

TALKING
TOM
& FRIENDS

浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司

2024年半年度报告



2024年8月

MY TALKING
Hank
ISLANDS

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱志刚、主管会计工作负责人秦海娟及会计机构负责人（会计主管人员）周佳乐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的关于公司未来发展的展望等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险和应对措施，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中的相关内容，敬请广大投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	49
第九节 债券相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2024 年半年度报告》及其摘要文本；
- 二、载有公司法定代表人、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、本报告期、报告期内、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汤姆猫	股票代码	300459
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汤姆猫		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jinke Tom Culture Industry Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tom		
公司的法定代表人	朱志刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳梅竹	王佳斌、张平
联系地址	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层
电话	0571-83822329	0571-83822339
传真	0571-83822330	0571-83822330
电子信箱	ouyangmeizhu@jktom.com	wangjiabin@jktom.com zhangping@jktom.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	575,839,373.89	688,277,670.79	-16.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,358,433.45	186,786,990.40	-60.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,046,819.23	180,516,590.41	-65.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,672,870.67	216,491,952.44	-29.02%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%
加权平均净资产收益率	2.41%	4.69%	-2.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,152,732,278.41	5,092,363,999.46	1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,081,317,321.53	3,013,898,717.93	2.24%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,007,681.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,164,311.32	详见本报告“第十节财务报告”之“十一、政府补助”。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,224,165.30	
减：所得税影响额	82,899.63	
少数股东权益影响额（税后）	1,644.68	
合计	10,311,614.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处的行业发展情况

1、全球移动游戏行业与互联网营销行业

在经历了互联网流量红利见顶、增速回落后，全球移动游戏行业依然面临着不确定性。在此背景下，各经营主体尝试通过优化调整经营战略去适应当下的行业发展状况，在采取系列降本增效措施的同时，也在积极寻找新的增量市场及差异化竞争赛道；此外，企业更加注重产品的精细化运营、本地化深耕以及市场投放策略的优化，进一步提升产品的体验和服务的品质，旨在提高产品长线运营能力。告别高速增长后，行业正回归至向内提质的发展阶段。

在移动游戏的变现领域，受全球宏观经济增长动能偏弱的影响，广告主采取更加保守和稳定的策略，广告预算与投放呈现同比下滑趋势。根据移动广告聚合工具平台 TopOn 发布的《2024H1 全球手游广告变现报告》，在全球范围内，2024 年上半年，Android 端休闲游戏激励视频 2024 年 eCPM（每千次展示获得的广告收入）同比 2023 年上半年下降 9%，插屏、开屏均出现小幅下跌；iOS 端休闲游戏激励视频和插屏 2024 年 eCPM 为近三年以来的最低水平，激励视频和插屏均有超过 15% 的下跌。

另一方面，以 AI 为代表的数字技术在全球范围内的迅猛发展，新一轮科技革命正深入推进，新一代 AI 技术正加速与医疗、教育、工业、文化、金融、消费、城市运行等领域融合渗透，催生出了不同领域的新质生产力。近年来，游戏企业及移动互联网营销企业也纷纷加大了对人工智能、大数据、虚拟现实等新兴技术的投入与应用，借助 AI、虚拟现实等新兴技术开拓产品服务的创新，并通过引入人工智能等技术工具，提升研发、生产、营销等方面的效率。伽马数据发布的《中国游戏产业新质生产力发展报告》数据显示，近八成头部游戏企业在人工智能、数字孪生、引擎开发、云技术和 XR 等技术领域开展了布局；超 99% 受访者所在的公司或部门已引入 AI 技术和工具，绝大多数受访者表示 AI 技术对整体项目效率有所提升；此外，近六成头部游戏企业已构建 AI 生产管线、赋能虚拟内容生产或智能营销。在人机交互技术的赋能下，游戏行业正迎来新的发展机遇。

2、亲子游乐行业

在我国扩内需促消费政策持续发力以及新生代父母对亲子陪伴愈发重视等多重因素影响下，亲子消费潜力不断释放。国内亲子休闲游、亲子酒店、主题乐园、亲子研学等消费场景持续火爆，不仅推动了文旅产业的增长，还带动了周边餐饮、购物等消费业态的需求。据央视财经报道，我国儿童消费市场规模每年约为 3.9 万亿元至 5.9 万亿元，其中儿童相关开支占据家庭总开销三成以上比例的中国家庭超过

了 80%，且这一比重仍在稳步上升。为了吸引和留住亲子家庭客户，各大商圈也在不断调整业态布局，以亲子经济撬动家庭消费。

（二）公司从事的主要业务

公司是一家围绕“会说话的汤姆猫家族”（以下简称“汤姆猫家族”）IP 为核心的、线上与线下协同发展的全栖 IP 生态运营商。公司通过线上移动应用、动漫影视等优质内容的制作与发行满足用户的文化娱乐需求，线下通过开拓 IP 衍生品与授权业务、新商业服务业务等连锁业态，开拓新型消费互动体验场景，打造汤姆猫家族 IP 亲子品牌，持续丰富汤姆猫家族 IP 文化内涵。

目前，线上移动应用是公司的核心业务。在线上移动应用领域，公司及旗下子公司深耕休闲移动应用十余年。在“寓教于乐，智创家庭幸福”的企业使命下，公司海内外研发团队围绕全球知名 IP——“汤姆猫家族”已先后研发上线了《会说话的汤姆猫》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《汤姆猫英雄跑酷》《汤姆猫总动员》《我的安吉拉 2》《我的汉克狗：海岛》等 20 余款绿色健康、休闲益智的移动应用，业务覆盖欧洲、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区。经过多年的深耕与发展，公司在全球虚拟宠物养成、跑酷等细分市场领域具有领先的市场地位，系列产品在全球范围内拥有庞大的用户基数，截至报告期末，汤姆猫家族 IP 系列应用在全球范围内的累计下载量已超过 230 亿人次。

依托于庞大的活跃用户数，公司通过移动应用产品的内置广告和应用内购获取收入。公司移动应用产品与 Google、Meta、Mobvista、ironSource、字节跳动、Smaato、华为、OPPO 等全球多家知名广告营销服务商开展合作，从而获取大量广告主的营销需求，并将该等广告向公司移动应用用户进行推送展示（展示方式包括插页、横幅、奖励视频、应用墙等多种形式），进而获取广告收入，应用内置广告是公司收入的主要来源。

在视频内容领域，公司也向全球用户输出优质的动漫影视作品。基于汤姆猫家族 IP，公司已陆续开发系列动画片、短片及迷你剧等动漫内容，通过 YouTube、Netflix、腾讯、优酷、爱奇艺等全球主流平台在 200 多个国家和地区播放。截至本报告披露日，公司汤姆猫家族 IP 系列动画作品已被翻译成 32 种语言，全球累计播放量已超过 1,100 亿次。在动漫影视内容上，公司与第三方视频播放平台签署合作协议，获取特许权授权和广告分成等收入。

借助汤姆猫家族 IP 在全球范围内的影响力，公司近年来持续推进 IP 衍生品与授权、亲子主题乐园等线下业务，推动 IP 内容与实体经济的广泛互联与融合发展。截至目前，公司以自主研发、IP 授权开发等方式，推出了涵盖潮流服饰、食品饮料、儿童用品以及生活家居用品等多元品类的 IP 衍生品及联名产品。在 IP 授权领域，公司与品牌方之间签署授权协议，并根据合同约定收取相关授权许可费用。与此同时，公司以“自营+城市合伙人”的双轮驱动模式，先后在浙江、安徽、广东、山东、内蒙古、新疆、江苏、江西、重庆、上海等地区落地了 IP 主题乐园消费业态，不断丰富汤姆猫家族 IP 的线下体

验消费场景。其中，公司自营门店主要通过提供游玩体验服务出售票卡和售卖产品实现收入；城市合伙人门店则通过 IP 授权、空间设计、工程监理、场地装修、运营管理等服务获得相关收入。

伴随着互联网新兴技术的突破与发展，公司近年来也在持续推动 AI 产业链布局及跨终端应用场景的拓展。其中，在 AI 应用产品领域，目前公司正开展多款 AI 应用及产品的研发工作；在 AI 垂直模型领域，公司与参股公司西湖心辰（杭州）科技有限公司联合开发的“汤姆猫情感陪伴大模型”已初步完成研发，目前正开展对该模型的调试与应用工作；在算力基础设施领域，公司建设于甘肃定西的液冷集约式算力中心项目正加快建设并优化改造，争取尽早建成使用。

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

（三）公司所处的行业地位

自 2010 年第一款火爆全球的休闲移动应用《会说话的汤姆猫》上线以来，公司全球化研发团队以精品化的研发理念，围绕汤姆猫家族 IP，深耕移动互联网优质内容十余年。截至目前，公司已研发上线了 20 余款寓教于乐、休闲益智的绿色健康移动应用及系列动漫影视精品内容。公司旗下移动应用产品及动漫影视内容因制作精良、休闲有趣、美术风格积极阳光，深受全球用户的喜爱。

截至报告期末，公司系列休闲移动应用全球累计下载量已超过 230 亿次，最高月活跃用户数达 4.7 亿人次，庞大的用户基数与持久的用户活跃数已延续 10 余年。根据第三方数据平台 data.ai 的报告显示，2023 年，公司汤姆猫家族 IP 系列产品稳居全球 iOS 及 Google Play 游戏综合下载榜前十，公司已连续 14 年入选全球游戏综合下载十强榜单。

在国内移动互联网领域，凭借全球化的 IP 影响力及企业综合实力，公司已连续三年获评“中国互联网百强企业”。

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

(1) 互联网营销收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	434,588,014.14	75.47%	519,167,749.64	75.43%	-16.29%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位：元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
广告交易平台	426,498,454.24	74.07%	508,876,667.47	73.93%	-16.19%
其他行业	8,089,559.90	1.40%	10,291,082.17	1.50%	-21.39%

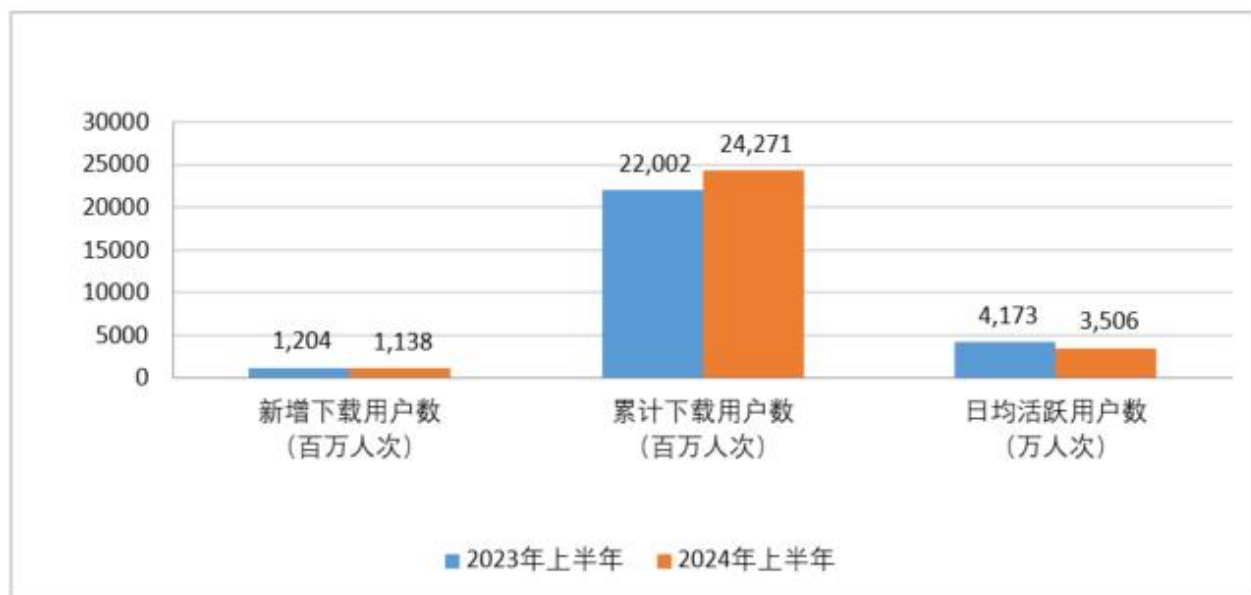
(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位：元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)
直接类客户	7	8,089,559.90	不适用	4	10,291,082.17	不适用
代理类客户	68	426,498,454.24	不适用	90	508,876,667.47	不适用

(4) 其他需披露内容

1) 用户数量情况



2) 在主要广告合作平台的交易金额情况

需求方平台	交易金额 (万元)	占比	日均成交额 (万元)	成交笔数 (千笔)	日均成交笔数 (千笔)
平台 A	17,186.40	40.30%	94.43	27,865,488.05	153,107.08
平台 B	4,453.46	10.44%	24.47	2,869,168.19	15,764.66

平台 C	4,131.44	9.69%	22.70	3,122,394.78	17,156.02
平台 D	2,193.86	5.14%	12.05	1,519,987.26	8,351.58
平台 E	2,158.27	5.06%	11.86	4,299,706.38	23,624.76
平台 F	1,708.14	4.01%	9.39	1,223,867.13	6,724.54
平台 G	1,319.28	3.00%	7.25	765,501.88	4,206.05
平台 H	1,011.64	2.37%	5.56	1,099,848.57	6,043.12
平台 I	848.54	1.99%	4.66	742,111.70	4,077.54
平台 J	719.74	1.69%	3.95	283,853.00	1,559.63
其他平台	6,997.95	16.31%	38.45	-	-
合计	42,649.85	100.00%	234.34	-	-

3) 不同计费模式下的广告收入

	业务收入（万元）	日均成交额（万元）	占比
CPM（按展示付费广告）	43,458.80	238.78	100.00%
合计	43,458.80	238.78	100.00%

4) 不同广告类型下的收入金额

广告类型	业务收入（万元）	占比	展现次数（千次）
插页	18,425.43	42.40%	11,716,793
横幅	9,554.07	21.98%	43,355,109
奖励视频	14,668.55	33.75%	8,310,248
其他形式	810.75	1.87%	-
合计	43,458.80	100.00%	-

(5) 主要游戏业务数据

产品	期间	新增下载用户数 (万人次)	累计下载用户数 (万人次)	平均月活跃 用户数 (万人次)	广告业务成 交笔数 (万笔)	广告成交 金额 (万元)
产品 A	第一季度	9,491.71	233,548.07	5,807.70	846,724.06	6,043.39
	第二季度	9,225.85	242,773.91	5,733.44	653,306.90	5,539.86
产品 B	第一季度	7,939.83	82,982.62	4,891.02	602,836.46	3,706.29
	第二季度	7,350.69	90,333.30	4,652.16	554,338.98	4,080.72
产品 C	第一季度	7,630.89	139,901.76	4,277.84	341,658.03	2,578.80
	第二季度	8,374.93	148,276.69	4,649.08	355,026.19	2,705.19
产品 D	第一季度	6,802.40	276,702.17	3,816.66	256,716.95	2,693.35
	第二季度	5,613.17	282,315.34	3,334.60	181,064.38	2,298.89
产品 E	第一季度	5,183.63	305,226.05	3,208.98	287,545.19	2,088.39
	第二季度	4,760.91	309,986.95	3,080.48	250,475.80	2,092.20

(注：1、上表中累计下载用户数为截至该季度末的累计下载该产品的设备数；2、以上产品的平均月活跃用户数不包含小程序渠道。)

二、核心竞争力分析

报告期内，公司各项业务运营稳健，在核心技术人才、IP 影响力、专利技术等知识产权、产品品质、与重要客户的长期合作关系、盈利模式等方面的市场竞争优势未发生重要变化。公司的核心竞争力详细情况如下：

1、全球知名 IP 的品牌影响力与庞大的用户基数

公司作为全球著名的移动互联网高科技企业，深耕家庭娱乐和亲子互动类移动应用的开发与运营。公司子公司 Outfit7 依托于在休闲游戏与动漫领域的系列高品质内容，创造了汤姆猫家族这一全球知名 IP，并为公司带来了广泛而巨大的用户流量。其中，汤姆猫家族 IP 系列移动应用产品自推出以来累计获取了超过 230 亿次的下载量，全球 MAU（月活跃用户人数）最高达 4.7 亿人次；汤姆猫家族 IP 的动漫影视作品被翻译成 32 种不同的语言，在 200 多个国家和地区播放，全球累计播放量超过 1,100 亿次。公司将继续对该 IP 进行深入开发，借助人工智能等新兴技术，充分挖掘该 IP 潜藏的价值，实行线上线下产业联动布局，以 IP 为核心打造全产业链。

2、长期稳定的营销服务商合作关系与领先的移动广告运营机制

公司旗下子公司 Outfit7 是较早开展移动互联网广告业务并通过应用内广告收入变现的移动互联网企业，具备多年的移动互联网广告业务经验，与 Google、Meta、华为、ironSource、AppLovin、Twitter、字节跳动旗下穿山甲等全球多家知名营销服务商保持了长期稳定的合作关系，大型互联网广告服务商将 Outfit7 列为优先广告发布平台。通过上述互联网广告服务商，公司从全球范围内获得大量、优质的广告业务订单并能够及时结算。同时，在实际经营过程中，公司自建了广告控制平台 Mediation，通过该控制系统对全球营销服务商推送过来的广告开展竞价排名，优先展示价格高的广告，有效保证了公司广告变现效率。

3、卓越自我投放推广和交叉营销能力

公司具有较强的移动广告自我投放推广能力，自我投放优势主要在于节省因第三方推广带来的中间差价和质量问题，避免了与竞争对手因购买流量而产生的溢价竞争。除对接 Google、AppLovin 等互联网广告商的需求外，公司同时在旗下产品矩阵中通过应用墙、插页等形式，推广自有产品，内部自有产品交叉营销进一步降低获取用户的成本。

4、充足的人才储备和全球化视野

公司在快速发展的过程中，已逐步建立起一支涵盖技术研发、美术创意、应用产品开发、专业测试、移动应用运营等方面的专业人才队伍，团队核心人员均具有多年移动互联网行业工作经验，并已熟练掌握引擎渲染技术、深度数据关系挖掘、大数据的存储管理及分析处理、虚拟财产安全保障等核心技术，具有强大的可持续创新技术开发能力。

公司基于全球化发展战略，在中国、英国、塞浦路斯、斯洛文尼亚、美国等多个地区成立了分支机构，全球化发展战略的实施及海外子公司 Outfit7 的知名品牌，有助于公司提升自身在全球移动应用市场的竞争力，同时吸收更多的国际化先进经营管理经验，吸引更多国际优秀人才，增强公司的持续盈利能力和发展潜力。

5、强大的精品研发及创新能力

经过多年的积淀，公司已拥有一支高度稳定的、具有较强凝聚力的优秀核心研发团队，优秀的研发团队是公司保持快速发展的重要因素。公司子公司 Outfit7 作为全球知名的互联网企业，其研发团队成员具有丰富的研发经验和优秀的创意基因，不断开发出一系列的优质移动应用产品，有效地保障了产品的持续创新、用户的不断累积、企业的稳定发展。公司推出的会说话的汤姆猫系列产品，不仅长年因内容优质、制作精良得到 Apple、安卓等发行渠道的认可，给予免费优先推荐位，并且因高度注重未成年人隐私保护而获得国际知名组织 Privo 的 GDPRKids 信任标识。

6、丰富的全球化产品运营经验

公司围绕汤姆猫家族 IP 的移动应用业务与动漫影视业务覆盖欧洲、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区，连续十余年取得优秀的运营成绩，拥有全球范围内投放和运营产品的经验，具备世界范围内网络跨平台营销能力。

在全球市场的开拓过程中，公司逐步打造出一支强大的营销运营团队。通过在目标市场上深耕细作，针对不同地区市场的用户特征、行为偏好、付费能力以及付费习惯等制定产品推广和运营策略，进一步提升市场占有率及盈利能力。丰富的全球化产品运营经验是公司保持现有行业领先地位和市场占有率以及未来进一步拓展全球市场的坚强支撑和重要保障。

7、线上线下相结合的移动互联网生态产业链优势

公司围绕汤姆猫家族系列 IP，线上推进移动应用、动漫影视，线下布局 IP 衍生品与授权业务、亲子主题乐园等连锁业态及 AI 创新业务，打造全栖 IP 生态运营商。围绕全栖 IP 生态运营战略，公司业务涵盖了游戏、动漫影视、IP 授权、亲子主题乐园等线上线下产业，形成各产业相互协同发展的业态，公司力求各产业间协同发展，互相促进。公司 IP 的运营与变现依托全产业链优势，开启多渠道联动变现模式，将给公司带来持续性的利润成长空间。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

报告期内，公司业务的外部环境存在一定的复杂性与不确定性，海内外 AI 技术迅速演进迭代，Sora、GPT-4o 等多模态大模型的问世，让人类看到人机交互的更多可能性，新一代 AI 技术正加速向各行各业融合与渗透。

公司紧随市场变化趋势，围绕全栖 IP 生态运营战略，稳步落实线上内容与线下产业既定目标的同时，大力推进公司 AI 产品与汤姆猫垂直模型的研发工作，落实“会聊天的汤姆猫”AI 产品线计划，积极培育未来发展新动能。

报告期内，公司实现主营业务收入 57,583.94 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 7,335.84 万元。公司业绩较上年同期下降主要因全球休闲游戏广告变现市场规模缩减，同时，报告期内公司未正式上线主力新游戏，活跃用户数支撑力不足。

公司各项业务进展情况如下：

（一）研发精品内容 夯实 IP 长线运营竞争力

公司始终立足于精品研发、长线运营的研运策略，结合节假日与热点事件，对《我的汤姆猫 2》《汤姆猫总动员》《我的安吉拉 2》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫》《我的安吉拉》等主力产品开展了多次内容更新与玩法迭代，数款产品的月活跃用户数均维持在千万人次以上。

在自研产品领域，公司进一步加大了新品研发力度，积极推进《我的汉克狗：海岛》《金杰猫启蒙乐园》《汤姆猫闯乐园》《汤姆猫家族世界》（暂定名）等产品的研发与上线工作。截至本报告披露日，《我的汉克狗：海岛》已正式上线海外市场，该产品不仅延续了高品质的制作水准与阳光明亮的美术风格，还在经典的虚拟宠物养成玩法基础上创新性开发了半开放世界的海岛探索玩法。该产品一经上线，一周时间内下载量突破 1,000 万人次，进入了 40 多个国家的 Google Play 免费下载榜单前 10，并在美国市场获得了包括 Google 编辑精选在内的六个类别的推荐。下半年公司将继续推进《金杰猫启蒙乐园》《汤姆猫闯乐园》等产品的上线计划，新产品的上线将对公司游戏业务的整体用户活跃度提升以及业绩贡献带来正向影响。



图 1 新游戏产品《我的汉克狗：海岛》

（二）AI 业务进展迅速 垂直模型赋能“会聊天的汤姆猫”AI 系列产品线

自 2023 年以来，公司持续完善 AI 产业链布局，积极落实将“会说话的汤姆猫”升级迭代为“会聊天的汤姆猫”的战略发展规划，报告期内公司人工智能创新业务进展迅速。其中，公司与西湖心辰联合

打造的“汤姆猫情感陪伴垂直模型”通过训练汤姆猫这一 IP 角色的独特的人物设定、聚焦于儿童陪伴领域的语料及特有声音等，旨在打造具有鲜明特征的 IP 拟人化交互。该多模态模型已于报告期内完成主体功能的搭建与训练，并通过软硬件结合的方式完成整个端到端链路的实现，不仅结合了大语言模型、软件集成开发、物联网等技术，还通过大量汤姆猫人设相关的信息训练了符合汤姆猫音色的 TTS（文本转语音）模型，实现了低延时语音交互、情感价值的理解与提供以及 IP 拟人化陪伴等预期效果，目前公司正开展试用工作。未来正式投入使用后，汤姆猫垂直模型将作为公司“会聊天的汤姆猫”AI 系列产品线的“电子大脑”，赋能不同终端形态的 AI 应用与硬件产品。此外，该垂直模型也将在运行过程中不断学习、自我迭代，持续优化与用户之间的个性化、高情商的交互与陪伴。



图 2 汤姆猫情感陪伴垂直模型赋能多终端应用

在“会聊天的汤姆猫”AI 产品线计划的落实上，公司智能语音机器人硬件产品在完成核心团队的搭建后，各项研发工作有序推进，报告期内已完成工业设计、嵌入式硬件系统的设计及垂直模型的接入与调优，下一阶段公司将推进产品的量产评估及验证工作，尽快推向市场实现销售。此外，由公司打造的汤姆猫 AI 讲故事产品，在完成主要功能与产品场景构建的基础上，公司通过引入优质内容以及游戏化玩法与机制，持续强化产品的互动性与体验感。

除此之外，公司投资的西湖心辰在 AI 多模态大模型技术及 AI 应用层面取得显著进展。其中，在多模态大模型技术层面，截至本报告期披露日，西湖心辰研发的语音大模型“心辰 Lingo”在技术层面已完成端对端语音技术的突破，集成了自然语言处理、意图识别、对话管理以及语音合成等多个环节，实现了从语音输入到语音反馈的完整交互过程，该语音模型不仅能够识别语音中的文字信息，还能精确捕

捉情感、语气、音调等其他重要特征，同时具备语音实时控制音量、实时打断等功能，极大地提升了语音交互的灵活性、流畅性及拟人化。在技术应用层面，自“西湖大模型”于 2023 年 12 月通过《生成式人工智能服务管理暂行办法》备案后，该公司大力推进 AI 技术的商业化应用与产业模型定制合作，报告期内，西湖心辰与杭州市人民政府、杭州市第一人民医院、美年健康、浙建集团等企事业单位联合打造了多个行业模型与 AI 创新性产品，满足不同场景下的用户需求。截至目前，该公司已服务了上百家不同行业的客户。

（三）亲子经济持续火爆 助力汤姆猫线下业务开拓

伴随着国内旅游消费的全面复苏，亲子游持续火爆，带动了“亲子酒店”“主题乐园”“儿童餐饮”等亲子消费市场的迅速增长。据途牛发布的 2024 暑期出游预测，亲子家庭热衷于主题旅游产品，其中主题乐园的热度最高。

在国内亲子文旅消费潜力的持续释放下，公司积极开拓汤姆猫 IP 主题乐园及 IP 授权业务。报告期内，公司于江苏连云港、山东诸城、山东威海文登、浙江金华永康、广东珠海、江苏扬州等城市落地了多家室内主题乐园，备受当地亲子家庭的喜爱，多家门店开业后即迎来持续性的客流高峰。其中，浙江永康店自今年 1 月开业后，上半年月均接待家庭组数近 5,000 组；珠海南湾华发店在开业后创下了多个日接待高峰，自 5 月以来，月均接待家庭组数连续突破 5,500 组。在提升三四线城市市场渗透率的同时，公司也在不断完善室内乐园的运营体系，报告期内公司创新了多个寓教于乐的主题活动，系列活动兼具趣味性、知识学习、亲子互动等多重价值，旨在从课程体系、高品质服务、游玩项目创新等多方面构建汤姆猫亲子乐园的差异化竞争优势。



图 3 汤姆猫亲子主题乐园内饰图

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	575,839,373.89	688,277,670.79	-16.34%	本期无重大变化。
营业成本	65,439,521.80	61,963,562.62	5.61%	本期无重大变化。
销售费用	135,455,584.29	171,298,226.46	-20.92%	本期无重大变化。
管理费用	127,163,917.59	151,061,039.93	-15.82%	本期无重大变化。
财务费用	57,347,025.51	56,428,437.33	1.63%	本期无重大变化。
所得税费用	29,638,493.32	10,900,365.98	171.90%	主要系子公司在斯洛文尼亚当地的所得税增加。
研发投入	121,858,687.55	140,139,271.37	-13.04%	本期无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	153,672,870.67	216,491,952.44	-29.02%	本期无重大变化。
投资活动产生的现金流量净额	60,592,090.42	-30,004,373.56	-	主要系上期投资支付的现金较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-81,920,223.60	-165,951,009.32	-	主要系本期银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	134,830,013.21	21,165,863.36	537.02%	主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动现金流量变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
移动应用发行收入	59,520,690.54	5,448,225.02	90.85%	-29.23%	79.90%	-5.55%
广告收入	434,588,014.14	9,111,270.14	97.90%	-16.29%	-19.16%	0.07%
分地区						
境内	128,493,570.54	53,570,796.79	58.31%	-27.12%	4.65%	-12.66%
境外	447,345,803.35	11,868,725.01	97.35%	-12.62%	10.15%	-0.55%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,136,263.53	-3.05%	主要系权益法核算的长期股权及处置长期股权投资产生的投资收益。	否
营业外收入	3,402,964.89	3.31%	主要系违约赔偿收入。	否

营业外支出	1,178,799.59	1.15%	主要系捐赠支出。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,888,591.17	3.78%	系应收账款、其他应收的坏账计提。	是
其他收益	2,311,586.22	2.25%	系各类与日常经营相关的政府补助。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	548,343,255.76	10.64%	338,286,945.13	6.64%	4.00%	主要系本期经营活动产生的货币资金增加。
应收账款	162,499,205.66	3.15%	206,204,543.02	4.05%	-0.90%	无重大变化。
存货	4,568,598.09	0.09%	4,764,625.12	0.09%	0.00%	无重大变化。
投资性房地产	225,497,281.56	4.38%	231,046,232.04	4.54%	-0.16%	无重大变化。
长期股权投资	188,945,683.84	3.67%	175,367,178.97	3.44%	0.23%	无重大变化。
固定资产	275,858,687.44	5.35%	281,061,443.42	5.52%	-0.17%	无重大变化。
在建工程	186,319,543.80	3.62%	150,764,804.61	2.96%	0.66%	无重大变化。
使用权资产	31,349,235.54	0.61%	40,699,772.58	0.80%	-0.19%	无重大变化。
短期借款	1,151,470,757.34	22.35%	971,332,833.34	19.07%	3.28%	系公司本期增加银行借款。
合同负债	33,263,409.78	0.65%	42,429,453.15	0.83%	-0.18%	无重大变化。
长期借款	377,958,688.00	7.34%	487,629,269.00	9.58%	-2.24%	系公司本期归还银行借款。
租赁负债	19,163,832.24	0.37%	26,422,366.21	0.52%	-0.15%	无重大变化。

2、主要境外资产情况

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Outfit7 Investments Limited	股权收购	765,055,346.26	英国	自主运营	通过加强管理、财务管控等方式防范风险。	159,346,427.62	24.83%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

		损益	允价值变动					
金融资产								
4. 其他权益工具投资	381,534,569.96	8,826,747.81	-75,655,038.43		10,000,000.00			400,361,317.77
5. 其他非流动金融资产	40,936,114.75		11,697,136.04			70,280.97		40,865,833.78
金融资产小计	422,470,684.71	8,826,747.81	-63,957,902.39		10,000,000.00	70,280.97		441,227,151.55
上述合计	422,470,684.71	8,826,747.81	-63,957,902.39		10,000,000.00	70,280.97		441,227,151.55
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中“20、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
103,193,458.62	434,648,878.03	-76.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	286,000,	9,169,33	9,169,33	10,000,0	0.00	0.00	0.00	305,169,	自有资金

	000.00	1.70	1.70	00.00				331.70	
合计	286,000,000.00	9,169,331.70	9,169,331.70	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	305,169,331.70	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Outfit7 Investments Limited	子公司	移动应用的研发及发行、广告载体服务、视频制作及发	92,777.58 欧元	959,249,823.73	765,055,346.26	446,512,948.84	186,181,381.09	159,346,427.62

		行等。						
--	--	-----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海汤姆猫之家商业管理有限公司	注销	无重大影响
杭州俏芒网络科技有限责任公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求不及预期导致业绩下滑的风险

移动互联网营销行业为宏观经济顺周期行业，宏观经济上行期，市场需求旺盛，广告主信心指数高，营销推广活动频繁；反之，市场需求减弱，广告主投放意愿不强。进而影响广告市场单价与广告投放量。据移动广告聚合工具平台 TopOn 发布的《2024H1 全球手游广告变现报告》，在全球范围内，上半年激励视频、开屏、插屏等不同广告类型的平均客单价均有不同程度的同比下滑。全球范围内移动互联网营销市场持续疲软以及市场需求不及预期将对公司汤姆猫系列 IP 手游的广告收入与经营业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司持续加大游戏产品研发力度，加快新品类、新产品开发以形成业务增量，同时加大侧重以内购收入游戏产品开发，推进海内外游戏产品代理发行，提升游戏业务的内购与发行收入比重；密切关注国际形势变化与行业变化，调整运营策略，扩充广告主 SDK，减小地缘冲突对公司业务的影响；切实推进公司全栖 IP 战略，拓展 IP 应用场景，完善多层次、可持续发展的 IP 生态体系，实现 IP 的多元变现；大力推进人工智能等创新业务，研发汤姆猫 AI 交互应用与智能语音机器人硬件终端产品，积极培育公司未来发展新动能。

2、行业政策收紧、税收政策变更等政策风险

公司是一家专业从事移动互联网应用开发、专注于家庭娱乐优质内容的全球移动互联网企业，公司业务主要分布在美国、中国、欧盟、英国、巴西等全球市场，在经营过程中需遵守各个国家和地区的网络信息服务、个人信息保护、数据安全、各地税收政策等方面的法律法规。例如，近年来，国内移动互联网行业步入高质量发展新阶段，游戏版号审核、未成年人保护、个人信息保护、数据安全等方面的政策与要求日趋规范与严格。此外，AIGC 产业的发展尚处于前期阶段，相关技术的推广应用在知识产权、数据安全与隐私保护等方面均有待进一步规范。

公司业务经营地的行业政策收紧或税收政策发生变化，可能导致公司产品无法上线运营、经营成本增加、税负加重等风险。同时，在公司移动应用产品的研发与运营以及新业务开拓过程中，若公司对监管法规理解存在偏差、数据安全、个人信息保护等合规责任落实不到位或产品内容存在不符合监管要求的情况，亦可能存在被有关部门处罚或可能出现相关产品无法正常运营的风险。

针对上述风险，公司历来严格遵守适用于业务经营地的法律法规，在访问、收集、保护用户个人信息等方面制定了严格的规则，切实保障全球用户的合法权益；公司高度重视未成年人权益保护，公司产品在全球范围内执行了适用于多个国家和地区的未成年人保护政策，公司全系列产品均经过国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 的安全认证，在国内运营的系列产品按照主管部门要求通过技术手段持续完善未成年用户保护机制。与此同时，公司将实时关注并严格落实最新法律法规和行业政策、当地税收政策，从严进行内容管理，强化与行业主管部门及同行企业之间的交流与沟通，定期为研发和运营等部门进行内容自审培训，从源头上保证公司产品及公司经营合法合规。

3、新产品研发风险

互联网行业属于知识密集型产业，技术与产品更新与迭代速度非常快。如果公司未能根据市场变化开展新产品、新品类以及对新技术的深入研究，或者开发产品过程中未能准确把握市场需求，都将导致公司面临新产品开发失败的风险。

针对上述风险，公司持续关注行业发展趋势，鼓励团队积极学习新兴技术；保持与相关主管部门、优质研发商、知名渠道等产业链各类参与主体的密切沟通与合作，及时掌握市场变化情况与产业政策情况；组织相关团队对市场新趋势进行完整详实的论证和调查；加大研发投入，引进全球优秀人才；持续完善公司产品研发机制与管控流程，利用专业化的工具与测试数据，事前、事中确保新产品符合市场预期。

4、市场竞争风险

目前，随着互联网的快速发展，行业竞争日趋激烈，移动互联网应用产品大量增加，同质化现象日益严重。如果公司不能及时响应市场变化，快速组织并调动资源持续不断地进行新产品和新技术研发，或公司对市场需求的理解出现偏差，新产品和新技术与市场需求不符，将导致公司失去竞争优势，行业地位、市场份额可能下降，对未来业绩的持续增长产生不利影响。

针对上述风险，公司将及时关注市场变化以及新兴技术的发展与应用，了解市场需求的转变，坚持精品化开发策略，持续推出高质量内容，提升产品的用户体验，同时积极打造 IP 生态产业链，多维度提升 IP 变现能力。

5、核心人才流失风险

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。公司的管理团队和核心人员均在行业从业多年，具有较强的产品开发及商务谈判能力，丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源。始终保持一支优秀的核心人员团队，是公司历史上以及继续取得成功的关键因素之一。若公司的发展和人才政策无法持续吸引和保留发展所需的管理及技术人才，则将对上市公司经营造成不利影响。

针对上述风险，公司对于专业人才的引进和培养工作极其重视，搭建了平台化的人才管理机制，通过完善晋升通道、提升绩效等多种方式激励优秀员工，同时给予其更大的研发空间和创作自由度。公司通过与核心人员签订协议、创造良好的工作环境、创建良好企业文化及人才梯队建设等多种方式来保持核心技术和管理人员的稳定。

6、商誉等资产减值风险

公司因收购及对外投资项目的实施，积累了数额较大的商誉资产，根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。未来公司主营业务所在的行业发展状况如发生较大波动，公司相关资产可能存在减值，提请投资者注意相关风险。

应对措施：一方面，公司将根据主营业务实际经营情况，结合行业发展情况，在相关会计年度结束后组织商誉和无形资产减值等测试工作，聘请具有证券从业资格的中介机构进行评估、审计等工作，最终将基于谨慎性原则确定是否进行资产减值处理。另一方面，公司将面对市场变化进行主动战略调整并促进资源优化配置，聚焦以汤姆猫家族 IP 为核心的全栖 IP 生态运营商发展战略，促进各子公司之间的业务协同发展，提升公司资产质量，保障公司持续健康发展，进而降低资产减值风险。

7、部分股东股份被冻结的风险

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人朱志刚先生之一致行动人金科控股集团有限公司持有的公司股份处于被司法冻结或被标记状态，并存在轮候冻结的情形，具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。目前金科控股集团有限公司所持有的股份暂时不存在平仓风险或被强制过户的风险，但不排除股份冻结相关的债权人通过仲裁、诉讼方式处置其持有的公司股份的可能性。

公司持股 5%以上股东王健先生持有的公司股份处于被司法冻结或被标记状态，并存在轮候冻结的情形，具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。王健先生持有的公司股份存在被债权人通过诉讼、仲裁处置的可能性。

应对措施：公司将督促相关股东积极协商股份变动事宜，传达上市公司股东股份管理的相关法律法规，并督促相关股东严格规范股份变动管理。公司将持续关注上述事项的进展情况并根据相关信息披露规则规定及时履行信息披露义务，请广大投资者注意风险。

8、以简易程序向特定对象发行股票等再融资计划的相关风险

公司 2023 年年度股东大会审议了《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》，上述计划在取得有关主管部门的审批、备案程序前，不得实施。上述发行计划能否取得审批或备案均存在不确定性。同时，上述计划还将受到证券市场整体情况、公司股票价格走势、投资者对发行方案的认可程度等多种内外部因素的影响。公司上述向特定对象发行计划存在计划终止、发行失败的风险。

应对措施：公司及时关注国内外宏观政策、行业环境、市场需求的变化，关注公司是否符合向特定对象发行 A 股股票条件；持续强化市场沟通，积极传递公司长期投资价值，进一步深化投资者对上市公司的价值认同；在此次向特定对象发行股票募集资金到位前，公司还将以自有资金或积极寻求其他融资渠道进行融资，推进公司人工智能业务及未来发展规划的落地。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 04 日	上海	实地调研	机构	东吴证券、方正证券、长江证券、瑞银集团、上海方以、望潮投资、毅行资本、汇丰普信基金、弥远投资、欣歌投资、长见投资、银河基金、博道基金、同犇投资、山证资管、华创证券、荷宝投资等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 01 月 05 日	公司办公地	实地调研	机构	首创证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 01 月 11 日	公司办公地	电话沟通	机构	国信证券、长江证券、光大保德信基金、汇添富基金、华夏基金、相聚资本、信达澳亚基金、淡水泉（北京）投资、中信建投证券、上海竹润投资、禾其投资、国泰基金、泰康基金、海富通基金等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 01 月 15 日	公司办公地	电话沟通	机构	泰康资产	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 01 月	公司办公	实地调研	机构	民生证券、泰康资	公司介绍了业务经	具体内容详见公

18 日	地			产、东方红基金、华宝基金、华安基金、国寿安保基金、中信资管、明世伙伴私募、泾溪投资、国元证券	营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 01 月 19 日	公司办公地	电话沟通	机构	国金证券、招商证券、海通证券、中信建投证券、中银基金、国泰君安证券等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 01 月 31 日	公司办公地	电话沟通	机构	中信建投证券、海通证券、德邦证券、泰康资产	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 02 月 01 日	公司办公地	电话沟通	机构	国盛证券、国信证券、国海证券、中邮证券、招商证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 02 月 22 日	公司办公地	实地调研	机构	长江证券、涌乐投资、德邦证券、吴晟投资、上海湘禾投资、申万菱信、泰信基金	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 02 月 23 日	上海	实地调研	机构	天风证券、上海链友资本、锐方基金、浙江龙隐投资、银华基金、中信保诚基金、太平洋保险资产、博时基金、信诚基金、中信建投证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 02 月 25 日	上海	电话沟通	机构	广发证券、中国石油集团养老资产管理有限责任公司、西部证券、中加基金、凯石基金、太平基金、东兴基金、上海水璞私募、中英人寿保险、深圳正圆投资、上海磐耀资产、红杉资本等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 02 月 27 日	上海	实地调研	机构	东方红资产管理、阳光保险资产、德邦证券、国海证券、上海真溁投资、山西证券、上海胜鸣资产、长城证券、链友资本、远桥资产、北京泰德圣投资、长城基金、中财招商投资集团、金鹰基金、盈骅	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。

				资产管理		
2024 年 02 月 28 日	上海	实地调研	机构	富国基金、天弘基金、开源证券、华创证券、海通证券、招商证券、建信理财、德邦基金、百年保险、盈泰投资、鹏扬基金、望正资产	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 02 月 29 日	上海	实地调研	机构	中粮资本、博时基金、中银基金、民生证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 05 日	杭州	实地调研	机构	中银国际证券、杭银理财、西部证券、创业黑马	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 06 日	上海、深圳、厦门	实地调研	机构	东方证券、太平基金、兴银基金、民生资管、联储证券、皓天科技、国投证券、国信自营、泸州老窖集团产业基金、上海煜德投资、兴银理财、前海联合基金等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 07 日	广州	实地调研	机构	广发证券、广东天证投资、广州长牛投资、盘京投资、广东景风基金、南京证券、山西证券自营、Citadel International Equities、国泰人寿资管、冠丰私募、长牛投资、华安资产	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 10 日	公司办公地	电话沟通	机构	华创证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 12 日	公司办公地	实地调研	机构	东北证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月 13 日	公司办公地	电话沟通	机构	摩根士丹利基金、财通基金、建信养老、招商自营、慎知资产、中欧基金、Nikko Asset Management、华泰自营、招商证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024 年 03 月	公司办公	电话沟通	机构	前海联合、金信基	公司介绍了业务经	具体内容详见公

15 日	地			金、摩根士丹利基金、国投证券	营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 03 月 19 日	公司办公地	电话沟通	机构	国金证券、深圳华安合鑫私募、广东正圆私募、深圳恒健远志投资、上海水璞私募、大家资产、长青藤资产、金舵投资、厦门槛至私募等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 04 月 30 日	东方财富网络平台	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司采用了网络远程方式举行了 2023 年度网上业绩说明会	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 05 月 07 日	公司办公地	电话沟通	机构	国金证券、国海证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 05 月 09 日	成都	实地调研	机构	长江资管、中信保诚基金、长信基金、国寿养老、长江证券	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 05 月 10 日	上海	实地调研	机构	东北证券、招商证券、久铭资产、东睦新材料集团股份有限公司投资发展部等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 05 月 14 日	公司办公地	电话沟通	机构	东吴证券、King Tower Asset Management、华夏基金、华润元大基金、淡水泉基金、建信基金、玖鹏投资、北京东方睿石投资管理有限公司、中邮人寿、世纪证券自营、明世伙伴基金、中再资产、华夏财富、银河基金、西部利得、凯石基金、名禹产、华安基金等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。
2024 年 05 月 15 日	公司办公地	实地调研	其他	东北证券、个人投资者、浙江省科技创新企业协会、横华国际证券、浙江省并购联合会、杭州博海汇金资产、浙江赢之川投资、国弘天下资本、	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。

				北京蔚蓝天宇科技、杭州潮商文化发展有限公司、杭州奥理人才开发有限公司等		
2024年05月16日	公司办公地	电话沟通	机构	信达证券、淡水泉、大成基金、IGWT Investment、贝莱德、建信理财、中邮人寿、晋江市晨翰私募、峰境基金、金信基金、广州睿融私募、中融基金管理有限公司、度势投资、富安达基金等	公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年05月20日	公司办公地	电话沟通	机构	泰信基金、中金资管、国联证券	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年05月23日	公司办公地	实地调研	机构	东方财富证券	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年06月18日	公司办公地	实地调研	机构	国金证券	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年06月20日	上海	实地调研	机构	民生证券	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年06月26日	上海	实地调研	机构	信达证券、沃珑港资本	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。
2024年06月27日	北京	实地调研	机构	博时基金、浙商证券	公司介绍了业务经营情况以及发展规划，并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司调研信息。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.56%	2024 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 30 日	本次会议审议通过了《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	15.64%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	本次会议审议通过了《关于公司〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》《关于公司〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》《关于公司〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于公司 2023 年度拟不进行利润分配的议案》《关于公司〈2023 年度财务决算报告〉的议案》《关于公司 2024 年度董事薪酬的议案》《关于公司 2024 年度监事薪酬的议案》《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》《关于母公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
秦海娟	执行总经理、财务总监	聘任	2024 年 01 月 12 日	经公司董事会审议通过，公司聘任秦海娟女士担任执行总经理职务，同时仍兼任财务总监职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用					

参照重点排污单位披露的其他环境信息：

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司是以汤姆猫家族为核心的全栖 IP 运营商，是一家线上与线下、娱乐与教育、衍生品与授权、乐园与专卖店协同发展的互联网生态型企业，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司秉承“正心诚信、稳健精进、惠人达己、卓越创新”的企业宗旨，借助汤姆猫家族 IP 的全球影响力以及数字化创作优势，积极投身社会公益事业，践行企业社会责任。

因公司线上线下业务面向家庭用户，在经营过程中，公司十分重视未成年人的健康成长，在产品创作过程中，积极贯彻绿色、健康、高品质的创作理念，以益智有趣的游戏内容和动漫作品引导青少年用户树立积极向上的正向价值观。报告期内，公司通过公益组织、行业协会、自身渠道等多种方式，组织开展了系列针对青少年儿童的创新性公益活动，努力为青少年儿童的健康成长营造良好环境，持续传递公司“寓教于乐”的企业使命。

具体而言，2024 年 2 月开学季期间，公司在广州市越秀区登峰小学开展了新颖有趣的“网络安全进校园”活动，以游戏化的闯关方式向青少年儿童普及网络安全知识和自我防护意识，该次活动共计吸引了 1,000 多名少年儿童的热情参与。同时，公司在报告期内积极参与行业组织发起的公益项目，先后在 2024 年 3 月“学雷锋纪念日”、2024 年 4 月“世界读书日”、“六一儿童节”及“石榴籽计划”等活动中，向广州市、湖北省、江西省、新疆维吾尔自治区多所学校与青少年组织进行了爱心捐赠，帮助各地区少年儿童共享优质教育资源，与行业组织、业内企业共同推动当地教育事业的发展。

此外，在环保领域，公司以线上游戏内容与线下亲子乐园为主阵地，积极引导青少年树立“尊重自

然、顺应自然、保护自然”的生态文明理念。在此前亚马逊雨林物种保护线上活动的基础上，公司再次以“世界地球日”为契机，在江西南昌、江西宜春、重庆、山东威海、山东潍坊等城市的亲子乐园内联合举办了“前方有鱼，请减‘塑’”主题活动。活动围绕保护海洋主题，邀请亲子家庭共同参与减少废弃塑料、保护海洋的系列活动，引导家庭用户关爱地球。

在关爱保护少年儿童的健康成长之外，公司立足汤姆猫家族 IP 在全球范围内的庞大用户体量，借助游戏、动漫等内容，以数字技术的方式将中国建筑、旅游景点、传统节日等元素，向全球用户展示深厚的中国文化魅力。今年春节期间，公司制作了系列汤姆猫龙年贺岁短视频，视频内容植入了大量灯笼、龙图腾、中国特色服饰、元宝、春节曲目等中国元素，通过 YouTube、Tiktok 等平台呈现中国新春佳乐的欢乐喜庆氛围。此外，公司对《我的汤姆猫 2》《汤姆猫总动员》《汤姆猫跑酷》等主力产品开展了春节版本更新，在游戏中创新性打造了多个中国特色场景，玩家在数字世界中即可感受中国独有的建筑风格与春节文化。



图 4 《汤姆猫跑酷》春节版本示例图

基于公司在未成年人健康成长、环境保护、优秀文化传播等社会责任领域的长期实践与优异表现，经中国音像与数字出版协会、人民网舆情数据中心、人民灵境研究院、灵境·游戏实验室等权威机构对国内主流游戏企业 2023-2024 年度社会责任的综合评估，公司成功入选“中国游戏企业社会维度表现突出企业”。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁)案件汇总	21,446.74	否	公司严格按照审理进度正常推进各案件。	公司严格按照诉讼(仲裁)审理结果执行。	公司严格按照诉讼(仲裁)审理结果执行。	/	/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司、朱志刚、张维璋、秦海娟、胡斐	其他	公司因投资广东汤姆猫产业发展有限公司事项的信息披露不准确、不完整，公司对原参股子公司广东汤姆猫产业发展有限公司、浙江祥新文旅产业集团有限公司未能实施有效管控、后续管理不规范，公司《内部控制自我评价报告》披露不准确，浙江证监局对公司及相关当事人出具了《关于对浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕75号）。	其他	被浙江证监局采取出具警示函措施。	2024年05月08日	（1）网站链接：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （2）公告名称：《关于收到浙江证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》 （3）公告编号：2024-033

整改情况说明

适用 不适用

公司因投资广东汤姆猫产业发展有限公司事项的信息披露不准确、不完整，公司对原参股子公司广东汤姆猫产业发展有限公司、浙江祥新文旅产业集团有限公司未能实施有效管控、后续管理不规范，公司《内部控制自我评价报告》披露不准确，浙江证监局对公司及相关当事人出具了《关于对浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕75号，以下简称《决定书》）。公司及相关当事人朱志刚、张维璋、秦海娟、胡斐已按《决定书》要求向浙江证监局提交了

书面报告。公司积极认真吸取教训，加强对相关法律法规学习，提高规范运作意识，加强投资项目的管控，切实履行勤勉尽责义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，全面增强合规意识，提高信息披露质量，提升公司规范运作水平，促进公司持续稳定发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人朱志刚先生诚信状况良好。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江时代金泰环保科技有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年02月16日	38,900	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年01月09日	9,600	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江飞达环保材料有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年06月05日	6,000	连带责任担保	无	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年03月14日	4,490	抵押	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年06月07日	1,000	连带责任担保	无	担保对象的实际控制人提供	主债务履行完毕	否	否

公司							反担保			
浙江时代金泰环保科技有限公司	2023年01月09日	75,000	2023年06月07日	9,000	抵押	固定资产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2024年01月30日	75,000	2024年03月21日	38,900	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2024年01月30日	75,000	2024年02月04日	950	质押	定期存款存单	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2024年01月30日	75,000	2024年04月02日	9,600	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江飞达环保材料有限公司	2024年01月30日	75,000	2024年02月01日	6,000	连带责任担保	无	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			75,000			报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				69,940
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			75,000			报告期末实际对外担保余额合计(A4)				68,940
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江金科汤姆猫文化管理有限公司	2023年05月16日	2,000	实际未发生	实际未发生	实际未发生	实际未发生	实际未发生	实际未发生	实际未发生	实际未发生
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
联合好运集团	2023年03月07日	74,788.64	2023年06月14日	57,791.22	抵押、质押、	股权质押、银	无	主债务履行完	否	否

控 股 有 限 公 司	日		日		连 带 责 任 担 保	行 账 户 质 押、 资 产 质 押。		毕		
绍 兴 上 虞 时 代 广 场 商 贸 有 限 公 司	2023 年 01 月 18 日	1,780.6 8	2023 年 01 月 16 日	1,050	抵 押	投 资 性 房 地 产	无	主 债 务 履 行 完 毕	否	否
联 合 好 运 集 团 控 股 有 限 公 司	2023 年 12 月 15 日	23,518. 44	2024 年 02 月 08 日	21,380. 40	抵 押、 质 押、 连 带 责 任 担 保	股 权 质 押、 银 行 账 户 质 押、 资 产 质 押。	无	主 债 务 履 行 完 毕	否	否
报 告 期 内 审 批 对 子 公 司 担 保 额 度 合 计 (C1)			0	报 告 期 内 对 子 公 司 担 保 实 际 发 生 额 合 计 (C2)						80,221.62
报 告 期 末 已 审 批 的 对 子 公 司 担 保 额 度 合 计 (C3)		100,087.76		报 告 期 末 对 子 公 司 实 际 担 保 余 额 合 计 (C4)						67,885.13
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报 告 期 内 审 批 担 保 额 度 合 计 (A1+B1+C1)		75,000		报 告 期 内 担 保 实 际 发 生 额 合 计 (A2+B2+C2)						150,161.62
报 告 期 末 已 审 批 的 担 保 额 度 合 计 (A3+B3+C3)		175,087.76		报 告 期 末 实 际 担 保 余 额 合 计 (A4+B4+C4)						136,825.13
实 际 担 保 总 额 （ 即 A4+B4+C4） 占 公 司 净 资 产 的 比 例										44.40%
其中：										
为 股 东、 实 际 控 制 人 及 其 关 联 方 提 供 担 保 的 余 额 (D)										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 余 额 (E)										136,825.13
担 保 总 额 超 过 净 资 产 50% 部 分 的 金 额 (F)										0
上 述 三 项 担 保 金 额 合 计 (D+E+F)										136,825.13
对 未 到 期 担 保 合 同， 报 告 期 内 发 生 担 保 责 任 或 有 证 据 表 明 有 可 能 承 担 连 带 清 偿 责 任 的 情 况 说 明 （ 如 有 ）				无						
违 反 规 定 程 序 对 外 提 供 担 保 的 说 明 （ 如 有 ）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

一、公司及子公司为联合好运集团控股有限公司提供担保的情况说明

上表中公司全资子公司联合好运集团控股有限公司的银行贷款，担保方式包括但不限于公司及子公司的信用保证、股权质押、资产质押等方式，具体如下：

1、由公司作为保证人，为本次贷款提供连带责任保证担保；

2、以包括但不限于下述资产或权利为本次贷款提供质押担保：

- (1) 联合好运、Outfit7 Investments Limited、Outfit7 Limited 等境外公司 100%股权；
- (2) 联合好运、Lily Technology Co., Ltd、Ryuki Technology Co., Ltd. 之银行账户；以及
- (3) Outfit7 Limited 于境外取得的部分专利、商标、著作权。

（以上外币折算均采用本报告资产负债表日的美元对人民币中间价折算）

二、公司及子公司为浙江时代金泰环保科技有限公司提供担保的情况说明

上表中公司及子公司为浙江时代金泰环保科技有限公司提供担保中，担保方式为公司提供的保证担保结合公司的全资子公司绍兴上虞时代广场商贸有限公司提供的部分房产抵押担保。（具体以签署的正式担保协议为准）

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无	无	无	无	无	无	无	无	无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司于 2024 年 1 月 12 日召开了第五届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，公司决定聘任秦海娟女士担任公司执行总经理职务，同时仍兼任公司财务总监职务，其任期自公司董事会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。具体情况详见公司于 2024 年 1 月 13 日披露于巨潮资讯网上的《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-005）

（二）公司于 2023 年召开了董事会、监事会、股东大会，审议通过了关于公司 2023 年向特定对象发行 A 股股票方案等相关议案，公司计划向特定对象发行股票的募集资金总额拟不超过 230,011.42 万元，募集资金拟投向汤姆猫家族 IP 系列 AI 交互终端产品项目、垂直领域模型开发项目、高密度大数据

算力基础设施项目、补充流动资金，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网上的《2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》等相关公告。截至本报告期披露日，本次向特定对象发行股票方案已到期自动失效，公司本次向特定对象发行股票方案的失效，不会对公司生产经营造成重大影响，未来公司将根据经营发展需要及资金需求状况，制定相应的资本市场融资计划。如公司未来有新的再融资计划，公司将根据相关规定重新履行相应审议程序及信息披露义务。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	454,542,312	12.93%				- 106,672,555	- 106,672,555	347,869,757	9.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	219,603,096	6.25%				- 106,672,555	- 106,672,555	112,930,541	3.21%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	219,603,096	6.25%				- 106,672,555	- 106,672,555	112,930,541	3.21%
4、外资持股	234,939,216	6.68%				0	0	234,939,216	6.68%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	234,939,216	6.68%				0	0	234,939,216	6.68%
二、无限售条件股份	3,061,268,627	87.07%				106,672,555	106,672,555	3,167,941,182	90.11%
1、人民币普通股	3,061,268,627	87.07%				106,672,555	106,672,555	3,167,941,182	90.11%
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	3,515,810,939	100.00%				0	0	3,515,810,939	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据中国证监会、深圳证券交易所发布的关于股东及董事、监事、高级管理人员股份减持的相关规则规定，持有公司股份的董监高及离任董监高人员的高管锁定股在报告期内进行了重新计算调整，导致了公司股本结构在报告期末相较于报告期初发生了相应变动，公司总股本在报告期内未发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱志刚	234,939,216	0	0	234,939,216	高管锁定股份234,939,216股。	高管锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定。
王健	219,597,421	106,672,555	0	112,924,866	2018年定向增发股份限售112,924,866股。	/
徐晓红	5,675	0	0	5,675	高管锁定股份5,675股。	高管锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定。
合计	454,542,312	106,672,555	0	347,869,757	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		230,384		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股份状态	数量	
朱志刚	境外自然人	8.91%	313,252,288.00	0.00	234,939,216.00	78,313,072.00	质押			308,337,692	
王健	境内自然人	8.26%	290,351,096.00	0.00	112,924,866.00	177,426,230.00	质押			285,511,574	
							标记			26,251,475	
							冻结			264,099,621	
金科控股集团有限公司	境内非国有法人	6.30%	221,392,852.00	0.00	0	221,392,852.00	质押			220,930,477	
							标记			81,112,974	
							冻结			140,279,878	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.50%	17,642,428.00	-4,131,649.00	0	17,642,428.00	不适用			0	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	0.50%	17,636,700.00	17,636,700.00	0	17,636,700.00	不适用			0	
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	12,657,200.00	9,322,000.00	0	12,657,200.00	不适用			0	
中国人寿保险股份有限公司—分红	其他	0.22%	7,674,047.00	7,674,047.00	0	7,674,047.00	不适用			0	

一个人 分红— 005L— FH002 沪								
招商银行 股份有 限公 司—华 夏中 证 1000 交 易 型 开 放 式 指 数 证 券 投 资 基 金	其他	0.19%	6,775,700.00	3,614,800.00	0	6,775,700.00	不适用	0
中国人 寿保 险 股 份 有 限 公 司 — 万 能 — 国 寿 瑞 安	其他	0.18%	6,280,000.00	6,280,000.00	0	6,280,000.00	不适用	0
何启琳	境内自 然人	0.17%	5,837,600.00	5,837,600.00	0	5,837,600.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东金科控股集团有限公司、股东朱志刚先生两者存在一致行动关系，此外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
金科控股集团有限公司	221,392,852.00	人民币普通股	221,392,852.00					
王健	177,426,230.00	人民币普通股	177,426,230.00					
朱志刚	78,313,072.00	人民币普通股	78,313,072.00					
香港中央结算有限公司	17,642,428.00	人民币普通股	17,642,428.00					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	17,636,700.00	人民币普通股	17,636,700.00					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	12,657,200.00	人民币普通股	12,657,200.00					

中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,674,047.00	人民币普通股	7,674,047.00
招商银行股份有限公司—华夏中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	6,775,700.00	人民币普通股	6,775,700.00
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	6,280,000.00	人民币普通股	6,280,000.00
何启琳	5,837,600.00	人民币普通股	5,837,600.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东金科控股集团有限公司、股东朱志刚先生两者存在一致行动关系，此外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东何启琳通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,837,600 股股份，未通过普通证券账户持有公司股份。		

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

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,335,200	0.09%	810,000	0.02%	12,657,200	0.36%	350,300	0.01%
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,160,900	0.09%	289,700	0.01%	6,775,700	0.19%	477,200	0.01%

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

适用 不适用

单位：股

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开	新增	350,300	0.01%	13,007,500	0.37%

放式指数证券投资基金					
招商银行股份有限公司— 华夏中证 1000 交易型开 放式指数证券投资基金	新增	477,200	0.01%	7,252,900	0.21%

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融 资总额（万 元）	具体用途	偿还期限	还款资金来 源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响公 司控制权稳 定
朱志刚	控股股东	99,475	主要用于金科控股集团 有限公司生产经营、认 购公司非公开发行股 份、增持公司股份等。	/	自有或自筹 资金	否	否
金科控股集团 有限公司	第一大股东 一致行动人	70,286.11	主要用于金科控股集团 有限公司生产经营。	/	自有或自筹 资金	否	否

注：金科控股集团有限公司已质押的股份暂时不存在平仓风险或被强制过户的风险，但不排除相关的债权人通过仲裁、诉讼等方式处置金科控股持有的公司股份的可能性。公司将持续关注上述事项的进展情况，并根据相关信息披露规则规定及时履行信息披露义务。

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	548,343,255.76	338,286,945.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	150,000.00	
应收账款	162,499,205.66	206,204,543.02
应收款项融资		
预付款项	32,699,405.00	23,780,640.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,115,323.41	175,021,297.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,568,598.09	4,764,625.12
其中：数据资源		
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	60,544,003.77	47,121,033.85
流动资产合计	820,919,791.69	795,179,085.24
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	188,945,683.84	175,367,178.97
其他权益工具投资	400,361,317.77	381,534,569.96
其他非流动金融资产	40,865,833.78	40,936,114.75
投资性房地产	225,497,281.56	231,046,232.04
固定资产	275,858,687.44	281,061,443.42
在建工程	186,319,543.80	150,764,804.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,349,235.54	40,699,772.58
无形资产	156,895,523.48	193,002,213.82
其中：数据资源		
开发支出	120,861,539.36	98,485,671.28
其中：数据资源		
商誉	2,679,489,735.61	2,679,489,735.61
长期待摊费用	20,059,624.41	17,916,409.63
递延所得税资产	1,370,413.58	1,412,901.78
其他非流动资产	3,938,066.55	5,467,865.77
非流动资产合计	4,331,812,486.72	4,297,184,914.22
资产总计	5,152,732,278.41	5,092,363,999.46
流动负债：		
短期借款	1,151,470,757.34	971,332,833.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,145,545.74	67,677,803.86
预收款项	1,635,805.30	2,166,133.43
合同负债	33,263,409.78	42,429,453.15
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	44,618,472.66	79,734,193.52
应交税费	27,645,816.78	35,797,768.60
其他应付款	21,164,386.10	22,971,538.95
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	240,634,692.58	242,180,328.82
其他流动负债	1,995,804.59	2,141,877.15
流动负债合计	1,576,574,690.87	1,466,431,930.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	377,958,688.00	487,629,269.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,163,832.24	26,422,366.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,424,321.06	1,461,036.60
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,546,841.30	515,512,671.81
负债合计	1,975,121,532.17	1,981,944,602.63
所有者权益：		
股本	3,515,810,939.00	3,515,810,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,379,731.28	520,379,731.28
减：库存股		
其他综合收益	-350,165,411.41	-344,225,581.56
专项储备		
盈余公积	46,769,319.26	46,769,319.26
一般风险准备		
未分配利润	-651,477,256.60	-724,835,690.05
归属于母公司所有者权益合计	3,081,317,321.53	3,013,898,717.93
少数股东权益	96,293,424.71	96,520,678.90
所有者权益合计	3,177,610,746.24	3,110,419,396.83
负债和所有者权益总计	5,152,732,278.41	5,092,363,999.46

法定代表人：朱志刚

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：周佳乐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,428,426.74	10,410,113.76
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	22,645,535.90	22,442,225.20
应收款项融资		
预付款项	2,366,938.39	2,828,847.57
其他应收款	1,013,074,725.21	993,927,894.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,829,475.68	2,020,135.68
其中：数据资源		
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		
流动资产合计	1,121,345,101.92	1,031,629,216.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,510,650,193.89	5,490,810,229.21
其他权益工具投资	78,369,401.01	78,369,401.01
其他非流动金融资产	40,865,833.78	40,936,114.75
投资性房地产		
固定资产	896,966.57	1,040,984.54
在建工程	452,830.19	452,830.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	431,006.49	459,784.77
无形资产	807,175.49	887,266.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	231,511.50	304,620.42
递延所得税资产		
其他非流动资产	911,504.40	911,504.40
非流动资产合计	5,633,616,423.32	5,614,172,735.84
资产总计	6,754,961,525.24	6,645,801,952.40
流动负债：		
短期借款	936,325,480.56	949,303,591.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	15,996,914.79	17,886,102.64
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,029,506.13	4,304,796.29
应交税费	1,921,973.42	2,320,272.70
其他应付款	1,475,468,509.90	1,311,064,543.93
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	292,701.54	292,701.54
其他流动负债		
流动负债合计	2,431,035,086.34	2,285,172,008.77
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	41,548.04	102,110.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,548.04	102,110.66
负债合计	2,431,076,634.38	2,285,274,119.43
所有者权益：		
股本	3,515,810,939.00	3,515,810,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,539,499,239.07	3,539,499,239.07
减：库存股		
其他综合收益	-64,821,149.80	-64,821,149.80
专项储备		
盈余公积	46,769,319.26	46,769,319.26
未分配利润	-2,713,373,456.67	-2,676,730,514.56
所有者权益合计	4,323,884,890.86	4,360,527,832.97
负债和所有者权益总计	6,754,961,525.24	6,645,801,952.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	575,839,373.89	688,277,670.79

其中：营业收入	575,839,373.89	688,277,670.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	478,370,956.52	503,241,866.38
其中：营业成本	65,439,521.80	61,963,562.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,546,887.65	2,299,707.74
销售费用	135,455,584.29	171,298,226.46
管理费用	127,163,917.59	151,061,039.93
研发费用	91,418,019.68	60,190,892.30
财务费用	57,347,025.51	56,428,437.33
其中：利息费用	63,087,555.46	52,403,368.74
利息收入	2,481,155.73	337,927.80
加：其他收益	2,311,586.22	2,960,697.98
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,136,263.53	2,773,243.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,466,268.38	2,367,481.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,888,591.17	7,163,361.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	13,176.05	114,212.02
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	100,545,507.28	198,047,319.32
加：营业外收入	3,402,964.89	221,991.43
减：营业外支出	1,178,799.59	1,350,071.28
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	102,769,672.58	196,919,239.47

减：所得税费用	29,638,493.32	10,900,365.98
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	73,131,179.26	186,018,873.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	73,131,179.26	186,018,873.49
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	73,358,433.45	186,786,990.40
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-227,254.19	-768,116.91
六、其他综合收益的税后净额	-5,939,829.85	7,993,008.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,939,829.85	7,993,008.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	9,169,331.70	1,035,400.13
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	9,169,331.70	1,035,400.13
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-15,109,161.55	6,957,608.81
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	-15,109,161.55	6,957,608.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,191,349.41	194,011,882.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,418,603.60	194,779,999.34
归属于少数股东的综合收益总额	-227,254.19	-768,116.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.05
（二）稀释每股收益	0.02	0.05

法定代表人：朱志刚

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：周佳乐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	451,090.88	645,491.07

减：营业成本	0.00	121,024.10
税金及附加	28,144.88	243,210.63
销售费用		
管理费用	22,301,703.14	19,571,293.75
研发费用		
财务费用	22,246,257.55	19,545,176.92
其中：利息费用	21,944,913.06	17,197,829.82
利息收入	31,979.89	37,328.97
加：其他收益	16,719.35	833,742.30
投资收益（损失以“—”号填列）	1,603,745.86	2,240,109.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-94,808.57	2,110,284.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,742,807.37	4,735,109.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		104.43
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-38,761,742.11	-31,026,148.93
加：营业外收入	3,118,800.00	
减：营业外支出	1,000,000.00	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-36,642,942.11	-31,126,148.93
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-36,642,942.11	-31,126,148.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-36,642,942.11	-31,126,148.93
（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		100,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		100,000.00
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		100,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-36,642,942.11	-31,026,148.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	597,981,787.82	697,519,363.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,922.78	1,025,758.53
收到其他与经营活动有关的现金	17,295,215.03	10,649,609.13
经营活动现金流入小计	615,303,925.63	709,194,731.17
购买商品、接受劳务支付的现金	63,300,920.19	37,788,964.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	178,192,919.60	194,327,975.57
支付的各项税费	49,651,852.06	42,166,877.12
支付其他与经营活动有关的现金	170,485,363.11	218,418,961.47
经营活动现金流出小计	461,631,054.96	492,702,778.73
经营活动产生的现金流量净额	153,672,870.67	216,491,952.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,070,484.61	401,929,131.08
取得投资收益收到的现金	1,698,554.43	2,548,506.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,510.00	166,866.40

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	163,785,549.04	404,644,504.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,193,458.62	93,739,953.98
投资支付的现金	30,000,000.00	336,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,908,924.05
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,193,458.62	434,648,878.03
投资活动产生的现金流量净额	60,592,090.42	-30,004,373.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	880,850,000.00	1,317,100,323.19
收到其他与筹资活动有关的现金	265,320,345.22	105,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,146,170,345.22	1,422,100,323.19
偿还债务支付的现金	815,137,379.00	1,327,362,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,139,247.73	71,000,591.59
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	348,813,942.09	189,688,100.92
筹资活动现金流出小计	1,228,090,568.82	1,588,051,332.51
筹资活动产生的现金流量净额	-81,920,223.60	-165,951,009.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,485,275.72	629,293.80
五、现金及现金等价物净增加额	134,830,013.21	21,165,863.36
加：期初现金及现金等价物余额	175,326,375.32	251,141,738.75
六、期末现金及现金等价物余额	310,156,388.53	272,307,602.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	4,000,000.00	4,800,000.00
收到的税费返还	7,159.30	296,843.60
收到其他与经营活动有关的现金	5,358,230.59	3,658,589.44
经营活动现金流入小计	9,365,389.89	8,755,433.04
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,796,752.49	7,772,460.85
支付的各项税费	239,033.70	2,312,911.04
支付其他与经营活动有关的现金	22,169,185.91	23,734,155.48
经营活动现金流出小计	30,204,972.10	33,819,527.37
经营活动产生的现金流量净额	-20,839,582.21	-25,064,094.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,705,507.72	380,642,348.45
取得投资收益收到的现金	1,698,554.43	2,548,506.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		536.40
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	193,692,689.17	829,465,564.60
投资活动现金流入小计	356,096,751.32	1,212,656,956.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	20,570,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,170,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	383,753,565.80	1,162,673,000.00
投资活动现金流出小计	404,323,565.80	1,214,843,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,226,814.48	-2,186,043.56
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	523,000,000.00	604,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,374,555,088.34	253,319,964.90
筹资活动现金流入小计	1,897,555,088.34	857,319,964.90
偿还债务支付的现金	660,000,000.00	557,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,657,654.77	36,487,535.07
支付其他与筹资活动有关的现金	1,086,646,435.88	258,170,000.00
筹资活动现金流出小计	1,767,304,090.65	851,657,535.07
筹资活动产生的现金流量净额	130,250,997.69	5,662,429.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,288.02	-2,355,618.21
五、现金及现金等价物净增加额	61,018,312.98	-23,943,326.27
加：期初现金及现金等价物余额	10,407,113.76	72,996,937.47
六、期末现金及现金等价物余额	71,425,426.74	49,053,611.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-344,225,581.56		46,769,319.26		-724,835,690.05		3,013,898,717.93	96,520,678.90	3,110,419,396.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-344,225,581.56		46,769,319.26		-724,835,690.05		3,013,898,717.93	96,520,678.90	3,110,419,396.83

额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-350,165,411.41		46,769,319.26					-651,477,256.60	3,081,317,321.53	96,293,424.71	3,177,610,746.24

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-377,422,719.96		46,769,319.26					176,016,707.85	3,881,553,977.43	61,398.40	3,881,615,375.83
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-377,422,719.96		46,769,319.26					176,016,707.85	3,881,553,977.43	61,398.40	3,881,615,375.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填							53,395,226.31							141,384,773.03	194,779,999.34	-768,116.91	194,011,882.43

列)															
(一) 综合收益总额						7,993,008.94					186,786,904.40		194,779,999.34	-768,116.91	194,011,882.43
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						45,402,217.37					-45,402,217.37				
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						45,402,217.37					-45,402,217.37				

							7				7.37				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,515,810,939.00				520,379,731.28		-324,027,493.65		46,769,319.26		317,401,480.88		4,076,333,976.77	-706,718.51	4,075,627,258.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				3,539,499,239.07		-64,821,149.80		46,769,319.26	-2,676,730,514.56		4,360,527,832.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				3,539,499,239.07		-64,821,149.80		46,769,319.26	-2,676,730,514.56		4,360,527,832.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-36,642,942.11		-36,642,942.11
(一) 综合收益总额										-36,642,942.11		-36,642,942.11
(二) 所有												

者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,515,810.939.00				3,539,499.239.07		-64,821,149.80		46,769,319.26		-2,713,373.456.6	4,323,884,890.86

										7	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				3,539,499,239.07		-52,991,660.00		46,769,319.26	-1,626,303,883.10		5,422,783,954.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				3,539,499,239.07		-52,991,660.00		46,769,319.26	-1,626,303,883.10		5,422,783,954.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,026,148.93		-31,026,148.93
（一）综合收益总额							100,000.00			-31,126,148.93		-31,026,148.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转						- 100,0 00.00			100,0 00.00			
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						- 100,0 00.00			100,0 00.00			
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	3,515 ,810, 939.0 0				3,539 ,499, 239.0 7	- 52,99 1,660 .00		46,76 9,319 .26	- 1,657 ,330, 032.0 3			5,391 ,757, 805.3 0

三、公司基本情况

浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江时代金科过氧化物有限公司，系于 2007 年 6 月 12 日在上虞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330682000008543 的企业法人营业执照。浙江时代金科过氧化物有限公司以 2011 年 3 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，并于 2011 年 5 月 18 日在绍兴市工商行政管理局登记注册。2015 年 5 月 15 日在深圳证券交易所上市。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 351,581.09 万股，注册资本为 351,581.09 万元，注册地：浙江省绍兴市上虞区曹娥街道 e 游小镇门户客厅 2 号楼 4 层 401，总部地址：浙江省杭州

市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层。本公司的主营业务为移动互联网文化业务。本公司的母公司为金科控股集团有限公司，本公司的实际控制人为朱志刚。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事移动互联网行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司在塞浦路斯、斯洛文尼亚、英国、香港的子公司根据期经营所处的主要经济环境中的货币，确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.25% 的认定为重要应收账款。
重要的在建工程项目	公司将单项重要的在建工程项目金额超过资产总额 0.3% 的认定为重要的在建工程项目。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用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，根据非货币性项目的性质，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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：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金融资产；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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（8）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或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对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 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

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

对于划分为组合的应收票据、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。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：

- **其他应收款组合 1：账龄组合** 对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 12 个月，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料库存商品、发出商品、合同履约成本等。

（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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

- 存货可变现净值的确认和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，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对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，可合并计提存货跌价准备。公司对于数量繁多、单价较低的存货考虑减值因素并结合库龄计提存货跌价准备。

本公司按照组合计提存货跌价准备，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

本公司基于库龄确认存货可变现净值，各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据如下：

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）周转材料的摊销方法

本公司周转材料包括低值易耗品、包装物等。对大额周转材料于领用时按照预计使用年限进行分月摊销；对其他的低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投

资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（2）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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归属于本公司的部分，在抵销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。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、长期资产减值”。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司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。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.375%
通用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-6	5%	19.00%-15.83%
酒店业家具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

(3) 其他说明

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。

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。

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。

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

本公司借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在资产支出已经发生（资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）、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；

本公司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。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。

本公司符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的资产。

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。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
专利权	10 年	年限平均法
软件	3、10 年	年限平均法

IP 注册权	10 年	年限平均法
APP 及支持系统	5 年	年限平均法
视频	7 年	年限平均法

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究活动阶段。

开发阶段是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

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计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，商誉在资产负债表日进行减值测试。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。

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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴

纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及生育保险等。

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

② 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述 A\B 项计入当期损益；C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，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应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

如果修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，包括修改发生在等待期结束后，或者取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，在修改日，本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行上述会计处理。

（5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（6）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：

①销售商品

产品销售，将产品运输至客户指定地点，并取得对方接收单时确认收入；客户自行提货的，将产品交付至提货人，并取得提货人接收手续时确认收入。

②移动互联网文化业务

1) 移动休闲游戏发行和运营，公司根据服务商提供的对账数据确认收入。

2) 广告收入，公司根据广告授权平台提供的广告弹出量、单价等对账数据并结合合同约定的收入分成比例确认收入。

③IP 特许使用权收入，如果合同或协议约定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，公司在版权交付客户并取得交付接收单后一次性确认收入；提供后续服务的，公司在合同或协议约定的有效期内分期确认收入。

④酒店服务业务，本公司对外提供酒店客房、餐饮及娱乐服务的，在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

⑤利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

⑥租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

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（任何符合条件企业均可申请），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）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

29、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注三、18“使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

①租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

• 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

企业会计准则解释第 17 号

对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。公司自 2024 年 1 月 1 日起施行，会计政策经公司董事会审议通过并执行。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州金科文化科技有限公司、海南金科网络科技有限公司	15%
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司、马鞍山翰哲网络科技有限公司、杭州俏芒网络科技有限责任公司、绍兴上虞金科猫宇宙网络科技有限公司、上海金科猫宇宙人工智能科技有限公司、浙江金科汤姆猫文化管理有限公司、南昌汤姆猫文化产业有限公司、浙江汤姆猫文化发展有限公司、杭州汤姆猫文化管理有限公司、宜春汤姆猫文化发展有限公司、重庆汤姆猫文化发展有限公司、威海市汤姆猫文化传播有限公司、潍坊汤姆猫文化传播有限公司、绍兴万锦农业发展有限公司、上海励攀网络科技有限公司、杭州嘻动网络科技有限公司、上海金科汤姆猫生命科技有限公司、杭州汤姆猫人工智能科技有限公司	20%
除上述以外的境内其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 根据《香港法例》第 112 章中《税务条例》第 14 条香港离岸豁免政策，爱玩网络有限公司按 0%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2019 年 12 月 2 日发布的《关于公示广东省 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，广州金科文化科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年。2022 年 12 月 19 日，广州金科文化科技有限公司通过高新复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR202244003797）。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年广州金科文化科技有限公司的企业所得税适用税率为 15%。

(3) 根据财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知（财税〔2020〕31 号），海南金科网络科技有限公司属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

2. 境外子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	注 1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注 2

注 1：存在不同企业增值税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	增值税税率（%）
ZHEXINTRANSASIASINGAPOREPTE.LTD	7
ZettaByte(HongKong)CompanyLimited	不存在此税种

爱玩网络有限公司	不存在此税种
金科国际（香港）有限公司	不存在此税种
UnitedLuckGroupHoldingsLimited	不存在此税种
LilyTechnologyCo.,Ltd	不存在此税种
RyukiTechnologyCo.,Ltd	不存在此税种
Outfit7InvestmentsLimited	19
Outfit7Limited	19
Outfit7NEOInvestmentsLimited	19
Ekipa2,MobilneInternetneStoritve,d.o.o.	22
Outfit7BritLimited	20
Outfit7AG	7.7
Outfit7,Inc.	不存在此税种
Outfit7Limited（HK）	不存在此税种
Outfit7BCN,S.R.L.	21
Outfit7StudiosPrivateLimited	18
HyperDotStudiosLimited	19
Inner10Limited	20
Inner100Limited	20

注 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
ZHEXINTRANSASIASINGAPOREPTE.LTD	17
ZettaByte(HongKong)CompanyLimited	16.5
爱玩网络有限公司	16.5
金科国际（香港）有限公司	16.5
UnitedLuckGroupHoldingsLimited	不存在此税种
LilyTechnologyCo.,Ltd	不存在此税种
RyukiTechnologyCo.,Ltd	不存在此税种
Outfit7InvestmentsLimited	12.5
Outfit7Limited	12.5
Outfit7NEOInvestmentsLimited	12.5
Ekipa2,MobilneInternetneStoritve,d.o.o.	19
Outfit7BritLimited	19
Outfit7AG	8.5
Outfit7,Inc.	21

Outfit7Limited (HK)	16.5
Outfit7BCN,S.R.L.	25
Outfit7StudiosPrivateLimited	25 至 40
HyperDotStudiosLimited	12.5
Inner10Limited	19
Inner100Limited	19

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	693,765.48	160,947.85
银行存款	546,746,376.21	334,482,516.91
其他货币资金	903,114.07	3,643,480.37
合计	548,343,255.76	338,286,945.13
其中：存放在境外的款项总额	249,211,525.97	93,705,442.63

其他说明

(2) 使用受限的货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
存放于专管账户的股权转让款	340,085.05	335,173.34
银行借款质押账户资金	236,623,414.25	160,337,038.76
履约保证金、定金	1,182,500.00	2,244,905.00
冻结款项	1,119.00	1,118.43
睡眠户	30,748.93	33,334.28
ETC 冻结款项	9,000.00	9,000.00
合计	238,186,867.23	162,960,569.81

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	150,000.00	
合计	150,000.00	

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	140,195,202.86	195,675,076.38
1 至 2 年	29,855,640.02	32,053,917.80
2 至 3 年	14,240,981.31	3,635,552.34
3 年以上	4,056,328.53	5,542,589.68
合计	188,348,152.72	236,907,136.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,044,998.76	5.86%	11,044,998.76	100.00%	0.00	15,044,998.76	6.35%	15,044,998.76	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	177,303,153.96	94.14%	14,803,948.30	8.35%	162,499,205.66	221,862,137.44	93.65%	15,657,594.42	7.06%	206,204,543.02
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	177,303,153.96	94.14%	14,803,948.30	8.35%	162,499,205.66	221,862,137.44	93.65%	15,657,594.42	7.06%	206,204,543.02
合计	188,348,152.72	100.00%	25,848,947.06		162,499,205.66	236,907,136.20	100.00%	30,702,593.18		206,204,543.02

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州小朋网络科技有限公司	15,044,998.76	15,044,998.76	11,044,998.76	11,044,998.76	100.00%	对方公司可追偿资产较少，预计无法收回
合计	15,044,998.76	15,044,998.76	11,044,998.76	11,044,998.76		

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	140,195,202.86	7,009,760.14	5.00%
1-2 年	29,855,640.02	2,985,564.00	10.00%
2-3 年	3,490,981.31	1,047,294.39	30.00%
3 年以上	3,761,329.77	3,761,329.77	100.00%
合计	177,303,153.96	14,803,948.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	15,657,594.42		15,044,998.76	30,702,593.18
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-853,646.12			-853,646.12
本期转回			4,000,000.00	4,000,000.00
2024 年 6 月 30 日余额	14,803,948.30	0.00	11,044,998.76	25,848,947.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,044,998.76		4,000,000.00			11,044,998.76
按组合计提坏账准备	15,657,594.42	-853,646.12				14,803,948.30
合计	30,702,593.18	-853,646.12	4,000,000.00	0.00		25,848,947.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
广州小朋网络科技有限公司	4,000,000.00	款项收回	货币收回	对方公司可追偿资产较少，预计无法收回
合计	4,000,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
Google Ireland LTD	29,006,956.54		29,006,956.54	15.40%	1,450,347.83
汤姆猫产业发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	10.62%	2,000,000.00
Mintegral International Limited	16,674,665.83		16,674,665.83	8.85%	833,733.29
IronSource Mobile Ltd	11,871,494.08		11,871,494.08	6.30%	593,574.70
广州小朋网络科技有限公司	11,044,998.76		11,044,998.76	5.86%	11,044,998.76
合计	88,598,115.21		88,598,115.21	47.03%	15,922,654.58

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,115,323.41	175,021,297.55
合计	12,115,323.41	175,021,297.55

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	2,350,000.00	164,585,000.00
押金保证金	4,114,020.96	4,488,680.74
备用金	879,369.96	633,498.80
往来款	2,118,461.03	670,733.32
代扣代缴款	335,267.74	46,126.27
其他	5,809,769.74	7,943,239.90
合计	15,606,889.43	178,367,279.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,102,922.78	169,262,873.80
1 至 2 年	324,727.70	5,181,191.78
2 至 3 年	3,700,548.27	2,109,921.90
3 年以上	1,478,690.68	1,813,291.55
合计	15,606,889.43	178,367,279.03

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	849,164.49	5.44%	590,531.56	69.54%	258,632.93	162,571,925.55	91.14%	453,292.62	0.28%	162,118,632.93
其中：										
按组合计提坏账准备	14,757,724.94	94.56%	2,901,034.46	19.66%	11,856,690.48	15,795,353.48	8.86%	2,892,688.86	18.31%	12,902,664.62
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,757,724.94	94.56%	2,901,034.46	19.66%	11,856,690.48	15,795,353.48	8.86%	2,892,688.86	18.31%	12,902,664.62
合计	15,606,889.43	100.00%	3,491,566.02		12,115,323.41	178,367,279.03	100.00%	3,345,981.48		175,021,297.55

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绍兴市上虞飞达置业有限公司	161,860,000.00					本期已全部收回
杭州黑狐巅峰软件技术有限公司	106,240.50	106,240.50	106,240.50	106,240.50	100.00%	预计无法收回
天津超凡互娱网络科技有限公司	80,000.00	40,000.00	80,000.00	40,000.00	50.00%	预计无法全部收回
GUANGZHOUTIE QI NETWORK TECHNOLOGY CO LTD	154,613.25	154,613.25	154,613.25	154,613.25	100.00%	预计无法收回
Chengdu Blazejoy Interactive Technology Co., Ltd	371,071.80	152,438.87	371,071.80	152,438.87	41.08%	预计无法全部收回
蝴蝶互动（上海）信息技术有限公司			137,238.94	137,238.94	100.00%	预计无法收回
合计	162,571,925.55	453,292.62	849,164.49	590,531.56		

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,065,683.84	503,284.19	5.00%
1 至 2 年	224,727.70	22,472.77	10.00%
2 至 3 年	2,988,622.72	896,586.82	30.00%
3 年以上	1,478,690.68	1,478,690.68	100.00%
合计	14,757,724.94	2,901,034.46	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,892,688.86		453,292.62	3,345,981.48
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	827,816.01		137,238.94	965,054.95
本期核销	819,470.41			819,470.41
2024 年 6 月 30 日余额	2,901,034.46	0.00	590,531.56	3,491,566.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	453,292.62	137,238.94				590,531.56
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,892,688.86	827,816.01		819,470.41		2,901,034.46
合计	3,345,981.48	965,054.95	0.00	819,470.41		3,491,566.02

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	819,470.41

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥爱玩动漫有限公司	股权转让款	2,250,000.00	2-3年	14.42%	675,000.00
浙江金锦商业管理有限公司	往来	950,000.00	1年以内	6.09%	47,500.00
今日头条有限公司	保证金	700,000.00	三年以上	4.49%	700,000.00
绍兴上虞区金科时代潮城商贸有限公司	往来	535,876.42	一年以内	3.43%	26,793.82
Chengdu Blazejoy Interactive Technology Co., Ltd	其他	371,071.80	2-3年	2.38%	152,438.87
合计		4,806,948.22		30.81%	1,601,732.69

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,715,188.88	90.87%	22,670,610.97	95.33%
1至2年	1,953,353.35	5.97%	644,487.20	2.71%
2至3年	679,117.60	2.08%	131,946.62	0.56%
3年以上	351,745.17	1.08%	333,595.78	1.40%
合计	32,699,405.00		23,780,640.57	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付账款余额合计数的比例(%)
AppsFlyer Ltd.	采购款	2,997,685.71	9.16
data.ai Europe Limited	采购款	2,065,906.23	6.32
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	采购款	1,500,000.00	4.59
SmartIS d.o.o.	采购款	1,444,761.64	4.42
侠客行(上海)广告有限公司	采购款	1,372,093.75	4.20
合计		9,380,447.33	28.69

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	3,367,498.16		3,367,498.16	3,659,998.72		3,659,998.72
库存商品	1,155,234.30		1,155,234.30	526,280.73		526,280.73
合同履约成本	45,865.63		45,865.63	578,345.67		578,345.67
合计	4,568,598.09		4,568,598.09	4,764,625.12		4,764,625.12

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	60,007,347.63	46,341,656.76
预缴企业所得税	504,236.36	451,047.81
其他	32,419.78	328,329.28
合计	60,544,003.77	47,121,033.85

8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	期末余额	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
北京欧应 科技有限 公司	16,446,65 0.00				17,699,35 0.00		16,446,65 0.00	并非用于 交易目的 而计划长 期持有
北京天际 微动科技 有限公司	5,449,600 .00				28,550,40 0.00	0.00	5,449,600 .00	并非用于 交易目的 而计划长 期持有
福州白鲸 网络科技	460,966.5 9				2,339,033 .41		460,966.5 9	并非用于 交易目的

有限公司								而计划长期持有
杭州手滑科技有限公司	68,321.53				1,431,678.47		68,321.53	并非用于交易目的而计划长期持有
杭州崇卓科技有限公司	3,000,000.00			278,611.75			3,000,000.00	并非用于交易目的而计划长期持有
ALLINMDTECHNOLOGYINVESTMENT LIMITED	3,297.03						3,297.03	并非用于交易目的而计划长期持有
广西亚讯咨询服务有限责任公司					1,200,000.00			并非用于交易目的而计划长期持有
深圳元气互娱科技有限公司					3,590,241.52			并非用于交易目的而计划长期持有
有点功夫(上海)体育管理有限公司					3,000,000.00			并非用于交易目的而计划长期持有
上海未天文化传媒有限公司	9,858,845.72				23,141,154.28		9,858,845.72	并非用于交易目的而计划长期持有
绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司					100,000.00			并非用于交易目的而计划长期持有
杭州悦安商业运营管理有限公司	46,614,305.29				3,385,694.71		46,614,305.29	并非用于交易目的而计划长期持有
江西一脉阳光集团股份有限公司	286,000,000.00	9,169,331.70		9,169,331.70			305,169,331.70	并非用于交易目的而计划长期持有
HugePlay					176,416.50			并非用于交易目的而计划长期持有
LunaranimationLTD	9,380,204.49		235,722.51	285,015.38			9,144,481.98	并非用于交易目的而计划长期持有
FBOAngellistClients					667,166.99			并非用于交易目的而计划长期持有
HopalaiStudios.o.o	1,571,840.00		39,500.00		39,500.00		1,532,340.00	并非用于交易目的

								而计划长期持有
PlaygapLtd	1,108,699.31		27,861.38		27,861.38		1,080,837.93	并非用于交易目的而计划长期持有
SiliconGardensFundIII d. o. o.	1,571,840.00		39,500.00		39,500.00		1,532,340.00	并非用于交易目的而计划长期持有
合计	381,534,569.96	9,169,331.70	342,583.89	9,732,958.83	85,387,997.26		400,361,317.77	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京欧应科技有限公司			17,699,350.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
北京天际微动科技有限公司			28,550,400.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
福州白鲸网络科技有限公司			2,339,033.41		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州手滑科技有限公司			1,431,678.47		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州崇卓科技有限公司		278,611.75			并非用于交易目的而计划长期持有	
ALLINMDTECHNOLOGYINVESTMENTLIMITED					并非用于交易目的而计划长期持有	
广西亚讯咨询服务有限责任公司			1,200,000.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
深圳元气互娱科技有限公司			3,590,241.52		并非用于交易目的而计划长期持有	
有点功夫（上海）体育管理有限公司			3,000,000.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
上海未天文化传媒有限公司			23,141,154.28		并非用于交易目的而计划长期持有	
绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司			100,000.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州悦安商业运营管理有限公司			3,385,694.71		并非用于交易目的而计划长期持有	

江西一脉阳光集团股份有限公司		9,169,331.70			并非用于交易目的而计划长期持有	
HugePlay			176,416.50		并非用于交易目的而计划长期持有	
LunaranimationLTD		285,015.38			并非用于交易目的而计划长期持有	
FBOAngellistClients			667,166.99		并非用于交易目的而计划长期持有	
HopalaiStudio.o.o.			39,500.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
PlaygapLtd			27,861.38		并非用于交易目的而计划长期持有	
SiliconGardensFundIIIId.o.o.			39,500.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
合计	0.00	9,732,958.83	85,387,997.26			

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市星河互动科技有限公司		49,377,011.81									0.00	49,377,011.81
绍兴上虞金哲成长之心企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,720,006.24	25,636,433.87		320,000.00	19,526.67						3,419,532.91	25,636,433.87

伙)												
DISCO VERYN USANT ARACA PITAL L. P.	7,352 ,643. 75	16,41 3,744 .78			- 66,34 2.06						7,286 ,301. 69	16,41 3,744 .78
绍兴 上虞 远景 创业 投资合 伙企业 (有 限合 伙)	9,001 ,895. 37			635,2 26.75	- 93,38 3.21						8,273 ,285. 41	
上海 合志 信息 技术 有限 公司	4,758 ,017. 13	16,05 7,867 .22			- 388,5 44.42						4,369 ,472. 71	16,05 7,867 .22
南京 有机 汇网 络科 技有 限公 司		9,382 ,921. 88									0.00	9,382 ,921. 88
ALMUA THIR TECHN OLOGY FZ LLC		5,861 ,702. 67									0.00	5,861 ,702. 67
杭州 猫衍 科技 有限 公司		1,498 ,498. 96									0.00	1,498 ,498. 96
杭州 传科 科技 有限 公司		475,0 00.00									0.00	475,0 00.00
赣州 合久 企业 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	29,86 2,440 .63				- 1,425 .36						29,86 1,015 .27	
杭州	4,995				-						3,915	

优刻 科技 有限 公司	,212. 72				1,079 ,991. 96						,220. 76	
绍兴 汤姆 猫网 络科 技有 限公 司	619,4 04.34	600,0 00.00			- 230,5 60.50						388,8 43.84	600,0 00.00
西湖 心辰 (杭 州) 科技 有限 公司	115,0 57,55 8.79		20,00 0,000 .00		- 3,625 ,547. 54						131,4 32,01 1.25	
小计	175,3 67,17 8.97	125,3 03,18 1.19	20,00 0,000 .00	955,2 26.75	5,466 ,268. 38						188,9 45,68 3.84	125,3 03,18 1.19
合计	175,3 67,17 8.97	125,3 03,18 1.19	20,00 0,000 .00	955,2 26.75	5,466 ,268. 38						188,9 45,68 3.84	125,3 03,18 1.19

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

10、其他非流动金融资产

单位：元

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	40,865,833.78	40,936,114.75
合计	40,865,833.78	40,936,114.75

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	351,612,381.24	351,612,381.24
2. 本期增加金额		
(1) 外购		

(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	351,612,381.24	351,612,381.24
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	120,566,149.20	120,566,149.20
2. 本期增加金额	5,548,950.48	5,548,950.48
(1) 计提或摊销	5,548,950.48	5,548,950.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	126,115,099.68	126,115,099.68
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	225,497,281.56	225,497,281.56
2. 期初账面价值	231,046,232.04	231,046,232.04

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	275,858,687.44	281,061,443.42
合计	275,858,687.44	281,061,443.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	酒店业家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	351,582,367.62	8,112,541.27	111,801,633.39	24,407,893.21	18,192,741.47	514,097,176.96
2. 本期增加金额	0.00	2,500.00	670,240.58	4,184,324.49	132,454.87	4,989,519.94
(1) 购置	0.00	2,500.00	670,240.58	2,772,142.10	132,454.87	3,577,337.55
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	1,412,182.39	0.00	1,412,182.39
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	141,282.39	921,615.30	597,105.19	48,186.64	1,708,189.52
(1) 处置或报废	0.00	140,254.96	398,220.97	88,622.05	48,186.64	675,284.62
(2) 其他减少	0.00	1,027.43	523,394.33	508,483.14	0.00	1,032,904.90
4. 期末余额	351,582,367.62	7,973,758.88	111,550,258.67	27,995,112.51	18,277,009.70	517,378,507.38
二、累计折旧						
1. 期初余额	95,856,199.92	6,338,847.98	94,745,774.77	19,291,393.78	16,803,517.09	233,035,733.54
2. 本期增加金额	4,729,147.44	164,750.24	2,127,201.12	2,736,536.26	43,981.33	9,801,616.39
(1) 计提	4,729,147.44	164,750.24	2,127,201.12	2,736,536.26	43,981.33	9,801,616.39
(2) 外币报表折算差额						
3. 本期减少金额	0.00	133,974.34	638,922.54	498,855.81	45,777.30	1,317,529.99
(1) 处置或报废	0.00	133,242.21	320,570.18	83,847.55	45,777.30	583,437.24
(2) 外币报表折算差额	0.00	732.13	318,352.36	415,008.26	0.00	734,092.75
4. 期末余额	100,585,347.36	6,369,623.88	96,234,053.35	21,529,074.23	16,801,721.12	241,519,819.94
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	250,997,020.26	1,604,135.00	15,316,205.32	6,466,038.28	1,475,288.58	275,858,687.44
2. 期初账面价值	255,726,167.70	1,773,693.29	17,055,858.62	5,116,499.43	1,389,224.38	281,061,443.42

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,319,543.80	150,764,804.61
合计	186,319,543.80	150,764,804.61

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	1,952,830.19		1,952,830.19	1,716,968.91		1,716,968.91
汤姆猫液冷数据中心	184,366,713.61		184,366,713.61	149,047,835.70		149,047,835.70
合计	186,319,543.80		186,319,543.80	150,764,804.61		150,764,804.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汤姆猫液	550,000.00	149,047.83	35,318,877			184,366,713.61	33.52%	33.52%				其他

冷数 据中 心	0.00	5.70	.91			3.61						
合计	550,0 00,00 0.00	149,0 47,83 5.70	35,31 8,877 .91			184,3 66,71 3.61						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	82,520,341.81	82,520,341.81
2. 本期增加金额	1,246,145.38	1,246,145.38
(1) 新增租赁	1,246,145.38	1,246,145.38
(2) 外币报表折算差额		
3. 本期减少金额	12,705,876.03	12,705,876.03
(1) 减少租赁	10,743,697.59	10,743,697.59
(2) 外币报表折算差额	1,962,178.44	1,962,178.44
4. 期末余额	71,060,611.16	71,060,611.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	41,820,569.23	41,820,569.23
2. 本期增加金额	6,419,206.44	6,419,206.44
(1) 计提	6,419,206.44	6,419,206.44
(2) 外币报表折算差额		
3. 本期减少金额	8,528,400.05	8,528,400.05
(1) 处置	7,206,836.46	7,206,836.46
(2) 外币报表折算差额	1,321,563.59	1,321,563.59
4. 期末余额	39,711,375.62	39,711,375.62
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	31,349,235.54	31,349,235.54
2. 期初账面价值	40,699,772.58	40,699,772.58

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	专利权	视频	APP 及支持系统	IP 注册权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,660,831.40	10,900,000.00	236,442,132.20	635,473,556.38	67,107,031.96	954,583,551.94
2. 本期增加金额				5,420,873.81	2,968,574.28	8,389,448.09
(1) 购置					2,968,574.28	2,968,574.28
(2) 内部研发				5,420,873.81		5,420,873.81
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 外币报表折算差额						
3. 本期减少金额	160,421.17		5,941,739.76	12,739,841.96	1,707,467.05	20,549,469.94
(1) 处置	94,339.62					94,339.62
(2) 外币报表折算差额	66,081.55		5,941,739.76	12,739,841.96	1,707,467.05	20,455,130.32
4. 期末余额	4,500,410.23	10,900,000.00	230,500,392.44	628,154,588.23	68,368,139.19	942,423,530.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,679,704.49	6,213,333.18	193,173,751.50	425,178,894.47	33,502,482.50	661,748,166.14
2. 本期增加金额	91,397.80		10,607,271.67	26,425,827.40	3,064,399.32	40,188,896.19
(1) 计提	91,397.80		10,607,271.67	26,425,827.40	3,064,399.32	40,188,896.19
(2) 外币报表折算差额						
3. 本期减少金额	160,212.09		4,929,743.99	9,026,939.05	863,672.49	14,980,567.62
(1) 处置	94,339.62					94,339.62
(2) 外币报表折算差额	65,872.47		4,929,743.99	9,026,939.05	863,672.49	14,886,228.00
4. 期末余额	3,610,890.20	6,213,333.18	198,851,279.18	442,577,782.82	35,703,209.33	686,956,494.71

三、减值准备						
1. 期初余额		4,686,666.82		95,146,505.16		99,833,171.98
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 外币报表折算差额						
3. 本期减少金额				1,261,660.08		1,261,660.08
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额				1,261,660.08		1,261,660.08
4. 期末余额		4,686,666.82		93,884,845.08		98,571,511.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	889,520.03	0.00	31,649,113.26	91,691,960.33	32,664,929.86	156,895,523.48
2. 期初账面价值	981,126.91	0.00	43,268,380.70	115,148,156.75	33,604,549.46	193,002,213.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 96.44%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
Outfit7 Investments Limited	3,650,966,309.72	3,650,966,309.72
杭州哲信信息技术有限公司	2,320,216,472.13	2,320,216,472.13
杭州每日给力科技有限公司	270,430,395.21	270,430,395.21
广州昊苍网络科技有限公司	6,349,736.54	6,349,736.54
珠海安德菲信息技术有限公司	1,978,079.39	1,978,079.39
杭州嘻动网络科技有限公司	104,672.11	104,672.11
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	19,529.54	19,529.54
合计	6,250,065,194.64	6,250,065,194.64

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
Outfit7 Investments Limited	1,051,322,253.14	1,051,322,253.14
杭州哲信信息技术有限公司	2,320,216,472.13	2,320,216,472.13
杭州每日给力科技有限公司	190,689,388.29	190,689,388.29
广州昊苍网络科技有限公司	6,349,736.54	6,349,736.54
珠海安德菲信息技术有限公司	1,978,079.39	1,978,079.39

绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	19,529.54	19,529.54
合计	3,570,575,459.03	3,570,575,459.03

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	是否与以前年度保持一致
Outfit7 Investments Limited 与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	是
杭州每日给力科技有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	是

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
境外贷款利息补偿费	5,503,997.00	5,753,517.98	2,572,128.99	0.00	8,685,385.99
装修费	11,529,241.61	2,185,676.25	3,182,298.89		10,532,618.97
其他	883,171.02	602,596.33	644,147.90		841,619.45
合计	17,916,409.63	8,541,790.56	6,398,575.78		20,059,624.41

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,421,000.32	1,191,590.59	5,399,941.90	1,194,909.93
设定受益计划	769,963.54	169,391.99	789,811.33	173,758.50
租赁负债	3,789,534.30	947,383.58	4,149,438.43	1,037,359.61
合计	9,980,498.16	2,308,366.16	10,339,191.66	2,406,028.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	3,751,810.30	937,952.58	3,972,505.02	993,126.26
合计	3,751,810.30	937,952.58	3,972,505.02	993,126.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	937,952.58	1,370,413.58	993,126.26	1,412,901.78
递延所得税负债	937,952.58		993,126.26	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,882,327,567.27	3,902,374,514.72
可抵扣亏损	536,747,219.27	495,795,421.43
合计	4,419,074,786.54	4,398,169,936.15

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	75,930,887.14	76,554,376.77	
2025 年	92,237,914.10	93,761,540.37	
2026 年	100,942,207.27	105,753,575.85	
2027 年	67,887,390.83	79,463,203.66	
2028 年	101,945,627.59	126,187,198.03	
2029 年及以后	97,803,192.34	14,075,526.75	
合计	536,747,219.27	495,795,421.43	

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	1,660,325.70		1,660,325.70	3,160,325.70		3,160,325.70
收藏品	911,504.40		911,504.40	911,504.40		911,504.40
长期保证金	1,366,236.45		1,366,236.45	1,396,035.67		1,396,035.67
合计	3,938,066.55		3,938,066.55	5,467,865.77		5,467,865.77

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	238,186,867.23	238,186,867.23	抵押	保证金、银行借款质押、存放于专管账户的股权转让款等	162,960,569.81	162,960,569.81	抵押	保证金、银行借款质押、存放于专管账户的股权转让款
固定资产	206,499,739.78	206,499,739.78	抵押	抵押用于取得银行借款	209,771,575.42	209,771,575.42	抵押	抵押用于取得银行借款
投资性房地产	206,783,847.67	206,783,847.67	抵押	抵押用于取得银行借款	203,571,400.97	203,571,400.97	抵押	抵押用于取得银行借款
合计	651,470,454.67	651,470,454.67			576,303,546.70	576,303,546.70		

	54.68	54.68			46.20	46.20		
--	-------	-------	--	--	-------	-------	--	--

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	373,423,600.00	107,000,000.00
抵押借款	460,500,000.00	400,000,000.00
保证借款	305,500,000.00	454,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00
短期借款利息	3,047,157.34	1,332,833.34
合计	1,151,470,757.34	971,332,833.34

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费	33,000,491.50	42,372,704.06
应付著作权款	2,600,000.00	3,183,997.43
应付设备工程款	5,502,617.57	5,894,643.24
应付材料款	12,306,363.66	11,257,936.54
其他	736,073.01	4,968,522.59
合计	54,145,545.74	67,677,803.86

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,164,386.10	22,971,538.95
合计	21,164,386.10	22,971,538.95

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	335,561.74	330,799.05
暂收应付款	2,904,589.75	3,472,304.07
押金及保证金	4,782,569.39	4,418,658.39
代收代付款	11,888,009.22	11,030,108.28
其他	1,253,656.00	3,719,669.16
合计	21,164,386.10	22,971,538.95

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,635,805.30	2,166,133.43
合计	1,635,805.30	2,166,133.43

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,477,860.82	4,858,506.02
预收游戏发行款	3,175,463.35	5,904,718.14
酒店预收款	18,072,938.56	28,589,572.49
乐园充值款	4,537,147.05	3,076,656.50
合计	33,263,409.78	42,429,453.15

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,372,969.68	137,914,810.40	172,618,337.23	41,669,442.85
二、离职后福利-设定提存计划	2,978,130.71	20,746,099.30	20,842,672.33	2,881,557.68
三、辞退福利	383,093.13	347,431.00	663,052.00	67,472.13
合计	79,734,193.52	159,008,340.70	194,124,061.56	44,618,472.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,185,218.19	115,781,918.65	150,435,788.53	31,531,348.31
2、职工福利费	465,689.97	6,304,589.20	6,234,968.71	535,310.46
3、社会保险费	2,018,581.71	14,589,797.61	14,559,824.93	2,048,554.39
其中：医疗保险费	1,907,826.86	13,934,133.16	13,942,179.70	1,899,780.32
工伤保险费	63,199.52	466,809.06	468,342.68	61,665.90
生育保险费	47,555.33	188,855.39	149,302.55	87,108.17
4、住房公积金	40,961.00	1,246,522.00	1,256,534.00	30,949.00
5、工会经费和职工教育经费	2,035,088.29	131,221.06	131,221.06	2,035,088.29
6、短期带薪缺勤	5,627,430.52	-139,238.12		5,488,192.40

合计	76,372,969.68	137,914,810.40	172,618,337.23	41,669,442.85
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,952,795.04	20,517,462.93	20,612,260.50	2,857,997.47
2、失业保险费	25,335.67	228,636.37	230,411.83	23,560.21
合计	2,978,130.71	20,746,099.30	20,842,672.33	2,881,557.68

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,428,354.71	7,649,263.10
企业所得税	11,745,199.69	18,379,875.72
个人所得税	2,744,828.52	3,038,073.20
城市维护建设税	13,091.32	106,566.09
房产税	4,472,465.20	5,663,279.26
土地使用税	74,486.88	166,639.22
印花税	9,934.28	158,598.70
教育费附加	5,630.55	48,927.03
地方教育费附加	3,763.34	30,458.67
境外其他税费	148,062.29	556,087.61
合计	27,645,816.78	35,797,768.60

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	225,897,763.64	225,170,095.31
一年内到期的租赁负债	14,736,928.94	17,010,233.51
合计	240,634,692.58	242,180,328.82

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,995,804.59	2,141,877.15
合计	1,995,804.59	2,141,877.15

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	271,958,688.00	371,629,269.00
抵押借款	106,000,000.00	116,000,000.00
合计	377,958,688.00	487,629,269.00

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	19,163,832.24	26,422,366.21
合计	19,163,832.24	26,422,366.21

32、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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	1,424,321.06	1,461,036.60
合计	1,424,321.06	1,461,036.60

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,579,622.58	1,245,501.53
四、其他变动	-39,695.58	76,211.03
五、期末余额	1,539,927.00	1,321,712.56

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	118,585.98	19,954.02
四、其他变动	-2,980.04	1,220.97
五、期末余额	115,605.94	21,174.99

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,461,036.60	1,225,547.51
四、其他变动	-36,715.54	74,990.06
五、期末余额	1,424,321.06	1,300,537.57

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,515,810,939.00						3,515,810,939.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	423,562,223.02			423,562,223.02
其他资本公积	96,817,508.26			96,817,508.26
合计	520,379,731.28			520,379,731.28

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-75,763,837.05	9,169,331.70				9,169,331.70		-66,594,505.35
其他权益工具投资公允价值变动	-75,763,837.05	9,169,331.70				9,169,331.70		-66,594,505.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	-268,461,744.51	15,109,161.55				15,109,161.55		-283,570,906.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-395,446.04							-395,446.04
外币财务报表折算差额	-268,066,298.47	15,109,161.55				15,109,161.55		-283,175,460.02
其他综合收益合计	-344,225,581.56	5,939,829.85				5,939,829.85		-350,165,411.41

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,769,319.26			46,769,319.26
合计	46,769,319.26			46,769,319.26

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-724,835,690.05	176,016,707.85
调整后期初未分配利润	-724,835,690.05	176,016,707.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,358,433.45	186,786,990.40
其他综合收益结转留存收益		-45,402,217.37
期末未分配利润	-651,477,256.60	317,401,480.88

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,843,724.78	61,875,131.17	682,470,866.75	58,309,202.87
其他业务	2,995,649.11	3,564,390.63	5,806,804.04	3,654,359.75
合计	575,839,373.89	65,439,521.80	688,277,670.79	61,963,562.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
主营业务收入：		
其中：游戏发行业务	59,520,690.54	5,448,225.02
广告业务	434,588,014.14	9,111,270.14
新商业服务业务	63,238,735.62	45,320,023.92
媒体影视业务	7,860,694.38	246,713.40
授权业务	6,914,969.39	1,257,534.80
其他	720,620.71	491,363.89
其他业务收入	2,995,649.11	3,564,390.63
合计	575,839,373.89	65,439,521.80

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	238,733.91	350,782.84

教育费附加	96,469.40	166,514.06
房产税	883,645.37	1,377,546.09
土地使用税	81,455.94	81,452.65
车船使用税	7,380.00	5,520.00
印花税	141,925.90	198,271.36
地方教育费附加	71,904.31	111,009.33
其他税费	25,372.82	8,611.41
合计	1,546,887.65	2,299,707.74

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	51,275,899.86	64,099,005.06
职工薪酬	37,370,398.75	47,154,208.66
办公费	11,670,767.27	10,182,318.70
中介及咨询费用	8,361,013.62	11,473,168.40
差旅费及业务招待费	15,725,032.57	13,155,340.75
其他	2,760,805.52	4,996,998.36
合计	127,163,917.59	151,061,039.93

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	95,194,726.81	141,783,916.35
职工薪酬	33,786,380.19	23,214,436.27
差旅及业务招待费	2,284,263.81	3,713,379.48
办公及保险费	1,763,522.26	2,175,760.88
其他	2,426,691.22	410,733.48
合计	135,455,584.29	171,298,226.46

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,576,441.76	37,826,818.57
技术服务费	32,208,109.61	18,790,590.54
折旧及摊销	3,710,194.33	3,475,244.10
其他	923,273.98	98,239.09
合计	91,418,019.68	60,190,892.30

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,087,555.46	52,403,368.74
其中：租赁负债利息费用	710,341.78	288,335.73
减：利息收入	2,481,155.73	337,927.80

汇兑收益	-3,951,151.62	3,271,897.22
手续费	691,777.40	1,091,099.17
合计	57,347,025.51	56,428,437.33

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,164,311.32	2,043,288.48
进项税加计抵减		464,872.87
代扣个人所得税手续费	65,537.33	393,378.89
直接减免的增值税	81,737.57	59,157.74
合计	2,311,586.22	2,960,697.98

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,466,268.38	2,367,481.52
处置长期股权投资产生的投资收益	1,994,505.86	405,761.53
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	335,498.99	
合计	-3,136,263.53	2,773,243.05

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,853,646.12	7,176,055.76
其他应收款坏账损失	-965,054.95	-12,693.90
合计	3,888,591.17	7,163,361.86

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	13,176.05	114,212.02

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	3,398,950.00	135,376.00	3,398,950.00
无法支付的应付款项		85,776.87	
其他	4,014.89	838.56	4,014.89
合计	3,402,964.89	221,991.43	3,402,964.89

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,020,000.00	1,220,180.16	1,020,000.00
非流动资产毁损报废损失	15,019.22	7,318.98	15,019.22
罚款滞纳金支出	150.00	60,364.05	150.00
违约赔偿支出	138,693.41	32,056.50	138,693.41
其他	4,936.96	30,151.59	4,936.96
合计	1,178,799.59	1,350,071.28	1,178,799.59

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,596,005.12	10,570,803.47
递延所得税费用	42,488.20	329,562.51
合计	29,638,493.32	10,900,365.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	102,769,672.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,692,418.15
子公司适用不同税率的影响	-6,764,000.70
调整以前期间所得税的影响	-5,202.52
非应税收入的影响	-24,244,000.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,435,818.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,085,921.23
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	5,337,802.55
研发费加计扣除的影响	-728,420.79
所得税费用	29,638,493.32

51、其他综合收益

详见本报告第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“35、其他综合收益”。

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金存款	436,008.00	2,744,500.00
收到的政府补助	2,164,311.32	2,043,288.48
利息收入	2,481,155.73	337,927.80
收到经营性往来款	5,234,338.50	3,794,009.64
收到违约金	4,978,800.00	
其他	2,000,601.48	1,729,883.21
合计	17,295,215.03	10,649,609.13

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	73,532,105.31	131,626,984.45
研发费用	32,172,386.27	19,094,866.53
支付银行保证金存款	100,000.00	2,356,429.17
办公费及保险费	17,010,791.48	14,485,569.31
差旅及业务招待费	20,516,118.25	18,838,966.96
中介费用	13,926,973.00	16,859,592.73
对外捐赠支出	1,020,000.00	1,220,180.16
手续费	691,777.40	1,091,099.17
支付经营性往来款	8,658,602.01	6,669,360.90
其他	2,856,609.39	6,175,912.09
合计	170,485,363.11	218,418,961.47

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金：无。

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到浙江祥新文旅产业集团有限公司股权转让款		235,000,000.00
收到汤姆猫产业发展有限公司股权转让款	160,000,000.00	145,000,000.00
合计	160,000,000.00	380,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金：无。

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汤姆猫液冷数据中心投资款	41,693,453.02	45,050,000.00
支付西湖心辰（杭州）科技有限公司股权投资款	20,000,000.00	
支付江西一脉阳光集团股份有限公司股权投资款	10,000,000.00	286,000,000.00
支付杭州悦安商业运营管理有限公司股权投资款		50,000,000.00
合计	71,693,453.02	381,050,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款受托支付	245,320,345.22	
收到其他拆借款	20,000,000.00	105,000,000.00
合计	265,320,345.22	105,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得银行借款后受托支付	245,320,345.22	
归还汤姆猫产业发展有限公司拆借款		20,000,000.00
归还其他拆借款	20,000,000.00	105,000,000.00
支付受限的货币资金	75,190,613.13	57,035,460.27
租赁负债支付的现金	8,302,983.74	7,652,640.65
合计	348,813,942.09	189,688,100.92

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	971,332,833.34	880,850,000.00	2,668,324.00	703,380,400.00		1,151,470,757.34
长期借款	487,629,269.00		2,086,398.00		111,756,979.00	377,958,688.00
一年内到期非流动负债	225,170,095.31		112,484,647.33	111,756,979.00		225,897,763.64
合计	1,684,132,197.65	880,850,000.00	117,239,369.33	815,137,379.00	111,756,979.00	1,755,327,208.98

(4) 以净额列报现金流量的说明不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

不适用

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,131,179.26	186,018,873.49
加：资产减值准备	-3,888,591.17	-7,163,361.86

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,801,616.39	16,828,727.98
使用权资产折旧	6,419,206.44	6,847,508.75
无形资产摊销	40,188,896.19	50,762,410.16
长期待摊费用摊销	6,398,575.78	8,378,920.09
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）	-13,176.05	-114,212.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,019.22	7,318.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	59,136,403.83	55,675,265.96
投资损失（收益以“－”号填列）	3,136,263.53	-2,773,243.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	42,488.20	289,941.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	196,027.03	-674,691.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	27,558,489.73	2,055,933.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,449,527.71	-99,647,439.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,672,870.67	216,491,952.44
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	310,156,388.53	272,307,602.11
减：现金的期初余额	175,326,375.32	251,141,738.75
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	134,830,013.21	21,165,863.36

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	310,156,388.53	175,326,375.32
其中：库存现金	693,765.48	263,562.47

可随时用于支付的银行存款	308,559,508.98	173,791,275.58
可随时用于支付的其他货币资金	903,114.07	1,271,537.27
三、期末现金及现金等价物余额	310,156,388.53	175,326,375.32

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
存放于专管账户的股权受让款	340,085.05	335,173.34	使用范围受到限制
银行借款质押账户资金	236,623,414.25	160,337,038.76	使用范围受到限制
履约保证金、定金	1,182,500.00	2,244,905.00	使用范围受到限制
冻结款项	1,119.00	1,118.43	使用范围受到限制
睡眠户	30,748.93	33,334.28	使用范围受到限制
ETC 冻结款项	9,000.00	9,000.00	使用范围受到限制
合计	238,186,867.23	162,960,569.81	

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			492,403,758.15
其中：美元	67,629,622.32	7.1268	481,982,792.35
欧元	1,034,451.89	7.6617	7,925,660.05
港币	1,104,762.89	0.91268	1,008,294.99
英镑	128,978.60	9.0430	1,166,353.48
新加坡元	60,742.05	5.2790	320,657.28
应收账款			125,940,691.24
其中：美元	17,429,996.69	7.1268	124,220,100.41
欧元	71,934.39	7.6617	551,139.72
港币		0.91268	0.00
澳大利亚元	50.91	4.7650	242.59
英镑	107,781.15	9.0430	974,664.94
新加坡元	35,232.60	5.2790	185,992.90
丹麦克朗	8,748.39	0.9774	8,550.68
长期借款			271,958,688.00
其中：美元	38,160,000.00	7.1268	271,958,688.00
欧元			
港币			
其他应收款			2,269,809.79
其中：美元	91,500.00	7.1268	652,102.20
欧元	189,578.29	7.6617	1,452,491.98
英镑	18,270.00	9.0430	165,215.61
应付账款			25,228,886.07
其中：美元	2,399,732.75	7.1268	17,102,415.36

英镑	103,498.61	9.0430	935,937.93
欧元	938,106.51	7.6617	7,187,490.65
印度卢比	29,300.83	0.0853	2,499.36
日元	12,132.09	0.044738	542.77
其他应付款			437,230.63
其中：美元	44,556.15	7.1268	317,542.77
欧元	15,621.58	7.6617	119,687.86
一年内到期的非流动负债			218,833,713.86
其中：美元	28,860,307.38	7.1268	205,681,638.64
欧元	1,716,600.13	7.6617	13,152,075.22
短期借款			193,116,035.11
其中：美元	27,097,159.33	7.1268	193,116,035.11

(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

主要境外经营实体	主要经营地	记账本位币
ZHEXINTRANSASIASINGAPOREPT. LTD	新加坡	人民币
ZettaByte (HongKong) Company Limited	香港	人民币
爱玩网络有限公司	香港	人民币
金科国际（香港）有限公司	香港	人民币
UnitedLuckGroupHoldingsLimited	英属维尔京群岛	美元
LilyTechnologyCo., Ltd	英属维尔京群岛	人民币
RyukiTechnologyCo., Ltd	英属维尔京群岛	人民币
Outfit7InvestmentsLimited	塞浦路斯	欧元
Outfit7Limited	塞浦路斯	欧元
Outfit7NEOInvestmentsLimited	塞浦路斯	欧元
Ekpa2, MobilneInternetneStoritve, d. o. o.	斯洛文尼亚	欧元
Outfit7BritLimited	英国	英镑
Outfit7AG	瑞士	瑞士法郎
Outfit7, Inc.	美国	美元
Outfit7Limited (HK)	中国香港	港元
Outfit7BCN, S. R. L.	西班牙	欧元
Outfit7StudiosPrivateLimited	印度	卢比
HyperDotStudiosLimited	塞浦路斯	欧元
Inner10Limited	英国	欧元
Inner100Limited	英国	欧元
Outfit7NeoHoldingLimited	开曼岛	欧元
Outfit7NeoLimited	塞浦路斯	欧元
PlayValleyLimited	塞浦路斯	欧元

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	379,506.57
合计	379,506.57

注：（1）与租赁相关的现金流出总额为 379,506.57 元；（2）本期无涉及售后租回交易的。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	8,233,465.03	
合计	8,233,465.03	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	13,659,887.06	14,495,016.14
第二年	11,059,408.54	9,691,011.84
第三年	4,754,400.81	4,256,817.67
第四年	3,050,586.08	549,875.09
第五年	2,393,299.05	276,090.76
五年后未折现租赁收款额总额	10,067,200.78	2,360,329.95

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	75,044,838.05	67,582,806.09
折旧费	3,710,194.33	3,475,244.10
技术服务费	42,176,004.74	23,932,982.09
其他	927,650.43	45,148,239.09
合计	121,858,687.55	140,139,271.37
其中：费用化研发支出	91,418,019.68	60,190,892.30
资本化研发支出	30,440,667.87	79,948,379.07

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
汤姆猫系列游戏	48,013,207.33	25,902,952.73	-1,341,699.79	5,420,873.81		67,153,586.46
汤姆猫系列电影	50,472,463.95	4,537,715.14	-1,302,226.19			53,707,952.90
合计	98,485,671.28	30,440,667.87	-2,643,925.98	5,420,873.81		120,861,539.36

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
TalkingTomHeroes:SuddenlySuper		2025年12月31日	票房收入+引流增加游戏收入	2021年11月15日	预期能带来收益
My Talking Hank: Islands		2024年7月4日	游戏广告收入+内购充值	2022年12月09日	预期能带来收益

2、重要外购在研项目

不适用

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

2、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：

本期减少

1、本公司子公司于 2024 年 2 月 5 日注销杭州俏芒网络科技有限责任公司，故自 2024 年 2 月 5 日起杭州俏芒网络科技有限责任公司不再纳入合并范围；

2、本公司子公司于 2024 年 5 月 7 日注销上海汤姆猫之家商业管理有限公司，故自 2024 年 5 月 7 日起上海汤姆猫之家商业管理有限公司不再纳入合并范围。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
绍兴上虞码牛通讯技术有限公司	2,100,000.00	上虞	上虞	否		100.00%	0
RyukiTechnologyCo.,Ltd	7.13	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	是		0.00%	100
杭州逗宝网络科技有限公司	2,100,000.00	杭州	杭州	否		100.00%	0
LilyTechnologyCo.,Ltd	7.13	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	是		0.00%	100
杭州哲信信息技术有限公司	600,000.00	杭州	杭州	否		100.00%	0
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	10,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
宁波哲信创客投资有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	否		0.00%	100
马鞍山翰哲网络科技有限公司	10,000,000.00	马鞍山	马鞍山	否		0.00%	100
ZHEXINTRANSASIASINGAPOREPTD.	712,680.00	新加坡	新加坡	是		0.00%	100
绍兴上虞金科猫宇宙网络科技有限公司	1,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100

公司							
定西猫语网络科技有限公司	10,000,000.00	定西	定西	否		0.00%	100
上海金科猫宇宙人工智能科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	否		0.00%	100
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	否		100.00%	0
浙江金科汤姆猫文化管理有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	否		100.00%	0
南昌汤姆猫文化产业有限公司	2,000,000.00	南昌	南昌	否		0.00%	100
浙江汤姆猫文化发展有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	否		0.00%	100
杭州汤姆猫文化管理有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	否		0.00%	100
宜春汤姆猫文化发展有限公司	2,000,000.00	宜春	宜春	否		0.00%	100
重庆汤姆猫文化发展有限公司	2,000,000.00	重庆	重庆	否		0.00%	100
威海市汤姆猫文化传播有限公司	2,000,000.00	威海	威海	否		0.00%	100
潍坊汤姆猫文化传播有限公司	2,000,000.00	潍坊	潍坊	否		0.00%	100
万锦商贸有限公司	50,000,000.00	上虞	上虞	否		100.00%	0
绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	156,800,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	10,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
绍兴上虞雷迪森云锦大酒店有限公司	5,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
绍兴万锦农业发展有限公司	1,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
上海膳正燎餐饮发展有限公司	13,000,000.00	上海	上海	否		0.00%	100
奥飞特七网络科技有限公司	50,000,000.00	上虞	上虞	否		100.00%	0

上海励摯网络科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	否		0.00%	100
绍兴欧飞特七网络科技有限公司	1,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
杭州每日给力科技有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	否		100.00%	0
绍兴上虞软糖科技有限公司	10,000,000.00	上虞	上虞	否		0.00%	100
杭州嘻动网络科技有限公司	3,000,000.00	杭州	杭州	否		0.00%	100
爱玩网络有限公司	9,126.80	香港	香港	是		0.00%	100
广州金科文化科技有限公司	10,000,000.00	广州	广州	否		100.00%	0
海南金科网络科技有限公司	10,000,000.00	海南	海南	否		0.00%	100
ZettaByte (HongKong) Company Limited	25,513,944.00	香港	香港	是		0.00%	100
珠海安德菲信息技术有限公司	1,000,000.00	珠海	珠海	否		0.00%	100
广州昊苍网络科技有限公司	1,000,000.00	广州	广州	否		0.00%	80
广州麒迹信息科技有限公司	10,000,000.00	广州	广州	否		0.00%	100
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	5,000,000.00	上虞	上虞	否		100.00%	0
江西奋勇科技服务有限公司	10,000,000.00	江西	江西	否		100.00%	0
浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司	20,000,000.00	上虞	上虞	否		99.00%	1
金科汤姆猫（澳门）一人有限公司	28,227.50	澳门	澳门	是		0.00%	100
UnitedLuck Group Holdings Limited	356,340.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	是		65.00%	35
金科国际（香港）有限公司	142,536,000.00	香港	香港	是		100.00%	0
SINGAPOREJ INKECULTURE INDUSTRY	71,268.00	新加坡	新加坡	是		0.00%	100

O., PTE. LTD							
上海金科汤姆猫生命科技有限公司	50,000,000.00	上海	上海	否		70.00%	0
浙江绍兴文佳新材料科技有限公司	50,729,700.00	上虞	上虞	否		35.48%	64.52
绍兴金猫人工智能科技有限公司	200,000,000.00	上虞	上虞	否		51.00%	0
杭州汤姆猫人工智能科技有限公司	20,000,000.00	杭州	杭州	否		51.00%	0
Outfit7InvestmentsLimited	710,833.98	塞浦路斯	英国	是		0.00%	100
Outfit7Limited	773.83	塞浦路斯	英国	是		0.00%	100
Ekpa2, MobileInternetneStoritve, d. o. o.	57,462.75	斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	是		0.00%	100
Outfit7BritLimited	452,150.00	英国	英国	是		0.00%	100
Outfit7AG	794,710.00	瑞士	瑞士	是		0.00%	100
Outfit7BCN, S. R. L	22,985.10	西班牙	西班牙	是		0.00%	100
Outfit7Inc	7,126.80	美国	美国	是		0.00%	100
Outfit7StudiosPrivateLimited	712,680.00	印度	印度	是		0.00%	100
Outfit7Limited (HK)	9,126.80	香港	香港	是		0.00%	100
北京奥飞特七科技咨询有限公司	213,804.00	北京	北京	否		0.00%	100
Inner10Limited	7.66	英国	英国	是		0.00%	100
Inner100Limited	7.66	英国	英国	是		0.00%	100
HyperDotStudiosLtd	76,617.00	塞浦路斯	英国	是		0.00%	100
Outfit7NEOInvestmentSLimited	15,323.40	塞浦路斯	塞浦路斯	是		0.00%	100
Outfit7NeoLtd	15,323.40	塞浦路斯	塞浦路斯	是		0.00%	100
Outfit7NeoHoldingLimited	14,253.60	开曼岛	开曼岛	是		0.00%	100
PlayValleyLimited	7,661.70	塞浦路斯	塞浦路斯	是		0.00%	100

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 本企业合营或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市星河互动科技有限公司	深圳市	深圳市	软件、技术	9.39%	9.39%	联营企业
绍兴上虞远景创业投资合伙企业（有限合伙）	绍兴上虞	绍兴上虞	商务服务	28.23%	28.23%	联营企业
南京有机汇网络科技有限公司	南京市	南京市	软件、技术	28.90%	28.90%	联营企业
杭州猫衍科技有限公司	杭州市	杭州市	软件、技术	30.00%	30.00%	联营企业
赣州合久企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	江西赣州	江西赣州	商务服务	45.25%	45.25%	联营企业
杭州传科科技有限公司	杭州市	杭州市	商务服务	20.00%	20.00%	联营企业
上海合志信息技术有限公司	上海市	上海市	软件、技术	8.47%	8.47%	联营企业
绍兴上虞金哲成长之心企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	绍兴上虞	绍兴上虞	商务服务	99.90%	99.90%	联营企业
DISCOVERY NUSANTARA CAPITAL L. P.	印尼群岛	印尼群岛	软件、技术	98.00%	98.00%	联营企业
ALMUATHIR TECHNOLOGY FZ LLC	阿联酋	阿联酋	软件、技术	30.00%	30.00%	联营企业
杭州优刻科技有限公司	杭州市	杭州市	软件、技术	40.00%	40.00%	联营企业
绍兴汤姆猫网络科技有限公司	绍兴上虞	绍兴上虞	软件、技术	40.00%	40.00%	联营企业
西湖心辰（杭州）科技有限公司	杭州市	杭州市	软件、技术	12.26%	12.26%	联营企业

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
投资账面价值合计	188,945,683.84	175,367,178.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,466,268.38	2,367,481.52
--综合收益总额	-5,466,268.38	2,367,481.52

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
大学生见习实习补贴	1,367,669.92	
境外政府补助	643,921.40	821,261.30
商贸企业扩产增效奖励	100,000.00	
商务局招商引资优秀项目	20,000.00	
街道激励政策企业奖励	15,000.00	
绍兴市上虞区特色小镇管理委员会财政贡献奖		431,006.95
服务业企业培大育强补助		405,895.00
省级专精特新中小企业市级奖励资金		200,000.00
绍兴市上虞区特色小镇管理委员会奖励		66,398.45
春节期间补贴		49,000.00
纾困补贴		20,000.00
绍兴市上虞区特色小镇管理委员会政策兑现		13,950.00
其他零星补助	17,720.00	35,776.78

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

（2）流动性风险

流动性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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的美元银行借款本金折合人民币 668,351,304.00 元，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,341,756.52 元（2023 年 12 月 31 日：2,871,680.72 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	481,982,792.35	10,420,965.80	492,403,758.15	218,102,637.58	8,825,365.87	226,928,003.45
应收账款	124,220,100.41	1,720,590.83	125,940,691.24	159,710,040.57	1,779,820.87	161,489,861.44
其他应收款	652,102.20	1,617,707.59	2,269,809.79			
应付账款	17,102,415.36	8,126,470.71	25,228,886.07	26,106,819.10	10,950,682.52	37,057,501.62

其他应付款	317,542.77	119,687.86	437,230.63	3,088,536.13		3,088,536.13
一年内到期的非流动负债	205,681,638.64	13,152,075.22	218,833,713.86	204,913,489.75		204,913,489.75
长期借款	271,958,688.00	-	271,958,688.00	371,629,269.00		371,629,269.00
短期借款	193,116,035.11	-	193,116,035.11			

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 64,751,565.74 元（2023 年 12 月 31 日：49,177,539.61 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资	305,169,331.70		95,191,986.07	400,361,317.77
（二）其他非流动金融资产			40,865,833.78	40,865,833.78
持续以公允价值计量的资产总额	305,169,331.70		136,057,819.85	441,227,151.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金科控股集团有限公司	绍兴市上虞区	投资	10,000.00	6.30%	6.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱志刚。

其他说明：

本公司控股股东实际控制人朱志刚持有本公司 8.91%，持有母公司金科控股集团有限公司 98%股份，朱志刚与金科控股集团有限公司为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”。

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本报告“第十节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海合志信息技术有限公司	联营企业
绍兴汤姆猫网络科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王健	持股 5%以上股东
汤姆猫产业发展有限公司	报告期内处置联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
绍兴汤姆猫网络科技有限公司	采购商品	14,081.86	20,000.00	否	2,927.43

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海合志信息技术有限公司	授权费、信息服务费	943,396.20	443,826.26
金科控股集团有限公司	住宿、餐饮服务、销售商品	1,588,731.13	2,148,225.00
绍兴汤姆猫网络科技有限公司	销售商品		722.12

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方

单位：元

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
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	3,900.00	2023年07月11日	2024年07月11日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	3,500.00	2023年07月13日	2024年07月13日	否

金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	3,500.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	3,500.00	2023年07月17日	2024年07月17日	否
金科控股集团有限公司	2,000.00	2023年10月19日	2024年10月16日	否
金科控股集团有限公司	3,000.00	2024年01月08日	2024年12月25日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,500.00	2024年05月13日	2025年05月12日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,000.00	2024年05月14日	2025年05月13日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,500.00	2024年05月14日	2025年05月13日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	2,300.00	2024年03月07日	2025年03月05日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	4,700.00	2023年10月30日	2024年10月29日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	3,000.00	2023年08月17日	2024年07月18日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,500.00	2023年11月27日	2024年11月22日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,500.00	2023年11月28日	2024年11月25日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	3,000.00	2023年11月30日	2024年11月27日	否
朱志刚	1,150.00	2024年03月25日	2025年03月24日	否
朱志刚	1,050.00	2024年03月25日	2025年03月24日	否
朱志刚	12,600.00	2022年03月29日	2030年03月28日	否
朱志刚、王健	10,000.00	2024年06月11日	2025年06月11日	否
朱志刚、王健	5,000.00	2024年06月03日	2025年06月03日	否
朱志刚	47,592.77	2023年06月14日	2026年06月14日	否
朱志刚	1,000.00	2023年12月20日	2024年12月16日	否
朱志刚	3,000.00	2023年12月18日	2024年12月13日	否
朱志刚	2,500.00	2024年06月20日	2025年06月13日	否
朱志刚	1,500.00	2024年06月21日	2024年12月21日	否
朱志刚	2,000.00	2024年01月03日	2025年01月02日	否
朱志刚	19,242.36	2024年03月28日	2025年03月27日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,709,704.00	4,970,058.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	金科控股集团有 限公司	8,913,087.55	940,487.06	9,283,372.18	779,786.29
预付款项	绍兴汤姆猫网络 科技有限公司	314.50		314.50	

(2) 应付项目

不适用

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 抵押/质押事项

抵押、质押人	抵押、质押权人	交易描述	贷款金额/对外 担保金额	债务人	科目	说明
绍兴上虞时代广场 商贸有限公司	绍兴银行股份有 限公司上虞支行	抵押	89,000,000.00	浙江时代金 泰环保科技 有限公司	对外 担保	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0011393号房产以最高额进行抵押 以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0011394号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞时代广场 商贸有限公司	中国农业银行股 份有限公司绍兴	抵押	34,900,000.00	浙江时代金 泰环保科技	对外 担保	以浙(2023)绍兴市上虞区不动产证明第 0005121号房产以最高额进行抵押

	上虞支行			有限公司		
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	中国农业银行股份有限公司绍兴上虞支行	质押	9,500,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以 10,000,000.00 元存单质押
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	温州银行股份有限公司	抵押	90,000,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以琼(2020)三亚市不动产权第 0004973 号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行	抵押	96,000,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0015351 号房产以最高额进行抵押 以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0015352 号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	杭州银行股份有限公司	抵押	30,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0014456 号房产以最高额进行抵押
杭州哲信信息技术有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	抵押	170,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以浙(2019)杭州市不动产证明第 0087061 号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	抵押	100,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0005512 号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	抵押	126,000,000.00	绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	长期借款 / 一年内到期的非流动负债	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0006327 号房产以最高额进行抵押
浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司	浙江上虞农村商业银行股份有限公司	抵押	10,500,000.00	绍兴上虞时代广场商贸有限公司	短期借款	以陕(2022)西安市不动产权第 0486804 号房产以最高额进行抵押
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	中国民生银行股份有限公司杭州分行	抵押	150,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以浙(2022)绍兴市上虞区不动产证明第 0009728 号、浙(2023)绍兴市上虞区不动产证明第 0011563 号的房产以最高额进行抵押
杭州哲信信息技术有限公司						以浙(2023)杭州市不动产证明第 0214996 号房产以最高额进行抵押
金科香港(国际)有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	质押	171,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以 25,210,000.00 美元存单质押
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	质押	10,000,000.00	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	短期借款	以 10,000,000.00 元存单质押
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司					长期借款	以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 65% 股权提供质押担保
金科国际(香港)有限公司	中信银行(国际)有限公司	质押	475,927,704.00	United Luck Group Holdings Limited	一年内到期的非流动资产	以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 35% 股权提供质押担保
United Luck Group Holding Limited						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 44% 股权提供质押担保

Lily Technology Co., Ltd						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28%股权提供质押担保
Ryuki Technology Co., Ltd						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28%股权提供质押担保
Outfit7 Investments Limited						以所持有的 Outfit7 Limited 100%股权提供质押担保
Outfit7 Limited						以所持有（美国地区）的含知识产权、版权及专利在内的（包括开发中的）无形资产提供质押担保
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	浙商银行股份有限公司（香港分行）	质押	192,423,600.00	United Luck Group Holdings Limited	短期借款	以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 65%股权提供质押担保
金科国际（香港）有限公司						以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 35%股权提供质押担保
United Luck Group Holding Limited						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 44%股权提供质押担保
Lily Technology Co., Ltd						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28%股权提供质押担保
Ryuki Technology Co., Ltd						以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28%股权提供质押担保
Outfit7 Investments Limited						以所持有的 Outfit7 Limited 100%股权提供质押担保
Outfit7 Limited						以所持有（美国地区）的含知识产权、版权及专利在内的（包括开发中的）无形资产提供质押担保

（2）境外借款事项

截至 2024 年 6 月 30 日，由 UnitedLuckGroupHoldingsLimited 作为债务人向中信银行（国际）有限公司及浙商银行股份有限公司（香港分行）借款，期末尚有本金余额 93,780,000.00 美元（折合人民币 668,351,304.00 元）。该借款相关质押或抵押事项列示如下：

抵押/质押人	交易描述	说明
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	质押	以所持有的 UnitedLuckGroupHoldingsLimited65% 股权提供质押担保。
金科国际（香港）有限公司	质押	以所持有的 UnitedLuckGroupHoldingsLimited35% 股权提供质押担保。
UnitiedLuckGroupHoldingLimited	质押	以所持有的 Outfit7InvestmentsLimited44% 股权提供质押担保。
LilyTechnologyCo.,Ltd	质押	以所持有的 Outfit7InvestmentsLimited28% 股权提供质押担保。
RyukiTechnologyCo.,Ltd	质押	以所持有的 Outfit7InvestmentsLimited28% 股权提供质押担保。
Outfit7InvestmentsLimited	质押	以所持有的 Outfit7Limited100% 股权提供质押担保。
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	保证	（1）在中信银行（国际）有限公司的借款：提供 104,94 万美元担保。 （2）在浙商银行股份有限公司（香港分行）的借款：提供 3,300 万美元担保。
Outfit7Limited	质押	以所持有（美国地区）的含知识产权、版权及专利在内的（包括开发中的）无形资产提供质押担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

被担保方	担保余额（万元）	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江时代金泰环保科技有限公司	38,900.00	2025/8/7	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	9,600.00	2025/5/11	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	3,490.00	2025/3/4	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	1,000.00	2025/5/10	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	9,000.00	2025/5/10	否
浙江飞达环保材料有限公司	6,000.00	2024/12/13	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	950.00	2025/2/4	否
合计	68,940.00	——	——

相关说明：

经公司于 2024 年 1 月 12 日召开的第五届董事会第五次会议，以及于 2024 年 1 月 30 日召开的 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》，为满足公司对外融资需要，本着“公平、互利、对等”原则，公司与浙江时代金泰环保科技有限公司及其子公司继续保持互保关系并互相提供担保，时代金泰方拟继续无偿为公司及控股子公司对外融资提供合计最高不超过人民币 10 亿元的担保总额度。公司及控股子公司拟继续无偿为时代金泰及其全资子公司浙江飞达环保材料有限公司对外融资提供合计最高不超过人民币 7.5 亿元的担保总额度，担保额度期限为一年。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

股东股份质押：

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股东朱志刚持有公司股份数量为 313,252,288 股，占公司总股本的 8.91%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 308,337,692 股，占公司总股本的 8.77%，占其所持有股份的 98.43%。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股东王健持有公司股份数量为 290,351,096 股，占公司总股本的 8.26%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 285,511,574 股，占公司总股本的 8.12%，占其所持有股份的 98.33%。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股东金科控股集团有限公司持有公司股份数量为 221,392,852 股，占公司总股本的 6.30%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 220,930,477 股，占公司总股本的 6.28%，占其所持有股份的 99.79%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	987,404.09	11,828,651.70
1 至 2 年	20,895,902.67	21,344,107.73
2 至 3 年	14,894,556.59	3,154,013.04
3 年以上	294,998.76	4,294,998.76
合计	37,072,862.11	40,621,771.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,044,998.76	29.79%	11,044,998.76	100.00%	0.00	15,044,998.76	37.04%	15,044,998.76	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,027,863.35	70.21%	3,382,327.45	13.00%	22,645,535.90	25,576,772.47	62.96%	3,134,547.27	12.26%	22,442,225.20
其中：										
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,027,863.35	70.21%	3,382,327.45	13.00%	22,645,535.90	25,576,772.47	62.96%	3,134,547.27	12.26%	22,442,225.20
合计	37,072,862.11	100.00%	14,427,326.21		22,645,535.90	40,621,771.23	100.00%	18,179,546.03		22,442,225.20

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州小朋网络科技有限公司	15,044,998.76	15,044,998.76	11,044,998.76	11,044,998.76	100.00%	对方公司可追偿资产较少，预计无法收回
合计	15,044,998.76	15,044,998.76	11,044,998.76	11,044,998.76		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	987,404.09	49,370.20	5.00%
1 至 2 年	20,895,902.67	2,089,590.27	10.00%
2 至 3 年	4,144,556.59	1,243,366.98	30.00%
3 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	26,027,863.35	3,382,327.45	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	3,134,547.27		15,044,998.76	18,179,546.03
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	247,780.18			247,780.18
本期转回			4,000,000.00	4,000,000.00
2024 年 6 月 30 日余额	3,382,327.45	0.00	11,044,998.76	14,427,326.21

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,044,998.76		4,000,000.00			11,044,998.76
按组合计提坏账准备	3,134,547.27	247,780.18				3,382,327.45
合计	18,179,546.03	247,780.18	4,000,000.00	0.00	0.00	14,427,326.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
广州小朋网络科技有限公司	4,000,000.00	款项收回	货币收回	对方公司可追偿资产较少，预计无法收回
合计	4,000,000.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
汤姆猫产业发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	49.23%	2,000,000.00
广州小朋网络科技有限公司	11,044,998.76		11,044,998.76	37.04%	11,044,998.76
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	6,027,863.35		6,027,863.35	13.73%	1,382,327.45
合计	37,072,862.11	0.00	37,072,862.11	100.00%	14,427,326.21

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,013,074,725.21	993,927,894.35
合计	1,013,074,725.21	993,927,894.35

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方款项	1,012,540,819.94	831,779,825.65
押金保证金	349,698.14	344,698.14
备用金	560,558.18	294,624.46
往来款		15,684.70
股权转让款		161,860,000.00
合计	1,013,451,076.26	994,294,832.95

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	569,261,755.45	890,091,512.14
1 至 2 年	424,178,295.79	55,839,951.79
2 至 3 年	19,663,326.88	33,309,071.88
3 年以上	347,698.14	15,054,297.14
合计	1,013,451,076.26	994,294,832.95

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备		0.00%			0.00	161,860,000.00	16.28%			161,860,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,013,451,076.26	100.00%	376,351.05	0.04%	1,013,074,725.21	832,434,832.95	83.72%	366,938.60	0.04%	832,067,894.35
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	910,256.32	0.09%	376,351.05	41.35%	533,905.27	655,007.30	0.07%	366,938.60	56.02%	288,068.70
合计	1,013,451,076.26	100.00%	376,351.05		1,013,074,725.21	994,294,832.95	100.00%	366,938.60		993,927,894.35

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绍兴市上虞飞达置业有限公司	161,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	
合计	161,860,000.00					

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	552,058.18	27,602.91	5.00%
1 至 2 年	10,500.00	1,050.00	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00%
3 年以上	347,698.14	347,698.14	100.00%
合计	910,256.32	376,351.05	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方款项	1,012,540,819.94	0.00	0.00%
合计	1,012,540,819.94		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	366,938.60			366,938.60
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,412.45			9,412.45
2024 年 6 月 30 日余额	376,351.05	0.00	0.00	376,351.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	366,938.60	9,412.45				376,351.05
合计	366,938.60	9,412.45	0.00	0.00	0.00	376,351.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
江西奋勇科技服务有限公司	合并关联方款项	296,140,000.00	1年以内/1-2年	29.22%	
定西猫语网络科技有限公司	合并关联方款项	210,140,000.00	1年以内/1-2年	20.74%	
浙江绍兴文佳新材料科技有限公司	合并关联方款项	179,175,435.59	1年以内/1-2年	17.68%	
万锦商贸有限公司	合并关联方款项	163,007,863.79	1年以内/1-2年	16.08%	
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	合并关联方款项	108,282,599.00	1年以内/1-2年	10.68%	
合计		956,745,898.38		94.40%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,760,997,182.06	3,288,481,288.85	5,472,515,893.21	8,740,427,182.06	3,288,481,288.85	5,451,945,893.21
对联营、合营企业投资	98,392,733.33	60,258,432.65	38,134,300.68	99,122,768.65	60,258,432.65	38,864,336.00
合计	8,859,389,915.39	3,348,739,721.50	5,510,650,193.89	8,839,549,950.71	3,348,739,721.50	5,490,810,229.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州哲信信息技术有限公司	1,042,783,527.87	2,320,216,472.13					1,042,783,527.87	2,320,216,472.13
金科国际(香港)有限公司	56,017,650.00						56,017,650.00	
杭州每日给力科技有限公司	121,528,727.38	178,471,272.62					121,528,727.38	178,471,272.62
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	75,400,000.00						75,400,000.00	
浙江金科汤姆猫文化管理有限公司	15,700,000.00						15,700,000.00	
绍兴上虞码牛通讯	1,705,103,227.95	394,896,772.05				0.00	1,705,103,227.95	394,896,772.05

技术有限公司									
杭州逗宝网络科技有限公司	1,705,103,227.95	394,896,772.05						1,705,103,227.95	394,896,772.05
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	4,998,424.66							4,998,424.66	
United Luck Group Holdings Limited	642,349,107.40							642,349,107.40	
广州金科文化科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
万锦商贸有限公司	0.00					0.00		0.00	
奥飞特七网络科技有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
上海金科汤姆猫生命科技有限公司	6,412,000.00		570,000.00					6,982,000.00	
浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司	26,000,000.00							26,000,000.00	
浙江绍兴文佳新材料科技有限公司	19,550,000.00							19,550,000.00	
绍兴金猫人工智能科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00					40,000,000.00	
合计	5,451,945,893.21	3,288,481,288.85	20,570,000.00					5,472,515,893.21	3,288,481,288.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市星		49,377,011									0.00	49,377,011

河互动科技有限公司		.81									.81
绍兴上虞远景创业投资合伙企业（有限合伙）	9,001,895.37			635,226.75	-93,383.21					8,273,285.41	
南京有机汇网络科技有限公司		9,382,921.88								0.00	9,382,921.88
杭州猫衍科技有限公司		1,498,498.96								0.00	1,498,498.96
赣州合久企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	29,862,440.63				-1,425.36					29,861,015.27	
小计	38,864,336.00	60,258,432.65	0.00	635,226.75	-94,808.57					38,134,300.68	60,258,432.65
合计	38,864,336.00	60,258,432.65	0.00	635,226.75	-94,808.57					38,134,300.68	60,258,432.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,090.88		645,491.07	121,024.10
合计	451,090.88		645,491.07	121,024.10

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
授权收入	451,090.88	
合计	451,090.88	

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-94,808.57	2,110,284.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,363,055.44	129,825.15
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	335,498.99	
合计	1,603,745.86	2,240,109.36

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,007,681.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,164,311.32	详见本报告“第十节财务报告”之“十一、政府补助”。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,224,165.30	
减：所得税影响额	82,899.63	
少数股东权益影响额（税后）	1,644.68	
合计	10,311,614.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他