价格为 2.43 元/股。

公司第一期员工持股计划的存续期为 36 个月，所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后分两期解锁，每期解锁间隔为 12 个月，锁定期满后依据上一年度公司业绩目标考核结果分两期分配至持有人，每期解锁比例各为 50%。

公司第一期员工持股计划第一个锁定期已于 2022 年 6 月 16 日到期，解锁日为 2022 年 6 月 17 日。第一期员工持股计划第一个解锁期业绩考核已达门槛值，解锁系数为 80.93%，解锁数量为 3,278,403 股。第一个解锁期未解锁的 772,318 股股票权益递延至第二个解锁期。

公司第一期员工持股计划第二个锁定期已于 2023 年 6 月 16 日到期。因本员工持股计划的第二个解锁期未达到业绩考核目标门槛值，则未解锁的 4,823,039 股股份在第二个锁定期届满后由

本员工持股计划管理委员会择机出售，出售所获得的资金归属于公司，公司以该资金为限返还持有人原始出资金额加上银行同期存款利息。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes model（布莱克-斯科尔斯期权定价模型）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,275,089.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,329,073.87

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

关于重大资产重组未完成承诺业绩应收补偿的完成情况：

因北京数字一百信息技术有限公司已完成 2016-2018 年度承诺业绩、未完成 2019 年度承诺业绩，根据《数字一百盈利补偿协议》的约定，杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“好望角引航”）应对公司进行现金补偿，补偿金额为 57,569,983.17 元，2022 年公司收到好望角引航现金补偿 5,000,000.00 元。鉴于公司尚未支付给好望角引航的收购现金对价 24,901,800.00 元，抵减后截至本报告期末，好望角引航仍应支付给上市公司现金补偿款 27,668,183.17 元。

2023 年 8 月 29 日，好望角引航向公司支付业绩补偿款 11,300,000.00 元，仍应支付给上市公司现金补偿款 16,368,183.17 元。为确保好望角引航业绩补偿款支付义务的履行，经双方协商，好望角引航实控方黄峥嵘将其持有的杭州好望角投资管理有限公司 36.00% 的股权质押给公司，双方已于 2023 年 8 月 28 日在杭州市上城区市场监督管理局办理完毕股权出质登记手续。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,353,445.11
1 年以内小计	3,353,445.11
1 至 2 年	373,879.00
2 至 3 年	41,763,877.82
3 年以上	
3 至 4 年	50,733,680.69
4 至 5 年	7,033,561.02
5 年以上	38,438,554.76
合计	141,696,998.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	141,696,998.40	100.00	29,270,443.68	20.66	112,426,554.72	156,840,706.28	100	28,787,941.04	18.35	128,052,765.24
其中:										
路桥及房地产行业	18,878,059.04	13.32	13,008,514.27	68.91	5,869,544.77	19,838,905.04	12.65	10,833,565.59	54.61	9,005,339.45
互联网营销行业	3,353,445.11	2.37	33,534.45	1.00	3,319,910.66	5,453,327.03	3.48	54,533.27	1.00	5,398,793.76
政府部门	119,465,494.25	84.31	16,228,394.96	13.58	103,237,099.29	131,533,474.27	83.86	17,899,842.18	13.61	113,633,632.09
风险较低应收合并范围内关联方的款项						14,999.94	0.01			14,999.94
合计	141,696,998.40	/	29,270,443.68	/	112,426,554.72	156,840,706.28	/	28,787,941.04	/	128,052,765.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 路桥及房地产行业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年	373,879.00	37,387.90	10.00
2-3 年	44,467.00	8,893.40	20.00
3-5 年	9,162,466.78	3,664,986.71	40.00
5 年以上	9,297,246.26	9,297,246.26	100.00
合计	18,878,059.04	13,008,514.27	68.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合计提项目: 互联网营销行业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,353,445.11	33,534.45	1.00
合计	3,353,445.11	33,534.45	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合计提项目：政府部门

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
政府机构	119,465,494.25	16,228,394.96	13.58
合计	119,465,494.25	16,228,394.96	13.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
应收账款坏账准备	28,787,941.04	482,502.64				29,270,443.68
合计	28,787,941.04	482,502.64				29,270,443.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 114,995,142.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 81.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,408,482.49 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	18,333,333.33	18,333,333.33
其他应收款	998,718,863.78	1,363,190,568.91
合计	1,017,052,197.11	1,381,523,902.24

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海同立广告传播有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京浙文天杰营销科技有限公司	8,333,333.33	8,333,333.33
合计	18,333,333.33	18,333,333.33

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	617,911,727.56
1 年以内小计	617,911,727.56
1 至 2 年	20,882,188.27
2 至 3 年	38,214,764.12
3 年以上	
3 至 4 年	85,675,666.76
4 至 5 年	166,005,968.50
5 年以上	118,538,006.77
合计	1,047,228,321.98

(2). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,008,636,093.90	1,358,527,298.91
保证金、押金	10,688,057.91	10,656,474.28
备用金	235,987.00	713,250.52
业绩补偿款	27,668,183.17	27,668,183.17
股权转让款		6,056,250.00
其他		
合计	1,047,228,321.98	1,403,621,456.88

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	17,354,270.97		23,076,617.00	40,430,887.97
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,078,570.23			8,078,570.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	25,432,841.20		23,076,617.00	48,509,458.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	40,430,887.97	8,078,570.23				48,509,458.20
合计	40,430,887.97	8,078,570.23				48,509,458.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

东营科英置业有限公司	往来款	362,734,313.96	1年以内: 14,368,616.41 1-2年: 14,974,595.56 2-3年: 9,845,648.81 3-4年: 73,584,760.76 4-5年: 151,526,962.74 5年以上: 98,433,729.68	34.64	17,589,600.61
杭州好望角引航投资合伙企业(有限合伙)	业绩补偿款	27,668,183.17	2至3年	2.64	5,533,636.63
科达半导体有限公司	往来款	13,284,328.54	1年以内: 516,929.02 1-2年: 1,014,403.75 2-3年: 252,906.14 5年以上: 11,500,089.63	1.27	1,690,481.05
北京伊莎惠园科技发展有限公司	押金	5,654,483.46	2至3年: 446,526.00 5年以上: 5,207,957.46	0.54	56,544.83
北京浙文互联餐饮有限公司	往来款	6,131,492.19	1年以内: 2,665,263.26 1-2年: 3,466,228.93	0.59	479,886.05
合计	/	415,472,801.32	/	39.68	25,350,149.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	4,529,488,706.10	1,966,819,498.30	2,562,669,207.80	4,545,724,981.30	1,972,819,498.30	2,572,905,483.00
对联营、合营企业投资	91,087,183.04	28,482,702.26	62,604,480.78	69,552,190.74	28,482,702.26	41,069,488.48
合计	4,620,575,889.14	1,995,302,200.56	2,625,273,688.58	4,615,277,172.04	2,001,302,200.56	2,613,974,971.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京百孚思广告有限公司	608,623,118.10	147,646.80		608,770,764.90		283,925,467.35
上海同立广告传播有限公司	445,874,372.64	49,215.60		445,923,588.24		379,914,849.62
广州华邑品牌数字营销有限公司	405,000,000.00			405,000,000.00		269,610,376.53
广东雨林木风计算机科技有限公司	540,374,372.64	49,215.60		540,423,588.24		455,413,027.68
北京派瑞威行互联技术有限公司	945,374,372.64	49,215.60		945,423,588.24		553,610,159.13
链动（杭州）投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		14,700,767.99
北京浙文天杰营销科技有限公司	809,574,372.64	49,215.60		809,623,588.24		5,644,850.00
北京智阅网络科技有限公司	714,374,372.64	49,215.60		714,423,588.24		
广州考拉网络科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
北京科达智阅网络科技有限公司	16,630,000.00		16,630,000.00			
秀味网络科技有限公司（上海）有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
杭州浙文互联科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京天宇新邦科技发展有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
合计	4,545,724,981.30	393,724.80	16,630,000.00	4,529,488,706.10		1,966,819,498.30

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末
----	----	--------	----

单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州科达耘智投资合伙企业（有限合伙）	1,846,349.60									1,846,349.60	
北京数字一百信息技术有限公司	67,705,841.14			6,849.38						67,712,690.52	28,482,702.26
浙江文化产权交易所股份有限公司		1,534,711.64		-156,188.85						1,378,522.79	
数文余竞（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）		20,100,000.00		49,620.13						20,149,620.13	
小计	69,552,190.74	21,634,711.64	-	99,719.34						91,087,183.04	28,482,702.26
合计	69,552,190.74	21,634,711.64	-	99,719.34						91,087,183.04	28,482,702.26

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,210,993.55	6,056,730.39	4,549,703.94	4,299,231.88
其他业务	2,940,740.63			
合计	7,151,734.18	6,056,730.39	4,549,703.94	4,299,231.88

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

5、 投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-99,719.34	-624,519.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,630,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-10,729,719.34	-624,519.89

6、 其他
 适用 不适用

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,489.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,877,998.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-124,236.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,426.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	364,366.34	
少数股东权益影响额（税后）	61,094.91	
合计	1,428,237.28	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.05	0.05

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：唐颖

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用