联络 3

400239

杭州联络互动信息科技股份有限公司

年度报告

2025

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司负责人何志涛、主管会计工作负责人王燕飞及会计机构负责人（会计主管人员）王燕飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经两网公司或退市公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为：北京德皓国际会计师事务所对公司2025年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，对于其出具的审计报告意见类型，我们尊重其独立判断。董事会高度重视，公司将积极采取相关措施。

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6
第三节 重大事件 12
第四节 股份变动、融资和利润分配.....23
第五节 公司治理 26
第六节 财务会计报告.....31
附件 会计信息调整及差异情况.....171

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司/本公司/联络互动	指	杭州联络互动信息科技股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	何志涛
Newegg/NEGG	指	Newegg Commerce,Inc.（NASDAQ：NEGG），美国纳斯达克上市公司，为公司控股子公司
数字天域	指	北京数字天域科技有限公司，公司全资子公司
香港数字天域	指	数字天域（香港）科技有限公司，公司全资子公司
迪岸双赢	指	迪岸双赢集团有限公司，为公司控股子公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	杭州联络互动信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Hangzhou Lianluo Interactive Information Technology　Co.,Ltd		
	Lianluo Interactive		
法定代表人	何志涛	成立时间	2002 年 7 月 4 日
控股股东	控股股东为（何志涛）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何志涛），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发零售-零售类-（中类）-（小类）-（大类）-（中类）-（小类）		
主要产品与服务项目	跨境电商、广告传媒		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块		
证券简称	联络 3	证券代码	400239
进入退市板块时间	2024 年 10 月 23 日	分类情况	每周交易三次
普通股股票交易方式	普通股总股本（股）	普通股总股本（股）	2,177,149,675
主办券商（报告期内）	报告期内主办券商是否发生变化	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	张凯平	联系地址	浙江省杭州市滨江区物联网街 27 号联络大厦 A 座 21 楼
电话	0571-28280882	电子邮箱	ir@lianluo.com
传真	0571-28280883		
公司办公地址	浙江省杭州市滨江区物联网街 27 号联络大厦 A 座 21 楼	邮政编码	310051
公司网址	http://www.lianluo.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91330000740545604A		
注册地址	浙江省杭州市物联网街 451 号芯图大厦 18 层		
注册资本（元）	2,177,149,675	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

(一)　商业模式与经营计划实现情况

（1）Newegg 商务模式：

Newegg 目前的业务是通过平台帮助顾客找到及购买心仪的产品。从客户群和目标受众的角度来看，Newegg 将业务模式分为 B2C 和 B2B 运营。Newegg 致力于提供优质的线上购物体验、可靠及时的订单履约义务、通过直销、第三方市场和 NPS 平台提供良好的购物体验和卓越的客户服务。

1、B2C 业务

自 2001 年推出电子商务平台以来，我们一直维持 B2C 业务。以销售 IT/CE 产品为重点，我们的 B2C 业务已扩展到包括越来越广泛的产品。 我们的选择涵盖新兴技术类别，例如虚拟现实、针对电子竞技领域的视频游戏机和数字游戏、面向健康和健身爱好者的可穿戴设备、家用电器和智能家居自动化解决方案，以及软件、网络设备、游戏 配件、家庭办公家具、耳机和便携式设备、家庭视频系统、手机、家庭音响和监控产品。

我们的 B2C 客户主要包括成熟的 IT 专业人士、游戏玩家、DIY 技术爱好者和早期技术采用者，他们通常占据受过良好教育、富裕且引领 IT 潮流的人群，购买频率相对较高，并且愿意拥抱技术趋势和技术。尝试新产品。我们相信，我们的成功取决于我们满足这一人群的喜好、品味和习惯的能力。

2、B2B 业务

NeweggBusiness.com 专注于提供办公和 IT 设备，为我们的 B2B 客户提供广泛的产品组合和客户经理，他们在采购技术方面拥有专业知识，可满足商业和加工行业的特定要求。

我们的 B2B 客户涵盖一系列垂直领域，包括医疗保健提供商、K-12 和高等教育机构、政府机构以及各种规模的企业，并且我们的 B2B 业务一直专注于为其特定行业和业务提供专业支持。

目前，虽然我们将 NeweggBusiness.com 定位为我们的专用 B2B 网站，但我们的大量 B2B 客户也通过我们的客户经理或我们的旗舰零售平台 Newegg.com 进行购物。

3、其他服务

除了在线零售销售外，我们还通过一系列辅助增值合作伙伴服务获得收入。 我们相信，通过提供这些服务，我们可以为业务合作伙伴和客户创造额外价值，并最终使我们的生态系统及其所有参与者受益。

（2）广告传媒业务的商业模式：

以一线城市的优质资源为基础，不断拓展优质资源数量，为客户提供更多的资源选择；另外，以长期客户的投放需求为主配合短期客户的投放要求，使媒体资源更加有效利用，提高公司盈利能力。

(二)　与创新属性相关的认定情况

□适用 √不适用

二、　主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,193,432,390.80	10,399,772,448.16	7.63%
毛利率%	12.72%	12.20%	-

归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-814,920,920.51	-910,117,221.72	10.46%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-705,325,281.20	-804,401,045.24	12.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	不适用	不适用	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	不适用	不适用	-
基本每股收益	-0.37	-0.42	10.46%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	5,637,949,885.29	9,545,906,217.26	-40.94%
负债总计	6,205,591,057.63	9,725,275,573.30	-36.19%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-1,164,402,631.34	-566,026,566.73	-105.72%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-0.53	-0.26	-105.72%
资产负债率%（母公司）	105.23%	87.56%	-
资产负债率%（合并）	110.07%	101.88%	-
流动比率	64.77%	60.86%	-
利息保障倍数	-5.10	-7.74	-
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	-165,666,826.27	-5,299,856.54	-3,025.87%
应收账款周转率	22.10	13.06	-
存货周转率	10.41	10.92	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-40.94%	2.85%	-
营业收入增长率%	7.63%	-9.93%	-
净利润增长率%	19.11%	-36.11%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	862,358,014.53	15.30%	893,102,514.42	9.36%	-3.44%
应收票据	-	0.00%	10,395,450.23	0.11%	-100.00%
应收账款	151,457,893.17	2.69%	861,662,691.69	9.03%	-82.42%
存货	1,168,641,747.34	20.73%	708,339,996.34	7.42%	64.98%

长期股权投资	290,326,763.38	5.15%	130,882,285.79	1.37%	121.82%

项目重大变动原因

应收票据减少主要系子公司迪岸双赢合并范围减少形成；
应收账款减少主要系子公司迪岸双赢合并范围减少形成；
存货增加主要系子公司 Newegg 采购存货增加；
长期股权投资增加主要系子公司迪岸双赢的合并范围变化，从而长期股权投资改为权益法核算形成。

（二） 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,193,432,390.80	-	10,399,772,448.16	-	7.63%
营业成本	9,769,888,606.69	87.28%	9,130,892,631.99	87.80%	7.00%
毛利率%	12.72%	-	12.20%	-	-
税金及附加	22,176,312.56	0.20%	30,722,889.81	0.30%	-27.82%
信用减值损失	2,935,490.13	0.03%	- 45,100,346.69	-0.43%	106.51%
投资收益	-72,457,223.22	-0.65%	-14,358,213.75	-0.14%	-404.64%
公允价值变动收益	89,942.83	0.00%	4,627.28	0.00%	1,843.75%
资产处置收益	101,611,641.93	0.91%	-36,996,357.58	-0.36%	374.65%
营业外收入	7,001,452.82	0.06%	8,893,503.46	0.09%	-21.27%
所得税费用	115,249,693.33	1.03%	-89,904,423.20	-0.86%	228.19%

项目重大变动原因

营业收入增加主要是电商板块较去年同期有所增长
信用减值损失计提减少主要系子公司迪岸双赢合并范围减少形成
投资收益减少主要是子公司迪岸双赢丧失子公司控制权形成
资产处置收益主要为迪岸双赢提前处置使用权资产形成
所得税费用主要为迪岸双赢本年冲回以前年度可弥补亏损确认的递延所得税资产形成

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	11,020,148,763.42	10,217,363,107.22	7.86%
其他业务收入	173,283,627.38	182,409,340.94	-5.00%
主营业务成本	9,695,741,344.71	9,045,781,715.11	7.19%
其他业务成本	74,147,261.98	85,110,916.88	-12.88%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
电商	10,325,404,206.00	9,123,586,967.88	11.64%	17.25%	15.92%	1.02%
文化传媒	741,609,328.43	574,837,145.48	22.49%	-49.20%	-51.05%	2.92%
其他	126,418,856.37	71,464,493.33	43.47%	-5.13%	-16.53%	7.73%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
国内收入	810,145,225.80	611,548,331.69	24.51%	-46.83%	-49.87%	4.57%
海外收入	10,383,287,165.00	9,158,340,275.00	11.80%	16.98%	15.77%	0.93%

收入构成变动的原因

本报告期内电商业务收入增加，传媒业务收入因子公司-迪岸双赢合并范围变化下降

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	364,675,870.00	3.26%	否
2	第二名	148,981,278.08	1.33%	否
3	第三名	118,365,122.00	1.06%	否
4	第四名	107,300,338.23	0.96%	否
5	第五名	98,341,734.00	0.88%	否
合计		837,664,342.31	7.49%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	1,440,068,888.00	12.18%	否
2	第二名	911,436,948.00	7.71%	否
3	第三名	905,155,029.00	7.65%	否
4	第四名	849,397,311.00	7.18%	否

5	第五名	648,773,382.00	5.49%	否
合计		4,754,831,558.00	40.21%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-165,666,826.27	-5,299,856.54	-3,025.87%
投资活动产生的现金流量净额	-22,727,456.15	-33,455,822.67	32.07%
筹资活动产生的现金流量净额	178,131,579.28	-138,594,419.68	228.53%

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额减少为本期支付的商品采购成本较上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额增加为公司子公司本期吸收少数股东投资较上年同期增加

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
Newegg Commerce,Inc.	控股子公司	电商平台	847.54 万美元	3,563,455,840.06	1,361,008,408.42	10,398,210,400.00	-48,531,233.43
迪岸双赢集团有限公司	控股子公司	代理、发布广告；广告设计、制作；承	100,000,000.00	542,725,996.36	229,340,289.80	741,609,328.43	-48,455,504.43

		办展览展示；组织文化艺术交流活动（演出除外）；广告					

因中国工商银行股份有限公司杭州分行申请执行，公司持有的迪岸双赢集团有限公司 4900 万股权（占迪岸双赢总股本的 49%）已于 2025 年 12 月 29 日在杭州市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上完成公开拍卖。公司通过淘宝司法拍卖平台查询发现，根据平台展示的拍卖信息，此次拍卖经历“一拍"“二拍”及“变卖”三个阶段，但均无竞买人参与竞拍，最终导致流拍。本次拍卖流程对公司目前的生产经营活动未构成重大影响，未来该资产或将进入抵债处置程序。

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
业务风险	电商业务可能面临着宏观经济、激烈的国内和国际竞争、IT/CE 产品需求下降、因出现盗版商品及无法提供满意的服务而损害

	Newegg 声誉、一些软件和系统包含开源代码、定价策略可能无法满足客户的价格预期、网站运营及支付等系统可能造成故障中断等风险；广告传媒业务可能面临机场经营无法续签、广告传媒行业的竞争日益激烈、技术的快速发展要求广告传媒企业不断更新其技术基础设施、在广告内容的创作和传播过程中涉及内容侵权、费者的需求和行为模式在不断变化等风险。
债务违约及诉讼执行风险	由于公司债务逾期，大多数债权银行向法院提起诉讼，公司多数资产包括固定资产、股权资产和银行账户被相关金融机构向法院申请查封冻结，公司面临资产被执行的风险。 公司 2026 年 3 月 20 日披露了《关于公司被债权人申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2026-011）公司债权人招商银行股份有限公司杭州分行以公司未能清偿到期债务为由，向杭州中院提出对公司进行“执转破”的申请，截至目前，公司尚未收到法院对该申请裁定受理的法律文件，该申请能否被法院裁定受理、公司是否进入破产程序尚存在不确定性。
持续经营风险	公司存在大额债务逾期未偿还、面临多起金额重大的诉讼事项、经营活动现金流为负数。前述财务状况使公司的持续经营能力具有重大不确定性，可能无法在正常经营过程中变现资产、清偿债务。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在破产重整事项	√是 □否	三.二.(七)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	396,278,666	-69.81%
作为被告/被申请人	2,934,366,200	-516.94%
作为第三人	0	0.00%
合计	3,330,644,866	-586.75%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
公告编号：2025-014	被告/被申请人	金融借款纠纷	否	28,000,000	是	执行中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

目前公司正与联合银行长河支行积极沟通和解及债务处理相关方案，公司已按照会计准则根据合同相关条款和内容计提相关费用。对公司经营方面未产生不利影响。

(二)公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								企业	
1	数字天域（香港）科技有限公司	463,900,800	0	463,900,800	2017年6月27日	2020年6月26日	连带		已事前及时履行
2	北京百维博锐贸易有限公司	60,000,000	0	60,000,000	2019年1月8日	2020年1月8日	一般	否	已事前及时履行
3	北京百维博锐贸易有限公司	60,000,000	0	60,000,000	2019年6月20日	2020年6月20日	连带	否	已事前及时履行
4	北京百维博锐贸易有限公司	100,000,000	10,000,000	90,000,000	2019年4月26日	2020年4月26日	连带	否	已事前及时履行
合计	-	683,900,800	10,000,000	673,900,800	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	683,900,800	673,900,800
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	220,000,000	210,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	683,900,800	673,900,800
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

□适用 √不适用

(三)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
重组交易方	2014 年 3 月 31 日	-	重大资产重组	同业竞争承诺	"为充分保护上市公司及其股东利益，何志涛及其一致行动人陈理、郭静波已出具书面《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺本次重大资产重组完成后，采取有效措施避免何志涛及其一致行动人及下属企业从事与上市公司及其下属企业构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。"	正在履行中
重组交易方	2014 年 3 月 31 日	-	重大资产重组	其他承诺（关联交易）	"为减少和规范本次重大资产重组完成后的关联交易，何志涛及其一致行动人陈理、郭静波承诺如下：（1）2014 年重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易完成后，我们将尽可能避免我们和/或我们控制的其他公司和联络互动及其控制的其他公司发生关联交易。（2）在不与法律、法规、规范性文件、	正在履行中

					联络互动公司章程相抵触的前提下，若我们和/或我们控制的其他公司有与联络互动及其控制的其他公司不可避免的关联交易，我们承诺将严格按照法律、法规、规范性文件和联络互动公司章程规定的程序进行，且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行，不通过与联络互动及其控制的其他公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损联络互动和联络互动其他股东利益的关联交易。"	
重组交易方	2014 年 3 月 31 日	-	重大资产重组	一致行动承诺	"为保证上市公司的独立性，何志涛及其一致行动人陈理、郭静波承诺：在本次重大资产重组完成后，其将保证上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。"	正在履行中
重组交易方	2014 年 3 月	-	重大资产重组	其他承诺	"联络互动、数字	正在履行中

	31 日				天域全体股东及徐智勇等 5 人承诺：保证为本次重大资产重组所提供的所有相关信息均真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。"	
收购人	2016 年 8 月 25 日	-	收购	同业竞争承诺	1、标的公司为根据美国特拉华州法律合法注册、有效存续且运营良好的公司；2、本人已履行了标的公司《公司章程》规定的股东出资义务；3、本人依法拥有标的公司完整的所有权，包括占有、使用、收益及处分标的公司的权利；4、根据本人合理所知，本人所持有的标的公司股权权属清晰，不存在与第三方的任何权属纠纷；5、根据本人合理所知，本人持有的本次交易的标的公司股权不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他	正在履行中

					有权机关冻结、查封、拍卖标的股权之情形；6、本人拥有签署本次交易之协议以及履行协议项下相关义务的必要权限；7、本人与上市公司之间不存在任何关联关系，未向上市公司推荐董事或者高级管理人员；8、本人最近五年未受过与中国证券市场有关的行政处罚、刑事处罚；截至本函出具之日，本人不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；9、根据本人合理所知，本人在标的公司2014年、2015年及2016年1-6月的前五名供应商或客户中未占有权益；10、根据本人合理所知，本人于上市公司股票因本次交易首次停牌日前六个月起至今未曾对上市公司股票进行任何交易，未曾向任何第三方披露有关本次交易的内幕信息；1、本人及本人的关联方不得要求标的公司垫支工资、福利、	

					保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；本人及本人的关联方不会要求且不会促使通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人的关联方使用：12、本次交易完成后，在本人在标的公司任职期满后两年内，本人及本人投资、控制或担任董事、高管的企业不会直接或间接经营任何与标的公司、联络互动及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资或控制任何与标的公司、联络互动及其其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；本次交易完成后，在本人在标的公司任职期满后两年内，如本人及本人投资、控制或担任董事、高管的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与联络互动及其下属公司经	

					营的业务产生竞争，则本人及本人投资、控制或担任董事、高管的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入联络互动或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人投资、控制或担任董事、高管的企业不再从事与联络互动及其下属公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争；13、本人作为标的公司现实际控制人，就上海 Newegg 电子商务有限公司（"Newegg 中国"）业务合规性问题承诺如下：如因 Newegg 中国未就开展其业务取得相应政府许可、资质或相关许可、资质不完备或存在瑕疵，导致收购方联络互动、标的公司或其附属公司遭受损失的，本人将在收到相关方书面通知后 5 日内对相关经济损失或支出的费用予以全额赔偿。	

其他	2009 年 7 月 31 日	-	发行	同业竞争承诺	承诺人目前没有，将来亦不会在中国境内外以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与本公司及本公司控股子公司直接或间接产生竞争的业务或活动、亦不生产任何与本公司及本公司控股子公司产品相同或相似或可以取代本公司及本公司控股子公司产品的产品	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司无超期未履行完毕的承诺事项

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	投资性房地产	抵押、查封	659,061,713.61	11.69%	借款抵押担保
房产	固定资产	抵押、查封	221,095,140.21	3.92%	借款抵押担保
土地	无形资产	抵押、查封	18,355,985.52	0.33%	借款抵押担保
股权	长期股权投资	质押、冻结	56,297,063.25	1.00%	借款质押担保
货币资金	货币资金	冻结	34,819,386.61	0.62%	冻结、履约保证
总计	-	-	989,629,289.20	17.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司母公司存在银行债务逾期，针对已有债务已经和各家银行债权人进行积极沟通，积极解决债务

问题，目前正在积极推进中。

(六)失信情况

公司因相关案件纠纷，申请执行人申请将公司纳入失信被执行人名单。

(七)破产重整事项

公司 2024 年 5 月 27 日披露了《关于拟向法院申请重整及预重整的公告》（公告编号：2024-021），拟以公司无法清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，向有管辖权的杭州市中级人民法院申请对公司进行重整和预重整。由于公司触及面值退市条件并于 2024 年 8 月 2 日深交所最终决定公司股票终止上市，导致公司重整条件发生变化，故经综合考虑，公司决定暂缓关于重整事项，后续待相关条件成熟后将再次推进该事项。

公司 2026 年 3 月 20 日披露了《关于公司被债权人申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2026-011）公司债权人招商银行股份有限公司杭州分行以公司未能清偿到期债务为由，向杭州中院提出对公司进行“执转破”的申请，截至目前，公司尚未收到法院对该申请裁定受理的法律文件，该申请能否被法院裁定受理、公司是否进入破产程序尚存在不确定性。

第四节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

(一)　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,010,296,407	92.34%	97,264,539	2,107,560,946	96.80%
	其中：控股股东、实际控制人	55,491,468	2.55%	-32,405,512	23,085,956	1.06%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	166,853,268	7.66%	-97,264,539	69,588,729	3.20%
	其中：控股股东、实际控制人	166,474,405	7.65%	-97,216,539	69,257,866	3.18%
	董事、监事、高管	378,863	0.02%	-48,000	330,863	0.02%
	核心员工					
总股本		2,177,149,675	-		2,177,149,675	-
普通股股东人数		86,955				

股本结构变动情况

□适用　√不适用

(二)　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	何志涛	221,965,873	-129,622,051	92,343,822	4.24%	69,257,866	23,085,956	91,526,547	92,343,822
2	王一遴	76,344,200	0	76,344,200	3.51%	0	76,344,200	0	0
3	深圳中植	66,766,977	0	66,766,977	3.07%	0	66,766,977	0	66,766,977

	产投并购投资咨询合伙企业（有限合伙）								
4	魏巍	0	40,883,742	40,883,742	1.88%	0	40,883,742	0	0
5	高雁峰	9,000,031	29,811,500	38,811,531	1.78%	0	38,811,531	0	0
6	上海江南建筑设计院（集团）有限公司	0	37,948,408	37,948,408	1.74%	0	37,948,408	0	0
7	北京鑫宇汽车	0	33,191,308	33,191,308	1.52%	0	33,191,308	0	0

	服务有限公司								
8	北京金南悦企业管理有限公司	0	31,902,567	31,902,567	1.47%	0	31,902,567	0	0
9	上海江南建筑规划咨询有限公司	0	28,449,918	28,449,918	1.31%	0	28,449,918	0	0
10	史俊生	16,294,050	34,900	16,328,950	0.75%	0	16,328,950	0	0
合计		390,371,131	72,600,292	462,971,423	21.27%	69,257,866	393,713,557	91,526,547	159,110,799

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

上述股东中，何志涛是公司实际控制人。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为何志涛。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				

何志涛	董事长	男	1982 年 2 月	2015 年 1 月 27 日		221,965,873	-129,622,051	92,343,822	4.24%
何海明	董事	男	1969 年 4 月	2018 年 2 月 5 日					
李学东	副总经理、董事	男	1970 年 4 月	2018 年 2 月 5 日		192,000	-48,000	144,000	0.01%
张凯平	董事会秘书、董事	男	1985 年 8 月	2020 年 6 月 16 日					
王晓峰	独立董事	男	1967 年 12 月	2018 年 2 月 5 日					
谢玉琪	独立董事	女	1964 年 4 月	2021 年 5 月 20 日					
曾晓东	独立董事	男	1968 年 4 月	2018 年 2 月 5 日					
赵海龙	监事	男	1983 年 9 月	2021 年 5 月 20 日					
白晢	监事	女	1982 年 11 月	2018 年 2 月 5 日					
苑辉	监事	男	1982 年 8 月	2015 年 9 月 25 日					
赵耸	副总经理	女	1969 年 7 月	2016 年 3 月 16 日		249150	0	249150	0.01%
刘洋	副总经理	男	1978 年 11 月	2020 年 6 月 16 日					
杨建胜	副总经理	男	1976 年 2 月	2021 年 5 月 20 日					
王燕飞	财务总监	女	1979 年 8 月	2025 年 4 月 28 日					

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长何志涛先生为公司实际控制人。其余董事、监事、高级管理人员与何志涛先生不存在一致行动人关系

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王燕飞	财务副总监	新任	财务总监	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

曾任职于瑞华会计师事务所高级经理，负责大型企业审计工作；2015 年 5 月至今任职于联络互动，先后担任会计经理、部门经理、副总监，现任本公司财务总监。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	72	-	7	65
生产人员	-	-	-	-
销售人员	673	-	95	578
技术人员	191	-	32	159
财务人员	68	-	9	59
行政人员	156	-	22	134
员工总计	1,160	0	165	995

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	61	53
本科	578	495
专科	239	210
专科以下	281	236
员工总计	1160	995

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

不适用

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否

报告期内是否新增关联方	□是 √否

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司由深圳证券交易所退市转板至全国中小企业股份转让系统交易，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了较为完善的内部控制体系，报告期内，公司通过详细的管理制度和操作流程，加强日常跟踪和监控，在业务处理中均有明确的授权和审批流程，确保业务规范有序运行；同时，对控股子公司管理、关联交易、对外担保、投资活动、信息披露等方面也加强了重点控制，严格按照相应的制度执行，使风险得到有效控制

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司召开 1 次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合方式，将投票方式通过公司公告予以披露。

第六节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	□无　　☐强调事项段 ☐其他事项段　　√持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号				
审计机构名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A			
审计报告日期	2026 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐士宝	徐若萌		
	3 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	137.8			
审计报告正文：				

审　计　报　告

德皓审字[2026]00002002号

杭州联络互动信息科技股份有限公司全体股东：

一、　审计意见

我们审计了杭州联络互动信息科技股份有限公司(以下简称联络互动公司)财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联络互动公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、　形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联络互动公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）、附注十二（二）所述，联络互动公司 2025 年度发生归母净亏损 8.15 亿元，已连续多年亏损，且存在大额逾期债务未偿还，面临多起大额逾期债务诉讼事项。这些事项或情况表明存在可能导致对联络互动公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 其他信息

联络互动公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

联络互动公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，联络互动公司管理层负责评估联络互动公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算联络互动公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联络互动公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1．识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对联络互动公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致联络互动公司不能持续经营。

5．评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6．就联络互动公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)		中国注册会计师：	
中国·北京		（项目合伙人）	徐士宝
		中国注册会计师：	
			廖家河
		二〇二六年四月二十八日	

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	862,358,014.53	893,102,514.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	133,822,875.11	151,891,613.20
衍生金融资产			
应收票据	注释 3	-	10,395,450.23
应收账款	注释 4	151,457,893.17	861,662,691.69
应收款项融资	注释 5		487,600.00
预付款项	注释 6	94,637,593.56	54,303,414.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 7	497,183,729.71	759,696,710.36
其中：应收利息		116,973.28	116,973.28
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 8	1,168,641,747.34	708,339,996.34
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	注释 9	167,102,137.28	216,139,963.19
流动资产合计		3,075,203,990.70	3,656,019,954.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 10	290,326,763.38	130,882,285.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 12	787,684,723.05	893,773,651.25
固定资产	注释 13	432,032,457.12	610,622,350.34
在建工程	注释 14		142,217.32
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	注释 15	386,092,273.48	2,551,451,000.11
无形资产	注释 16	141,068,465.25	172,472,003.65
其中：数据资源			
开发支出	注释 17	12,462,097.00	11,339,843.00
其中：数据资源			
商誉	注释 18	135,833,662.43	489,158,218.34
长期待摊费用	注释 19	24,754,039.33	38,140,360.79
递延所得税资产	注释 20	71,066,126.24	726,528,367.89
其他非流动资产	注释 21	281,425,287.31	265,375,964.44
非流动资产合计		2,562,745,894.59	5,889,886,262.92
资产总计		5,637,949,885.29	9,545,906,217.26
流动负债：			
短期借款	注释 22	908,633,746.66	1,040,745,596.07
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	注释 23	1,395,248,069.93	1,846,448,466.41
预收款项	注释 24	12,388,223.98	10,616,834.48
合同负债	注释 25	195,893,373.42	234,451,797.82
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	注释 26	93,222,159.77	63,579,567.65
应交税费	注释 27	94,195,504.74	116,411,404.38
其他应付款	注释 28	728,762,485.48	819,189,009.84
其中：应付利息		502,547,926.64	393,280,357.40
应付股利		2,989,144.60	2,989,144.60
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	注释 29	1,265,174,099.55	1,804,995,672.41
其他流动负债	注释 30	54,214,839.67	70,633,815.24
流动负债合计		4,747,732,503.20	6,007,072,164.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 31		8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 32	314,815,749.16	2,127,228,498.54

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 33	1,053,883,871.38	987,148,634.00
递延收益			
递延所得税负债	注释 20	42,663,817.67	569,297,569.20
其他非流动负债	注释 34	46,495,116.22	26,528,707.26
非流动负债合计		1,457,858,554.43	3,718,203,409.00
负债合计		6,205,591,057.63	9,725,275,573.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 35	2,177,149,675.00	2,177,149,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 36	3,723,386,467.99	3,517,845,428.65
减：库存股			
其他综合收益	注释 37	-70,107,605.62	-81,111,422.18
专项储备			
盈余公积	注释 38	26,687,004.08	26,687,004.08
一般风险准备			
未分配利润	注释 39	-7,021,518,172.79	-6,206,597,252.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-1,164,402,631.34	-566,026,566.73
少数股东权益		596,761,459.00	386,657,210.69
所有者权益（或股东权益）合计		-567,641,172.34	-179,369,356.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,637,949,885.29	9,545,906,217.26

法定代表人：何志涛　　主管会计工作负责人：王燕飞　　会计机构负责人：王燕飞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		21,773,283.24	51,098,894.55
交易性金融资产		66,757,146.65	75,836,487.11
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	57,429,563.83	62,715,424.39
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	注释 2	775,405,836.40	877,042,912.97
其中：应收利息		26,173,596.07	26,173,596.07
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
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		74,367,513.07	75,864,116.96
流动资产合计		995,733,343.19	1,142,557,835.98
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	注释 3	1,510,377,064.96	1,911,195,132.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		659,061,713.61	746,758,066.94
固定资产		223,804,178.16	252,337,022.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		92,867.34	4,307,365.13
无形资产		18,524,091.83	19,089,554.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,199,448.46	1,409,420.62
递延所得税资产			
其他非流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
非流动资产合计		2,463,059,364.36	2,985,096,562.07
资产总计		3,458,792,707.55	4,127,654,398.05
流动负债：			
短期借款		864,342,809.66	982,289,457.60
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		64,522,139.90	80,150,100.53
预收款项		3,052,962.71	2,925,656.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,040,077.83	1,671,596.86
应交税费		1,672,983.24	3,134,482.15
其他应付款		1,487,981,528.16	1,390,570,581.77
其中：应付利息		392,539,824.04	300,128,510.97

应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		644,288,453.05	647,389,780.77
其他流动负债		644,744.08	654,290.28
流动负债合计		3,068,545,698.63	3,108,785,946.86
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		562,477,112.03	496,616,986.24
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,659,833.22	8,892,833.26
非流动负债合计		571,136,945.25	505,509,819.50
负债合计		3,639,682,643.88	3,614,295,766.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本		2,177,149,675.00	2,177,149,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,130,487,301.42	5,130,487,301.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		-28,400,857.57	-28,400,857.57
盈余公积		50,057,555.53	50,057,555.53
一般风险准备			
未分配利润		-7,510,183,610.71	-6,815,935,042.69
所有者权益（或股东权益）合计		-180,889,936.33	513,358,631.69
负债和所有者权益（或股东权益）合计		3,458,792,707.55	4,127,654,398.05

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		11,193,432,390.80	10,399,772,448.16

其中：营业收入	注释 40	11,193,432,390.80	10,399,772,448.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,439,256,052.79	10,983,886,921.02
其中：营业成本	注释 40	9,769,888,606.69	9,130,892,631.99
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	注释 41	22,176,312.56	30,722,889.81
销售费用	注释 42	761,486,897.68	916,705,772.09
管理费用	注释 43	612,416,403.02	615,230,933.28
研发费用	注释 44	67,518,084.00	70,826,987.00
财务费用	注释 45	205,769,748.84	219,507,706.85
其中：利息费用		122,194,973.11	131,918,008.34
利息收入		11,940,090.93	16,571,135.67
加：其他收益	注释 46	3,400,483.61	4,146,836.18
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 47	-72,457,223.22	-14,358,213.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-28,312,368.76	-14,358,213.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 48	89,942.83	4,627.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 49	2,935,490.13	-45,100,346.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 50	-435,035,516.35	-375,383,339.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 51	101,611,641.93	-36,996,357.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-645,278,843.06	-1,051,801,267.00
加：营业外收入	注释 52	7,001,452.82	8,893,503.46
减：营业外支出	注释 53	106,958,451.50	110,705,877.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-745,235,841.74	-1,153,613,640.96
减：所得税费用	注释 54	115,249,693.33	-89,904,423.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-860,485,535.07	-1,063,709,217.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-860,485,535.07	-1,063,709,217.76
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-45,564,614.56	-153,591,996.04
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-814,920,920.51	-910,117,221.72
六、其他综合收益的税后净额		2,350,508.13	-6,376,102.52
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,003,816.56	-9,536,276.10
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	6,053,943.78
（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			6,053,943.78
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		11,003,816.56	-15,590,219.88
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		179.68	
（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		11,003,636.88	-15,590,219.88
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,653,308.43	3,160,173.58
七、综合收益总额		-858,135,026.94	-1,070,085,320.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-803,917,103.95	-919,653,497.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-54,217,922.99	-150,431,822.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.37	-0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.37	-0.42

法定代表人：何志涛　　主管会计工作负责人：王燕飞　　会计机构负责人：王燕飞

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	注释 4	38,365,259.12	35,646,010.40
减：营业成本	注释 4	27,067,312.67	31,373,909.70
税金及附加		10,760,983.45	11,253,312.86
销售费用		1,230,576.99	1,598,682.00
管理费用		37,099,857.41	54,016,066.32
研发费用			-
财务费用		91,999,986.82	96,585,810.93

其中：利息费用		92,212,155.39	96,504,437.73
利息收入		104,009.17	13,472.08
加：其他收益		233,000.04	233,000.04
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-15,579,946.96	-1,072,559.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-2,317,843.84	-1,072,559.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-51,324,271.06	-9,976,397.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-420,745,369.62	-3,759,845,761.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		243,762.54	-25,425.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-616,966,283.28	-3,929,868,915.43
加：营业外收入		1,450.00	1,789.63
减：营业外支出		77,283,734.74	69,746,979.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-694,248,568.02	-3,999,614,105.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-694,248,568.02	-3,999,614,105.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-694,248,568.02	-3,999,614,105.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-694,248,568.02	-3,999,614,105.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		11,946,193,548.48	10,976,889,414.01
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			
收到再保险业务现金净额			
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		279,913.00	301,382.99
收到其他与经营活动有关的现金	注释 55	361,766,491.09	145,235,654.57
经营活动现金流入小计		12,308,239,952.57	11,122,426,451.57
购买商品、接受劳务支付的现金		10,300,367,487.61	9,147,346,285.40
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		511,368,658.35	577,764,625.13
支付的各项税费		675,823,591.40	566,284,945.40
支付其他与经营活动有关的现金	注释 55	986,347,041.48	836,330,452.18
经营活动现金流出小计		12,473,906,778.84	11,127,726,308.11
经营活动产生的现金流量净额		-165,666,826.27	-5,299,856.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,618,295.62	27,604,923.45
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,974,748.40	15,627,914.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,593,044.02	43,232,838.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,059,724.67	76,688,660.92

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,260,775.50	-
投资活动现金流出小计		52,320,500.17	76,688,660.92
投资活动产生的现金流量净额		-22,727,456.15	-33,455,822.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		328,106,976.92	795,897.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		328,106,976.92	795,897.55
取得借款收到的现金		86,429,000.00	516,518,999.97
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 55	192,835,948.00	425,259,200.00
筹资活动现金流入小计		607,371,924.92	942,574,097.52
偿还债务支付的现金		94,025,011.86	548,000,139.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,605,033.54	8,558,844.31
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	注释 55	315,610,300.24	524,609,533.65
筹资活动现金流出小计		429,240,345.64	1,081,168,517.20
筹资活动产生的现金流量净额		178,131,579.28	-138,594,419.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,724,580.72	-6,047,121.34
五、现金及现金等价物净增加额		-8,538,122.42	-183,397,220.23
加：期初现金及现金等价物余额		835,086,444.78	1,018,483,665.01
六、期末现金及现金等价物余额		826,548,322.36	835,086,444.78

法定代表人：何志涛　　主管会计工作负责人：王燕飞　　会计机构负责人：王燕飞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		19,334,148.39	1,022,920.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,169,948.63	31,693,660.04
经营活动现金流入小计		72,504,097.02	32,716,580.91
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		7,011,438.04	13,514,495.82
支付的各项税费		2,714,205.76	
支付其他与经营活动有关的现金		100,921,068.21	16,258,578.33
经营活动现金流出小计		110,646,712.01	29,773,074.15
经营活动产生的现金流量净额		-38,142,614.99	2,943,506.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,618,295.62	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		9,618,295.62	
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			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,284.99	
投资活动现金流出小计		3,284.99	
投资活动产生的现金流量净额		9,615,010.63	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		19,155.76	2,846,611.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			465,973.71
筹资活动现金流出小计		19,155.76	3,312,585.07
筹资活动产生的现金流量净额		-19,155.76	-3,312,585.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-769,838.33	748,994.12
五、现金及现金等价物净增加额		-29,316,598.45	379,915.81
加：期初现金及现金等价物余额		51,041,257.44	50,661,341.63
六、期末现金及现金等价物余额		21,724,658.99	51,041,257.44

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,177,149,675.00				3,517,845,428.65		-81,111,422.18		26,687,004.08		-6,206,597,252.28	386,657,210.69	-179,369,356.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,177,149,675.00				3,517,845,428.65		-81,111,422.18		26,687,004.08		-6,206,597,252.28	386,657,210.69	-179,369,356.04
三、本期增					205,541,039.34		11,003,816.56				-814,920,920.51	210,104,248.31	-388,271,816.30

减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额							11,003,816.56				-814,920,920.51	-54,217,922.99	-858,135,026.94
（二）所有者投入和减少资本												185,056,195.52	185,056,195.52
1．股东投入的普通股												116,582,797.93	116,582,797.93
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												68,473,397.59	68,473,397.59
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一													

般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项													

储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					205,541,039.34							79,265,975.78	284,807,015.12
四、本年期末余额	2,177,149,675.00				3,723,386,467.99		-70,107,605.62		26,687,004.08		-7,021,518,172.79	596,761,459.00	-567,641,172.34

项目	2024 年												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,177,149,675.00				3,439,882,709.21		-71,575,146.08		26,687,004.08		-5,297,093,619.90	454,704,652.83	729,755,275.14
加：会计政策变													

更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,177,149,675.00				3,439,882,709.21		-71,575,146.08		26,687,004.08		-5,297,093,619.90	454,704,652.83	729,755,275.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					77,962,719.44		-9,536,276.10				-909,503,632.38	-68,047,442.14	-909,124,631.18
（一）							-9,536,276.10				-910,117,221.72	-150,431,822.4	-1,070,085,320.2

综合收益总额												6	8
（二）所有者投入和减少资本												68,134,155.74	68,134,155.74
1．股东投入的普通股												-13,172,772.01	-13,172,772.01
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者												81,306,927.75	81,306,927.75

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													
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					77,962,719.44						613,589.34	14,250,224.58	92,826,533.36
四、本年期末余额	2,177,149,675.00				3,517,845,428.65		-81,111,422.18		26,687,004.08		-6,206,597,252.28	386,657,210.69	-179,369,356.04

法定代表人：何志涛　　主管会计工作负责人：王燕飞　　会计机构负责人：王燕飞

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-6,815,935,042.69	513,358,631.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-6,815,935,042.69	513,358,631.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-694,248,568.02	-694,248,568.02
（一）综合收益总额											-694,248,568.02	-694,248,568.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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												
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、本年期末余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-7,510,183,610.71	-180,889,936.33

项目	2024 年										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-2,816,320,937.54	4,512,972,736.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-2,816,320,937.54	4,512,972,736.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,999,614,105.15	-3,999,614,105.15
（一）综合收益总额											-3,999,614,105.15	-3,999,614,105.15
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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												
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、本年期末余额	2,177,149,675.00				5,130,487,301.42		-28,400,857.57		50,057,555.53		-6,815,935,042.69	513,358,631.69

杭州联络互动信息科技股份有限公司

2025 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

杭州联络互动信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”），原名杭州新世纪信息技术股份有限公司，系由陆燕、高雁峰、滕学军、乔文东等自然人出资的杭州新世纪信息技术有限公司整体变更设立，于 2007 年 2 月 12 日在杭州市工商行政管理局登记注册。

2009 年 8 月经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕672 号批准，公司通过深圳证券交易所发行新股 13,500,000.00 股，并于 2009 年 8 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据 2009 年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 53,500,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后注册资本 107,000,000.00 元。

根据公司召开的 2014 年第一次临时股东大会决议，并经 2014 年 10 月 29 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1108 号文《关于核准杭州新世纪信息技术股份有限公司重大资产重组及向何志涛等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向何志涛等 11 名交易对方发行 135,233,994 股人民币普通股，同时向何志涛非公开发行 38,765,163 股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行后的注册资本为人民币 280,999,157.00 元。

根据 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 280,999,157.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，变更后注册资本为 702,497,892.00 元。

根据公司 2015 年 10 月 12 日召开的 2015 年第三次临时股东大会决议，并经 2015 年 12 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准杭州联络互动信息科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 3129 号）核准。公司非公开发行 168,361,978 股人民币普通股股票，每股面值为人民币 1.00 元，发行后的注册资本为人民币 870,859,870.00 元，并已在浙江省工商行政管理局办理完成相关变更程序。

根据 2015 年年度股东大会决议，以 2016 年 1 月 31 日总股本 870,859,870.00 股为股份基数，以资本公积转增股份的方式向全体股东每 10 股转增 15 股，变更后的注册资本为人民币 2,177,149,675.00 元。

公司注册地址：浙江省杭州市滨江区物联网街 451 号芯图大厦 18 层，现在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 91330000740545604A 的《营业执照》。

本公司经营范围为：通讯技术推广、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机技术培训；批发电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）；设计、制作、发布及代理

国内外广告；通信及智能硬件产品设计、开发、销售，物业管理，自有房屋租赁，有色金属、煤炭（无储存）、钢材、办公设备、家用电器及零配件、日用百货、体育用品、服装鞋帽、化妆品、针纺织品、箱包、钟表、母婴用品、玩具的销售，食品经营（凭许可证经营）、增值电信业务（凭许可证经营）。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

公司最终实际控制人：何志涛。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：通讯技术推广、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机技术培训；批发电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）；设计、制作、发布及代理国内外广告；通信及智能硬件产品设计、开发、销售，物业管理，自有房屋租赁，有色金属、煤炭（无储存）、钢材、办公设备、家用电器及零配件、日用百货、体育用品、服装鞋帽、化妆品、针纺织品、箱包、钟表、母婴用品、玩具的销售，食品经营（凭许可证经营）、增值电信业务（凭许可证经营）。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注七、在其他主体中的权益。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 28 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

联络互动公司 2025 年发生归母净亏损 8.15 亿元，且连续亏损三年以上，且存在大额债务逾期未偿还、面临多起金额重大的诉讼事项。前述财务状况使公司的持续经营能力具有重

大不确定性，公司董事会于编制本年度财务报表时，结合公司经营形势及财务状况，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，制定了披露之拟采取的改善措施。基于以上所述，本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

公司对影响持续经营能力事项的应对措施如下：

（1）债务化解与纾困

公司针对整体债务违约情况，制定了相应化债方案。通过资产管理公司债权收购的方式归拢部分银行债权，保证了公司核心资产的稳定。2026 年，公司将继续与相关银行债权人进行沟通协商，加速通过资产出售、债权转让以及债务展期和解等多元化手段，进一步解决债务问题。

（2）资产处置与变现

公司通过司法拍卖将持有的名下部分资产北京市朝阳区望京街 10 号院 3 号楼 16、17、18 层的不动产进行了司法拍卖，拍卖所得款项 7885 万元已用于清偿相应的银行债务，此举有效降低了公司的债务负担。后续公司计划进一步加速资产处置进程，其中主要包括继续推动北京联络大厦的司法拍卖。

（3）聚焦及提升主营业务

公司聚焦跨境电商与广告传媒两大主业稳健经营、抢抓机遇控风险。2025 年旗下新蛋依托 PC 配件需求回暖及新品红利实现 GMV 稳步增长，凭借 AI 智能系统、优化跨境物流与全链路技术升级，提升运营履约与智能化水平，加速向智能解决方案平台转型；迪岸双赢未新增媒体资源，优化广州机场租赁条款、完善全国行李厅电子媒体布局，营收与上年持平，但受客户预算缩减、广州机场高成本拖累仍未盈利。2026 年公司将坚持开源节流，一方面精细化管控机场媒体成本、清退低效场站、优化资源提利用率，同时精细化运营杭州联络大厦租赁业务，多措并举降本增效、夯实经营效益。

（4）优化运营成本

2025 年，公司对组织架构进行了优化调整，以精简人员并提升工作效率。同时，公司采取开源节流的策略，强化精细化管理，有效减少了各项成本和费用。2026 年，公司将继续与各大资产管理公司保持紧密的沟通与合作，我们将通过债权转让、主动处置资产等策略，进一步降低运营成本和债务水平，优化资产结构，以提升公司的整体质量。

(三) 记账基础和计价原则

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

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

营业周期是指企业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。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币；子公司——数字天域（香港）科技有限公司、CONNECT TECHNOVA INC、Newegg commerce,Inc 采用美元为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过一年且金额重要的预付款项	期末单项金额超过 10%且金额超过 1000 万
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	期末单项金额超过 10%且金额超过 1000 万
账龄超过一年的重要其他应付款项	期末单项金额超过 10%且金额超过 1000 万
重要的单项计提坏账准备的应收款项	期末单项金额超过 10%且金额超过 2000 万
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	期末单项金额超过 10%且金额超过 2000 万
重要的已逾期未支付的利息	期末单项金额超过 10%且金额超过 1500 万
重要的在建工程	期末单项金额超过 10%且金额超过 2000 万
重要的非全资子公司	非全资子公司营业收入/净利润/净资产绝对值占合并营业收入/净利润/净资产的比例超过 50%
重要的资本化研发项目	期末单项金额超过 10%且金额超过 500 万
重要的投资活动	单项股权投资活动现金流占股权投资活动现金流入或流出总额的比例超过 10%且金额超过 5000 万

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2、 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应

的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1． 控制的判断标准

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，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． 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的

单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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除外。

（2） 处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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除外。

2）分步处置子公司

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，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：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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

2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计

入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

(十一) 金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

（1） 以摊余成本计量的金融资产。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2） 分类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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公

司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1） 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2） 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1） 能够消除或显著减少会计错配。

2） 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3． 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1） 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2） 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类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以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款、应收融资租赁款、应收经营租赁款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3） 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发

生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1） 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2） 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3） 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4） 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5） 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

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：

1） 发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 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；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4） 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）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。

(十二) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融资产减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其	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期计量坏

	支付合同现金流量义务的能力很强	账准备
商业承兑汇票	承兑人为公司，票据类型为商业承兑汇票	按账龄与整个存续期逾期信用损失对照表，计提预期信用损失；

(十三) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融资产减值。

本公司对于存在客观证据证明其已经发生减值，以及其他能够单项合理评估预期信用损失的应收账款，采用单项方式确定预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
电子商务板块	根据行业板块、地理区域、产品类型等划分	按账龄与整个存续期逾期信用损失对照表，计提预期信用损失；
传媒广告板块		
其他业务板块		
类金融板块		按风险等级与整个存续期逾期信用损失对照表，计提预期信用损失；
合并关联方组合	合并范围内关联方款项	不计提坏账

(十四) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十一）金融工具。

(十五) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融资产减值。

本公司对对于存在客观证据证明其已经发生减值，以及其他能够单项合理评估预期信用损失的应收账款，采用单项方式确定预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
电子商务板块	根据行业板块、地理区域、产品类型等划分	按账龄与整个存续期逾期信用损失对

组合名称	确定组合的依据	计提方法
传媒广告板块		照表，计提预期信用损失；
其他业务板块		
类金融板块		按风险等级与整个存续期逾期信用损失对照表，计提预期信用损失；
合并关联方组合	合并范围内关联方款项	不计提坏账

(十六) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

（2） 包装物采用一次转销法进行摊销。

（3） 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(十七) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融资产减值。

(十八) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险

合同所产生的权利。

(十九) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融资产减值。

(二十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1） 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照

原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，

区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(二十一) 投资性房地产

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	38-40	5.00	2.375-2.50

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
设备、工具	年限平均法	3-5	5	31.67
房屋建筑物	年限平均法	38-40	5.00	2.375-2.50

Newegg Commerce,Inc.各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-39 年	0.00%	3%-5%
机器设备	3-7 年	0.00%	14%-33%
办公设备及其他设备	3-5 年	0.00%	20%-33%
运输工具	5-7 年	0.00%	14%-20%
中国大陆地区之外的土地	不计提折旧		

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(二十三) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(二十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十五) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括非专利技术、软件、专利及著作权、土地使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1） 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10 年、5 年	参照同行业
专利及著作权	6 年、4 年	经济使用寿命
软件	10 年、5 年	经济使用寿命
土地使用权	50 年	经济使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。公司的具体研究阶段一般是指研发部门根据市场需求、技术需要等因素对需研究开发的项目进行相关分析立项，由项目管理部门对该项目进行技术创新能力、成果转化能力、实际需求能力及项目预算资金保障能力等情况进行评审分析的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，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。公司的具体开发阶段是指项目立项申请经过研究阶段的研究、分析、评审形成立项报告后，研发项目组完成功能手板、BOM 输出、开模打样等工作，并且通过不断修订完善直至达到可使用或可销售状态。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在

减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

(二十九) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(三十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(三十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三十二) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(三十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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

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. 确定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，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与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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。

若在等待期内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。

(三十四) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）电商业务收入

（2）文化传媒业务收入

1. 收入确认的一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

1、电商业务收入

（1）线上销售，在客户在交易平台下订单并付款后，公司将货物发给客户时，确认收入；

（2）线下销售，根据合同约定将产品交付给客户且经客户验收接受时确认收入。

（3）代销销售，在收到经销商的销售清单时确认收入。

2、文化传媒业务收入

公司业务分为自有媒体及媒介代理类。

自有媒体业务收入的具体确认标准:公司承接业务后，按照约定确定公司的媒体并与客户签订发布合同，由第三方制作公司安装和上画，客户验收确认。广告发布后，公司运营部门定期监测和维护，按合同约定提供发布、维护情况等验收报告送客户确认，验收报告经公司和客户共同核实和确认后，按照实际上下刊日期分期确认收入。

媒介代理业务收入的具体确认标准:公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，公司媒介部门收集上下刊回执等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后，按照实际上下刊日期分期确认收入。

3. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(三十五) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十六) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十八) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指

单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十五）和（三十二）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(三十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内服务收入、商品销售收入	13%、9%、6%或 3%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%、1.5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、9%	
房产税	房产原值和租金	1.2%、12%	

不同纳税主体所得税税率说明：

（1）数字天域(香港)科技有限公司税项适用于香港当地税收法律。

（2）Connect Technova Inc.税项适用于美国当地税收法律。

（3）上海域恩信息科技有限公司属于小规模纳税人，增值税率 3%，企业所得税率 25%。

（4）Newegg commerce,Inc 及其各子公司的税项适用于经营当地税收法律。

根据财税[2017]79 号《财政部 税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》，自 2017 年 1 月 1 日起，对经认定的技术先进型服务企业，减按 15%的税率征收企业所得税。Newegg commerce,Inc.部分中国境内子公司适用该优惠税率。

（5）霍尔果斯联合双赢文化传播有限公司和霍尔果斯迪岸浩发广告有限公司属于一般纳税人，增值税率 6%，根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据《财政部 税务总局 关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2021]27 号）规定，属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行) (2016 版)》(以下简称《2016 版目录》)范围内的企业，2020 年 12 月 31 日前已经进入优惠期的，可按《财政部 国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011] 53 号)和《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112 号)规定享受至优惠期满为止。

（6）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）二、自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（7）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。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2025 年 1 月 1 日，上期期末指 2024 年 12 月 31 日

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,424.73	11,542.75
银行存款	830,551,487.21	809,291,347.07
其他货币资金	30,702,797.03	82,026,964.90
未到期应收利息	990,305.56	1,772,659.70
合计	862,358,014.53	893,102,514.42
其中：存放在境外的款项总额	757,446,437.11	754,727,885.44

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	8,966,589.50	31,065,306.95
用于担保的各项存款	5,977,873.00	25,066,418.00
其他	19,874,924.11	111,684.99
合计	34,819,386.61	56,243,409.94

除上述事项外，本报告期末货币资金不存在受限制情形。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	308,581.81	218,638.98
其他	133,514,293.30	151,672,974.22
合计	133,822,875.11	151,891,613.20

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,395,450.23
商业承兑汇票		
合计		10,395,450.23

2. 应收票据坏账准备分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合计					

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,716,959.00	100.00	321,508.77	3.00	10,395,450.23
其中：银行承兑汇票	10,716,959.00	100.00	321,508.77	3.00	10,395,450.23
商业承兑汇票					
合计	10,716,959.00		321,508.77		10,395,450.23

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	321,508.77	62,891.71			-384,400.48	
其中：银行承兑汇票	321,508.77	62,891.71			-384,400.48	
商业承兑汇票						
合计	321,508.77	62,891.71			-384,400.48	

注释4. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	97,270,021.32	33.05	97,129,901.66	99.86	140,119.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	197,085,176.60	66.95	45,767,403.09	23.22	151,317,773.51
电子商务板块-北美地区及其他	101,353,688.29	34.43	315,840.00	0.31	101,037,848.29
电子商务板块-中国地区	22,349.00	0.01			22,349.00
传媒广告板块	94,286,844.76	32.03	45,437,340.15	48.19	48,849,504.61
其他业务板块	1,422,294.55	0.48	14,222.94	1.00	1,408,071.61
合计	294,355,197.92	100.00	142,897,304.75	48.55	151,457,893.17

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	141,780,092.02	12.74	141,639,972.36	99.90	140,119.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	970,976,351.45	87.26	109,453,779.42	11.27	861,522,572.03
电子商务板块-北美地区及其他	123,159,080.19	11.07	3,886,098.00	3.16	119,272,982.19
电子商务板块-中国地区	62,425.00	0.01			62,425.00
传媒广告板块	847,146,574.72	76.13	105,561,598.71	12.46	741,584,976.01
其他业务板块	608,271.54	0.05	6,082.71	1.00	602,188.83
合计	1,112,756,443.47	100.00	251,093,751.78	22.57	861,662,691.69

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京文投航美传媒有限公司	35,127,999.99	35,127,999.99	100.00	预计无法收回
南昌市红谷滩新区博能小额贷款有限公司	16,163,689.66	16,023,570.00	99.13	预计无法收回
服务费收入	15,786,547.76	15,786,547.76	100.00	预计无法收回
成都动鱼数码科技有限公司	9,774,656.81	9,774,656.81	100.00	预计无法收回
其他	20,417,127.10	20,417,127.10	100.00	预计无法收回
合计	97,270,021.32	97,129,901.66	99.86	

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

（1）电子商务板块—北美地区及其他账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	101,353,688.29	315,840.00	0.31
合计	101,353,688.29	315,840.00	0.31

（2）电子商务板块—中国地区组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	22,349.00		0.00
91 天至 180 天			30.00
181 天至 365 天			50.00
1 年以上			100.00
合计	22,349.00		

（3）传媒广告板块

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	18,776,981.32	563,309.45	3.00
1-2 年	6,000,000.00	600,000.00	10.00
2-3 年	36,051,189.63	10,815,356.89	30.00
3 年以上	33,458,673.81	33,458,673.81	100.00
合计	94,286,844.76	45,437,340.15	

4. 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	141,639,972.36				-44,510,070.70	97,129,901.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	109,453,779.42	-1,780,581.88		5,239,930.00	-56,665,864.45	45,767,403.09
电子商务板块-北美地区及其他	3,886,098.00	1,104,843.00		4,638,430.00	-36,671.00	315,840.00
电子商务板块-中国地区						
传媒广告板块	105,561,598.71	-2,893,565.11		601,500.00	-56,629,193.45	45,437,340.15
其他业务板块	6,082.71	8,140.23				14,222.94
合计	251,093,751.78	-1,780,581.88		5,239,930.00	-101,175,935.15	142,897,304.75

本期计提坏账准备金额-1,780,581.88 元。

关于增减变动的说明：本期坏账的其他变动为本年子公司合并范围减少和汇率变动导致。

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,239,930.00

6. 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名的单位情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计 126,917,247.02 元，占应收账款期末余额合计数的 43.12%，计提的坏账准备期末余额合计 101,716,294.62 元。

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		487,600.00
商业承兑汇票		
合计		487,600.00

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	90,014,647.69	95.12	52,869,025.71	97.36
1 至 2 年	3,369,754.28	3.56	610,814.07	1.12
2 至 3 年	571,431.76	0.60	641,957.92	1.18
3 年以上	681,759.83	0.72	181,617.21	0.33
合计	94,637,593.56	100.00	54,303,414.91	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预计账款合计 46,719,339.00 元，占预付账款期末余额合计数的 49.37%。

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	116,973.28	116,973.28
应收股利	-	-
其他应收款	497,066,756.43	759,579,737.08

项目	期末余额	期初余额
合计	497,183,729.71	759,696,710.36

（一）应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金利息		
其他	116,973.28	116,973.28
合计	116,973.28	116,973.28

（二）其他应收款

1. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
供应商返点	340,844,055.00	348,371,267.00
供应商退货款	19,864,804.00	28,370,324.00
其他单位款项	676,030,487.58	667,402,411.46
采购备用金	959,204.80	2,601,284.10
押金、保证金	107,696,514.16	372,051,477.13
其他	13,255,644.98	4,151,699.40
合计	1,158,650,710.52	1,422,948,463.09

2. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	562,226,212.49	67,210,728.24	495,015,484.25	825,963,348.04	68,995,500.14	756,967,847.90
第二阶段						
第三阶段	596,424,498.03	594,373,225.85	2,051,272.18	596,985,115.05	594,373,225.87	2,611,889.18
合计	1,158,650,710.52	661,583,954.09	497,066,756.43	1,422,948,463.09	663,368,726.01	759,579,737.08

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	596,424,498.03	51.48	594,373,225.85	99.66	2,051,272.18
按组合计提预期信用损	562,226,212.49	48.52	67,210,728.24	11.95	495,015,484.25

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
失的应收账款					
电子商务板块	412,703,478.80	35.62	3,238,666.00	0.78	409,464,812.80
传媒广告板块	75,796,385.96	6.54	5,985,773.86	7.90	69,810,612.10
其他业务板块	73,726,347.73	6.36	57,986,288.38	78.65	15,740,059.35
合计	1,158,650,710.52	100.00	661,583,954.09	57.10	497,066,756.43

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	596,985,115.05	41.95	594,373,225.87	99.56	2,611,889.18
按组合计提预期信用损失的应收账款	825,963,348.04	58.05	68,995,500.14	8.35	756,967,847.90
电子商务板块	430,200,160.40	30.23	4,530,155.00	1.05	425,670,005.40
传媒广告板块	330,560,162.87	23.23	6,597,171.18	2.00	323,962,991.69
其他业务板块	65,203,024.77	4.58	57,868,173.96	88.75	7,334,850.81
合计	1,422,948,463.09	100.00	663,368,726.01		759,579,737.08

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
租户	360,692,421.24	360,692,421.24	100.00	预计全部无法收回
三期白条-装修贷	151,959,753.19	149,908,481.01	98.65	预计部分无法收回
苏州睿繁投资中心（有限合伙）	39,879,374.60	39,879,374.60	100.00	预计全部无法收回
长沙龙跃迅驰广告有限公司	16,400,000.00	16,400,000.00	100.00	预计全部无法收回
武汉四海一家传媒股份有限公司	15,772,948.99	15,772,948.99	100.00	预计全部无法收回
苏州泛瑞投资中心（有限合伙）	7,700,000.00	7,700,000.00	100.00	预计全部无法收回
其他	4,020,000.01	4,020,000.01	100.00	预计全部无法收回
合计	596,424,498.03	594,373,225.85	99.66	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

（1）电子商务板块

供应商返点

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
180 天以内	338,244,773.00	-	0

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
180 天以上	2,599,282.00	2,599,282.00	100
合计	340,844,055.00	2,599,282.00	

应收供应商退货款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
30 天以内	19,225,420.00		0
30 天以上	639,384.00	639,384.00	100
合计	19,864,804.00	639,384.00	

其他

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
备用金、押金等	51,994,619.80		
合计	51,994,619.80		

（2）传媒广告板块

按信用损失计提

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,141,326.59	64,239.79	3.00
1-2 年	1,490,250.93	149,025.10	10.00
2-3 年	6,926,653.30	2,077,995.99	30.00
3 年以上	3,694,512.98	3,694,512.98	100.00
合计	14,252,743.80	5,985,773.86	

按其他方法计提

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金、保证金等	61,543,642.16		
合计	61,543,642.16		

（3）其他业务板块

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,468,035.20	144,680.34	1.00
1-2 年	660,531.66	33,026.58	5.00
2-3 年	41,950.00	4,195.00	10.00
3-4 年	1,073,492.01	322,047.60	30.00
4-5 年			80.00
5 年以上	57,482,338.86	57,482,338.86	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	73,726,347.73	57,986,288.38	

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	68,995,500.14		594,373,225.87	663,368,726.01
期初余额在本期				-
—转入第二阶段				-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	-974,449.94		-0.02	-974,449.96
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-810,321.96			-810,321.96
期末余额	67,210,728.24	-	594,373,225.85	661,583,954.09

7. 本报告期无实际核销的其他应收款

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款合计 237,624,103.60 元，占其他应收款期末余额合计数的 20.51%，计提的坏账准备期末余额合计 40,566,836.60 元。

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,183,132,914.23	14,491,166.89	1,168,641,747.34	728,447,824.90	20,107,828.56	708,339,996.34
合计	1,183,132,914.23	14,491,166.89	1,168,641,747.34	728,447,824.90	20,107,828.56	708,339,996.34

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额				期末余额
		计提	其他	转回	转销	外币折算差异	其他	
库存商品	20,107,828.56			5,324,214.00		292,447.67		14,491,166.89
合计	20,107,828.56		-	5,324,214.00		292,447.67		14,491,166.89

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	106,785,890.28	132,212,486.19
待退回税款	671,366.00	18,911,788.00
待退回销售成本	53,128,896.00	55,303,548.00
其他	6,515,985.00	9,712,141.00
合计	167,102,137.28	216,139,963.19

注释10．长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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	其他			
一．合营企业											
北京航迪传媒有限公司	316,705.36			287,913.62					604,618.98		
小计	316,705.36			287,913.62					604,618.98		
二．联营企业											
上海赐麓网络科技有限公司	13,510,167.93								13,510,167.93		13,510,167.93
AvegantCorporation	98,272,841.33							-2,181,896.60	96,090,944.73		96,090,944.73
EsmartTech,Inc	78,942,672.81							-1,752,719.74	77,189,953.07		77,189,953.07
北京百维博锐贸易有限公司	127,658,772.89								127,658,772.89		127,658,772.89
成都动鱼数码科技有限公司	162,611,643.28								162,611,643.28		162,611,643.28
重庆翼动科技有限公司	46,181,720.24			-2,317,843.84					43,863,876.40		41,341,781.35
一起住好房（北京）网络科技有限公司											
东阳三尚传媒股份有限公司	100,622,929.54			-6,713,131.87	179.68			-	93,909,977.35		37,612,914.10
北京联合友为信	18,857,509.90								18,857,509.90		18,857,509.90

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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	其他			
息科技股份有限公司											
北京畅达天下广告有限公司	37,530,459.89			97,025.79				-	37,627,485.68		
上海迪华文化传媒有限公司											
北京迪岸天空广告有限公司				-2,269,906.83				46,937,037.04	44,667,130.21		
上海迪岸文化传播有限公司				-17,407,319.26				140,819,629.63	123,412,310.37		
南京禄口国际机场迪岸双赢文化传媒有限公司	25,185,166.21			10,893.63					25,196,059.84		
小计	709,373,884.02			-28,600,282.38	179.68			183,822,050.33	864,595,831.65		574,873,687.25
合计	709,690,589.38			-28,312,368.76	179.68			183,822,050.33	865,200,450.63		574,873,687.25

注：“其他”为外币折算的汇率变动及本年度下属控投子公司—迪岸双赢由于其对子公司丧失控制权，长期股权投资变为权益法核算。

注释11. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额	持股比例%
非上市公司股权			
其中：风山渐文化传播（北京）有限公司			4.98
天津联络优选网络科技有限公司			19.00
北京盛世华纳投资管理有限公司			5.00
Ben&Fun Inc.			10.00
FLYN'BUYINC			19.40
合计			

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	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	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
风山渐文化传播（北京）有限公司	不以出售为目的			-5,000,000.00		
天津联络优选网络科技有限公司	不以出售为目的			-13,400,000.00		
北京盛世华纳投资管理有限公司	不以出售为目的			-10,000,000.00		
Ben&Funlnc.	不以出售为目的			-7,028,800.00		
FLYN'BUYINC	不以出售为目的			-154,633,600.00		
合计				-190,062,400.00		

注释12. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	1,229,771,516.99	54,148,692.00	1,283,920,208.99
2. 本期增加金额	4,930,567.54	564,009.00	5,494,576.54
外购			
固定资产\在建工程转入	89,804.54		89,804.54
非同一控制下企业合并			
外币报表折算	4,840,763.00	564,009.00	5,404,772.00
3. 本期减少金额	21,922,617.18		21,922,617.18
处置	21,922,617.18		21,922,617.18
合并减少			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
5. 期末余额	1,212,779,467.35	54,712,701.00	1,267,492,168.35
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	234,670,600.75	13,534,097.43	248,204,698.18
2. 本期增加金额	29,793,805.07	1,355,976.48	31,149,781.55
本期计提	24,976,466.07	1,176,478.48	26,152,944.55
固定资产\在建工程转入			
外币报表折算	4,817,339.00	179,498.00	4,996,837.00
3. 本期减少金额	7,203,256.39		7,203,256.39
处置	7,203,256.39		7,203,256.39
合并减少			
5. 期末余额	257,261,149.44	14,890,073.91	272,151,223.35
三. 减值准备			
1. 期初余额	141,941,859.55		141,941,859.55
2. 本期增加金额	65,714,362.40		65,714,362.40
本期计提	65,714,362.40		65,714,362.40
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	207,656,221.95		207,656,221.95
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	747,862,095.96	39,822,627.09	787,684,723.05
2. 期初账面价值	853,159,056.68	40,614,594.57	893,773,651.25

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
杭州联络大厦	230,848,613.61	待完成竣工决算后办理产权证书
合计	230,848,613.61	

注释13. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,032,457.12	610,622,350.34
固定资产清理		
合计	432,032,457.12	610,622,350.34

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	设备、工具	办公设备及其他	土地	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	829,337,110.59	12,239,287.13	81,821,869.68	135,753,641.00	25,046,830.06	52,082,445.09	1,136,281,183.55
2. 本期增加金额	-177,178.39	934,213.00	3,137,033.81	-2,558,032.00	2,672,665.05	-586,196.00	3,422,505.47
合并增加							
购置	1,465,599.00	921,900.00	4,332,687.81	173,558.00	2,995,428.05		9,889,172.86
在建工程转入	142,437.61						142,437.61
投资性房地产转入							
外币折算差额	-1,785,215.00	12,313.00	-1,195,654.00	-2,731,590.00	-322,763.00	-586,196.00	-6,609,105.00
3. 本期减少金额	226,670,329.74	5,095,763.60	2,918,345.84	4,429,203.00	2,385,498.55		241,499,140.73
合并减少		5,095,763.60	740,005.92		742,576.89		6,578,346.41
处置或报废	226,580,525.20		2,178,339.92	4,429,203.00	1,642,921.66		234,830,989.78
转入投资性房地产	89,804.54						89,804.54
5. 期末余额	602,489,602.46	8,077,736.53	82,040,557.65	128,766,406.00	25,333,996.56	51,496,249.09	898,204,548.29
二. 累计折旧							
1. 期初余额	230,131,002.00	10,652,589.42	71,358,385.87	120,917,418.00	16,840,353.02		449,899,748.31
2. 本期增加金额	26,402,229.87	436,062.35	5,076,912.32	2,948,899.00	3,058,003.41		37,922,106.95
合并增加							
本期计提	25,507,187.87	425,872.34	6,134,200.32	5,457,607.00	3,239,457.42		40,764,324.95
投资性房地产转入							
外币报表折算差额	895,042.00	10,190.01	-1,057,288.00	-2,508,708.00	-181,454.01		-2,842,218.00
3. 本期减少金额	52,023,404.97	3,475,013.98	2,779,839.08	4,137,847.00	2,145,813.02		64,561,918.05

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	设备、工具	办公设备及其他	土地	合计
合并减少		3,475,013.98	665,163.63	0.00	585,155.28		4,725,332.89
处置或报废	52,023,404.97		2,114,675.45	4,137,847.00	1,560,657.74		59,836,585.16
转入投资性房地产							0.00
5. 期末余额	204,509,826.90	7,613,637.79	73,655,459.11	119,728,470.00	17,752,543.41		423,259,937.21
三. 减值准备							0.00
1. 期初余额	75,759,084.90						75,759,084.90
2. 本期增加金额	21,320,812.04						21,320,812.04
本期计提	21,320,812.04						21,320,812.04
3. 本期减少金额	54,167,742.98						54,167,742.98
处置或报废	54,167,742.98						54,167,742.98
4. 外币折算差异							
5. 期末余额	42,912,153.96						42,912,153.96
四. 账面价值							
1. 期末账面价值	355,067,621.60	464,098.74	8,385,098.54	9,037,936.00	7,581,453.15	51,496,249.09	432,032,457.12
2. 期初账面价值	523,447,023.69	1,586,697.71	10,463,483.81	14,836,223.00	8,206,477.04	52,082,445.09	610,622,350.34

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	135,296,840.21	待完成竣工决算后办理产权证书
合计	135,296,840.21	

注释14. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		142,217.32
工程物资		
合计		142,217.32

（一）在建工程

1. 在建工程情况

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
联络互动智能穿戴设备产业化基地项目						
首都机场 T3 到达通廊墙体灯箱 AA3、CC3 媒体改造工程				142,217.32		142,217.32
合计				142,217.32		142,217.32

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产/投资性房地产	本期其他减少	期末余额
联络互动智能穿戴设备产业化基地项目		142,437.61	142,437.61		
首都机场 T3 到达通廊墙体灯箱 AA3、CC3 媒体改造工程	142,217.32			142,217.32	
合计	142,217.32	142,437.61	142,437.61	142,217.32	

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	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
联络互动智能穿戴设备产业化基地项目	58,834.61	100.00	100.00				自筹
合计	58,834.61						

注释15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	3,429,477,769.05	1,770,353.00	309,557.52		3,431,557,679.57
2. 本期增加金	330,896,000.54	-39,306.00			330,856,694.54

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
额					
重分类					-
租赁	348,331,285.54				348,331,285.54
非同一控制下企业合并					-
股东投入					-
外币报表折算差额	-17,435,285.00	-39,306.00			-17,474,591.00
其他增加					
3. 本期减少金额	2,830,362,898.45				2,830,362,898.45
租赁到期	57,955,554.67				57,955,554.67
合并减少	641,755,860.26				641,755,860.26
其他减少	2,130,651,483.52				2,130,651,483.52
4. 期末余额	930,010,871.14	1,731,047.00	309,557.52		932,051,475.66
二. 累计折旧					
1. 期初余额	879,142,542.76	809,358.00	154,778.70		880,106,679.46
2. 本期增加金额	475,333,476.75	335,098.00	61,911.48		475,730,486.23
重分类					
本期计提	484,877,260.75	358,799.00	61,911.48		485,297,971.23
非同一控制下企业合并					
外币报表折算差额	-9,543,784.00	-23,701.00			-9,567,485.00
其他增加					
3. 本期减少金额	809,877,963.51				809,877,963.51
租赁到期	55,024,317.21				55,024,317.21
合并减少	189,617,687.16				189,617,687.16
其他减少	565,235,959.14				565,235,959.14
4. 期末余额	544,598,056.00	1,144,456.00	216,690.18		545,959,202.18
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
非同一控制下企业合并					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
其他增加					
3. 本期减少金额					
租赁到期					
处置子公司					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	385,412,815.14	586,591.00	92,867.34		386,092,273.48
2. 期初账面价值	2,550,335,226.29	960,995.00	154,778.82		2,551,451,000.11

注释16. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	非专利技术	软件	专利及著作权	土地使用权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	187,978,344.65	48,093,754.32	473,742,651.12	22,339,942.20	732,154,692.29
2. 本期增加金额	-4,149,600.00	-218,183.26	2,946,042.00	-	-1,421,741.26
购置	-	-	147,012.00	-	147,012.00
内部研发	-	-	6,582,875.00	-	6,582,875.00
非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-
外币折算差异	-4,149,600.00	-218,183.26	-3,783,845.00	-	-8,151,628.26
3. 本期减少金额	-	-	3,132,173.00	-	3,132,173.00
处置	-	-	3,132,173.00	-	3,132,173.00
企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	183,828,744.65	47,875,571.06	473,556,520.12	22,339,942.20	727,600,778.03
二. 累计摊销					
1. 期初余额	78,401,305.57	12,268,765.53	313,023,817.12	3,537,157.80	407,231,046.02
2. 本期增加金额	-1,509,997.07	-50,909.43	33,672,078.52	446,798.88	32,557,970.90
本期计提	230,703.00	-	38,878,618.52	446,798.88	39,556,120.40
非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-
外币折算差异	-1,740,700.07	-50,909.43	-5,206,540.00	-	-6,998,149.50
3. 本期减少金额	-	-	3,132,173.00	-	3,132,173.00
处置	-	-	3,132,173.00	-	3,132,173.00
企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	76,891,308.50	12,217,856.10	343,563,722.64	3,983,956.68	436,656,843.92

项目	非专利技术	软件	专利及著作权	土地使用权	合计
三. 减值准备					
1. 期初余额	108,497,094.43	35,204,807.93	8,749,740.26	-	152,451,642.62
2. 本期增加金额	-2,408,899.93	-167,273.83	-	-	-2,576,173.76
本期计提	-	-	-	-	-
外币折算差异	-2,408,899.93	-167,273.83	-	-	-2,576,173.76
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	106,088,194.50	35,037,534.10	8,749,740.26	-	149,875,468.86
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	849,241.65	620,180.86	121,243,057.22	18,355,985.52	141,068,465.25
2. 期初账面价值	1,079,944.65	620,180.86	151,969,093.74	18,802,784.40	172,472,003.65

注释17. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数			期末余额
		内部开发支出	外币折算差异	确认为无形资产	计入当期损益	外币折算差异	
项目 1	4,851,968.00	263,640.00				4,211.00	5,111,397.00
项目 2	-	2,086,866.00				33,336.00	2,053,530.00
项目 3	711,791.00	-				-	711,791.00
项目 4	665,920.00	-				-	665,920.00
项目 5	274,812.00	137,942.00				2,203.00	410,551.00
项目 6	-	256,117.00				4,091.00	252,026.00
项目 7	181,559.00	-				-	181,559.00
项目 8	172,086.00	-				-	172,086.00
项目 9	168,896.00	-				-	168,896.00
项目 10	165,335.00	-				-	165,335.00
其他	4,147,476.00	3,368,825.00		6,582,875.00		-1,635,580.00	2,569,006.00
合计	11,339,843.00	6,113,390.00		6,582,875.00		-1,591,739.00	12,462,097.00

注释18. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海卓属信息技术有限公司	109,115,071.14					109,115,071.14
北京酷能量科技有限公司	78,232,628.67					78,232,628.67
会找房（北京）网络技术有限	181,450,131.40					181,450,131.40

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
公司						
Newegg commerce,Inc	907,418,100.03					907,418,100.03
迪岸双赢集团有限公司	1,286,038,801.09					1,286,038,801.09
杭州联络联络文化传媒有限公司	3,445,166.18					3,445,166.18
合计	2,565,699,898.51					2,565,699,898.51

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海卓属信息技术有限公司	109,115,071.14					109,115,071.14
北京酷能量科技有限公司	78,232,628.67					78,232,628.67
会找房（北京）网络技术有限公司	181,450,131.40					181,450,131.40
Neweggcommerce,Inc	845,223,328.33					845,223,328.33
迪岸双赢集团有限公司	859,075,354.45	353,324,555.91				1,212,399,910.36
杭州联络联络文化传媒有限公司	3,445,166.18					3,445,166.18
合计	2,076,541,680.17	353,324,555.91				2,429,866,236.08

注释19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期合并增加	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	外币折算差异增加	期末余额
装修费	23,134,239.03		1,031,496.91	7,884,803.35			16,280,932.59
租赁权益改良	7,067,384.00		5,241,973.00	3,902,864.00	608,388.00	325,407.00	8,123,512.00
制作及安装费	7,938,737.76		5,494,670.43	5,510,843.11	7,572,970.34		349,594.74
合计	38,140,360.79		11,768,140.34	17,298,510.46	8,181,358.34	325,407.00	24,754,039.33

注释20. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
存货相关	210,988.00	7,511.00	1,997,068.00	4,365.00
应收账款与其他应收账款相关	172,954,337.56	43,222,495.95	278,622,437.38	66,042,413.92
固定资产、无形资产与投资性房地产相关	10,949,403.00	896,275.00	30,797,796.00	978,421.00
股权投资相关	19,448,928.12	4,862,232.04	19,538,870.92	4,884,717.74
预计费用相关			347,904.00	98.00
未弥补亏损相关	40,410,553.36	10,102,638.34	495,682,909.56	106,481,849.38
应付职工薪酬相关	1,465,934.00	198,660.00	4,210,668.00	328,920.00
预计负债相关				
租赁负债相关	132,470,284.64	18,623,179.91	2,301,067,750.18	552,918,564.85
合计	377,910,428.68	77,912,992.24	3,132,265,404.04	731,639,349.89

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制下企业合并公允价值调整	138,970,312.00	30,573,468.64	158,130,132.73	34,788,629.20
预付账款相关	1,217,472.00	100,788.00	1,799,259.00	78,691.00
使用权资产相关	128,265,090.13	18,836,427.03	2,241,657,827.99	539,541,231.00
合计	268,452,874.13	49,510,683.67	2,401,587,219.72	574,408,551.20

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,846,866.00	71,066,126.24	5,110,982.00	726,528,367.89
递延所得税负债	6,846,866.00	42,663,817.67	5,110,982.00	569,297,569.20

注释21. 其他非流动资产

1. 其他非流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
高管保险的现金价值	4,966,662.00	4,880,133.00
预付 LED 屏媒体费		20,000,000.00
履约保证金	276,458,625.31	240,495,831.44

项目	期末余额	期初余额
合计	281,425,287.31	265,375,964.44

注释22. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	320,422,962.77	359,999,441.51
抵押借款	445,684,647.48	535,056,437.47
保证借款	140,718,617.02	143,719,798.02
应付短期借款利息	1,807,519.39	1,969,919.07
合计	908,633,746.66	1,040,745,596.07

2. 已逾期未偿还的短期借款

具体明细见“附注十二、其他重要事项说明” 。

注释23. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,232,065,449.38	1,508,332,464.53
1 至 2 年	12,805,242.29	305,911,478.61
2 至 3 年	129,308,562.60	17,998,821.32
3 年以上	21,068,815.66	14,205,701.95
合计	1,395,248,069.93	1,846,448,466.41

1. 账龄超过一年的重要应付账款

无

注释24. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收租金	12,388,223.98	10,616,834.48
合计	12,388,223.98	10,616,834.48

2. 账龄超过一年的重要预收款项

无

注释25. 合同负债

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
预收货款	195,893,373.42	234,451,797.82
合计	195,893,373.42	234,451,797.82

注释26. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	62,650,056.44	535,220,802.94	505,405,561.29	92,465,298.09
离职后福利-设定提存计划	929,511.21	39,632,950.01	39,805,599.54	756,861.68
合计	63,579,567.65	574,853,752.95	545,211,160.83	93,222,159.77

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	43,112,054.08	436,898,175.91	405,523,725.35	74,486,504.64
职工福利费		10,884,816.35	10,884,816.35	0.00
社会保险费	3,713,034.04	50,161,283.87	51,397,123.78	2,477,194.13
其中：基本医疗保险费	508,631.72	7,091,760.06	7,182,351.37	418,040.41
工伤保险费	16,212.32	204,330.13	207,666.73	12,875.72
生育保险费	26,524.00	444,962.68	447,160.68	24,326.00
海外社保	3,161,666.00	42,420,231.00	43,559,945.00	2,021,952.00
住房公积金	252,255.00	6,526,169.81	6,629,312.81	149,112.00
工会经费和职工教育经费	102,650.32	216,166.00	216,166.00	102,650.32
短期累积带薪缺勤	15,470,063.00	30,534,191.00	30,754,417.00	15,249,837.00
短期利润（奖金）分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	62,650,056.44	535,220,802.94	505,405,561.29	92,465,298.09

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	901,216.20	39,179,612.65	39,346,789.05	734,039.80
失业保险费	28,295.01	453,337.36	458,810.49	22,821.88
合计	929,511.21	39,632,950.01	39,805,599.54	756,861.68

注释27. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	57,251,356.65	60,151,197.33
企业所得税	18,772,553.33	19,328,283.33
个人所得税	695,719.49	1,078,805.65
城市维护建设税	36,578.47	28,718.73

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加(包含地方教育费附加）	25,961.90	20,513.38
其他税费	17,413,334.90	35,803,885.96
合计	94,195,504.74	116,411,404.38

注释28. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	502,547,926.64	393,280,357.40
应付股利	2,989,144.60	2,989,144.60
其他应付款	223,225,414.24	422,919,507.84
合计	728,762,485.48	819,189,009.84

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	246,787,474.30	188,186,484.01
长期借款应付利息	255,760,452.34	205,093,873.39
合计	502,547,926.64	393,280,357.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国银行浙江省分行	180,861,471.01	短期现金流不足
浙商资产	125,791,903.39	短期现金流不足
工商银行杭州分行	74,117,905.37	短期现金流不足
浙商银行滨江支行	35,267,339.51	短期现金流不足
招商银行杭州分行	44,882,106.22	短期现金流不足
浦发银行萧山支行	23,231,427.75	短期现金流不足
其他	18,395,773.39	短期现金流不足
合计	502,547,926.64	

（二）应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	2,989,144.60	2,989,144.60	
合计	2,989,144.60	2,989,144.60	

（三）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付其他单位款项	219,287,372.92	337,819,956.05
应付员工款项	606,472.55	28,382,043.70

款项性质	期末余额	期初余额
其他	3,331,568.77	56,717,508.09
合计	223,225,414.24	422,919,507.84

2. 账龄超过一年的重要其他应付款：无

注释29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,118,430,093.12	1,122,037,711.60
一年内到期的应付利息	1,589,915.25	1,606,630.12
一年内到期的租赁负债	145,154,091.18	681,351,330.69
合计	1,265,174,099.55	1,804,995,672.41

注释30. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,836,706.67	18,385,102.24
应付退货款	51,378,133.00	52,248,713.00
合计	54,214,839.67	70,633,815.24

注释31. 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	314,920,000.00	323,920,000.00
质押借款	803,510,093.12	806,117,711.60
减：一年内到期的长期借款	1,118,430,093.12	1,122,037,711.60
合计	-	8,000,000.00

2、已逾期未偿还的长期借款

具体明细见“附注十二、其他重要事项说明” 。

注释32. 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	161,833,399.84	972,406,705.98
1-2 年	218,553,309.16	623,782,567.51

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
2-3 年	59,910,675.00	468,511,022.53
3 年以上	70,934,263.00	1,081,187,552.50
租赁付款额总额小计	511,231,647.00	3,145,887,848.52
减：未确认融资费用	51,261,806.66	337,308,019.29
租赁付款额现值小计	459,969,840.34	2,808,579,829.23
减：一年内到期的租赁负债	145,154,091.18	681,351,330.69
合计	314,815,749.16	2,127,228,498.54

本期确认租赁负债利息费用 98,875,981.92 元。

注释33. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
银行罚息、逾期罚款等	488,121,826.38	403,020,486.73	
未决诉讼	169,804,017.30	180,054,878.22	
信用卡坏账	1,235,899.00	1,392,520.00	
对外担保	385,389,473.14	385,632,823.14	
联营企业超额亏损	9,332,655.56	17,047,925.91	
合计	1,053,883,871.38	987,148,634.00	

注释34. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
押金	16,625,880.00	17,635,874.00
开工奖励	8,659,833.22	8,892,833.26
合作方激励款	21,209,403.00	
合计	46,495,116.22	26,528,707.26

注释35. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,177,149,675.00						2,177,149,675.00

注释36. 资本公积

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）	2,758,789,232.92	22,604,602.82	50,342,652.98	2,731,051,182.76
其他资本公积	759,056,195.73	233,279,089.50		992,335,285.23
合计	3,517,845,428.65	255,883,692.32	50,342,652.98	3,723,386,467.99

资本公积的说明：

1）本期资本公积（股本溢价）变动为公司子公司 Newegg 小股东行权引起持股比例下降

及对子公司迪岸双赢持股比例下降所致。

2）本期资本公积-其他资本公积变动主要系公司确认子公司 Newegg 小股东行权及股份支付费用所致。

注释37．其他综合收益

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以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-189,036,339.78										-189,036,339.78
1. 重新计量设定受益计划变动额											
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-189,036,339.78										-189,036,339.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	107,924,917.60	2,350,508.13					11,003,816.56	-8,653,308.43			118,928,734.16
1. 权益法下可转		179.68					179.68				179.68

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以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
损益的其他综合收益											
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
3. 外币报表折算差额	107,924,917.60	2,350,328.45					11,003,636.88	-8,653,308.43			118,928,554.48
其他综合收益合计	-81,111,422.18	2,350,508.13					11,003,816.56	-8,653,308.43			-70,107,605.62

注释38．盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,687,004.08			26,687,004.08
合计	26,687,004.08			26,687,004.08

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

注释39．未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	-6,206,597,252.28	-5,297,093,619.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,206,597, 252.28	-5,297,093,619.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-814,920,920.51	-910,117,221.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		-6,108,267.06
所有者权益其他内部结转		
其他		6,721,856.40
期末未分配利润	-7,021,518,172.79	-6,206,597,252.28

注释40．营业收入和营业成本

1． 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,020,148,763.42	9,695,741,344.71	10,217,363,107.22	9,045,781,715.11
其他业务	173,283,627.38	74,147,261.98	182,409,340.94	85,110,916.88
合计	11,193,432,390.80	9,769,888,606.69	10,399,772,448.16	9,130,892,631.99

2． 合同产生的收入情况

项目	收入
电商	10,325,404,206.00
文化传媒	741,609,328.43
其他	126,418,856.37
合计	11,193,432,390.80

注释41. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税（海外）	-494,782.00	8,354,579.00
城市维护建设税	173,289.01	212,315.51
教育费附加	139,616.98	174,223.62
房产税	16,005,198.10	17,552,847.84
土地使用税	479,311.50	481,036.96
其他	5,873,678.97	3,947,886.88
合计	22,176,312.56	30,722,889.81

注释42. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	165,235,113.21	197,969,911.79
业务推广费	124,605,908.18	131,500,420.59
差旅费	4,104,775.57	5,622,147.26
业务招待费	3,827,680.71	8,313,024.51
办公费	26,856,702.19	33,278,756.76
折旧摊销	23,141,872.90	36,260,536.89
租赁费	22,041,936.38	31,947,059.48
信用卡费	246,117,922.00	199,185,613.00
股权激励费	73,096,657.00	105,422,206.00
其他	72,458,329.54	167,206,095.81
合计	761,486,897.68	916,705,772.09

注释43. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	307,998,969.42	278,537,450.95
差旅费	3,470,963.80	4,589,961.11
业务招待费	7,805,715.58	10,610,953.61
办公费	37,682,197.05	34,711,979.29
折旧摊销	58,210,898.05	70,453,012.35
租金、物业费、装修费	47,179,284.37	45,108,359.94
注册登记及中介服务费	42,317,979.99	51,766,705.03
股权激励费	81,610,205.00	88,678,792.00
其他	26,140,189.76	30,773,719.00
合计	612,416,403.02	615,230,933.28

注释44. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,518,084.00	70,826,987.00
合计	67,518,084.00	70,826,987.00

注释45. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,194,973.11	131,918,008.34
租赁负债-未确认融资费用	98,875,981.92	100,830,435.09
减：利息收入	11,940,090.93	16,571,135.67
汇兑损益	-5,866,699.87	485,006.00
银行手续费	2,505,584.61	2,845,393.09
合计	205,769,748.84	219,507,706.85

注释46. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,267,289.54	3,981,099.65
个税手续费	134,138.12	162,988.10
进项税加计扣除	-944.05	2,748.43
合计	3,400,483.61	4,146,836.18

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其中：美国销售税奖励（含折扣）	1,908,637.00	1,892,853.00	收益
技术出口贴息	530,700.00	605,100.00	收益
西安市商务发展专项资金项	532,000.00	487,000.00	收益
技术先进型服务企业奖励	23,309.00	300,000.00	收益
稳岗补贴	-	289,317.00	收益
开工奖励	233,000.04	233,000.04	资产
自贸区财政扶持资金	-	45,100.00	收益
残保金奖励	11,024.40	20,754.10	收益
企业参展补助	-	12,600.00	收益
残疾人就业补贴	25,619.10		收益
其他零星补贴	3,000.00	95,375.51	收益
合计	3,267,289.54	3,981,099.65	

注释47．投资收益

1． 投资收益明细情况

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	-28,312,368.76	-14,358,213.75
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-51,860,124.81	
其他	7,715,270.35	
合计	-72,457,223.22	-14,358,213.75

注释48．公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	89,942.83	4,627.28
-本年公允价值变动	89,942.83	4,627.28
合计	89,942.83	4,627.28

注释49．信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,692,140.13	-45,623,420.59
预计负债损失	243,350.00	523,073.90
合计	2,935,490.13	-45,100,346.69

注释50．资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,324,214.00	3,524,853.00
长期股权投资减值损失		-19,352,166.78
固定资产减值损失	-21,320,812.04	-75,759,084.90
投资性房地产减值损失	-65,714,362.40	-141,941,859.55
商誉减值损失	-353,324,555.91	-141,855,081.35
合计	-435,035,516.35	-375,383,339.58

注释51．资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-44,230,654.91	-9,250,910.67
使用权资产处置利得或损失	145,842,296.84	-27,745,446.91
合计	101,611,641.93	-36,996,357.58

注释52. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,001,452.82	8,893,503.46	7,001,452.82
合计	7,001,452.82	8,893,503.46	7,001,452.82

注释53. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		71,217.00	
固定资产报废	93,077.19	104,489.29	93,077.19
银行罚息、保全费、逾期罚款等	92,299,551.62	84,657,156.67	92,299,551.62
其他	14,565,822.69	25,873,014.46	14,565,822.69
合计	106,958,451.50	110,705,877.42	106,958,451.50

注释54. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,880,137.44	-9,072,012.18
递延所得税费用	104,369,555.89	-80,832,411.02
合计	115,249,693.33	-89,904,423.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-745,235,841.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-149,972,088.32
子公司适用不同税率的影响	-9,032,867.43
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	4,801,841.39
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,667,498.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	177,629,820.49
其他	87,155,488.70
所得税费用	115,249,693.33

注释55. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	11,733,129.50	16,091,955.87
收到的政府补助	3,056,883.03	3,908,605.98
收回备用金、押金及保证金	41,643,032.13	39,757,542.96
单位往来款	262,902,296.11	7,953,738.19
代收代付款项	-	6,152,151.27
其他	42,431,150.32	71,371,660.30
合计	361,766,491.09	145,235,654.57

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	281,270,483.89	8,942,854.29
期间费用现金支付额	643,892,528.85	645,926,193.31
支付备用金、押金及保证金	15,750,528.21	118,774,984.41
其他	41,085,674.53	62,686,420.17
合计	986,347,041.48	836,330,452.18

3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他	10,260,775.50	
合计	10,260,775.50	

4、 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金周转	192,835,948.00	420,259,200.00
票据贴现		5,000,000.00
合计	192,835,948.00	425,259,200.00

5、 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁付款	72,127,506.37	130,691,895.18
子公司回购少数股东股票		24,943,065.84
资金周转	207,520,000.00	308,761,145.81
债务化解保证金	35,962,793.87	53,444,704.11
其他		6,768,722.71
合计	315,610,300.24	524,609,533.65

注释56. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-860,485,535.07	-1,063,709,217.76
加：信用减值损失	-2,935,490.13	45,100,346.69
资产减值准备	435,035,516.35	375,383,339.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,917,269.50	82,698,566.6
使用权资产折旧	485,297,971.23	932,439,766.7
无形资产摊销	39,556,120.40	53,837,901.50
长期待摊费用摊销	17,298,510.46	26,259,455.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-101,611,641.93	36,996,357.58
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	93,077.19	
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-89,942.83	-4,627.28
财务费用（收益以“一”号填列）	215,204,255.16	233,233,449.43
投资损失（收益以“一”号填列）	72,457,223.22	14,358,213.75
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	576,610,650.25	-309,276,783.24
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-471,063,027.86	228,527,058.22
存货的减少（增加以“一”号填列）	-478,240,770.00	271,519,759.00
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	336,162,895.54	-84,279,408.70
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-769,456,053.81	-1,138,731,666.56
其他	273,582,146.06	290,347,633.03
经营活动产生的现金流量净额	-165,666,826.27	-5,299,856.54
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	826,548,322.36	835,086,444.78
减：现金的期初余额	835,086,444.78	1,018,483,665.01
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	-8,538,122.42	-183,397,220.23

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	826,548,322.36	835,086,444.78

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	113,424.73	11,542.75
可随时用于支付的银行存款	824,573,614.21	784,113,244.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,861,283.42	50,961,657.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	826,548,322.36	835,086,444.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	25,852,797.11	25,178,102.99	使用受限
其他货币资金	8,966,589.50	31,065,306.95	使用受限
未到期应收利息	990,305.56	1,772,659.70	实际尚未收到
合计	35,809,692.17	58,016,069.64	

注释57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
投资性房地产	1,068,784,980.67	659,061,713.61	借款抵押担保	
固定资产	309,255,140.72	221,095,140.21	借款抵押担保	
无形资产	22,339,942.20	18,355,985.52	借款抵押担保	
长期股权投资	155,403,796.93	56,297,063.25	借款质押担保	
货币资金	34,819,386.61	34,819,386.61	冻结、履约保证	
合计	1,590,603,247.13	989,629,289.20		

续：

项目	上年年末账面余额	上年年末账面价值	受限类型	受限情况
投资性房地产	1,068,695,176.13	746,758,066.94	借款抵押担保	
固定资产	532,365,654.53	371,279,634.37	借款抵押担保	
无形资产	22,339,942.20	18,802,784.40	借款抵押担保	
长期股权投资	155,403,796.93	63,010,015.44	借款质押担保	
货币资金	56,243,409.94	56,243,409.94	冻结、履约保证	
合计	1,835,047,979.73	1,256,093,911.09		

注释58. 外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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			756,125,476.46

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	79,834,555.83	7.0288	561,141,126.02
港币	15,877.84	0.9032	14,341.18
新台币	15,004,668.00	0.2231	3,347,541.43
加拿大元	37,468,708.27	5.1142	191,622,467.83
应收账款			286,086,176.55
其中：美元	13,439,521.50	7.0288	94,463,708.72
新台币			
加拿大元	37,468,708.27	5.1142	191,622,467.83
其他应收款			531,687,298.03
其中：美元	73,820,220.68	7.0288	518,867,567.12
新台币	381,500.00	0.2231	85,112.65
加拿大元	2,490,050.89	5.1142	12,734,618.26
预付款项	-		96,178,335.83
其中：美元	13,594,335.58	7.0288	95,551,865.92
新台币	392,103.00	0.2231	87,478.18
加拿大元	105,391.21	5.1142	538,991.73
预收账款			191,100,654.08
其中：美元	24,295,577.95	7.0288	170,768,758.29
加拿大元	3,975,576.98	5.1142	20,331,895.79
应付账款	-		1,200,045,193.02
其中：美元	162,073,616.72	7.0288	1,139,183,037.20
加拿大元	11,900,620.98	5.1142	60,862,155.82
应付利息	-		111,723,369.23
其中：美元	15,895,084.40	7.0288	111,723,369.23
其他应付款	-		219,507,656.90
其中：美元	10,036,350.60	7.0288	70,543,501.10
新台币	4,217,303.00	0.2231	940,880.30
加拿大元	28,943,583.65	5.1142	148,023,275.50
短期借款	-		29,003,000.00
其中：美元			
新台币	130,000,000.00	0.2231	29,003,000.00
长期借款	-		467,160,581.30
其中：美元	66,463,774.94	7.0288	467,160,581.30
一年内到期的非流动负债	-		120,981,353.22
其中：美元	13,085,925.51	7.0288	91,978,353.22
新台币	130,000,000.00	0.2231	29,003,000.00
其他非流动负债	-		36,246,262.04
其中：美元	5,156,820.80	7.0288	36,246,262.04

2、境外经营实体说明

（1）数字天域（香港）科技有限公司其经营地位于香港，记账本位币为美元；

（2）CONNECTTECHNOVAINC 其经营地位于美国，记账本位币为美元；

（3）Newegg commerce,Inc 其经营地位于美国，记账本位币为美元；

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京迪岸天空广告有限公司	0	54.00%	外部股东增资	2025 年 4 月 30 日	工商变更	-179,510,992.79	
上海迪岸文化传播有限公司	0	54.00%	外部股东增资	2025 年 4 月 30 日	工商变更	-85,854,129.22	

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
北京迪岸天空广告有限公司	46.00%	68,213,322.94	46,937,037.04	-21,276,285.90	本次交易价格	19,264,963.03
上海迪岸文化传播有限公司	46.00%	70,743,743.46	140,819,629.63	70,075,886.17	本次交易价格	6,483,367.50

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京数字天域科技	北京	北京	计算机软件技术开发、技术咨	100.00		收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有限责任公司			询、技术服务、技术转让等			
数字天域(香港)科技有限公司	香港	香港	TechnologiesPromotion,Development andServices		100.00	设立
上海海漾软件技术有限公司	上海	上海	技术服务、技术咨询等		100.00	设立
CONNECTTECHNOVAINC	美国	美国	TechnologiesPromotionDevelopment andServices		100.00	设立
上海卓属信息技术有限公司	上海	上海	信息技术、计算机软、硬件、通信设备领域内技术开发、技术咨询等		100.00	收购
上海域恩信息科技有限公司	上海	上海	从事信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，软件开发、销售，计算机、网络设备的研发、安装、维护、销售，计算机系统集成，计算机网络工程，网页设计，计算机服务，数码产品的销售。	100.00		设立
北京酷能量科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术推广；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；代理进出口、货物进出口、技术进出口。	100.00		收购
Newegg commerce,Inc	美国	美国	网络零售，物流配送		53.1225	收购
杭州胜光科技有限公司	杭州	杭州	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、计算机网络技术、教育软件、多媒体技术、游戏软件；服务：展览展示、文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）；设计、制作、代理、发布：国内广告（除网络广告发布）；销售：计算机软件、电子元器件、五金交电、鲜花。		85.00	设立
杭州联络互动电子商务有限公司	杭州	杭州	网上销售、批发：电子产品、针纺织品、服装、配饰、箱包、钟表、鞋帽、母婴日用品、玩具、初级食用农产品（除食品、药品）、化妆品（除分装）、日用百货、办公用品、家用电器、预包装食品、特殊食品（婴幼儿配方乳粉、保健食品）；技术开发、	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			技术服务：电子商务技术、计算机软硬件；货物进出口			
会找房（北京）网络技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让、数据处理等	51.33		收购
深圳会开心商业保理有限公司	深圳	深圳	保付代理（非银行融资类）；从事商业保理相关的咨询业务等		51.33	设立
杭州联络文化发展有限公司	杭州	杭州	服务：文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）、公关礼仪、动漫设计、三维动画设计、版权事务代理、企业形象策划、会务服务；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等	100.00		设立
杭州联络联络文化传媒有限公司	杭州	杭州	其他文化艺术经纪代理、互联网销售（除销售需要许可的商品）；个人互联网直播服务；文化娱乐经纪人服务等。		61.1111	收购
杭州联络联络餐饮管理有限公司	杭州	杭州	餐饮管理；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）		61.1111	设立
杭州联络云创科技有限公司	杭州	杭州	软件开发；组织文化艺术交流活动；礼仪服务；动漫游戏开发；专业设计服务；版权代理；企业形象策划；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；日用百货销售；物业管理；物业服务评估；非居住房地产租赁；餐饮管理；商业综合体管理服务；停车场服务；单位后勤管理服务；文化用品设备出租；网络技术服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。		100	设立
北京雷昂汽车贸易有限公司	北京	北京	比亚迪品牌汽车销售、华泰品牌汽车销售；销售百货、建筑材料、五金交电、工艺美术品、包装材料、机械电器设备、汽车配件、化工产品（不含化学危险品）；承办展览展示；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；提		100.00	收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			供劳务服务（不含中介服务）；家居装饰装修。			
迪岸双赢集团有限公司（合并）	北京	北京	代理、发布广告；广告设计、制作	49		收购

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
Newegg commerce,Inc（合并）	46.878	-19,949,580.79		638,006,716.66	
迪岸双赢集团有限公司(合并)	51.00	-24,973,445.18		115,628,420.84	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期	
	Newegg commerce,Inc（合并）	迪岸双赢集团有限公司(合并)
流动资产	2,741,309,936.58	192,717,273.56
非流动资产	822,145,903.48	350,008,722.80
资产合计	3,563,455,840.06	542,725,996.36
流动负债	1,807,961,626.00	282,592,133.81
非流动负债	394,485,805.64	30,793,572.75
负债合计	2,202,447,431.64	313,385,706.56
营业收入	10,398,210,400.00	741,609,328.43
净利润	-48,531,233.43	-48,455,504.43
综合收益总额	-67,628,219.53	-48,455,504.43
经营活动现金流量	-130,209,809.59	-11,065,214.91

续：

项目	上年期末余额/上年同期	
	Newegg commerce,Inc（合并）	迪岸双赢集团有限公司(合并)
流动资产	2,253,981,974.66	1,176,513,765.03
非流动资产	965,673,653.47	2,955,941,865.57
资产合计	3,219,655,628.13	4,132,455,630.60
流动负债	1,760,780,687.00	1,551,142,892.92
非流动负债	448,573,598.20	2,303,516,943.45
负债合计	2,209,354,285.20	3,854,659,836.37
营业收入	8,891,939,649.00	1,459,999,933.65
净利润	-346,105,284.16	-19,281,486.41
综合收益总额	-338,785,645.50	-19,281,486.41
经营活动现金流量	109,234,171.32	-80,688,351.22

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1)Newegg Commerce,Inc 小股东行权，公司持股比例发生变化，仍对子公司形成控制;

(2)迪岸双赢文化传媒有限公司，公司持股比例变生变化，仍对子公司形成控制。

本公司原持有迪岸双赢文化传媒有限公司 59.2%股权。公司持有的迪岸双赢集团有限公司 1020 万股权（占迪岸双赢总股本的 10.2%）已于 2024 年 11 月 16 日在杭州市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上完成公开拍卖。拍卖完成后，公司持有迪岸双赢集团有限公司 49%的股份，并于 2025 年 1 月 2 日完成股权变更登记。该股权处置交易未导致本公司丧失对迪岸双赢文化传媒有限公司的控制权。该项交易导致少数股东权益增加 28,923,322.80 元，资本公积增加 12,986,307.20 元。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	迪岸双赢
拍卖款	41,909,630.00
处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,986,307.20
差额	
其中：调整资本公积	12,986,307.20

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
东阳三尚传媒	北京	浙江省东阳市	文化艺术业	40.86		权益法

合	主	注	业	持股比例(%)		会
股份有限公司						
上海迪岸文化传播有限公司	上海市	上海市	广告服务		46	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

（1）东阳三尚传媒股份有限公司

项目	期末余额/本期发生额
	东阳三尚传媒股份有限公司
流动资产	137,874,823.17
非流动资产	5,505,787.57
资产合计	143,380,610.74
流动负债	6,271,239.42
非流动负债	
负债合计	6,271,239.42
少数股东权益	-671,008.63
归属于母公司股东权益	137,780,379.95
按持股比例计算的净资产份额	56,297,063.25
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	56,297,063.25
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	173,062.15

项目	期末余额/本期发生额
	东阳三尚传媒股份有限公司
净利润	-16,450,072.98
终止经营的净利润	
其他综合收益	439.74
综合收益总额	-16,449,633.24
企业本期收到的来自联营企业的股利	

续：

项目	期初余额/上期发生额
	东阳三尚传媒股份有限公司
流动资产	154,154,328.33
非流动资产	6,235,272.58
资产合计	160,389,600.91
流动负债	6,830,596.35
非流动负债	-
负债合计	6,830,596.35
少数股东权益	-650,529.07
归属于母公司股东权益	154,209,533.63
按持股比例计算的净资产份额	63,010,015.44
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	63,010,015.44
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	2,058,871.03
净利润	-32,310,667.80
终止经营的净利润	
其他综合收益	-341.63
综合收益总额	-32,311,009.43
企业本期收到的来自联营企业的股利	

（2）上海迪岸文化传播有限公司

项目	期末余额/本期发生额
	上海迪岸文化传播有限公司
流动资产	486,549,830.83
非流动资产	494,356,170.25
资产合计	980,906,001.08
流动负债	548,521,775.64
非流动负债	240,855,462.12
负债合计	789,377,237.76

项目	期末余额/本期发生额
	上海迪岸文化传播有限公司
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	191,528,763.32
按持股比例计算的净资产份额	88,103,231.13
调整事项	
—商誉	35,309,079.24
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	123,412,310.37
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	587,043,235.59
净利润	-37,841,998.40
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-37,841,998.40
企业本期收到的来自联营企业的股利	

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年同期发生额
合营企业投资账面价值合计	604,618.98	316,705.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	141,077.67	-1,372,661.09
其他综合收益		
综合收益总额	141,077.67	-1,372,661.09
联营企业投资账面价值合计	110,012,770.78	67,555,564.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-12,369,722.59	-4,562,577.77
其他综合收益		
综合收益总额	-12,369,722.59	-4,562,577.77

八、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的

风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

一、金融工具产生的各类风险

（一）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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十（五）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄和风险等级来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息和风险等级可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据		
应收款项融资		

项目	账面余额	减值准备
应收账款	294,355,197.92	142,897,304.75
其他应收款	1,158,650,710.52	661,583,954.09
合计	1,453,005,908.44	804,481,258.84

于 2025 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 67,390.08 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十（五）。于 2025 年 12 月 31 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，并且根据实际情况计提了担保预计负债。2025 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

信用风险还可能来自持有的银行理财产品，本公司持有的理财都为结构性存款，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 199,614.12 万元，其中：已使用授信金额为 199,614.12 万元 。

（三）市场风险

1、 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司资金部门负责监控公司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汇率风险；

2、 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、短期借款、长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不

利影响。

3、 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2025 年 12 月 31 日，因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

九、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2025 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。其公允价值按资产负债表日的公开交易市场的收盘价确定。

（三） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

名称	持股金额	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)

名称	持股金额	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
何志涛	92,343,822	4.2415	4.2415

（二） 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

（三） 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（三）在合营安排或联营企业中的权益。

（四） 其他关联方情况

无

（五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航迪传媒有限公司	采购广告发布服务	6,096,031.75	23,154,509.12
南京禄口国际机场迪岸双赢文化传媒有限公司	采购广告发布服务	12,028,301.89	40,754,716.98
南京禄口国际机场迪岸双赢文化传媒有限公司	劳务服务	1,295,741.75	1,399,217.95
北京迪岸天空广告有限公司	广告费	4,516,042.96	
上海迪岸文化传播有限公司	广告费	4,033,600.96	
上海迪岸文化传播有限公司	劳务服务	1,002,592.67	
广州迪岸空港文化传播有限公司	广告费	4,555,925.76	
合计		33,528,237.74	65,308,444.05

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航迪传媒有限公司	销售机场资源	9,759,291.08	21,807,794.67
北京迪岸天空广告有限公司	广告费	70,092,587.70	
上海迪岸文化传播有限公司	广告费	272,199,613.45	
广州迪岸空港文化传播有限公司	广告费	487,700.10	
天津畅达广告有限公司	广告费		9,433,962.26
合计		352,539,192.34	31,241,756.93

4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

尚未偿还的本金及利息：截止 2025 年 12 月 31 日，本公司下属子公司-迪岸双赢尚未支付李挺利息 498,630.14 元；尚未支付天津畅之旅科技有限公司本金 19,000,000.00 元及利息 1,250,410.94 元。

5. 关联租赁情况

（1） 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东阳三尚传媒股份有限公司	办公室租赁费	1,072,133.70	1,496,477.42
合计		1,072,133.70	1,496,477.42

6. 关联担保情况

（1） 本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保主合同起始日	担保主合同到期日	担保是否已经履行完毕
北京百维博锐贸易有限公司	6,000.00	2019 年 1 月 8 日	2020 年 1 月 8 日	否
北京百维博锐贸易有限公司	6,000.00	2019 年 6 月 20 日	2020 年 6 月 20 日	否
北京百维博锐贸易有限公司	9,,000.00	2019 年 4 月 26 日	2020 年 4 月 26 日	否
数字天域（香港）科技有限公司	6600 万美金	2017 年 6 月 27 日	2020 年 6 月 26 日	否

关联担保情况说明：

注：担保期限为从借款之日起开始计算；对百维的担保，其主合同已经到期，但是被担保方未履行偿还义务，银行已经提起诉讼，公司已经进行计提预计负债处理。

（2） 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
数字天域、何志涛	14,982.90	2018-4-9	2026-4-19	否	连带责任担保
数字天域、何志涛	14,676.16	2019-10-31	2020-10-30	否	新蛋股权质押、数字天域、何志涛连带责任担保
数字天域、何志涛	7,600.00	2020-3-15	2027-10-10	否	连带责任担保
何志涛	11,947.00	2019-12-20	2026-3-6	否	连带责任担保
何志涛	32,834.95	2018-8-31	2026-2-28	否	连带责任担保、双赢股权质押
数字天域、何志涛	3,171.98	2020-1-22	2025-4-30	否	连带责任担保
数字天域、何志涛	10,429.96	2019-5-28	2025-6-30	否	连带责任担保、三尚股权质押

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
何志涛	6,936.17	2019-10-23	2025-4-30	否	连带责任担保
数字天域、数字天域（香港）	13,726.94	2019-7-29	2026-9-30	否	连带责任担保
何志涛		2019-8-27	2026-9-30	否	连带责任担保
数字天域	2,800.00	2020-7-24	2025-7-23	否	连带责任担保
何志涛		2020-7-24	2024-7-23		

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	765.98 万元	741.07 万元

8. 关联方应收应付款项

（1） 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都动鱼数码科技有限公司	9,774,656.81	9,774,656.81	9,774,656.81	9,774,656.81
应收账款	北京航迪传媒有限公司	8,491,173.24	254,735.20	8,872,983.67	416,042.08
应收账款	上海迪华文化传播有限公司	35,801,189.63	10,740,356.89	62,291,033.58	7,892,771.59
应收账款	天津畅达广告有限公司	6,000,000.00	600,000.00	10,000,000.00	300,000.00
应收账款	天津畅达天下广告有限公司			2,651,310.00	2,651,310.00
预付账款	上海迪华文化传媒有限公司	3,135,723.82		3,135,723.82	
其他应收款	成都动鱼数码科技有限公司	4,000,000.01	4,000,000.01	4,000,000.03	4,000,000.03
其他应收款	一起住好房（北京）网络科技有限公司	2,788,038.36	27,880.38	4,928,038.36	49,280.38
其他应收款	北京航迪传媒有限公司	6,172,251.91	1,851,675.57	6,518,772.46	651,877.25
其他应收款	上海迪华文化传媒有限公司	753,321.39	225,996.42	1,043,015.19	104,301.52

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	东阳三尚传媒股份有限公司	545,432.78	747,603.69
应付账款	南京禄口国际机场迪岸双赢文化传媒有限公司	29,852,223.05	54,786,941.18
应付账款	上海迪华文化传媒有限公司		12,829,841.29
应付账款	天津畅达天下广告有限公司		351,300.00
应付账款	北京畅达天下广告有限公司		75,000.00
其他应付款	南京禄口国际机场迪岸双赢文化传媒有限公司	373,486.23	7,301,494.44
其他应付款	上海迪华文化传媒有限公司		
其他应付款	北京畅达天下广告有限公司		10,000,000.00
其他应付款	北京迪岸天空广告有限公司	19,840,247.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	东阳三尚传媒股份有限公司	3,491,350.51	4,457,316.25
其他应付款	一起住好房（北京）网络科技有限公司		1,725,163.39
其他应付款	大悟捷顺管理信息咨询合伙企业（有限合伙）	78,050.00	78,050.00

十一、 承诺及资产负债表日后事项

（一） 重要承诺事项

公司实际控制人何志涛先生及相关方已签署《担保损失补偿协议》，约定实际控制人何志涛先生及相关方为保留意见涉及的对外担保事项承担补偿责任，从而受让上市公司为百维博锐偿还所担保债务之后拥有的对百维博锐的后续追偿权（即受让上市公司对百维博锐的债权）。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（三） 资产负债表日后事项

无。

十二、 其他重要事项说明

（一）分部信息

1. 报告分部的财务信息

金额单位：元

项目	分部收入	分部成本	分部毛利
电商	10,325,404,206.00	9,123,586,967.88	1,201,817,238.12
文化传媒	741,609,328.43	574,837,145.48	166,772,182.95
其他	126,418,856.37	71,464,493.33	54,954,363.04
合计	11,193,432,390.80	9,769,888,606.69	1,423,543,784.11

（二）债务逾期重要事项

1. 公司于期末被冻结相关银行账户，累计被冻结的资金余额 1,987.49 万元，被冻结的银行账户基本情况如下：

序号	公司名称	开户行	账号	账户性质	实际冻结金额(元)
1	北京数字天域科技有限责任公司	招商银行北京光华路支行	110908854310501	基本户	4.38

序号	公司名称	开户行	账号	账户性质	实际冻结金额(元）
2	北京数字天域科技有限责任公司	北京银行光明支行	20000023354000017307993	一般户	358.55
3	北京数字天域科技有限责任公司	中国银行浙江省分行	403972114459	一般户	0.02
4	北京数字天域科技有限责任公司	平安银行光华路支行	15359716250028	一般户	6.29
5	杭州联络互动信息科技股份有限公司	招商银行北京金融街支行	571904346710805	一般户	195.11
6	杭州联络互动信息科技股份有限公司	北京银行光明支行	2000003147420000993 4876	一般户	22.94
7	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国银行滨江支行	402658327484	基本户	39,607.69
8	杭州联络互动信息科技股份有限公司	平安银行北京光华路支行	15000091641106	一般户	17.96
9	杭州联络互动信息科技股份有限公司	民生银行杭州天目山支行	699799182	一般户	3,911.43
10	杭州联络互动信息科技股份有限公司	民生银行杭州分行	602223668	一般户	0.09
11	杭州联络互动信息科技股份有限公司	民生望京支行	698339995	一般户	825.00
12	杭州联络互动信息科技股份有限公司	农行杭州滨江支行营业中心	19045101040041199	一般户	51.36
13	杭州联络互动信息科技股份有限公司	广发银行杭州分行	9550880032917700181	一般户	0.10
14	杭州联络互动信息科技股份有限公司	广发银行杭州分行	9550880032917700271	一般户	175.72
15	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国建设银行杭州分行	33050161353500000601	一般户	1.98
14	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国建设银行上海嘉定支行	31050179400000003897	一般户	0.04
16	杭州联络互动信息科技股份有限公司	建行望京支行	11050138530000002063	一般户	2,734.58
17	杭州联络互动信息科技股份有限公司	招商银行滨江支行	571904346710211	一般户	0.01
18	杭州联络互动信息科技股份有限公司	招行钱塘支行	571904346710501	一般户	0.00
19	杭州联络互动信息科技股份有限公司	招商银行钱塘支行	571904346710103	一般户	0.07
20	杭州联络互动信息科	平安银行上海分	15002017022387	一般户	0.33

序号	公司名称	开户行	账号	账户性质	实际冻结金额(元）
	技股份有限公司	行			
21	杭州联络互动信息科技股份有限公司	平安银行上海分行	15000085317751	一般户	0.79
22	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中信银行湖墅支行	8110801013601188910	一般户	0.08
23	杭州联络互动信息科技股份有限公司	上海浦东发展银行苏州分行营业部	89010155300002946	一般户	100.28
24	杭州联络互动信息科技股份有限公司	华夏银行杭州新华支行	10459000000398618	一般户	0.00
25	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中行浙江省分行支行营业中心	384472020506	一般户	0.00
26	杭州联络互动信息科技股份有限公司	宁波银行	8601 1110 0013 6007 5	一般户	978.69
27	杭州联络互动信息科技股份有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司长河支行	201000226337383	一般户	0.00
28	迪岸双赢集团有限公司	华夏银行北京中关村支行	10277000000780549	一般户	0.00
29	迪岸双赢集团有限公司	北京银行光明支行	2000003497790001744433 7	一般户	52.02
30	迪岸双赢集团有限公司	北京银行西单支行	2000003497790010501730 4	一般户	19,825,878.60

2．目前公司有息负债具体情况如下：

单位：万元

序号	借款公司	借款机构	贷款余额	是否逾期	到期日	是否已诉讼
1	联络互动	宁波资产	31,492.00	否	2027 年 9 月 24 日	已与宁波资产达成分期还款方案
			13,726.94	否	2027 年 9 月 24 日	已与宁波资产达成分期还款方案
2	联络互动	中国银行浙江省分行	14,676.16	是	已到期	原告申请执行中
3	数字香港		6,646.38（美元）			
4	联络互动	招商银行杭州分行	6,936.17	是	已到期	原告申请执行中
5	联络互动	工商银行杭州分行	11,947.00	是	已到期	原告申请执行中
6	联络互动	工商银行杭州分行	32,834.95	是	已到期	原告申请执行中

序号	借款公司	借款机构	贷款余额	是否逾期	到期日	是否已诉讼
7	联络互动	浦发银行萧山支行	10,429.96	是	已到期	原告申请执行中
8	联络互动	光大银行萧山支行	7,600.00	是	已到期	原告申请执行中
9	联络互动	浙商银行滨江支行	14,982.90	是	已到期	原告申请执行中
10	联络互动	华夏银行新华支行	3,171.98	是	已到期	移送执转破审查中
11	联络互动	联合银行长河支行	2,800.00	是	已到期	原告申请执行中
合计			197,314.12			

3．重要诉讼情况

单位：万元

序号	公司主体	原告	被告	案件涉及金额	目前案件状态
1	杭州联络互动信息科技股份有限公司	华夏银行杭州新华支行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	4,837.27	原告申请执行中
2	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国银行浙江省分行	杭州联络互动信息科技股份有限公司、北京数字天域科技有限责任公司、何志涛、数字天域（香港）科技有限公司	104,802.25	原告申请执行中
3	杭州联络互动信息科技股份有限公司	光大银行杭州萧山支行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	10,058.25	原告申请执行中
4	杭州联络互动信息科技股份有限公司	北京银行光明支行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	30,225.00	已与宁波资产达成分期还款方案
5	杭州联络互动信息科技股份有限公司	信达资产	杭州联络互动信息科技股份有限公司	1,267.00	已与宁波资产达成分期还款方案
6	杭州联络互动信息科技股份有限公司	招商银行杭州分行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	15,083.37	移送执转破审查中
7	杭州联络互动信息科技股份有限公司	浙商资产	杭州联络互动信息科技股份有限公司	19,924.82	已与宁波资产达成分期还款方案
8	杭州联络互动信息科技股份有限公司	上海浦东发展银行杭州萧山支行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	11,722.73	原告申请执行中
9	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国工商银行杭州分行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	127,09.93	原告申请执行中

序号	公司主体	原告	被告	案件涉及金额	目前案件状态
10	杭州联络互动信息科技股份有限公司	中国工商银行杭州分行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	36,489.26	原告申请执行中
11	杭州联络互动信息科技股份有限公司	浙商银行杭州滨江支行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	23,215.12	原告申请执行中
12	杭州联络互动信息科技股份有限公司	杭州联合农村商业银行	杭州联络互动信息科技股份有限公司	2,976.55	原告申请执行中
13	迪岸双赢	中国工商银行杭州分行	迪岸双赢集团有限公司	32835.00	已判决，与联络互动共同承担还款义务

注：上述 1-12 项诉讼，公司于 2020 年、2021、2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别计提罚息等预计负债。

（三）其他重要事项

1、2021 年 11 月，Newegg 董事会批准授予其核心员工、董事和顾问最多 7,374,900 限制性股票（“2021 年股权激励计划”）。该计划中限制性股票的等待期为四年，在满足特定条件之后，第一周年可以行权 25%，之后三年内每月平均行权剩余部分，最终在第四周年行权完毕。该计划中限制性股票授予日公允价 18.38 美金/股。Newegg 将从其已授权股票池中发行普通股新股，以结算该限制性股票作为薪酬奖励。2022 年 7 月，Newegg 董事会修改了 2021 年股权激励计划，将限制性股票授予数量提高到 16,374,900 股。2022 年 8 月批准可允许授予新蛋 CEO Anthony Chow 总共 5,560,780 限制性股票，分四年授予，且需要满足特定业绩条件之后才可以行权；同时授予其 1,386,445 限制性股票，授予日公允价 3.88 美金/股。此后在 2022 年 9 月和 10 月授予新蛋新加入公司高管 225,000 限制性股票，授予日公允价值分别是 3.48 美金/股和 2.17 美金/股。

2、截至 2025 年 12 月 31 日，上市公司已收到置入资产出售回款 93,772.52 万元，已完成《资产置换协议》及《资产置换补充协议》中置出资产 90,904.04 万元的价值，基于此由于置换双方对《资产置换协议》中相关费用承担事项存在争议，为确保该争议能及时有效解决以及解决结果的公平性，双方同意通过仲裁的方式解决上述争议。2026 年 4 月 20 日，中国国际经济贸易仲裁委员会出具[2026]中国贸仲京裁字第 0866 号《裁决书》，裁决结果为公司向对方返还大悟捷顺管理信息咨询合伙企业(有限合伙) 80%的合伙份额。

3、公司于 2024 年 8 月 2 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于杭州联络互动信息科技股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上〔2024〕629 号），深圳证券交易所决定终止公司股票上市。并将于 2024 年 8 月 16 日被摘牌。

4、公司子公司 Newegg 于 2024 年 8 月 27 日与 East West Bank（以下简称“East West”）签订了循环信贷协议，Newegg 及子公司向 East West Bank 申请的循环信贷额度为 4000 万美元（其中在每年 10 月到次年 3 月期间，该额度最高为 5000 万美元）。新的信贷额度由 Newegg 及子公司为其提供连带责任担保，Newegg 可以以其自有资产作为抵押，有效期为两年，到期日为 2026 年 8 月 27 日，本公司对此不承担担保。

5、公司 2026 年 3 月 20 日披露了《关于公司被债权人申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2026-011）公司债权人招商银行股份有限公司杭州分行以公司未能清偿到期债务为由，向杭州中院提出对公司进行“执转破”的申请，截至目前，公司尚未收到法院对该申请裁定受理的法律文件，该申请能否被法院裁定受理、公司是否进入破产程序尚存在不确定性。

6、公司于 2026 年 1 月 8 日披露了收到公司控股股东、实际控制人、董事长何志涛先生家属的通知，其收到海北州监察委员会签发的《留置通知书》和《立案通知书》，何志涛先生被立案调查并实施留置措施。并于 2026 年 2 月 24 日披露了近期公司收到海北藏族自治州监察委员会出具的《解除留置通知书》，已解除对何志涛先生的留置措施。

7、公司下属 Newegg 公司有权无限量发行面值为 0.43696 美元的普通股。每股普通股享有 1 票表决权。截至 2025 年 12 月 31 日及 2024 年 12 月 31 日，已发行在外的普通股数量分别为 20,972,505 股和 19.478,394 股。Newegg 董事会未就截至 2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日的财年宣布任何普通股股息。

ATM 股票发行计划:2025 年 7 月，Newegg 公司签署了 ATM 销售协议(“2025 年 ATM 计划”)，根据该协议，可发行并出售最高 6,500 万美元的普通股。在截至 2025 年 12 月 31 日的财年中，以每股平均公允价值 34.45 美元的价格出售了 1,084,290 股普通股，净收入约为 3,520 万美元(扣除 220 万美元佣金及费用后)。该 ATM 计划于 2025 年 10 月随基础 F-3 表格存托凭证注册声明的到期而终止。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,046,317.66	5.04	3,046,317.66	100.00	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收账款	57,429,596.03	94.96	32.20	-	57,429,563.83
其中：信用风险特征组合	3,220.82	0.01	32.20	1.00	3,188.62
合并关联方组合	57,426,375.21	94.96			57,426,375.21
合计	60,475,913.69	100.00	3,046,349.86		57,429,563.83

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,046,317.66	4.63	3,046,317.66	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	62,715,534.86	95.37	110.47	0	62,715,424.39
其中：信用风险特征组合	11,047.13	0.02	110.47	1.00	10,936.66
合并关联方组合	62,704,487.73	95.35			62,704,487.73
合计	65,761,852.52	100.00	3,046,428.13		62,715,424.39

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,220.82	32.20	1
1 至 2 年			5
2 至 3 年			10
3 至 4 年			30
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合计	3,220.82	32.20	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,046,317.66					3,046,317.66
按组合计提预期信	110.47		78.27			32.20

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
用损失的应收账款						
其中：信用风险组合	110.47		78.27			32.20
合计	3,046,428.13		78.27			3,046,349.86

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计 59,512,115.82 元，占应收账款期末余额合计数的 98.41%，计提的坏账准备期末余额合计 2,745,833.61 元。

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	26,173,596.07	26,173,596.07
应收股利		
其他应收款	749,232,240.33	850,869,316.90
合计	775,405,836.40	877,042,912.97

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
借款利息	26,173,596.07	26,173,596.07
合计	26,173,596.07	26,173,596.07

（二）其他应收款

1. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	1,230,862,002.56	1,187,810,028.20
采购备用金	944,416.10	834,466.50
押金	2,155,000.00	2,455,000.00
合计	1,233,961,418.66	1,191,099,494.70

2. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	807,155,858.00	57,923,617.67	749,232,240.33	908,633,937.42	57,764,620.52	850,869,316.90
第二阶段			-			
第三阶段	426,805,560.66	426,805,560.66	-	282,465,557.28	282,465,557.28	-
合计	1,233,961,418.66	484,729,178.33	749,232,240.33	1,191,099,494.70	340,230,177.80	850,869,316.90

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	426,805,560.66	34.59	426,805,560.66	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	807,155,858.00	65.41	57,923,617.67	7.18	749,232,240.33
其中：信用风险特征组合	70,766,170.87	5.73	57,923,617.67	81.85	12,842,553.20
合并关联方组合	736,389,687.13	59.68			736,389,687.13
合计	1,233,961,418.66	100.00	484,729,178.33	39.28	749,232,240.33

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	282,465,557.28	23.71	282,465,557.28	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	908,633,937.42	76.29	57,764,620.52	6.36	850,869,316.90
其中：信用风险特征组合	59,843,946.90	5.02	57,764,620.52	96.53	2,079,326.38
合并关联方组合	848,789,990.52	71.26			848,789,990.52
合计	1,191,099,494.70	100.00	340,230,177.80		850,869,316.90

4. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
会找房（北京）网络技术有限公司	281,955,557.28	281,955,557.28	100.00	预计全部无法收回
会分期个人租房贷债权	144,840,003.38	144,840,003.38	100.00	预计全部无法收回
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	10,000.00	10,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	426,805,560.66	426,805,560.66	100.00	

5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	11,596,208.14	115,962.08	1
1 至 2 年	653,881.66	32,694.08	5
2 至 3 年			10
3 至 4 年	1,058,742.21	317,622.65	30
4 至 5 年			80
5 年以上	57,457,338.86	57,457,338.86	100
合计	70,766,170.87	57,923,617.67	

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	57,764,620.52		282,465,557.28	340,230,177.80
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	158,997.15		144,340,003.38	144,499,000.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	57,923,617.67		426,805,560.66	484,729,178.33

7. 本期无实际核销的其他应收款

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款合计 1,163,185,247.79 元，占其他应收款期末余额合计数的 94.26%，计提的坏账准备期末余额合计 426,795,560.66 元。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	5,489,393,919.44	3,981,538,949.53	1,507,854,969.91	5,656,242,787.22	3,749,887,593.39	1,906,355,193.83
对联营、合营企业投资	481,279,071.91	478,756,976.86	2,522,095.05	483,596,915.75	478,756,976.86	4,839,938.89
合计	5,970,672,991.35	4,460,295,926.39	1,510,377,064.96	6,139,839,702.97	4,228,644,570.25	1,911,195,132.72

1. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京数字天域科技有限责任公司	3,706,377,601.74			3,706,377,601.74		2,990,448,191.52
北京酷能量科技有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		98,000,000.00
Neweggcommerce,Inc	45,261,969.33		45,261,969.33	-		-
杭州联络互动电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
數字天域(香港)科技有限公司	594,374,800.00			594,374,800.00		
杭州联络文化发展有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
迪岸双赢集团有限公司	1,192,028,416.15		121,586,898.45	1,070,441,517.70	271,308,394.06	883,090,758.01
合计	5,656,242,787.22		166,848,867.78	5,489,393,919.44	271,308,394.06	3,981,538,949.53

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
上海赐麓网络科技有限公司	13,510,167.93				
广州珍珑网络科技有限公司	0.00				
成都动鱼数码科技有限公司	162,611,643.28				
重庆翼动科技有限公司	46,181,720.24			-2,317,843.84	
一起住好房（北京）网络科技有限公司	0.00				
东阳三尚传媒股份有限公司	261,293,384.30				
合计	483,596,915.75			-2,317,843.84	

续：

被投资单位	本期增减变动			期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
上海赐麓网络科技有限公司				13,510,167.93		13,510,167.93
广州珍珑网络科技有限公司						
成都动鱼数码科技有限公司				162,611,643.28		162,611,643.28
重庆翼动科技有限公司				43,863,876.40		41,341,781.35
一起住好房（北京）网络科技有限公司						
东阳三尚传媒股份有限公司				261,293,384.30		261,293,384.30
合计				481,279,071.91		478,756,976.86

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	38,365,259.12	27,067,312.67	35,646,010.40	31,373,909.70
合计	38,365,259.12	27,067,312.67	35,646,010.40	31,373,909.70

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,317,843.84	-1,072,559.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,262,103.12	
合计	-15,579,946.96	-1,072,559.35

十四、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	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	101,518,564.74	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,267,289.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	89,942.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	本期发生额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,863,921.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-44,144,854.46	
非经常性损益总额	-39,132,978.84	
减：非经常性损益的所得税影响数	38,602,645.36	
非经常性损益净额	-77,735,624.20	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	31,860,015.11	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-109,595,639.31	

（二） 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.32	-0.32

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	101,518,564.74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,267,289.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	89,942.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,863,921.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-44,144,854.46
非经常性损益合计	-39,132,978.84
减：所得税影响数	38,602,645.36
少数股东权益影响额（税后）	31,860,015.11
非经常性损益净额	-109,595,639.31

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用