

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 2021 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、准确、完整，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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的转型升级的挑战、商誉减值风险、市场竞争的风险、核心技术人才流失或者不足的风险等，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面对的风险部分的内容。

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.....	7
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.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

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
	载有法定代表人亲笔签署的半年度报告正本
	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
本公司、公司、上市公司、浙文互联	指	浙文互联集团股份有限公司
浙文投	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）
山东科达	指	山东科达集团有限公司
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
爱创天杰	指	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
杭州浙文科技	指	杭州浙文互联科技有限公司
数字一百	指	北京数字一百信息技术有限公司
秀咔网络	指	秀咔网络科技（杭州）有限公司
滨州置业	指	滨州市科达置业有限公司
科英置业	指	东营科英置业有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	北京市朝阳区伊莎文心广场A座	北京市朝阳区伊莎文心广场A座
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	广饶县大王经济技术开发区
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市朝阳区伊莎文心广场A座五层
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	http://www.zwhlgroup.com/
电子信箱	info@zwhlgroup.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务及投资部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	6,781,573,977.08	4,539,206,136.89	49.40
归属于上市公司股东的净利润	133,286,767.18	55,648,052.08	139.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,230,471.08	43,427,519.38	93.96
经营活动产生的现金流量净额	130,482,487.64	145,931,404.43	-10.59
	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	3,776,234,918.31	3,643,575,340.62	3.64
总资产	8,043,294,353.58	7,011,521,922.61	14.72

(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)	0.10	0.04	150.00
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.04	150.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
加权平均净资产收益率(%)	3.59	1.56	增加 2.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.27	1.22	增加 1.05 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	45,056,923.00
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	3,858,203.03
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	-14,584.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-412,118.88
少数股东权益影响额	-972,135.60
所得税影响额	1,540,009.33
合计	49,056,296.10

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

公司主营业务为数字营销，以技术和数据驱动流量运营，深挖流量价值，通过对影视、游戏、短视频等领域的布局，逐步向数字内容、数字文化公司迈进。公司以技术、数据、内容为关键抓手，用“效果”为客户创造价值。旗下业务划分为三大业务板块，构建了覆盖数据分析与洞察、效果营销、效果优化与管理、品牌管理、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，通过技术和数据提升用户转化效果，为网络服务、汽车、电商、游戏、金融、旅游、快速消费品等行业客户提供最具商业价值的一体化数字营销解决方案。

公司数字营销业务模式图：



基于不同行业客户的营销属性、目标人群、营销目标及结构的差异性，浙文互联将数字营销业务划分为精准营销事业部、汽车营销事业部，同时在杭州成立创新业务板块，进行新业务的探索和布局。精准营销事业部，由派瑞威行、雨林木风两家子公司构成，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，为互联网各行业头部客户提供智能营销解决方案。汽车营销事业部，包含百孚思、爱创天杰、同立传播、智阅网络、华邑等五家子公司，聚焦汽车行业公关、体验营销、媒介采买、内容营销领域，为汽车行业客户提供整合营销服务以及行业解决方案，不断推进汽车营销业务的深入整合，最终实现品效协同，升级汽车行业数字营销模式。创新业务板块，围绕影视内容整合变现、游戏电竞、MCN直播电商，做进一步的布局及探索。聚焦内容和文化，探索产业升级新模式，以提升上市公司质量。

浙文互联客户覆盖网络服务、汽车、电商、游戏、金融、旅游、快速消费品等核心行业，其中报告期内收入规模亿级以上客户 10 家。互联网行业如阿里、今日头条、京东、哔哩哔哩等，汽

车行业客户包含如一汽系（红旗、奔腾、大众）、广汽三菱、奇瑞捷豹路虎、英菲尼迪、上汽通用、北京现代、沃尔沃、长城汽车、长安福特、东风日产、奇瑞新能源、北京新能源、长安新能源等，快速消费品行业如伊利、超威等，并深入布局游戏、金融等行业，如 4399、贪玩、雷霆游戏、莉莉丝、心动游戏、360 金融、平安集团等客户资源。

（二）行业情况

2021 年上半年，中国广告市场整体呈现修复性增长，市场复苏力度明显好于预期。根据 CTR 媒介智讯的数据显示，2021 年第一季度广告市场同比增长 27.3%，多个广告渠道经历下跌后的反弹式增长，电视媒体广告收入同比增长 19.9%，主流媒体的增量保证了广告市场整体的明显增长，数字媒体和户外媒体是复苏的主要动能。CTR《2021 年广告主营销调查报告》显示，2021 年广告主对国内经济形势、行业发展前景、公司经营情况的打分均超过去年和前年，由此看出，广告主对 2021 年的市场前景非常有信心，对今年的市场收益非常看好。与此同时，数字营销占比进一步提升。

（1）视频化为广告市场增长提供了重要动力

根据 CTR《2021 年广告主营销调查报告》显示广告主对直播和短视频这两种模式的营销抱有较高兴趣，直播/短视频受到越来越多的广告主青睐，渗透率持续增加，并且连续两年成为广告主内容营销的首选。

（2）随着疫情的反复，各行各业积极拥抱数字化，升级营销效能

疫情加速企业的数字化进程，加速了企业对营销数字转型的重视和发展。营销目标的制定数字化和可量化诉求明确，手段上的使用具备销售转化的解决方案更受青睐，从营销目标、营销策略、营销创意、营销效果到销量都在向数字化和可量化迈进。广告主对营销策略的制定、执行、结果的反馈、跟踪、对比、调整等完整的营销过程急需数字化，以降低营销成本、提高营销效率。

（3）存量竞争下，流量的精细化运营成为重中之重

随着互联网流量的红利见顶，广告主已不再单一关注流量增长与否，相反，而是更关注用户的注意力是否集中。2021 年的直播平台竞争愈发激烈，更加注重对用户的争夺、注重对用户留存运营。互联网流量运营由增量竞争转为存量竞争，网络服务行业的存量运营成为重中之重。

（4）视频化时代，能够启发用户心智的内容成为重中之重

在信息爆炸、用户时间粉尘化的时期，人们对于精品内容的诉求越来越强，而好内容最重要的标准之一就是能够引起用户的情感共鸣。广告主更注重“内容精耕”，不只是精细化的内容创作，更是精通把控内容投放的数据库和传播链路，营销转化的效率和质量也在以可度量的方式被置于品牌方更关注的维度中。营销方式同质化的情况下、短视频营销爆发式发展后期，内容的重要性更加凸显。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、持续完善治理结构，依托国资背景股东方进行业务布局及升级

2020 年，公司引入大股东杭州浙文互联。杭州浙文互联是由产业资本、国有资本、公司管理团队和民营资本组成的新型混合所有制的合伙企业，投资上市公司后，在公司治理结构、产业资源、牌照资源、资金资源等多方面对上市公司未来发展形成有效支撑。国资的规范严谨叠加民企的灵活高效，充分赋能公司商业模式的衍化和升级。

2、数据+技术多维度赋能智能化营销

数字营销业务发展的过程中，公司通过研发投入积累了多维度的营销相关数据及营销类工具产品，并根据营销行业的发展趋势不断进行迭代升级，赋能营销效率。对营销相关数据进行整理、分析、沉淀，并进行标准化，从数据集成与沉淀、数据分析与处理、数据应用三个维度赋能营销效率，打通媒体与客户数据孤岛，构建用户转化行为全链路数据追溯体系。以智能化的广告投放和强大的数据管理分析能力双向驱动，有效进行营销协同，帮助行业客户快速做出营销决策，实时优化投放效果，从而实现营销价值最大化。

3、聚焦头部媒体合作，优势化流量运营管理

数字营销行业服务经验、高效的投放效率及规模化的流量运营，构建了上市公司差异化及高效能的流量运营能力。长期作为头条、腾讯、快手等头部媒体的核心合作伙伴，公司具备差异化的流量运营能力、矩阵化的媒体资源布局，且公司拥有汽车头条、114 啦网址导航等自有媒体平台，能够全方位满足广告主对品牌、效果、曝光的多维要求。

4、具备优质的客户服务能力与客户资源

数字营销行业的长期服务经验，使公司与行业头部客户建立了牢固合作关系，各事业部内部形成客户资源池，在全案营销解决方案、数据及技术方面实现协同。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能力，打造了强大的行业头部客户资源矩阵，客户资源覆盖网络服务、汽车、电商、游戏、金融、旅游、快速消费品等核心行业的头部客户，公司以不断升级的营销服务能力及精准的数据洞察分析能力，为客户营销赋能。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年，国内经济快速回暖，数字营销行业获得较快发展，复苏程度明显好于预期。上市公司紧抓行业发展机遇，为业绩的持续攀升蓄能，执行“聚焦主业，探索新赛道”的双轮驱动战略。报告期内，浙文互联先后出售滨州置业、科英置业及数字一百部分股权，剥离房地产等传统业务，聚焦公司资源发展汽车营销业务、精准营销业务两大优势业务板块；成立全资子公司杭州浙文科技，作为上市公司探索新赛道、孵化新业务的核心载体，以创造新的盈利增长点，目前其主要聚焦在影视内容整合变现、游戏电竞、MCN 直播电商等领域。

业绩方面，报告期内，公司实现营业收入 678,157.40 万元，比上年同期增长 49.40%，实现归属于母公司的净利润 13,328.68 万元，比上年同期增长 139.52%，公司业务全面修复提升。其中，汽车营销板块拓客能力持续增强，新增订单量显著提升，实现营业收入 193,837.66 万元，同比增长 26.86%；精准营销板块聚焦核心媒体资源，与头条、腾讯、快手的合作量级不断提高，日均消耗规模不断攀升，6 月份日耗均值达到 3600 万元，上半年实现营业收入 473,717.89 万元，同比增长 71.88%，战略规划得到较好的落地执行。

业务方面，报告期内，公司在经营上明确战略方向，借势营销快速复苏的时间窗口，快速抢占市场份额，赢得客户预算，汽车营销板块和精准营销板块均获得较快增长；同时积极探索及布局新业务，寻求新的盈利增长点。公司于 2020 年开始布局直播电商赛道，借助自身精准营销的优势，报告期内，公司建立起了完整的直播运营和服务团队，包括直播运营、品牌商务 BD、达人主播 BD、投放、编导策划等部门。已建立超 10 余间，总计超 1000 平米的直播间，团队人员规模达 40+，实现千万+GMV。目前，公司的直播电商业务已布局服装箱包鞋帽、食品快消、美妆日化、数码 3C、兴趣教育、金融保险等行业，服务了近 30 家品牌客户。同时，公司在杭州成立杭州浙文科技积极布局影视内容整合变现、游戏电竞、MCN 直播电商等业务，为客户提供更丰富的营销服务，最大化营销变现效果，探索更高毛利的数字内容业务，从而进一步提升业务竞争实力，加快抢占市场份额，拓展业务边界。再者，公司业务获得股东方的多维度赋能，杭州浙文互联充分发挥优势，通过导入业务资源、支持信贷额度、协助项目落地、组建新管理团队等多种举措对上市公司的业务发展赋能，首先，将公司与浙文投的投资布局进行了有效的资源整合，协助上市公司资源对接新增多家游戏行业客户，进一步巩固了公司在该细分领域的优势地位。其次，2021 年上半年公司依托股东方资源进行债权融资，截止 2021 年 7 月 5 日，浙文互联及合并报表范围内子（孙）公司已获批多家银行金融机构综合授信 5.19 亿元；上述银行贷款的平均年利率为 4.37%，银行授信与资金成本得到有效改善，2021 年上半年公司财务费用同比降低 31.51%。

技术及数据方面，公司积极推动体系内技术产品的迭代升级。MCN 大数据平台、用户管理工具 CRM、网络公关系统 EPR、及第三方汽车垂直领域媒体大数据评估和研究平台汽车站长等营销技术产品不断迭代升级。MCN 大数据平台融合并处理多维数据源，从榜单分析推荐、账号监控、素材及项目管理、视频分发、运营跟踪等多维度跟踪分析媒体状态、舆情状态、情感状态。开发自媒体影响力评估工具—汽车站长，是汽车垂直媒体大数据评估与研究的工具，通过技术抓取各媒体平台运营数据，可精准评估自媒体传播效果。与此同时，公司开发今日天气、深夜资讯两款 APP，拓展轻量自媒体布局。

公司治理方面，2021 年上半年，公司引入了国企“行稳致远”的公司治理理念，立制度、建流程、明奖惩，持续完善现代公司治理机制，着力打造浙文互联企业文化。通过经营管理部，从事前、事中、事后三个维度加强风险管控，事前法务部进行合规培训、事中加强流程监管，及时进行业务进展及回款追踪，事后及时反馈及调整，完善信用评价体系，形成经营闭环，最大限度地降低公司风险，确保公司经营质量。与此同时，公司实施积极的人才战略，整合体系内人力资

源优势，对公司战略调整升级形成有效支撑。建立“价值共创、价值共享”的人才理念，吸引有共同价值观的优秀人才，进行人才储备；搭建有竞争力的薪酬激励机制，通过股权激励、项目奖金、业务表彰等多种形式，将长期激励与短期激励相结合，使激励常态化。

报告期内，公司的专业服务能力得到市场的广泛认可，2021 年上半年，公司凭借敏锐的洞察力、专业的服务能力、优质的全案营销能力和及时的交付能力，斩获第 21 届中国国际 IAI 广告奖、金远奖、金梧桐等多项行业权威赛事金奖。

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	6,781,573,977.08	4,539,206,136.89	49.40
营业成本	6,377,609,696.60	4,153,088,348.60	53.56
税金及附加	4,254,368.90	9,331,931.51	-54.41
销售费用	117,424,842.63	98,710,308.82	18.96
管理费用	144,366,941.42	131,909,868.79	9.44
财务费用	12,816,887.52	18,712,262.77	-31.51
研发费用	39,545,210.57	76,611,814.08	-48.38
其他收益	43,772,368.90	17,156,467.63	155.14
投资收益	64,612,413.94	2,537,955.69	2,445.84
信用减值损失	-28,141,586.78	10,322,153.76	-372.63
资产处置收益	-350,437.09	-67,710.35	不适用
营业外收入	523,226.43	1,638,695.03	-68.07
营业外支出	889,282.01	2,022,510.71	-56.03
经营活动产生的现金流量净额	130,482,487.64	145,931,404.43	-10.59
投资活动产生的现金流量净额	31,629,119.26	50,281,141.54	-37.10
筹资活动产生的现金流量净额	48,011,674.41	-168,384,161.18	不适用

营业收入变动原因说明：主要系互联网数字营销业务本期营业收入同比增长 23 亿。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入增加营业成本相应增加。

税金及附加变动原因说明：主要系去年同期子公司滨州置业 2.2 期整体交房，本期交房收入低于去年同期导致计提税金及附加减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期票据贴现手续费和银行贷款手续费减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期业务增长，进项税加计扣除金额较去年同期增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期处置子公司滨州置业、科英置业、数字一百股权所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期业务增长及股权处置等事项，导致计提的信用减值损失

增加。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置固定资产损失所致。

营业外收入变动原因说明：主要系去年同期无需支付款项较大所致。

营业外支出变动原因说明：主要系上年同期支付捐赠款项金额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期收回到期的 5000 万元理财产品及本期处置控股参股公司股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期末银行贷款增加所致。

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
交易性金融资产			7,615,232.65	0.11	-100.00	主要系原子公司数字一百收回银行理财资金所致
应收票据	388,163,432.97	4.83	110,014,157.49	1.57	252.83	主要系本期公司收回应收账款中收到的承兑汇票增加所致。
应收款项融资	94,605,559.25	1.18	170,198,836.98	2.43	-44.41	主要系公司银行承兑汇票已背书转让或到期所致。
预付账款	75,747,531.84	0.94	46,385,992.90	0.66	63.30	主要系本期末预付媒体款增加所致。
其他应收款	748,766,531.05	9.31	151,214,008.93	2.16	395.17	主要系(1)处置滨州置业、科英置业、数字一百公司股权，应收股权转让款 229,925,000.00 元；(2)本期往来款增加主要系本公司与科英置业、半导体公司往来款，期初在合并范围内已抵

						消,本期已处置,期末不在合并范围,该其他应收款余额 371,644,187.40 元。
存货	247,279.01	0.003	568,206,998.18	8.10	-99.96	主要系本期处置子公司滨州置业、科英置业导致存货减少。
投资性房地产			57,067,746.05	0.81	-100	主要系处置持有的农贸市场、幼儿园及处置子公司科英置业所致。
固定资产	8,679,260.66	0.11	12,609,552.15	0.18	-31.17	主要系本期处置子公司滨州置业、科英置业、数字一百所致。
使用权资产	38,363,664.61	0.48			100.00	主要系公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则。
无形资产	4,772,417.52	0.06	71,080,122.79	1.01	-93.29	主要系本期处置子公司科英置业、数字一百所致。
其他非流动资产	45,495,923.51	0.57	998,580.00	0.01	4,456.06	主要系本期回购科达钜融股权所致。
短期借款	618,428,387.91	7.69	357,884,845.54	5.10	72.80	主要系商业承兑票据贴现及新增信用贷款所致。
应付票据	5,036,820.00	0.06	112,650,000.00	1.61	-95.53	主要系本期应付票据减少所致。
应付账款	3,060,384,203.79	38.05	2,019,036,848.55	28.80	51.58	主要系本期业务增长导致应付款项增加。
合同负债	127,990,862.30	1.59	274,964,521.99	3.92	-53.45	主要系本期处置子公司滨州置业所致。
应付职工薪酬	34,095,596.28	0.42	65,848,995.02	0.94	-48.22	主要系上期末计提年度奖金及本期处置滨州置业、科英置业、数字一百公司所致。
其他应付款	72,820,451.58	0.91	55,637,268.49	0.79	30.88	主要系本期实施员工持股计划,确认公司回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	29,778,832.34	0.37	175,138,847.06	2.50	-83.00	主要系本期偿还一年内到期的银行长期借款,及公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则所致。

其他流动负债	7,453,809.43	0.09	21,429,438.34	0.31	-65.22	主要系本期处置子公司滨州置业所致。
租赁负债	8,403,163.41	0.10		0.00	100.00	主要系公司于2021年1月1日首次执行新租赁准则。
递延收益	1,305,688.30	0.02	12,560,656.79	0.18	-89.60	主要系本期处置子公司科英置业所致。

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司以 140 万元受让深圳市光谱网络科技有限公司持有的北京天宇新邦科技发展有限公司 100% 股权；报告期内，公司设立全资子公司杭州浙文互联科技有限公司，注册资本 1000 万元。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、2021 年 3 月 19 日，公司第九届董事会临时会议审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，公司将持有的滨州置业 100% 股权出售给山东科达，交易双方以评估报告结果作为参考商定本次股权转让的交易价格为 6,310.00 万元。2021 年 3 月 26 日，滨州置业完成了本次股权转让的工商变更登记手续，公司不再持有滨州置业股权。

2、2021 年 4 月 20 日，公司第九届董事会临时会议审议通过《关于出售资产的议案》，公司将持有的科英置业 54.5455% 股权出售给禾泰企业管理（山东）有限公司，交易双方以评估报告结

果作为参考商定本次股权转让的交易价格为 4,450.00 万元。2021 年 5 月 21 日，科英置业完成了本次股权转让的工商变更登记手续，公司不再持有科英置业股权。

3、2021 年 5 月 17 日，公司第九届董事会临时会议审议通过《关于出售资产的议案》，公司将持有的数字一百 83% 股权出售给 TB Marketing Clouds Holdings (HK) Limited、上海佰聘企业管理合伙企业（有限合伙）、上海麦图企业管理合伙企业（有限合伙），交易各方参考资产评估值协商确定本次股权转让价款共计为人民币 20,335.00 万元。2021 年 6 月 21 日，数字一百完成本次股权转让的工商变更登记，公司仍持有数字一百 17% 的股权。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	期末总资产	期末净资产	营业收入	本期净利润
派瑞威行	秉持“让客户的营销更高效”的使命，以技术和创意为双驱动力，以头部流量媒体为核心战略合作伙伴，专注品效合一，凭借高效的运营团队和服务体系，持续为客户提升营销实效，帮助客户实现对目标用户的精准触及。	1,000.00	269,577.74	41,818.43	478,415.40	3,155.62
百孚思	百孚思聚焦于数字营销领域的价值创造，以汽车客户为核心，为众多主流品牌提供 EPR 营销、电商运营、互联网媒介投放及数字整合营销等服务。	10,000.00	164,072.39	31,355.04	106,368.06	5,126.79
爱创天杰	以数字营销和品牌公关业务为核心，构建的覆盖内容生产、内容分发、流量运营、用户运营等业务的全链路内容营销体系，能够从品牌端、运营端、营销端等多个维度，为汽车、金融、快速消费品、IT 及互联网等领域客户提供全方位的支持和赋能。	1,000.00	89,580.94	54,033.56	42,368.14	2,552.88

智阅网络	汽车行业移动端垂直媒体，通过智能搜索、兴趣推荐、内容聚合等技术，为用户打造可提供汽车资讯的内容生产平台。此外，公司还致力于打造国内汽车内容众包平台——头条客。	3,000.00	43,138.74	32,773.94	11,124.29	377.63
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。	1,800.00	17,319.68	4,572.58	4,856.15	418.38
华邑	聚焦品牌营销目标，运用交互式整合营销方式，通过开创性的“3P”（产品、渠道、社会）交互模式，提供交互一体化的营销传播方案，以“快、准、狠”的服务，为品牌打造众多现象级的营销案例。	2,000.00	15,185.78	13,818.29	2,265.62	520.35
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，是 PC 端网址（114 啦网址导航）建设和 APP（今日天气、深夜资讯）运作平台，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。	1,176.4706	23,984.47	8,694.41	34,038.15	455.24

(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、转型升级的挑战

公司于 2020 年 9 月 21 日披露《关于第一大股东、实际控制人拟发生变更的公告》及非公开发行股票预案，本次发行完成后，杭州浙文互联预计将持有上市公司股份不超过 451,940,298 股（上限），且不低于 418,308,457 股（下限）；占发行后上市公司总股本的 26.64%（上限）、25.16%（下限），杭州浙文互联将成为上市公司的控股股东。

杭州浙文互联成为控股股东后，将在新业务布局等方面给予上市公司支持，在资金、牌照、业务等多维度赋能上市公司，但不排除本次非公开发行股票审核过程中根据监管机构要求调整或变更发行方案的可能性，亦存在发行方案未能获得监管部门审批通过的风险。从而导致本次发行能否顺利实施，以及杭州浙文互联能否成为上市公司控股股东存在不确定性，进而对公司未来发展带来不确定性影响。

2、商誉减值的风险

为完善公司产业链，公司前期通过并购重组业务收购 8 家数字营销子公司，在合并资产负债表中形成了一定金额的商誉，截至 2021 年 6 月 30 日，公司商誉余额为 9.73 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。

3、市场竞争的风险

互联网行业进入存量竞争时代，随着新一代消费力量的崛起，数字营销业务在内容、数据和技术三方面均面临挑战。新的应用、服务以及营销诉求和方案不断出现，能否满足新一代消费势力的内容诉求，在用户注意力粉尘化的时代，精准有效的触达用户心智成为数字营销服务商的核心竞争力。同时，广告主数字营销预算进一步向直接导流的营销模式倾斜，能否通过数据分析深度挖掘流量的价值，将公域流量转移到私域流量，进行深度维护，也成为广告主的核心诉求。数字营销行业市场竞争日趋激烈，产品迭代日益加速。公司若不能准确把握行业发展趋势和客户营销需求的变化，将无法继续保持数字营销行业的优势竞争地位，进而影响公司的经营业绩。

4、核心技术人才流失或者不足的风险

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。公司在并购的过程中吸引了大批互联网优秀人才，在并购后的整合过程中，由于经营理念、薪酬激励等多方面原因，部分子公司团队出现了一定的变动。若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。提请投资人注意相关风险。

为了尽可能地保持核心管理团队和业务骨干的稳定性,报告期内,公司实施积极的人才战略,搭建有竞争力的薪酬激励机制,通过股权激励、项目奖金、业务表彰等多种形式,长期激励与短期激励相结合,使激励常态化。此外,公司实施职业经理人机制,搭建培养管理梯队、引进新的富有经验的人才,形成梯队建设,保持公司核心团队的稳定性和积极性,共同促进公司的稳定发展。

(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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn/	2021 年 1 月 14 日	各项议案均审议通过。
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn/	2021 年 4 月 21 日	各项议案均审议通过。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn/	2021 年 5 月 14 日	各项议案均审议通过。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn/	2021 年 6 月 2 日	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

姓名	担任的职务	变动情形
王巧兰	财务总监	离任
郑慧美	财务总监	聘任
王巧兰	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

王巧兰女士因工作原因辞去公司财务总监职务，仍担任公司董事职务。经公司 2021 年 3 月 29 日第九届董事会临时会议审议通过，公司聘请郑慧美女士为公司财务总监、聘任王巧兰女士为公司副总经理，任期同第九届董事会。

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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

2019 年股票期权和限制性股票激励计划第一个行权期/解锁期部分达到行权/解锁条件、部分未达到行权/解锁条件，符合解锁条件的限售股上市流通，未符合解锁/行权条件的限售股/期权由公司回购注销/注销。	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)，2021 年 1 月 7 日披露的《科达股份关于 2019 年股票期权和限制性股票激励计划第一个行权期解锁期部分达到行权解锁条件的公告》(临 2021-005)、《科达股份关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》(临 2021-006)；2021 年 3 月 12 日披露的《浙文互联关于部分股票期权注销完成的公告》(临 2021-027)；2021 年 3 月 16 日披露的《浙文互联关于部分限制性股票回购注销的实施公告》(临 2021-028)。
公司第一期员工持股计划参与认购的员工共计 20 人，参与认购对象最终缴款的认购资金合计 19,686,504.06 元。公司回购专用证券账户所持有的 8,101,442 股公司股票已于 2021 年 6 月 17 日通过非交易过户方式过户至公司第一期员工持股计划，过户价格为 2.43 元/股。	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)，2021 年 6 月 22 日披露的《浙文互联关于第一期员工持股计划实施进展暨股票过户完成的公告》(临 2021-069)。

(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

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主营业务是数字营销，报告期内，公司及下属公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》等有关环境保护的法律法规，不存在因为违反环境保护法律法规的行为和污染事故，未因违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	避免同业竞争	2015年1月15日至长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	减少和规范关联交易	2015年1月15日至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	保持上市公司独立性	2015年1月15日至长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	山东科达集团有限公司	在作为上市公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动；不利用控股股东地位，就上市公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动。	2000年11月12日至长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	1、截至本承诺函出具日，本承诺人未开展任何业务，未持有任何公司股权，与上市公司（包括上市公司控股子公司，下同）之间不存在任何同业竞争情形； 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；	2020年9月20日，期限：除非上市公司本次非公	否	是	不适应	不适用

			<p>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。</p> <p>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控股股东，本承诺持续有效。</p>	开发行终止或本承诺人不再作为上市公司控股股东，本承诺持续有效				
解决关联交易	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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控股股东，本承诺持续有效。</p>	2020年9月20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控股股东，本承诺持续有效	否	是	不适用	不适用	
其他	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	<p>本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证上市公司在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。</p> <p>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控股股东，本承诺持续有效。</p>	2020年9月20日，期限：除非上市公司本次非公开发行终	否	是	不适用	不适用	

				止或本承诺人不再作为上市公司控股股东，本承诺持续有效。				
	其他	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	为保证上市公司 2020 年非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施得到切实履行，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、自本企业承诺出具日至上市公司本次发行实施完毕前，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时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、作为填补即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司自愿接受中国证监会和上海证券交易等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 9 月 20 日至长期	否	是	不适用	不适用
	其他	山东科达集团有限公司、刘锋杰	为保证上市公司 2020 年非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施得到切实履行，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、自本承诺出具日至上市公司本次发行实施完毕前，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时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、作为填补即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司自愿接受中国证监会和上海证券交易等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。4、除非本人/本公司不再作为上市公司第一大股东/实际控制人，本承诺持续有效。	2020 年 9 月 20 日至长期； 期限：除非本人/本公司不再作为上市公司第一大股东/实际控制人，本承诺持续有效。	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	为保证上市公司 2020 年非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施得到切实履行，承诺：1、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公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履	2020 年 9 月 20 日至长期	否	是	不适用	不适用

			行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，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，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，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；7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；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	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）	1、本企业认购的本次非公开发行股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不转让或委托他人管理。法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本企业转让上述公司股份存在其他限制的，本企业承诺同意一并遵守。在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件及证券监管机构的要求发生变化，对本企业取得的上述股份锁定和减持有更高要求的，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件及证券监管机构的要求。 2、自发行人本次非公开发行结束之日起 36 个月内，本企业将保持发行人控股股东地位不变。	2021 年 6 月 10 日-本次非公开发行结束之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）直接/间接出资人	自发行人本次非公开发行完成之日起 36 个月内，本人/本企业不转让间接持有的发行人本次非公开发行项下新增股份。	2021 年 6 月 10 日-本次非公开发行结束之日起 36 个月	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

事项概述	查询索引
经公司 2021 年 2 月 23 日召开的第九届董事会临时会议审议通过：公司向杭州博文股权投资有限公司（以下简称“杭州博文”）申请委托贷款 18,000.00 万元，贷款期限为 4 个月，贷款年利率为 6%。	上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ），2021 年 2 月 24 日披露的《浙文互联关于关联方向公司提供委托贷款暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-020）

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

(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

事项概述	查询索引
2021 年 3 月 19 日，公司第九届董事会临时会议审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，公司将持有的滨州置业 100% 股权出售予山东科达，股权转让价格为 6310.00 万元。同日，公司与山东科达签署了《关于滨州市科达置业有限公司之股权转让协议》。	上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ），2021 年 3 月 20 日披露的《浙文互联关于公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-030）

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

事项概述	查询索引
在公司作为科英置业控股股东期间，为支持科英置业及其控股公司科达半导体有限公司（简称“科达半导体”）业务发展，公司向其提供借款。因公司已将持有的科英置业 54.55% 的股权全部出售，为保障公司利益，公司与科英置业、科达半导体签署《还款协议书》，明确了债权债务和还款计划。	上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ），2021 年 4 月 21 日披露的《浙文互联关于出售资产的公告》（公告编号：临 2021-045）

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																37,800.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																37,800.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																37,800.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																9.79
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）																37,800.00
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）																37,800.00
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

报告期内，公司与银行签订的金额在 4,000 万元以上的借款合同：

1、2021 年 1 月 1 日，杭州派瑞威行文化传播有限公司与江苏银行股份有限公司杭州分行签订了人民币流动资金借款合同，借款金额 5,000 万元，借款期限 11 个月 20 天，自 2021 年 2 月 1 日至 2022 年 1 月 20 日，年利率 4.8%，浙文互联集团股份有限公司和唐颖为本次借款提供了担保。

2、2021 年 2 月 24 日，杭州派瑞威行文化传播有限公司与中国民生银行股份有限公司杭州分行签订了人民币流动资金借款合同，借款金额 10,000 万元，借款期限 12 个月，自 2021 年 2 月 25 日至 2022 年 2 月 25 日，年利率 4.55%，浙文互联集团股份有限公司为本次借款提供了担保。

3、2021 年 5 月 24 日，杭州派瑞威行文化传播有限公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了人民币流动资金借款合同，借款金额 5,000 万元，借款期限 12 个月，自 2021 年 5 月 25 日至 2022 年 5 月 25 日，年利率 4.50%，浙文互联集团股份有限公司为本次借款提供了担保。

4、2021 年 6 月 28 日，公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了人民币流动资金借款合同，借款金额 20,000 万元，借款期限 6 个月，自 2021 年 6 月 28 日至 2021 年 12 月 28 日，年利率 3.85%，后付息。无担保。

5、2021 年 2 月 26 日，公司与杭州博文股权投资有限公司、中信银行股份有限公司杭州分行签订了人民币委托借款合同，借款金额 18,000 万元，借款期限 4 个月，自 2021 年 2 月 26 日至 2021 年 6 月 26 日，年利率 6%，截至本公告披露之日，该款项已还款完毕。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	8,302,555	0.63	0	0	0	-616,000	-616,000	7,686,555	0.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	1,713,122	0.13	0	0	0	0	0	1,713,122	0.13
境内自然人持股	6,589,433	0.50	0	0	0	-616,000	-616,000	5,973,433	0.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,316,249,806	99.37	0	0	0	108,500	108,500	1,316,358,306	99.42
1、人民币普通股	1,316,249,806	99.37	0	0	0	108,500	108,500	1,316,358,306	99.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,324,552,361	100.00	0	0	0	-507,500	-507,500	1,324,044,861	100.00

备注：2021年7月26日，公司注销业绩补偿股份1,337,502股限售股，总股本由1,324,044,861股减少至1,322,707,359股。

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2021年1月27日，公司2019年股票期权和限制性股票激励计划第一个解锁期内符合解锁条件的108,500股上市流通。具体内容详见公司于2021年1月21日披露的《浙文互联关于2019年股票期权和限制性股票激励计划限制性股票解锁暨上市的公告》（公告编号：临2021-011）

2、2021年3月18日，公司回购注销2019年股票期权和限制性股票激励计划的507,500股限售股。具体内容详见公司于2021年3月16日披露的《浙文互联关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：临2021-028）

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

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

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
莘县祺创企业管理顾问中心(有限合伙)	1,713,122	0	0	1,713,122	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺	-
张桔洲	4,984,388	0	0	4,984,388	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺	-
吴瑞敏	423,045	0	0	423,045	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺	-
2019 年股权激励计划首次授予人员【备注 1】	591,000	108,500	0	0	自完成登记之日起 12 个月为限售期	-
2019 年股权激励计划首次授予人员【备注 2】	591,000	0	0	566,000	自完成登记之日起 24 个月为限售期	-
合计	8,302,555	108,500	0	7,686,555	/	/

备注：

1、因激励对象严娟、吕喆离职和部分激励对象未满足第一个解锁期的解锁条件，公司回购注销限售期为 12 个月的 482,500 股股票。

2、因激励对象严娟、吕喆离职，公司回购注销限售期为 24 个月的 25,000 股股票。

二、 股东情况
(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,521
------------------	--------

(二) 截止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	6.68	0	无	0	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	6.04	0	无	0	其他
上海百仕成投资中心（有 限合伙）	0	43,179,788	3.26	0	无	0	其他
红塔资产—中信银行—中 信信托—中信·宏商金融 投资项目 1701 期	0	32,471,138	2.45	0	无	0	其他
褚明理	0	23,999,913	1.81	0	无	0	境内自然人
张耀东	0	19,754,587	1.49	0	无	0	境内自然人
张桔洲	-4,021,380	16,270,015	1.23	4,984,388	无	0	境内自然人
合众人寿保险股份有限公 司—分红一个险分红	10,999,881	10,999,881	0.83	0	无	0	其他
莘县祺创企业管理顾问中 心（有限合伙）	2,506,860	10,215,927	0.77	1,713,122	无	0	其他
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	9,099,320	9,099,320	0.69	0	无	0	其他
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）	43,179,788			人民币普通 股	43,179,788		
红塔资产—中信银行—中 信信托—中 信·宏商金融投资项目 1701 期	32,471,138			人民币普通 股	32,471,138		
褚明理	23,999,913			人民币普通 股	23,999,913		
张耀东	19,754,587			人民币普通 股	19,754,587		

张桔洲	11,285,627	人民币普通股	11,285,627
合众人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	10,999,881	人民币普通股	10,999,881
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	9,099,320	人民币普通股	9,099,320
莘县祺创企业管理顾问中心（有限合伙）	8,502,805	人民币普通股	8,502,805
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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张桔洲	4,984,388	-	-	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺
2	北京祺创企业管理顾问中心（有限合伙）	1,713,122	-	-	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺
3	吴瑞敏	423,045	-	-	36 个月限售期且完成 2019 年度承诺
4	张彬	90,000	-	-	24 个月限售期
5	吴尚	65,000	-	-	24 个月限售期
6	江涛	60,000	-	-	24 个月限售期
7	周日	50,000	-	-	24 个月限售期
8	熊瑛	50,000	-	-	24 个月限售期
9	李志磊	30,000	-	-	24 个月限售期
10	郑直	25,000	-	-	24 个月限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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

副总经理吴瑞敏因进行股份补偿，其持有的 79,463 股限售股由公司回购并于 2021 年 7 月 26 日完成注销。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 24 日披露的《浙文互联关于回购并注销业绩补偿股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2021-076）。

(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、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,068,397,112.67	939,267,778.01
交易性金融资产	六、2		7,615,232.65
衍生金融资产			
应收票据	六、4	388,163,432.97	110,014,157.49
应收账款	六、5	4,156,368,435.87	3,287,449,043.26
应收款项融资	六、6	94,605,559.25	170,198,836.98
预付款项	六、7	75,747,531.84	46,385,992.90
其他应收款	六、8	748,766,531.05	151,214,008.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、9	247,279.01	568,206,998.18
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	六、13	153,679,265.34	149,752,787.78
流动资产合计		6,685,975,148.00	5,430,104,836.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、16	87,504,995.31	87,504,995.31
长期股权投资	六、17	62,138,524.02	73,514,544.73
其他权益工具投资	六、18	91,291,059.47	97,355,381.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、20		57,067,746.05
固定资产	六、21	8,679,260.66	12,609,552.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、25	38,363,664.61	
无形资产	六、26	4,772,417.52	71,080,122.79
开发支出			
商誉	六、28	973,084,919.36	1,139,351,129.49
长期待摊费用	六、29	6,610,529.60	7,988,711.27
递延所得税资产	六、30	39,377,911.52	33,946,322.86
其他非流动资产	六、31	45,495,923.51	998,580.00
非流动资产合计		1,357,319,205.58	1,581,417,086.43
资产总计		8,043,294,353.58	7,011,521,922.61

流动负债：			
短期借款	六、32	618,428,387.91	357,884,845.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、35	5,036,820.00	112,650,000.00
应付账款	六、36	3,060,384,203.79	2,019,036,848.55
预收款项			
合同负债	六、38	127,990,862.30	274,964,521.99
应付职工薪酬	六、39	34,095,596.28	65,848,995.02
应交税费	六、40	208,589,220.47	161,181,893.96
其他应付款	六、41	72,820,451.58	55,637,268.49
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	六、43	29,778,832.34	175,138,847.06
其他流动负债	六、44	7,453,809.43	21,429,438.34
流动负债合计		4,164,578,184.10	3,243,772,658.95
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	六、47	8,403,163.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	六、49	6,267,901.82	6,267,901.82
预计负债	六、50	3,623,484.90	3,623,484.90
递延收益	六、51	1,305,688.30	12,560,656.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,600,238.43	22,452,043.51
负债合计		4,184,178,422.53	3,266,224,702.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、53	1,324,044,861.00	1,324,552,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、55	3,284,870,672.93	3,312,413,844.00
减：库存股	六、56	21,180,466.53	46,381,115.52
其他综合收益	六、57	-7,489,932.10	-7,489,932.10
专项储备			
盈余公积	六、59	149,593,002.95	149,593,002.95
一般风险准备			
未分配利润	六、60	-953,603,219.94	-1,089,112,819.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,776,234,918.31	3,643,575,340.62
少数股东权益		82,881,012.74	101,721,879.53

所有者权益（或股东权益）合计		3,859,115,931.05	3,745,297,220.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,043,294,353.58	7,011,521,922.61

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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		492,700,760.92	345,259,419.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			5,949,300.00
应收账款	十六、1	404,630,532.94	604,782,496.07
应收款项融资			
预付款项		5,640,182.15	4,599,362.86
其他应收款	十六、2	789,124,670.08	753,763,497.57
其中：应收利息			
应收股利		79,624,692.41	149,819,620.18
存货		247,279.01	504,495.81
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		11,392,992.43	17,283,394.41
流动资产合计		1,703,736,417.53	1,732,141,966.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		87,504,995.31	87,504,995.31
长期股权投资	十六、3	2,584,885,531.54	2,865,295,821.50
其他权益工具投资		82,000,000.00	82,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			17,391,976.99
固定资产		5,736,737.78	5,628,466.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,813,207.19	
无形资产		2,486,684.97	2,681,058.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,729,012.75	7,960,189.99
递延所得税资产		19,605,795.03	21,182,143.42
其他非流动资产		45,495,923.51	998,580.00
非流动资产合计		2,850,257,888.08	3,090,643,232.88
资产总计		4,553,994,305.61	4,822,785,199.43
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	56,779,475.93
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			112,650,000.00

应付账款		371,216,460.35	563,687,075.67
预收款项			
合同负债		1,988,411.08	5,479,909.39
应付职工薪酬		2,572,535.02	4,099,147.70
应交税费		72,290,339.90	97,065,192.74
其他应付款		341,489,522.83	335,228,863.93
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		11,861,269.12	175,138,847.06
其他流动负债		98,887.44	165,703.14
流动负债合计		1,001,517,425.74	1,350,294,215.56
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		6,099,173.75	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,623,484.90	3,623,484.90
递延收益		1,305,688.30	751,465.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,028,346.95	4,374,950.12
负债合计		1,012,545,772.69	1,354,669,165.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,324,044,861.00	1,324,552,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,326,603,156.04	3,350,919,688.10
减：库存股		21,180,466.53	46,381,115.52
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		-1,230,112,020.54	-1,303,067,902.78
所有者权益（或股东权益）合计		3,541,448,532.92	3,468,116,033.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,553,994,305.61	4,822,785,199.43

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		6,781,573,977.08	4,539,206,136.89
其中：营业收入	六、61	6,781,573,977.08	4,539,206,136.89
二、营业总成本		6,696,017,947.64	4,488,364,534.57
其中：营业成本	六、61	6,377,609,696.60	4,153,088,348.60
税金及附加	六、62	4,254,368.90	9,331,931.51
销售费用	六、63	117,424,842.63	98,710,308.82
管理费用	六、64	144,366,941.42	131,909,868.79
研发费用	六、65	39,545,210.57	76,611,814.08
财务费用	六、66	12,816,887.52	18,712,262.77
其中：利息费用		18,249,208.31	19,453,384.78
利息收入		5,716,920.55	7,417,890.21
加：其他收益	六、67	43,772,368.90	17,156,467.63
投资收益（损失以“－”号填列）	六、68	64,612,413.94	2,537,955.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	六、71	-28,141,586.78	10,322,153.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、73	-350,437.09	-67,710.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		165,448,788.41	80,790,469.05
加：营业外收入	六、74	523,226.43	1,638,695.03
减：营业外支出	六、75	889,282.01	2,022,510.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		165,082,732.83	80,406,653.37
减：所得税费用	六、76	29,609,575.34	23,383,330.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		135,473,157.49	57,023,322.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		135,473,157.49	57,023,322.66
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)		133,286,767.18	55,648,052.08
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		2,186,390.31	1,375,270.58
六、其他综合收益的税后净额		2,516.98	-0.96
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,516.98	-0.96
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		2,516.98	-0.96
(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		2,516.98	-0.96
(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		135,475,674.47	57,023,321.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		133,289,284.16	55,648,051.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,186,390.31	1,375,270.58
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.04

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
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十六、4	406,422,690.56	287,591,026.50
减：营业成本	十六、4	404,256,506.29	266,273,990.24
税金及附加		274,006.44	438,740.89
销售费用		1,198,720.78	594,867.08
管理费用		43,752,030.05	33,868,131.53
研发费用		343,756.87	867,320.37
财务费用		-2,421,124.07	7,984,362.81
其中：利息费用		10,834,530.45	9,041,655.06
利息收入		13,204,421.84	3,680,228.68
加：其他收益		397,021.98	954,505.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	160,033,478.76	1,986,753.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-15,702,197.60	8,763,776.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,747,097.34	-10,731,352.22
加：营业外收入		50,369.31	1,061,337.97
减：营业外支出		15,000.00	50,413.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,782,466.65	-9,720,428.21
减：所得税费用		1,579,322.71	2,222,349.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,203,143.94	-11,942,778.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,203,143.94	-11,942,778.18
（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		102,203,143.94	-11,942,778.18
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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		5,943,314,252.90	5,396,362,461.31
收到的税费返还		1,414,309.46	402,507.38
收到其他与经营活动有关的现金	六、78	102,783,963.50	107,165,311.82
经营活动现金流入小计		6,047,512,525.86	5,503,930,280.51
购买商品、接受劳务支付的现金		5,509,784,745.95	4,901,118,587.47
支付给职工及为职工支付的现金		209,238,296.80	177,552,126.56
支付的各项税费		60,927,281.02	54,784,241.80
支付其他与经营活动有关的现金	六、78	137,079,714.45	224,543,920.25
经营活动现金流出小计		5,917,030,038.22	5,357,998,876.08
经营活动产生的现金流量净额		130,482,487.64	145,931,404.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,478,883.05	
取得投资收益收到的现金		523,506.00	1,986,753.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,893,180.71	800,761.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,162,126.92	
收到其他与投资活动有关的现金	六、78	61,142.96	50,000,000.00
投资活动现金流入小计		34,118,839.64	52,787,514.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,489,720.38	2,506,372.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,489,720.38	2,506,372.83
投资活动产生的现金流量净额		31,629,119.26	50,281,141.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	
取得借款收到的现金		516,059,110.01	320,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	六、78	232,336,504.06	
筹资活动现金流入小计		750,795,614.07	320,000,000.00
偿还债务支付的现金		505,574,540.19	336,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,947,406.60	17,340,763.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、78	183,261,992.87	134,403,398.02
筹资活动现金流出小计		702,783,939.66	488,384,161.18
筹资活动产生的现金流量净额		48,011,674.41	-168,384,161.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,559.09	54,487.98
五、现金及现金等价物净增加额		210,091,722.22	27,882,872.77
加：期初现金及现金等价物余额		837,218,290.85	990,035,508.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,047,310,013.07	1,017,918,381.53

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		553,152,520.74	145,600,718.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		238,638,739.64	163,464,094.26
经营活动现金流入小计		791,791,260.38	309,064,812.99
购买商品、接受劳务支付的现金		715,606,578.59	59,432,054.77
支付给职工及为职工支付的现金		16,912,916.37	21,233,129.98
支付的各项税费		30,996,095.92	2,076,823.33
支付其他与经营活动有关的现金		40,830,397.00	42,289,868.46
经营活动现金流出小计		804,345,987.88	125,031,876.54
经营活动产生的现金流量净额		-12,554,727.50	184,032,936.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		87,888,650.40	
取得投资收益收到的现金		99,168,433.77	1,986,753.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,266,333.84	101,432.80
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		61,142.96	47,677,661.97
投资活动现金流入小计		192,384,560.97	49,765,847.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,133,168.90	1,743,898.53
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			70,000,000.00
投资活动现金流出小计		6,133,168.90	71,743,898.53
投资活动产生的现金流量净额		186,251,392.07	-21,978,050.76
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		296,059,110.01	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		232,336,504.06	65,000,000.00

筹资活动现金流入小计		528,395,614.07	165,000,000.00
偿还债务支付的现金		332,359,670.36	136,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,257,949.63	10,234,480.13
支付其他与筹资活动有关的现金		181,339,800.00	44,403,398.02
筹资活动现金流出小计		521,957,419.99	191,337,878.15
筹资活动产生的现金流量净额		6,438,194.08	-26,337,878.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,559.09	54,487.98
五、现金及现金等价物净增加额		180,103,299.56	135,771,495.52
加：期初现金及现金等价物余额		306,221,533.30	261,612,712.76
六、期末现金及现金等价物余额		486,324,832.86	397,384,208.28

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,324,552,361.00	3,312,413,844.00	46,381,115.52	-7,489,932.10		149,593,002.95	-1,089,112,819.71	3,643,575,340.62	101,721,879.53	3,745,297,220.15
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	1,324,552,361.00	3,312,413,844.00	46,381,115.52	-7,489,932.10		149,593,002.95	-1,089,112,819.71	3,643,575,340.62	101,721,879.53	3,745,297,220.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-507,500.00	-27,543,171.07	-25,200,648.99				135,509,599.77	132,659,577.69	-18,840,866.79	113,818,710.90
（一）综合收益总额							133,286,767.18	133,286,767.18	2,186,390.31	135,473,157.49
（二）所有者投入和减少资本		-22,851,573.38	-19,624,933.10					-3,226,640.28	-21,027,257.10	-24,253,897.38
1. 所有者投入的普通股									2,400,000.00	2,400,000.00
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		-19,624,933.10	-19,624,933.10							
4. 其他		-3,226,640.28						-3,226,640.28	-23,427,257.10	-26,653,897.38
（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	-507,500.00	-832,300.00	-1,339,800.00							
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	-507,500.00	-832,300.00	-1,339,800.00							
(五) 专项储备										
1. 本期提取					554.86			554.86		554.86
2. 本期使用					554.86			554.86		554.86
(六) 其他		-3,859,297.69	-4,235,915.89				2,222,832.59	2,599,450.79		2,599,450.79
四、本期期末余额	1,324,044,861.00	3,284,870,672.93	21,180,466.53	-7,489,932.10		149,593,002.95	-953,603,219.94	3,776,234,918.31	82,881,012.74	3,859,115,931.05

项目	2020 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	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,325,192,361.00	3,308,703,969.11	45,128,291.39	-7,494,117.68		149,486,674.18	-1,184,429,379.06	3,546,331,216.16	95,978,609.85	3,642,309,826.01
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	1,325,192,361.00	3,308,703,969.11	45,128,291.39	-7,494,117.68		149,486,674.18	-1,184,429,379.06	3,546,331,216.16	95,978,609.85	3,642,309,826.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,949,475.89	2,942,424.13	-0.96			55,654,452.08	56,661,502.88	1,375,270.58	58,036,773.46
(一) 综合收益总额							55,648,052.08	55,648,052.08	1,375,270.58	57,023,322.66
(二) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							6,400.00	6,400.00		6,400.00
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							6,400.00	6,400.00		6,400.00
(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					458,771.05			458,771.05		458,771.05
2. 本期使用					458,771.05			458,771.05		458,771.05
(六) 其他		3,949,475.89	2,942,424.13	-0.96				1,007,050.80		1,007,050.80
四、本期期末余额	1,325,192,361.00	3,312,653,445.00	48,070,715.52	-7,494,118.64		149,486,674.18	-1,128,774,926.98	3,602,992,719.04	97,353,880.43	3,700,346,599.47

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

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	1,324,552,361.00	3,350,919,688.10	46,381,115.52	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,303,067,902.78	3,468,116,033.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,324,552,361.00	3,350,919,688.10	46,381,115.52	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,303,067,902.78	3,468,116,033.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-507,500.00	-24,316,532.06	-25,200,648.99				72,955,882.24	73,332,499.17
（一）综合收益总额							102,203,143.94	102,203,143.94
（二）所有者投入和减少资本		-19,624,933.10	-19,624,933.10					
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		-19,624,933.10	-19,624,933.10					
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	-507,500.00	-832,300.00	-1,339,800.00					
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	-507,500.00	-832,300.00	-1,339,800.00					
（五）专项储备								
1. 本期提取					554.86			554.86
2. 本期使用					554.86			554.86
（六）其他		-3,859,298.96	-4,235,915.89				-29,247,261.70	-28,870,644.77

四、本期期末余额	1,324,044,861.00	3,326,603,156.04	21,180,466.53	-7,500,000.00		149,593,002.95	-1,230,112,020.54	3,541,448,532.92
----------	------------------	------------------	---------------	---------------	--	----------------	-------------------	------------------

项目	2020 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	1,325,192,361.00	3,348,019,812.21	45,128,291.39	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,262,951,564.17	3,507,118,991.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,325,192,361.00	3,348,019,812.21	45,128,291.39	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,262,951,564.17	3,507,118,991.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,949,475.89	2,942,424.13				-11,936,378.18	-10,929,326.42
（一）综合收益总额							-11,942,778.18	-11,942,778.18
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							6,400.00	6,400.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							6,400.00	6,400.00
（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					458,771.05			458,771.05
2. 本期使用					458,771.05			458,771.05
(六) 其他		3,949,475.89	2,942,424.13					1,007,051.76
四、本期期末余额	1,325,192,361.00	3,351,969,288.10	48,070,715.52	-7,500,000.00		149,486,674.18	-1,274,887,942.35	3,496,189,665.41

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

二、 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“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。注册地址:山东省广饶县大王经济技术开发区,总部地址:北京市朝阳区四惠桥东伊莎文心广场A座;本公司的业务性质:互联网业,主要经营活动:互联网营销业务。

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,详见本附注八.1“在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围变动详见本附注七“合并范围的变更”。

三、 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。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。

四、 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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法详见附注四、10;存货的计价方法详见附注四、15;固定资产折旧和无形资产摊销详见附注四、23及29;收入的确认时点详见附注四、38等。

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 2021 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2021 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并所有者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

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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，其余部分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%。账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

组合 1: 路桥及房地产行业应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2: 互联网营销行业应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00

1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

组合 3：政府部门的应收款项账龄 3 年以内按余额的 2%计提坏账准备，账龄 3 年以上的按照个别认定法。长期应收款在 BT 合同规定的收款期内不计提坏账，超过 BT 合同规定的收款期按政府部门坏账政策计提坏账。

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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

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。

16. 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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

23. 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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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。

24. 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固定资产。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 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) 互联网调查服务收入确认

公司根据客户要求制定调查方案，搜集样本信息，整合调查数据，提交分析报告，对于实时提供数据以及中间分批次提供数据的，按服务完成进度并经双方确认后确认收入。对于服务完成后最终提供服务成果的，如果不符合合格收款权的情况下，按时点法确认收入。

(5) 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

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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）。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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。对金额较大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;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 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。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），要求在境内外同时上市的企业以	经本公司管理层批准	详见下文

及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

其他说明：

租赁准则的执行要求按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知财会〔2018〕35 号文件执行。

该准则规定承租人可以选择对租赁进行衔接会计处理，并一致应用于其作为承租人的所有租赁：

（一）按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

（二）根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。采用该方法时，应当按照下列规定进行衔接处理：

1. 对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日应当按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

2. 对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

（1）假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

（2）与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

3. 在首次执行日，承租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	939,267,778.01	939,267,778.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	7,615,232.65	7,615,232.65	
衍生金融资产			
应收票据	110,014,157.49	110,014,157.49	
应收账款	3,287,449,043.26	3,287,449,043.26	
应收款项融资	170,198,836.98	170,198,836.98	
预付款项	46,385,992.90	46,385,992.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,214,008.93	151,214,008.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	568,206,998.18	568,206,998.18	
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	149,752,787.78	149,752,787.78	
流动资产合计	5,430,104,836.18	5,430,104,836.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	87,504,995.31	87,504,995.31	
长期股权投资	73,514,544.73	73,514,544.73	
其他权益工具投资	97,355,381.78	97,355,381.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	57,067,746.05	57,067,746.05	
固定资产	12,609,552.15	12,609,552.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,066,892.99	48,066,892.99
无形资产	71,080,122.79	71,080,122.79	
开发支出			
商誉	1,139,351,129.49	1,139,351,129.49	
长期待摊费用	7,988,711.27	7,988,711.27	
递延所得税资产	33,946,322.86	33,946,322.86	
其他非流动资产	998,580.00	998,580.00	
非流动资产合计	1,581,417,086.43	1,629,483,979.42	48,066,892.99
资产总计	7,011,521,922.61	7,059,588,815.60	48,066,892.99
流动负债：			
短期借款	357,884,845.54	357,884,845.54	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	112,650,000.00	112,650,000.00	
应付账款	2,019,036,848.55	2,019,036,848.55	
预收款项			
合同负债	274,964,521.99	274,964,521.99	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	65,848,995.02	65,848,995.02	
应交税费	161,181,893.96	161,181,893.96	
其他应付款	55,637,268.49	55,637,268.49	
其中：应付利息			
应付股利	295,218.30	295,218.30	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	175,138,847.06	175,636,989.94	498,142.88
其他流动负债	21,429,438.34	21,429,438.34	
流动负债合计	3,243,772,658.95	3,244,270,801.83	498,142.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		47,568,750.11	47,568,750.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬	6,267,901.82	6,267,901.82	
预计负债	3,623,484.90	3,623,484.90	
递延收益	12,560,656.79	12,560,656.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,452,043.51	70,020,793.62	47,568,750.11
负债合计	3,266,224,702.46	3,314,291,595.45	48,066,892.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,324,552,361.00	1,324,552,361.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,312,413,844.00	3,312,413,844.00	
减：库存股	46,381,115.52	46,381,115.52	
其他综合收益	-7,489,932.10	-7,489,932.10	
专项储备			
盈余公积	149,593,002.95	149,593,002.95	
一般风险准备			

未分配利润	- 1,089,112,819.71	- 1,089,112,819.71	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	3,643,575,340.62	3,643,575,340.62	
少数股东权益	101,721,879.53	101,721,879.53	
所有者权益(或股东权益) 合计	3,745,297,220.15	3,745,297,220.15	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	7,011,521,922.61	7,059,588,815.60	48,066,892.99

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号):要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	345,259,419.83	345,259,419.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,949,300.00	5,949,300.00	
应收账款	604,782,496.07	604,782,496.07	
应收款项融资			
预付款项	4,599,362.86	4,599,362.86	
其他应收款	753,763,497.57	753,763,497.57	
其中: 应收利息			
应收股利	149,819,620.18	149,819,620.18	
存货	504,495.81	504,495.81	
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	17,283,394.41	17,283,394.41	
流动资产合计	1,732,141,966.55	1,732,141,966.55	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	87,504,995.31	87,504,995.31	
长期股权投资	2,865,295,821.50	2,865,295,821.50	
其他权益工具投资	82,000,000.00	82,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,391,976.99	17,391,976.99	

固定资产	5,628,466.80	5,628,466.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,438,881.49	18,438,881.49
无形资产	2,681,058.87	2,681,058.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,960,189.99	7,960,189.99	
递延所得税资产	21,182,143.42	21,182,143.42	
其他非流动资产	998,580.00	998,580.00	
非流动资产合计	3,090,643,232.88	3,109,082,114.37	18,438,881.49
资产总计	4,822,785,199.43	4,841,224,080.92	18,438,881.49
流动负债：			
短期借款	56,779,475.93	56,779,475.93	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	112,650,000.00	112,650,000.00	
应付账款	563,687,075.67	563,687,075.67	
预收款项			
合同负债	5,479,909.39	5,479,909.39	
应付职工薪酬	4,099,147.70	4,099,147.70	
应交税费	97,065,192.74	97,065,192.74	
其他应付款	335,228,863.93	335,228,863.93	
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	175,138,847.06	175,138,847.06	
其他流动负债	165,703.14	165,703.14	
流动负债合计	1,350,294,215.56	1,350,294,215.56	
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		18,438,881.49	18,438,881.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,623,484.90	3,623,484.90	
递延收益	751,465.22	751,465.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,374,950.12	22,813,831.61	18,438,881.49
负债合计	1,354,669,165.68	1,373,108,047.17	18,438,881.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,324,552,361.00	1,324,552,361.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,350,919,688.10	3,350,919,688.10	
减：库存股	46,381,115.52	46,381,115.52	
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	1,303,067,902.78	1,303,067,902.78	
所有者权益（或股东权益）合计	3,468,116,033.75	3,468,116,033.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,822,785,199.43	4,841,224,080.92	18,438,881.49

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）：要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

五、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%、10%、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

纳税主体名称	所得税税率（%）
蓝鲸互动网络营销有限公司	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

2019 年 12 月 2 日，广州华邑品牌数字营销有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944003583），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2019 年 10 月 15 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：GR201911002206），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2018 年 9 月 10 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：GR201811002216），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2019 年 7 月 15 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：GR201911000949），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2018 年 11 月 30 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：GR201811006922），有效期为 3 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京爱创天雅品牌管理顾问有限责任公司、北京祺越营销顾问有限责任公司、北京爱创天下营销顾问有限公司、北京爱创风华科技发展有限公司、爱创天博（杭州）营销科技有限公司、北京卓泰天下科技有限公司、华邑聚同国际品牌管理顾问（北京）有限公司、上海因克派文化传播有限公司、符合小型微利企业条件，适用 5%、10% 所得税税率。

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。

3. 其他

适用 不适用

六、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	37,896.36	36,381.03

银行存款	1,061,982,804.01	860,358,895.88
其他货币资金	6,376,412.30	78,872,501.10
合计	1,068,397,112.67	939,267,778.01
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

公司期末其他货币资金主要为按揭房款保证金、农民工工资保证金和诉讼冻结资金等。

对使用有限制的款项明细如下：

单位：元

项目	期末余额	是否计入其他货币资金
按揭房款保证金	4,677,524.94	是
农民工工资保证金	1,698,403.12	是
因客户违规造成资金冻结	3,396,836.00	否
诉讼冻结资金	11,314,335.54	否
合计	21,087,099.60	

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		7,615,232.65
其中：		
银行理财		7,615,232.65
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		7,615,232.65

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

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	171,329,964.03	5,949,300.00
商业承兑票据	216,833,468.94	104,064,857.49
合计	388,163,432.97	110,014,157.49

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,552,600.00
商业承兑票据	
合计	5,552,600.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,301,500.00	6,670,000.00
商业承兑票据		210,458,159.01
合计	20,301,500.00	217,128,159.01

(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	390,353,670.03	100.00	2,190,237.06	0.56	388,163,432.97	111,065,317.67	100.00	1,051,160.18	0.95	110,014,157.49
其中：										
银行承兑汇票	171,329,964.03	43.89			171,329,964.03	5,949,300.00	5.36			5,949,300.00
商业承兑汇票	219,023,706.00	56.11	2,190,237.06	1.00	216,833,468.94	105,116,017.67	94.64	1,051,160.18	1.00	104,064,857.49
合计	390,353,670.03	/	2,190,237.06	/	388,163,432.97	111,065,317.67	/	1,051,160.18	/	110,014,157.49

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：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑票据	171,329,964.03		
合计	171,329,964.03		

按组合计提坏账的确认标准及说明

 适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

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	219,023,706.00	2,190,237.06	1.00
合计	219,023,706.00	2,190,237.06	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	1,051,160.18	1,218,311.08	79,234.20		2,190,237.06
合计	1,051,160.18	1,218,311.08	79,234.20		2,190,237.06

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

5、 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 年以内小计	4,021,342,692.77
1 至 2 年	104,967,360.63
2 至 3 年	16,623,412.59
3 年以上	
3 至 4 年	132,972,245.02
4 至 5 年	14,053,080.77
5 年以上	32,400,364.63
合计	4,322,359,156.41

(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	101,867,572.80	2.36	98,920,870.20	97.11	2,946,702.60	101,967,572.80	2.96	97,737,572.80	95.85	4,230,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	4,220,491,583.61	97.64	67,069,850.34	44.29	4,153,421,733.27	3,341,718,411.70	97.04	58,499,368.44	33.79	3,283,219,043.26
其中：										
路桥及房地产行业	33,857,313.57	0.78	13,480,551.38	39.82	20,376,762.19	32,653,809.35	0.95	9,507,587.66	29.12	23,146,221.69
互联网营销行业	4,029,517,898.95	93.22	48,442,726.46	1.20	3,981,075,172.49	3,116,998,493.13	90.51	42,661,975.17	1.37	3,074,336,517.96
政府部门	157,116,371.09	3.63	5,146,572.50	3.28	151,969,798.59	192,066,109.22	5.58	6,329,805.61	3.30	185,736,303.61
合计	4,322,359,156.41	/	165,990,720.54	/	4,156,368,435.87	3,443,685,984.50	/	156,236,941.24	/	3,287,449,043.26

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
上海比亚迪电动车有限公司	30,645,935.56	30,645,935.56	100.00	预计无法回收
上海雨鸿文化传播有限公司	22,189,253.98	22,189,253.98	100.00	预计无法回收
深圳市金立通信设备有限公司	15,232,794.48	15,232,794.48	100.00	预计无法回收
上汽通用汽车销售有限公司	7,223,306.68	7,223,306.68	100.00	预计无法回收
北京人人车旧机动车经纪有限公司	6,699,669.93	6,699,669.93	100.00	预计无法回收
重庆力帆资产管理有限公司	5,900,000.00	2,983,297.40	51.00	预计无法全部回收
上海雨鸿文化传播有限公司	3,586,167.08	3,586,167.08	100.00	预计无法回收
杭州探索文化传媒有限公司	3,325,000.00	3,325,000.00	100.00	预计无法回收
杭州家娱互动网络科技有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00	预计无法回收
东莞市骏逸网络科技有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	预计无法回收
杭州锐硕网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法回收

其他	3,535,445.09	3,505,445.09	99.00	预计无法全部回收
合计	101,867,572.80	98,920,870.20	97.11	/

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	6,558,262.43	327,913.12	5.00
1-2 年	10,361,013.85	1,036,101.39	10.00
2-3 年	78,522.00	15,704.40	20.00
3-5 年	7,931,138.04	3,172,455.22	40.00
5 年以上	8,928,377.25	8,928,377.25	100.00
合计	33,857,313.57	13,480,551.38	39.82

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	3,992,679,391.50	39,830,775.79	1.00
1-2 年	28,906,718.49	2,890,671.84	10.00
2-3 年	2,763,137.66	552,627.53	20.00
3 年以上	5,168,651.30	5,168,651.30	100.00
合计	4,029,517,898.95	48,442,726.46	1.20

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 (%)
1 年以内	22,951,627.70	459,032.55	2.00
1-2 年	64,541,209.04	1,290,824.18	2.00

2-3 年	2,815,365.00	56,307.30	2.00
3-4 年	37,599,341.37	1,879,967.07	5.00
4-5 年	7,951,840.61	397,592.03	5.00
5 年以上	21,256,987.37	1,062,849.37	5.00
合计	157,116,371.09	5,146,572.50	3.28

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	156,236,941.24	13,800,343.64	460,307.71	761,251.41	2,825,005.22	165,990,720.54
合计	156,236,941.24	13,800,343.64	460,307.71	761,251.41	2,825,005.22	165,990,720.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	761,251.41

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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 1,311,848,819.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,307,747.66 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

6、 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	94,605,559.25	170,198,836.98
合计	94,605,559.25	170,198,836.98

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票据

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	233,188,511.96	40,527,340.76
合计	233,188,511.96	40,527,340.76

7、 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	75,694,362.03	99.93	45,832,604.08	98.81
1至2年			55,338.01	0.12
2至3年	53,169.81	0.07	84,859.61	0.18
3年以上			413,191.20	0.89
合计	75,747,531.84	100.00	46,385,992.90	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 43,468,273.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 57.39%。

其他说明

适用 不适用

8、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	748,766,531.05	151,214,008.93
合计	748,766,531.05	151,214,008.93

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 年以内小计	393,956,481.13
1 至 2 年	29,695,809.42
2 至 3 年	13,808,808.15
3 年以上	
3 至 4 年	81,962,462.28
4 至 5 年	26,696,119.77
5 年以上	243,743,480.09
合计	789,863,160.84

(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	384,070,116.75	21,573,096.58
保证金、押金	84,491,582.30	71,529,102.14
备用金	6,331,032.78	3,462,086.24
业绩补偿款	47,867,939.61	47,867,939.61
股权转让款	251,410,616.44	28,051,027.40
其他	15,691,872.96	6,695,161.40
合计	789,863,160.84	179,178,413.37

说明：本期往来款增加主要系本公司与科英、半导体公司往来款，期初在合并范围内已抵消，本期已处置，期末不在合并范围，该其他应收款余额 371,644,187.40 元。

(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)	
2021年1月1日余额	7,363,433.34		20,600,971.10	27,964,404.44
2021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	14,414,525.48		12,640.29	14,427,165.77
本期转回	764,681.76			764,681.76
本期转销				
本期核销				
其他变动	358,331.00		171,927.66	530,258.66
2021年6月30日余额	20,654,946.06		20,441,683.73	41,096,629.79

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	27,964,404.44	14,427,165.77	764,681.76		530,258.66	41,096,629.79
合计	27,964,404.44	14,427,165.77	764,681.76		530,258.66	41,096,629.79

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	348,391,101.99	1 年以内： 24,240,576.31 1-2 年： 8,313,026.77 2-3 年： 9,833,618.50 3-4 年： 44,904,489.82 4-5 年： 26,212,615.27 5 年以上： 234,886,775.32	44.11	6,967,822.04
杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）	应收业绩补偿款	32,668,183.17	1 年以内	4.14	1,633,409.16
山东科达集团有限公司	滨州置业股权转让	31,550,000.00	1 年以内	3.99	1,577,500.00

科达半导体有限公司	往来款	23,253,085.41	1 年以内： 252,906.14 2-3 年： 1,408,000.00 3-4 年： 16,100,000.00 4-5 年： 281,204.50 5 年以上： 5,210,974.77	2.94	465,061.71
禾泰企业管理（山东）有限公司	科英置业股权转让	22,250,000.00	1 年以内	2.82	1,112,500.00
合计	/	458,112,370.57	/	58.00	11,756,292.91

(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

9、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	89,899.40		89,899.40	3,181,193.00		3,181,193.00
在产品						
库存商品	157,379.61		157,379.61	3,430,688.13		3,430,688.13
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品				149,905,837.84	1,166,504.77	148,739,333.07
开发成本				411,727,737.69		411,727,737.69
委托加工物资				1,128,046.29		1,128,046.29
合计	247,279.01		247,279.01	569,373,502.95	1,166,504.77	568,206,998.18

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	1,166,504.77				1,166,504.77	
开发成本						
委托加工物资						
合计	1,166,504.77				1,166,504.77	

(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

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、其他流动资产
 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	151,679,177.73	135,649,740.96
待摊房租	10,989.05	21,978.05
预交税金	1,989,095.56	14,081,068.77
爱创股权回购款	3.00	
合计	153,679,265.34	149,752,787.78

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

15、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、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	92,017,173.31	4,512,178.00	87,504,995.31	92,017,173.31	4,512,178.00	87,504,995.31	
合计	92,017,173.31	4,512,178.00	87,504,995.31	92,017,173.31	4,512,178.00	87,504,995.31	/

(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)	
2021年1月1日余额	4,512,178.00			4,512,178.00
2021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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,512,178.00			4,512,178.00

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

17、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	20,307,201.22			456,292.96						20,763,494.18
宁波梅山保税港区科达钜融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,497,343.51		49,497,343.51							
杭州科达耘智投资合伙企业（有限合伙）	3,710,000.00		1,863,650.40							1,846,349.60
北京数字一百信息技术有限公司						68,011,382.50				68,011,382.50
小计	73,514,544.73		51,360,993.91	456,292.96		68,011,382.50				90,621,226.28
合计	73,514,544.73		51,360,993.91	456,292.96		68,011,382.50				90,621,226.28

其他说明

本期处置数字一百 83% 的股权，剩余 17% 股权按照权益法核算。

18、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
东营科英进出口有限公司		6,064,322.31
杭州链反应投资合伙企业	55,000,000.00	55,000,000.00
北京蜜蜂出行科技有限公司		
上海郡州广告有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海星期网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
深圳市鲸旗天下网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
上海数力网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
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	91,291,059.47	97,355,381.78

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,055,571.21			86,055,571.21
2. 本期增加金额	1,509,491.28			1,509,491.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,509,491.28			1,509,491.28
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	87,565,062.49			87,565,062.49
(1) 处置	37,735,618.23			37,735,618.23
(2) 其他转出	49,829,444.26			49,829,444.26
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,987,825.16			28,987,825.16
2. 本期增加金额	1,165,028.26			1,165,028.26
(1) 计提或摊销	1,165,028.26			1,165,028.26
3. 本期减少金额	30,152,853.42			30,152,853.42
(1) 处置	20,637,840.40			20,637,840.40
(2) 其他转出	9,515,013.02			9,515,013.02
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	57,067,746.05			57,067,746.05

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、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	8,679,260.66	12,609,552.15
固定资产清理		
合计	8,679,260.66	12,609,552.15

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	4,398,488.64	4,340,456.15	7,945,712.93	22,066,837.42	38,751,495.14
2. 本期增加金额				2,058,211.64	2,058,211.64
(1) 购置				2,058,211.64	2,058,211.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,062,355.49	115,812.16	2,759,553.27	6,559,152.97	11,496,873.89
(1) 处置或报废		39,700.85	938,600.00	1,732,450.70	2,710,751.55
	2,062,355.49	76,111.31	1,820,953.27	4,826,702.27	8,786,122.34
4. 期末余额	2,336,133.15	4,224,643.99	5,186,159.66	17,565,896.09	29,312,832.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,601,723.61	2,928,344.80	4,285,657.50	17,326,217.08	26,141,942.99
2. 本期增加金额	102,061.73	238,100.87	419,094.80	1,344,053.37	2,103,310.77

(1) 计提	102,061.73	238,100.87	419,094.80	1,344,053.37	2,103,310.77
3. 本期减少金额	457,155.44	64,425.93	1,159,649.37	5,930,450.79	7,611,681.53
(1) 处置或 报废		37,715.81	167,808.93	1,599,077.84	1,804,602.58
	457,155.44	26,710.12	991,840.44	4,331,372.95	5,807,078.95
4. 期末余额	1,246,629.90	3,102,019.74	3,545,102.93	12,739,819.66	20,633,572.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或 报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,089,503.25	1,122,624.25	1,641,056.73	4,826,076.43	8,679,260.66
2. 期初账面价值	2,796,765.03	1,412,111.35	3,660,055.43	4,740,620.34	12,609,552.15

(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

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

 适用 不适用

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	48,066,892.99	48,066,892.99
2. 本期增加金额	1,001,269.37	1,001,269.37
(1) 租入	1,001,269.37	1,001,269.37
(2) 租赁负债调整		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	49,068,162.36	49,068,162.36
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	10,704,497.75	10,704,497.75
(1) 计提	10,704,497.75	10,704,497.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,704,497.75	10,704,497.75
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	38,363,664.61	38,363,664.61
2. 期初账面价值	48,066,892.99	48,066,892.99

26、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	土地使用权	软件	知识产权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	73,811,910.85	20,414,917.88	15,323,600.00	28,000.00	109,578,428.73
2. 本期增加金额			189,199.01		189,199.01
(1) 购置			189,199.01		189,199.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	73,811,910.85	2,787,500.00	15,000,000.00		91,599,410.85
(1) 处置		1,887,500.00			1,887,500.00
(2) 处置子公司	73,811,910.85	900,000.00	15,000,000.00		89,711,910.85
4. 期末余额		17,627,417.88	512,799.01	28,000.00	18,168,216.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,839,732.98	14,499,839.95	10,136,100.00	22,633.01	38,498,305.94
2. 本期增加金额	768,874.05	897,196.21	353,630.22	1,399.98	2,021,100.46
(1) 计提	768,874.05	897,196.21	353,630.22	1,399.98	2,021,100.46
3. 本期减少金额	14,608,607.03	2,390,000.00	10,125,000.00		27,123,607.03
(1) 处置		1,887,500.00			1,887,500.00
(2) 处置子公司	14,608,607.03	502,500.00	10,125,000.00		25,236,107.03
4. 期末余额		13,007,036.16	364,730.22	24,032.99	13,395,799.37
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		4,620,381.72	148,068.79	3,967.01	4,772,417.52
2. 期初账面价值	59,972,177.87	5,915,077.93	5,187,500.00	5,366.99	71,080,122.79

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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		处置		
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
北京爱创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
北京数字一百信息技术有限公司	358,280,847.28			358,280,847.28		
合计	4,005,618,917.14			358,280,847.28		3,647,338,069.86

(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		处置		
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
北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司	260,748,590.73					260,748,590.73
北京数字一百信息技术有限公司	192,014,637.15			192,014,637.15		
合计	2,866,267,787.65			192,014,637.15		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北京爱创天杰营销科技有限公司：以本公司收购北京爱创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。

(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

29、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
房租、装修费	7,988,711.27	1,959,381.95	3,337,563.62		6,610,529.60
合计	7,988,711.27	1,959,381.95	3,337,563.62		6,610,529.60

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	170,462,532.14	37,278,385.10	139,654,146.06	30,451,942.87
内部交易未实现利润			504,882.32	126,220.58
可抵扣亏损	9,839,854.60	491,992.73	15,085,410.54	1,296,898.75
房地产预收房款等			1,840,862.14	460,215.53
预计负债	3,623,484.90	905,871.22	3,623,484.90	905,871.23
超额奖励	4,625,932.13	693,889.82	4,625,932.18	693,889.83
无形资产摊销年限差异	51,817.67	7,772.65	75,227.15	11,284.07
合计	188,603,621.44	39,377,911.52	165,409,945.29	33,946,322.86

(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	54,609,732.31	38,784,013.55
可抵扣亏损	189,937,228.26	189,136,426.35
合计	244,546,960.57	227,920,439.90

(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
2021 年	11,101,549.85	11,101,549.85	
2022 年	4,971,205.32	4,971,205.32	
2023 年	7,496,058.21	7,496,058.21	
2024 年	101,452,705.05	101,452,705.05	
2025 年	64,915,709.83	64,114,907.92	
合计	189,937,228.26	189,136,426.35	/

其他说明：

 适用 不适用

31、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						
预付长期资产款	998,580.00		998,580.00	998,580.00		998,580.00
科达钜融处置款	44,497,343.51		44,497,343.51			
合计	45,495,923.51		45,495,923.51	998,580.00		998,580.00

32、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		
抵押借款		
保证借款	220,000,000.00	226,200,000.00
信用借款	200,000,000.00	
保理借款		37,700,000.00
未终止确认的商业承兑汇票贴现	198,138,999.00	93,646,600.16
应付利息	289,388.91	338,245.38
合计	618,428,387.91	357,884,845.54

短期借款分类的说明：

1) 浙文互联集团股份有限公司、唐颖为孙公司杭州派瑞威行文化传播有限公司向江苏银行杭州分行提供保证借款 50,000,000.00 元。

2) 浙文互联集团股份有限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杭州湖墅支行提供保证借款 100,000,000.00 元。

3) 浙文互联集团股份有限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。

4) 浙文互联集团股份有限公司、张磊、赵莲芳为孙公司北京传实互动广告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。

5) 中信银行杭州分行向本公司提供信用借款 200,000,000.00 元。

6) 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 289,388.91 元。

7) 商业承兑票据贴现为本公司附有追索权的商业承兑汇票贴现确认的金额 198,138,999.00 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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据
 适用 不适用

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	5,036,820.00	60,000,000.00
信用证		52,650,000.00
合计	5,036,820.00	112,650,000.00

36、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	2,819,670,066.16	1,801,489,837.78
1 年以上	240,714,137.63	217,547,010.77
合计	3,060,384,203.79	2,019,036,848.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

37、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、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	126,193,516.12	130,873,353.66
1 年以上	1,797,346.18	144,091,168.33
合计	127,990,862.30	274,964,521.99

(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

39、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	51,315,082.56	176,034,855.15	195,950,408.64	31,399,529.07
二、离职后福利-设定提存计划	12,584,287.46	12,145,604.86	23,371,421.63	1,358,470.69
三、辞退福利	1,949,625.00	885,665.34	1,505,682.34	1,329,608.00
四、一年内到期的其他福利		102,079.26	94,090.74	7,988.52
合计	65,848,995.02	189,168,204.61	220,921,603.35	34,095,596.28

(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	46,179,580.51	152,902,385.03	169,051,226.57	30,030,738.97
二、职工福利费		5,173,847.45	5,171,797.45	2,050.00
三、社会保险费	4,143,571.33	7,623,013.03	10,899,253.70	867,330.66
其中：医疗保险费	1,553,496.05	7,236,230.66	7,976,331.66	813,395.05
工伤保险费	1,140,298.97	217,863.46	1,325,113.97	33,048.46
生育保险费	1,449,776.31	168,918.91	1,597,808.07	20,887.15
四、住房公积金	679,467.84	10,248,452.30	10,480,709.30	447,210.84
五、工会经费和职工教育经费	312,462.88	87,157.34	347,421.62	52,198.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,315,082.56	176,034,855.15	195,950,408.64	31,399,529.07

(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	10,253,550.93	11,689,469.65	20,636,779.05	1,306,241.53
2、失业保险费	2,330,736.53	456,135.21	2,734,642.58	52,229.16
3、企业年金缴费				
合计	12,584,287.46	12,145,604.86	23,371,421.63	1,358,470.69

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2021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。

40、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	84,450,795.61	41,294,013.80
消费税		
营业税		
企业所得税	62,194,464.17	54,078,478.26
个人所得税	2,937,880.88	3,345,335.12
城市维护建设税	926,849.41	845,133.07
土地增值税	49,122,397.62	49,122,397.62
土地使用税	3,991,599.86	4,692,263.67
房产税	574,300.21	2,111,281.18
印花税	1,033,518.31	1,776,283.43
教育费附加	207,951.08	813,413.10
水利建设基金	73,440.93	27,272.32
文化事业建设费	3,076,022.39	3,076,022.39
合计	208,589,220.47	161,181,893.96

41、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	72,525,233.28	55,342,050.19
合计	72,820,451.58	55,637,268.49

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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
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
单位往来款	32,259,999.95	24,191,467.33
个人往来款	442,613.12	725,319.60
工程质保金	476,803.82	249,326.46
保证金	17,288,126.67	23,678,358.18
押金	166,362.89	759,034.79
限制性股票回购义务	21,180,744.06	3,120,480.00
其他	710,582.77	2,618,063.83
合计	72,525,233.28	55,342,050.19

(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

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、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		174,893,700.00
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	29,778,832.34	498,142.88
应付利息		245,147.06
合计	29,778,832.34	175,636,989.94

44、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	7,453,809.43	21,429,438.34
合计	7,453,809.43	21,429,438.34

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

公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则将预收款项中形成应交税费-增值税（销项税）部分重分类至其他流动负债中核算。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、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
租赁负债	8,403,163.41	47,568,750.11
合计	8,403,163.41	47,568,750.11

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

49、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	6,267,901.82	6,267,901.82
合计	6,267,901.82	6,267,901.82

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

50、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	3,623,484.90	3,623,484.90	黎兴谷施工合同纠纷案
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	3,623,484.90	3,623,484.90	/

51、递延收益

递延收益情况

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	形成原因
政府补助	12,560,656.79	900,000.00	12,154,968.49	1,305,688.30	项目补助款
合计	12,560,656.79	900,000.00	12,154,968.49	1,305,688.30	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	523,191.57			89,163.07	434,028.50		与资产相关
搬迁支持资金补偿	11,286,000.00				11,286,000.00		与资产相关
泰山产业领军人才工程	751,465.22	900,000.00		345,776.92		1,305,688.30	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	1,324,552,361.00				-507,500.00	-507,500.00	1,324,044,861.00

其他说明：

股本其他变动为本期注销库存股 507,500.00 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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）	3,306,856,798.07	1,122,793.00	28,756,141.00	3,279,223,450.07
其他资本公积	5,557,045.93	90,176.93		5,647,222.86
合计	3,312,413,844.00	1,212,969.93	28,756,141.00	3,284,870,672.93

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 1,122,793.00 元，系回购用于股权激励的库存股导致资本公积增加；股本溢价本期减少 28,756,141.00 元，系回购注销库存股导致减少 5,904,568.89 元，使用库存股实施员工持股计划导致减少 19,624,933.10 元，处置数字一百、科英 导致减少 3,226,639.01 元。

其他资本公积增加 90,176.93 元，系数字一百按 17%股权重新计量所致。

56、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	46,381,115.52	1,122,793.00	26,323,441.99	21,180,466.53
合计	46,381,115.52	1,122,793.00	26,323,441.99	21,180,466.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 1,122,793.00 元，系回购用于股权激励的库存股；

本期减少 26,323,441.99 元,系回购注销库存股导致减少 6,412,068.89 元,使用库存股实施员工持股计划导致减少 19,624,933.10 元,股票期权、限制性股票到期解锁导致减少 286,440.00 元。

57、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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,500,000.00							-7,500,000.00
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	-7,500,000.00							-7,500,000.00
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	10,067.90							10,067.90
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	10,067.90							10,067.90

其他综合收益合计	-7,489,932.10							-7,489,932.10
----------	---------------	--	--	--	--	--	--	---------------

58、专项储备

√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
安全生产费		554.86	554.86	
合计		554.86	554.86	

59、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

60、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	-1,089,112,819.71	-1,184,429,379.06
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	-1,089,112,819.71	-1,184,429,379.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,286,767.18	94,359,600.45
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		
对所有者（或股东）的分配		
其他	-2,222,832.59	-956,958.90
期末未分配利润	-953,603,219.94	-1,089,112,819.71

61、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	6,769,860,259.03	6,359,432,982.48	4,535,082,267.94	4,150,859,350.99
其他业务	11,713,718.05	18,176,714.12	4,123,868.95	2,228,997.61

合计	6,781,573,977.08	6,377,609,696.60	4,539,206,136.89	4,153,088,348.60
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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
按经营地区分类	
华东地区	2,742,308,968.78
华北地区	2,069,814,593.31
华南地区	1,403,290,349.64
西北地区	12,527,372.82
西南地区	24,086,334.10
华中地区	418,609,314.17
东北地区	109,146,610.69
港澳台及海外地区	1,790,433.57
合计	6,781,573,977.08

(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

62、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	868,927.55	878,136.19
教育费附加	847,554.72	702,177.91
资源税		
房产税	131,885.14	321,843.28
土地使用税	383,415.49	815,659.72
车船使用税	4,970.00	17,290.00
印花税	1,652,814.53	1,063,504.89
土地增值税	364,765.50	3,226,709.11
水利基金	35.97	6,992.88
文化建设事业费		2,241,890.93
其他		57,726.60
合计	4,254,368.90	9,331,931.51

63、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	103,111,065.44	80,627,596.31

差旅费	5,776,837.84	2,847,673.84
广告宣传费	2,381,630.16	3,840,255.48
服务费	2,514,055.51	4,493,901.70
办公费	627,876.76	1,266,187.28
租赁费	538,060.35	1,920,609.79
会议费	1,928,472.74	1,982,098.68
折旧费	98,878.64	1,359,524.02
邮电费	36,781.03	124,318.55
其他费用	411,184.16	248,143.17
合计	117,424,842.63	98,710,308.82

64、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	60,293,475.56	60,362,319.38
租金及物业费	21,189,660.38	17,041,849.25
中介服务费	27,931,855.05	19,754,094.61
差旅费	4,735,167.69	4,476,955.69
招待费	6,865,945.25	10,848,689.39
办公费	5,410,844.02	2,040,079.42
折旧费	7,273,791.26	3,372,623.34
无形资产摊销	1,295,328.07	2,205,963.55
专业服务费	5,117,270.33	6,452,438.17
其他费用	4,253,603.81	5,354,855.99
合计	144,366,941.42	131,909,868.79

65、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	16,331,981.09	54,361,613.95
职工薪酬	21,431,619.09	18,687,352.91
物料消耗	128,901.67	1,485,103.62
无形资产摊销	327,905.96	446,447.75
折旧费	148,171.86	207,903.27
办公费	83,092.26	35,883.53
其他费用	1,093,538.64	1,387,509.05
合计	39,545,210.57	76,611,814.08

66、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	17,485,419.37	19,453,384.78
减：利息收入	-5,716,920.55	-7,417,890.21
减：BT 项目利息收入		
手续费支出	226,342.59	6,310,358.01

汇兑损失	58,257.17	
减：汇兑收益		-61,118.09
其他	763,788.94	427,528.28
合计	12,816,887.52	18,712,262.77

67、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
社保稳岗培训	428,993.88	
税收返还	1,228,000.00	402,507.38
创新技术奖励	80,000.00	
高企补助金	100,000.00	260,000.00
个税手续费返还	251,789.29	170,804.96
工控系统专用 IGBT 芯片自主研发及产业化应用	1,200,000.00	
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	89,163.07	115,829.94
泰山产业领军人才工程	345,776.92	643,902.41
增值税加计抵减	40,046,245.02	10,323,909.11
天津京津电子商业产业园补贴		343,963.31
研发补助		4,240,400.00
汇智学者奖励		400,000.00
其他	2,400.72	255,150.52
合计	43,772,368.90	17,156,467.63

68、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	1,296,717.23	551,202.69
处置长期股权投资产生的投资收益	59,342,190.71	
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	3,973,506.00	
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		
成本法核算的长期股权投资收益		1,986,753.00
合计	64,612,413.94	2,537,955.69

其他说明：

- 1、 权益法核算的长期股权投资收益：主要系报告期公司持有的链动（上海）汽车和数字一百 17%股权，按权益法核算确认的投资收益；
- 2、 处置长期股权投资产生的投资收益：主要系报告期公司处置滨州置业、科英置业、数字一百股权所产生的投资收益；
- 3、 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入：主要系报告期公司持有的上海郡州广告有限公司分配的股利收入。

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

71、 信用减值损失

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	-1,139,076.88	240,997.58
应收账款坏账损失	-13,340,035.93	9,348,358.08
其他应收款坏账损失	-13,662,473.97	562,954.29
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		169,843.81
合同资产减值损失		
合计	-28,141,586.78	10,322,153.76

72、 资产减值损失

适用 不适用

73、 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)	-350,437.09	-67,710.35
合计	-350,437.09	-67,710.35

其他说明：

适用 不适用

74、 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	101,108.19	323,211.98	101,108.19
其中：固定资产处置利得			
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	422,118.24	1,315,483.05	422,118.24
合计	523,226.43	1,638,695.03	523,226.43

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

75、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	73,606.18	100,841.73	73,606.18
其中：固定资产处置损失	73,432.66	100,841.73	73,432.66
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		1,550,000.00	
违约金	313,079.36		313,079.36
其他	502,596.47	371,668.98	502,596.47
合计	889,282.01	2,022,510.71	889,282.01

76、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	35,922,873.02	20,630,573.47
递延所得税费用	-6,313,297.68	2,752,757.24
合计	29,609,575.34	23,383,330.71

(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	165,082,732.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,270,683.21
子公司适用不同税率的影响	-6,558,020.91
调整以前期间所得税的影响	15,340.29
非应税收入的影响	12,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	473,223.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,839,183.97
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	5,338,578.43
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-1,591,045.17
所得税费用	29,609,575.34

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、57

78、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	3,180,926.21	5,499,513.83
利息收入	5,716,920.55	7,417,890.21
受限的货币资金	13,049,112.29	
招投标保证金及其他	80,837,004.45	94,247,907.78
合计	102,783,963.50	107,165,311.82

(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	73,828,888.14	69,248,381.58
研发支出	18,368,346.08	45,990,671.19
销售费用	15,729,268.03	16,260,250.76
财务费用-手续费及其他	226,342.59	289,181.80
受限的货币资金	4,570,870.74	
招投标保证金及其他	24,355,998.87	92,755,434.92
合计	137,079,714.45	224,543,920.25

(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
理财产品		50,000,000.00
爱创股东业绩补偿款（返还分红部分）	61,142.96	
合计	61,142.96	50,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(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
应付票据保证金收回	32,650,000.00	
员工持股计划股权认购款	19,686,504.06	
杭州博文委托贷款	180,000,000.00	
合计	232,336,504.06	

(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
手续费及其他		2,720,198.02
非金融机构借款		
应付票据保证金		30,000,000.00
应付票据筹资到期支付的现金	1,922,192.87	100,000,000.00
回购库存股	1,339,800.00	1,683,200.00
归还杭州博文委托贷款	180,000,000.00	
合计	183,261,992.87	134,403,398.02

79、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	135,473,157.49	57,023,322.66
加：资产减值准备		
信用减值损失	28,141,586.78	-10,322,153.76

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,268,339.03	5,871,573.07
使用权资产摊销	10,704,497.75	
无形资产摊销	2,021,100.46	2,659,696.20
长期待摊费用摊销	3,337,563.62	2,981,957.00
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）	350,437.09	67,710.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-27,675.53	-222,370.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,485,419.37	19,453,384.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,612,413.94	-2,537,955.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,313,297.68	2,834,867.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-82,109.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,399,575.29	67,008,403.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,146,513,315.41	853,731,176.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,133,767,513.32	-852,536,096.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	130,482,487.64	145,931,404.43
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	1,047,310,013.07	1,017,918,381.53
减：现金的期初余额	837,218,290.85	990,035,508.76
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	210,091,722.22	27,882,872.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	81,025,000.00
其中：北京数字一百信息技术有限公司	27,225,000.00

东营科英置业有限公司	22,250,000.00
滨州市科达置业有限公司	31,550,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	67,862,873.08
其中：北京数字一百信息技术有限公司	39,681,711.74
东营科英置业有限公司	13,654,677.49
滨州市科达置业有限公司	14,526,483.85
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	13,162,126.92

(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	1,047,310,013.07	837,218,290.85
其中：库存现金	37,896.36	36,381.03
可随时用于支付的银行存款	1,047,271,632.47	837,181,441.26
可随时用于支付的其他货币资金	484.24	468.56
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	1,047,310,013.07	837,218,290.85
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

80、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

81、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	21,087,099.60	保证金、诉讼冻结资金等
应收票据	5,552,600.00	爱创银行质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	26,639,699.60	/

82、 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	489,385.44	6.46	3,161,569.08
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

蓝鲸互动网络营销有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元。

83、 套期

□适用 √不适用

84、 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
社保稳岗培训	428,993.88	其他收益	428,993.88
税收返还	1,228,000.00	其他收益	1,228,000.00
创新技术奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
高企补助金	100,000.00	其他收益	100,000.00
工控系统专用 IGBT 芯片自主研发及产业化应用	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	89,163.07	其他收益	89,163.07
泰山产业领军人才工程	345,776.92	其他收益	345,776.92
增值税加计抵减	40,046,245.02	其他收益	40,046,245.02
其他	2,400.72	其他收益	2,400.72

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

七、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
滨州市科达置业有限公司	63,100,000.00	100.00	出售	2021.3.26	协议	22,888,515.07						
东营科英置业有限公司	44,500,000.00	100.00	出售	2021.5.21	协议	12,875,046.01						
北京数字一百信息技术有限公司	203,350,000.00	83.00	出售	2021.6.21	协议	23,121,910.38	17.00	39,528,680.24	39,528,680.24		参考账面价值，考虑到丧失控制权，对评估值进行折价	

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

链动数据技术（北京）有限公司于 2021 年 5 月 17 日注销；

北京科达众连区块链技术有限公司于 2021 年 4 月 23 日注销；

杭州浙文互联科技有限公司于 2021 年 3 月 9 日成立。

6、其他

适用 不适用

八、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	北京市	北京市	设计、制作、代理、发布广告	100		非同一控制下企业合并
上海玺梵广告有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京鑫宇创世科技有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯百思特信息技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立
蓝鲸互动网络营销有限公司	香港	香港	广告服务业		100	设立
杭州派瑞威行文化传播有限公司	杭州市	杭州市	广告服务业		100	设立
杭州新航互动科技有限公司	杭州市	杭州市	广告服务业		100	设立
上海同立广告传播有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100		非同一控制下企业合并
上海同立会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京同立广告传播有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
上海睿吉会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
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	东莞市	东莞市	计算机软硬件及网络设备的研究、开发	100		非同一控制下企业合并
北京卓泰天下科技有限公司	北京市	北京市	服务业		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立
霍尔果斯乔月网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	非同一控制下企业合并

霍尔果斯卓泰信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立
杭州乔月网络科技有限公司	杭州市	杭州市	广告服务业		100	设立
北京百孚思广告有限公司	北京市	北京市	广告服务业	100		非同一控制下企业合并
上海百孚思文化传媒有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京传实互动广告有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
上海链融互动传媒有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯百孚思文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立
杭州百孚思文化传媒有限公司	杭州市	杭州市	广告服务业		100	设立
广州华邑品牌数字营销有限公司	广州市	广州市	策划创意服务	100		非同一控制下企业合并
华邑聚同国际品牌管理顾问(北京)有限公司	北京市	北京市	服务业		100	非同一控制下企业合并
上海因克派文化传播有限公司	上海市	上海市	服务业		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯华邑品牌数字营销有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	设立
北京爱创天杰营销科技有限公司	北京市	北京市	广告服务业	85		非同一控制下企业合并
北京爱创天下营销顾问有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京祺越营销顾问有限责任公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京爱创天雅品牌管理顾问有限责任公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京爱创天博营销科技有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并
北京爱创风华科技发展有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下企业合并

北京爱创盛世文化传媒 有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100	非同一控制下 企业合并
霍尔果斯爱 创品牌管理 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100	非同一控制下 企业合并
爱创天博 (杭州)营 销科技有 限公司	杭州市	杭州市	广告服务业		100	设立
北京智阅网 络科技有 限公司	北京市	北京市	互联网信息 服务、广告 代理	100		非同一控制下 企业合并
杭州智阅星 耀网络科技 有限公司	杭州市	杭州市	技术开发、 技术咨询、 技术服务		100	设立
链动(杭 州)投资有 限公司	杭州市	杭州市	投资公司	100		设立
广州考拉网 络科技有 限公司	广州市	广州市	软件开发、 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	北京市	北京市	技术推广、 软件设计、 互联网信息 服务	100		设立
秀味网络科 技(上海) 有限公司	上海市	上海市	网络科技领 域内的技术 咨询和技术 服务	100		设立
秀味网络科 技(杭州) 有限公司	杭州市	杭州市	网络科技领 域内的技术 咨询和技术 服务	100		设立
杭州浙文互 联科技有 限公司	杭州市	杭州市	技术开发、 技术咨询、 技术服务	100		设立
杭州浙安互 娱网络科技 有限责任公 司	杭州市	杭州市	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	杭州市	杭州市	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	杭州市	杭州市	技术开发、 技术咨询、 技术服务		50	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
-------	------------------	------------------	--------------------	----------------

北京爱创天杰营销科技有限公司	15	3,829,313.63	81,050,344.71
----------------	----	--------------	---------------

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
北京爱创天杰营销科技有限公司	877,330,339.17	18,479,092.24	895,809,431.41	347,403,874.42	8,069,925.55	355,473,799.97	764,425,530.93	63,585,524.56	828,011,055.49	259,757,701.65		259,757,701.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京爱创天杰营销科技有限公司	423,681,379.66	25,528,757.56	25,528,757.56	10,615,163.43	248,160,576.78	10,799,268.72	10,799,268.72	-2,474,687.42

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

(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

九、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、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				
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且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				
(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			91,291,059.47	91,291,059.47
(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			94,605,559.25	94,605,559.25
持续以公允价值计量的资产总额			185,896,618.72	185,896,618.72
(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，其公允价值为未来现金流量按照资产负债表日的市场利率的折现值，由于期末票据其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，山东科达集团有限公司持有公司 6.68%股份，杭州浙文互联企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 6.04%股份，上市公司其他股东持股比例均不超过 5%。截至 2021 年 6 月 30 日公司无控股股东、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1

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八.3

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
山东科达基建有限公司	股东的子公司
山东科达集团有限公司	股东的子公司
东营科英进出口有限公司	股东的子公司
广饶县金桥小额贷款股份有限公司	股东的子公司
广饶县科畅公路管理有限公司	股东的子公司
东营科达电力工程有限公司	股东的子公司
山东晟达新材料有限公司	其他
刘锋杰	其他
张磊	其他
赵莲芳	其他
唐颖	其他
吴瑞敏	其他
链动（上海）汽车电子商务有限公司	其他
链动汽车（上海）有限公司	其他
东营科英置业有限公司	其他
科达半导体有限公司	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	上期发生额
山东科达物业服务有限责任公司	物业费、水电费	200,091.50	17,256.53

出售商品/提供劳务情况表

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	上期发生额
山东科达基建有限公司	销售成品油	163,338.43	205,023.27
山东科达集团有限公司	销售成品油	903.54	
东营科英进出口有限公司	销售成品油	2,196.46	269.91
山东科达物业服务有限责任公司	销售成品油	53.10	236.81
广饶县金桥小额贷款股份有限公司	销售成品油	3,747.79	9,385.84

广饶县科畅公路管理有限公司	销售成品油	115.93	
东营科达电力工程有限公司	销售成品油		558.41

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

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东科达集团有限公司	房屋	314,801.90	313,070.48
东营科英进出口有限公司	房屋	22,101.90	44,695.24
东营科达电力工程有限公司	房屋	14,859.05	28,792.38
山东科达基建有限公司	房屋	111,434.29	255,264.76
山东晟达新材料有限公司	房屋	4,060.00	

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

山东科达集团有限公司	230,000,000.00	2018/12/18	2021/12/18	是
浙文互联集团股份有限公司、张磊、赵莲芳	20,000,000.00	2020/4/17	2021/4/17	是
浙文互联集团股份有限公司、刘锋杰	70,000,000.00	2020/5/27	2021/5/27	是
浙文互联集团股份有限公司、刘锋杰	5,000,000.00	2020/5/27	2021/5/27	是
浙文互联集团股份有限公司、刘锋杰	74,500,000.00	2020/6/24	2021/6/24	是
山东科达集团有限公司	56,700,000.00	2020/7/1	2021/6/15	是
山东科达集团有限公司、刘锋杰	50,000,000.00	2020/7/16	2021/1/15	是
浙文互联集团股份有限公司、唐颖	50,000,000.00	2021/2/1	2022/1/20	否
浙文互联集团股份有限公司、张磊、赵莲芳	20,000,000.00	2021/5/13	2022/5/13	否

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

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
山东科达集团有限公司	转让滨州置业	63,100,000.00	

(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

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	山东科达集团有限公司	31,550,000.00	1,577,500.00		
其他应收款	吴瑞敏	1,528,916.68	76,445.83	1,528,916.68	76,445.83
其他应收款	链动（上海）汽车电子商务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	100,000.00
其他应收款	链动汽车（上海）有限公司	3,092,652.10		4,247,000.00	42,470.00
其他应收款	东营科英置业有限公司	348,391,101.99	6,967,822.04		
其他应收款	科达半导体有限公司	23,253,085.41	465,061.71		

(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
应付账款	东营科达电力工程有限公司		45,195.40
其他应付款	山东科达物业服务有限责任公司		111,554.44

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、 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	8,101,442
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
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	

其他说明

公司于 2020 年 12 月 28 日召开第九届董事会临时会议、2021 年 1 月 13 日召开 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》。

根据参与对象实际认购和最终缴款的查验结果，公司第一期员工持股计划实际参与认购的员工共计 20 人，参与认购对象最终缴款的认购资金合计 19,686,504.06 元，设立规模为 19,686,504.06 元，股票来源为公司回购专用证券账户回购的浙文互联 A 股普通股股票。

2021 年 6 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 8,101,442 股公司股票已于 2021 年 6 月 17 日通过非交易过户方式过户至公司第一期员工持股计划，过户价格为 2.43 元/股。根据《浙文互联第一期员工持股计划》，本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%。

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-Scholesmodel（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	1,662,422.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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

十三、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

公司于 2015 年 7 月 13 收到广西壮族自治区玉林市中级人民法院传票〔(2015)玉中民二初字第 13 号〕及自然人黎兴谷（以下简称“原告”）向玉林市中级人民法院提交的《民事起诉状》，原告以建设工程施工合同纠纷为由对本公司提起诉讼。

本次诉讼案件的事实及请求：公司于 2011 年 4 月 28 日与广西壮族自治区玉港高速公路有限公司签订了《施工合同书》，合同段主线起讫桩号为 K43400—K88000，全长 44.6 公里，博白连接线全长 1.5 公里，主要施工内容为水泥稳定级配碎石底基层、水泥稳定级配碎石基层、主线沥青砼面层、连接线为水泥砼面层、交通安全设施工程、绿化等工程。公司于 2011 年 4 月 10 日同原告签订《工程委托管理合同书》。公司收到原告《民事起诉状》的诉讼请求如下：请求确认原告与被告签订的《工程委托管理合同书》无效；请求被告返还原告交纳的履约保证金人民币 13,210,000.00 元；请求被告返还原告质量保证金 20,352,448.00 元；请求被告返还原告农民工工资保证金 5,252,636.00 元；请求被告返还原告工程扣款 4,067,446.00 元；请求法院判令被告赔偿原告因延长工期造成的材料费上涨损失、人员工资损失、设备闲置损失、场地租赁损失、工程变更调差款计 32,000,000.00 元；请求法院判令被告赔偿原告资金占用损失 6,000,000.00 元，以上损失合计 80,882,530.00 元。

广西壮族自治区玉林市中级人民法院已受理该案并暂定于 2015 年 8 月 25 日开庭审理。2015 年 7 月 17 日，我公司提出管辖权异议，2015 年 8 月 15 日，收到玉林市中级人民法院裁定，驳回异议申请。2015 年 10 月 14 日收到玉林市中级人民法院开庭传票，开庭时间为 2015 年 11 月 27 日，双方进行证据交换，我公司提交三份证据，分别为：电子银行交易回单（履约保证金）1 张、玉林至铁山港公路路面工程 NO.B 合同段施工合同文件 1 本、部分工程处罚、通告单 1 组。

2017 年 9 月 12 号收到民事裁定书：驳回黎兴谷的起诉。2017 年 9 月 30 号收到黎兴谷向广西壮族自治区高级人民法院提起上诉的通知，2018 年 3 月 27 日收到广西壮族自治区高级人民法院作出（2018）桂民终 2 号民事裁定书：裁定维持原判，驳回上诉。

2018 年 10 月 20 日收到诉讼通知书，黎兴谷方提起再审。2019 年 3 月 15 日收到传票，5 月 13 日第一巡回法庭开庭。2019 年 12 月 27 日收到民事裁定书：撤销广西壮族自治区高级人民法院（2018）桂民终 2 号民事裁定及广西壮族自治区玉林市中级人民法院（2015）玉中民二初字第 13 号民事裁定；指令广西壮族自治区玉林市中级人民法院审理。

广西壮族自治区玉林市中级人民法院在 2020 年 9 月出具了（2020）贵 09 民初 45 号民事判决书，判决原告黎兴谷与公司签订的《工程委托管理合同书》无效，公司返还履约保证金 1321 万元给原告黎兴谷，并以 1321 万元为基数从 2015 年 5 月 19 日开始计算资金占用的利息。公司根据判决书计提了 362.35 万元的预计负债。

2020 年 9 月 28 日提起上诉，11 月 6 日立案通过（2020）桂民终 1852 号，2021 年 3 月 29 日收到传票，于 4 月 9 日 9 点在广西壮族自治区高级人民法院第十二审判庭开庭，6 月 8 日第二次开庭。现等待审理结果。

(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

十四、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

十五、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 1 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 1 个报告分部：互联网分部。报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

①互联网分部用于提供互联网策划、广告等服务；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。财务报表按照本附注四、38 所述的会计政策按权责发生制确认收入。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	互联网分部	未分配项目	分部间抵销	合计
对外营业收入	6,745,308,371.14	36,265,605.94		6,781,573,977.08
分部间营业收入	1,246,886.79	840,566.04	2,087,452.83	
对外营业成本	6,338,182,962.80	39,426,733.80		6,377,609,696.60
分部间营业成本	840,566.04	775,188.68	1,615,754.72	
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	456,292.96	840,424.27		1,296,717.23
利润总额	171,144,842.59	-6,062,109.76		165,082,732.83
资产总额	6,040,962,207.58	2,947,372,678.55	945,040,532.55	8,043,294,353.58
负债总额	4,145,480,084.87	1,041,400,015.48	1,002,701,677.82	4,184,178,422.53
对合营企业和联营企业的长期股权投资	20,763,494.18	41,036,898.99		61,800,393.17

(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

8、其他

适用 不适用

十六、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 年以内小计	262,384,407.18
1 至 2 年	74,902,222.89
2 至 3 年	2,893,887.00
3 年以上	
3 至 4 年	41,082,890.54
4 至 5 年	12,399,429.48
5 年以上	30,185,364.62
合计	423,848,201.71

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	423,848,201.71		19,217,668.77		404,630,532.94	620,573,778.04		15,791,281.97		604,782,496.07
其中：										
路桥及房地产行业	33,857,313.57	7.99	13,480,551.38	39.82	20,376,762.19	24,003,279.35	3.87	8,658,402.77	36.07	15,344,876.58
互联网营销行业	41,426,695.31	9.77	590,544.89	1.43	40,836,150.42	80,307,359.40	12.94	803,073.59	1.00	79,504,285.81
政府部门	157,116,371.09	37.07	5,146,572.50	3.28	151,969,798.59	192,066,109.22	30.95	6,329,805.61	3.30	185,736,303.61
风险较低应收合并范围内关联方的款项	191,447,821.74	45.17			191,447,821.74	324,197,030.07	52.24			324,197,030.07
合计	423,848,201.71	/	19,217,668.77	/	404,630,532.94	620,573,778.04	/	15,791,281.97	/	604,782,496.07

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	6,558,262.43	327,913.12	5.00
1-2 年	10,361,013.85	1,036,101.39	10.00
2-3 年	78,522.00	15,704.40	20.00
3-5 年	7,931,138.04	3,172,455.22	40.00
5 年以上	8,928,377.25	8,928,377.25	100.00
合计	33,857,313.57	13,480,551.38	39.82

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	41,426,695.31	590,544.89	1.00
合计	41,426,695.31	590,544.89	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 (%)
1 年以内	22,951,627.70	459,032.55	2.00
1-2 年	64,541,209.04	1,290,824.18	2.00
2-3 年	2,815,365.00	56,307.30	2.00
3-4 年	37,599,341.37	1,879,967.07	5.00
4-5 年	7,951,840.61	397,592.03	5.00
5 年以上	21,256,987.37	1,062,849.37	5.00
合计	157,116,371.09	5,146,572.50	3.28

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：风险较低应收合并范围内关联方的款项

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	191,447,821.74		
合计	191,447,821.74		

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	15,791,281.97	3,426,386.80				19,217,668.77
合计	15,791,281.97	3,426,386.80				19,217,668.77

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 304,248,928.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,273,975.63 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	79,624,692.41	149,819,620.18
其他应收款	709,499,977.67	603,943,877.39
合计	789,124,670.08	753,763,497.57

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
广东雨林木风计算机科技有限公司	59,624,692.41	84,624,692.41
上海同立广告传播有限公司	20,000,000.00	65,194,927.77
合计	79,624,692.41	149,819,620.18

(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 年以内小计	378,938,413.93
1 至 2 年	22,045,758.35
2 至 3 年	13,385,406.71
3 年以上	
3 至 4 年	66,212,447.28
4 至 5 年	26,696,119.77
5 年以上	243,291,680.09
合计	750,569,826.13

(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	440,505,527.03	570,188,027.44
保证金、押金	9,502,551.07	7,950,377.28
备用金	879,666.98	300,000.00
业绩补偿款	47,867,939.61	47,867,939.61
股权转让款	251,410,616.44	28,051,027.40
其他	403,525.00	388,134.45
合计	750,569,826.13	654,745,506.18

(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)	
2021年1月1日余额	3,912,724.49		34,843,847.73	38,756,572.22
2021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	24,308,227.08		12,640.29	24,320,867.37
本期转回				
本期转销				
本期核销	10,240,360.40		11,767,230.73	22,007,591.13

其他变动				
2021年6月30日 余额	17,980,591.17		23,089,257.29	41,069,848.46

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	38,756,572.22	24,320,867.37		22,007,591.13		41,069,848.46
合计	38,756,572.22	24,320,867.37		22,007,591.13		41,069,848.46

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	22,007,591.13

其中重要的其他应收款核销情况：

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	348,391,101.99	1 年以内: 24,240,576.31 1-2 年: 8,313,026.77 2-3 年: 9,833,618.50 3-4 年: 44,904,489.82 4-5 年: 26,212,615.27 5 年以上: 234,886,775.32	46.42	6,967,822.04
杭州好望角引航投资合伙企业(有限合伙)	应收业绩补偿款	32,668,183.17	1 年以内	4.35	1,633,409.16
山东科达集团有限公司	滨州置业股权转让	31,550,000.00	1 年以内	4.20	1,577,500.00
科达半导体有限公司	往来款	23,253,085.41	1 年以内: 252,906.14 2-3 年: 1,408,000.00 3-4 年: 16,100,000.00 4-5 年: 281,204.50 5 年以上: 5,210,974.77	3.10	465,061.71
禾泰企业管理(山东)有限公司	科英置业股权转让	22,250,000.00	1 年以内	2.96	1,112,500.00
合计	/	458,112,370.57	/	61.03	11,756,292.91

(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	4,516,330,000.00	1,972,819,498.30	2,543,510,501.70	5,007,330,000.00	2,195,241,522.01	2,812,088,477.99
对联营、合营企业投资	69,857,732.10	28,482,702.26	41,375,029.84	53,207,343.51		53,207,343.51
合计	4,586,187,732.10	2,001,302,200.56	2,584,885,531.54	5,060,537,343.51	2,195,241,522.01	2,865,295,821.50

(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
东营科英置业有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00			
滨州市科达置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
北京派瑞威行互联网技术有限公司	945,000,000.00			945,000,000.00		553,610,159.13
北京百孚思广告有限公司	607,500,000.00			607,500,000.00		283,925,467.35
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	540,000,000.00			540,000,000.00		455,413,027.68
上海同立广告传播有限公司	445,500,000.00			445,500,000.00		379,914,849.62
北京智阅网络科技有限公司	714,000,000.00			714,000,000.00		
北京爱创天杰营销科技有限公司	809,200,000.00			809,200,000.00		5,644,850.00
广州考拉网络科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
秀咔网络科技有限公司(上海)有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
北京科达智阅网络科技有限公司	16,630,000.00			16,630,000.00		6,000,000.00
北京科达众连区块链技术有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		-20,000,000.00	
链动数据技术(北京)有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-10,000,000.00	
链动(杭州)	20,000,000.00			20,000,000.00		14,700,767.99

投资有限公司						
杭州浙文互联科技有限公司		5,000,000.00			5,000,000.00	
北京数字一百信息技术有限公司	420,000,000.00		420,000,000.00			192,422,023.71
合计	5,007,330,000.00	5,000,000.00	496,000,000.00	4,516,330,000.00		222,422,023.71

(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	其他		
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)	3,710,000.00		1,863,650.40							1,846,349.60	
宁波梅山保税港区科达钜融股权投资合伙企业(有限合伙)	49,497,343.51		49,497,343.51								
北京数字一百信息技术有限公司						68,011,382.50				68,011,382.50	28,820,833.11
小计	53,207,343.51		51,360,993.91			68,011,382.50				69,857,732.10	28,820,833.11
合计	53,207,343.51		51,360,993.91			68,011,382.50				69,857,732.10	28,820,833.11

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	395,740,997.43	386,852,032.92	285,019,792.41	265,293,009.64
其他业务	10,681,693.13	17,404,473.37	2,571,234.09	980,980.60
合计	406,422,690.56	404,256,506.29	287,591,026.50	266,273,990.24

(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		1,986,753.00
权益法核算的长期股权投资收益	840,424.27	
处置长期股权投资产生的投资收益	105,219,548.49	
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	3,973,506.00	
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		
子公司对母公司的分红收益	50,000,000.00	
合计	160,033,478.76	1,986,753.00

6、其他

适用 不适用

十七、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	45,056,923.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,858,203.03	
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		
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	-14,584.78	
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	-412,118.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,540,009.33	
少数股东权益影响额	-972,135.60	
合计	49,056,296.10	

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	3.59	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.06	0.06

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：2021 年 8 月 11 日

修订信息

适用 不适用