

公司代码：600633

公司简称：浙数文化

浙数文化科技集团股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人何锋、主管会计工作负责人余羽及会计机构负责人（会计主管人员）余羽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.08元（含税）。截至2026年6月30日，公司总股本1,268,074,472股，以此计算合计拟派发现金红利101,445,957.76元（含税）。本次中期现金分红比例为公司2026年半年度归属于上市公司股东的净利润的33.66%。本预案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项 24

第六节 股份变动及股东情况 34

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《上海证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、浙数文化	指	浙数文化科技集团股份有限公司（原浙报数字文化集团股份有限公司）
浙报集团	指	浙江日报报业集团
浙报控股	指	浙报传媒控股集团有限公司
东方星空	指	东方星空创业投资有限公司
边锋网络	指	杭州边锋网络技术有限公司
富春云科技	指	杭州富春云科技有限公司
传播大脑科技公司	指	传播大脑科技（浙江）股份有限公司
杭州城市大脑公司	指	杭州城市大脑有限公司
浙江大数据交易中心	指	浙江大数据交易中心有限公司
浙数图影	指	浙数图影科技（杭州）有限公司
浙数文旅	指	浙数文旅发展（浙江）有限公司
战旗网络	指	杭州战旗网络科技有限公司
智慧网络医院	指	浙江智慧网络医院管理有限公司
淘宝天下	指	淘宝天下传媒有限公司
朴华惠新	指	宁波梅山保税港区朴华惠新股权投资合伙企业（有限合伙）
朴盈国视	指	朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
华数传媒	指	华数传媒控股股份有限公司
平治信息	指	杭州平治信息技术股份有限公司
世纪华通	指	浙江世纪华通集团股份有限公司
海看股份	指	海看网络科技（山东）股份有限公司
无线传媒	指	河北广电无线传媒股份有限公司
浙版传媒	指	浙江出版传媒股份有限公司
中基协	指	中国证券投资基金业协会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙数文化科技集团股份有限公司
公司的中文简称	浙数文化
公司的外文名称	ZHEJIANG DIGITAL CULTURE TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ZDCT
公司的法定代表人	何锋

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁楠	沈颖
联系地址	浙江省杭州市拱墅区储鑫路15号 浙数文化科技园A座18楼	浙江省杭州市拱墅区储鑫路15号 浙数文化科技园A座18楼
电话	0571-85311338	0571-85311338
传真	0571-85058016	0571-85058016
电子信箱	zdm@600633.cn	zdm@600633.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市拱墅区储鑫路15号浙数科技中心2幢1701室
公司注册地址的历史变更情况	原注册地址：浙江省杭州市拱墅区储鑫路17-1号1幢202室、 杭州市体育场路178号26-27楼
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区储鑫路15号浙数文化科技园A座
公司办公地址的邮政编码	310015
公司网址	www.600633.cn
电子信箱	zdm@600633.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（www.cnstock.com）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	浙数文化	600633	浙报传媒

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,727,286,503.66	1,413,986,110.66	22.16
利润总额	324,428,618.57	410,101,192.27	-20.89
归属于上市公司股东的净利润	301,394,441.20	377,376,702.30	-20.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	219,802,188.28	202,833,054.42	8.37
经营活动产生的现金流量净额	182,310,081.11	250,994,459.30	-27.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,333,199,786.64	10,247,651,957.46	0.83
总资产	13,015,801,566.26	13,014,648,863.87	0.01

注：本报告期，公司坚持“文化产业高质量发展的科技驱动器”定位，持续深化“1335”向新战略行动方案，围绕 AI 重塑竞争力、打造文化新业态、布局发展新赛道，培育拓展的互联网数字营销、网络文学和漫画业务营业收入较上年同期增加，整体营业收入较上年同期增长 22.16%。同时公司主业持续稳健发展，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 8.37%。但受二级市场波动影响，公司与子公司持有的交易性金融资产公允价值变动，导致本期利润总额及归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.24	0.30	-20.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.24	0.30	-20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.17	0.16	6.25
加权平均净资产收益率（%）	2.90	3.70	减少0.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.11	1.99	增加0.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,533,307.90	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经	34,419,262.87	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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		
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	37,227,593.01	
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	171,276.49	
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	109,534.58	
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	13,977,181.46	
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		
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	-1,430,498.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,396,567.30	
减：所得税影响额	2,258,098.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,553,874.06	
合计	81,592,252.92	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2026 年是我国“十五五”规划全面实施的开局之年，也是中国经济进入新旧动能转换关键阶段的重要年份，在更加积极有为的宏观政策推动下，我国经济运行总体延续回升向好态势。根据国家统计局公布的数据，2026 年上半年国内生产总值 695,704 亿元，按不变价格计算，同比增长 4.7%。其中一季度国内生产总值同比增长 5.0%，二季度增长 4.3%。

7 月 17 日，习近平总书记在 2026 世界人工智能大会发表主旨讲话，提出全面促进人工智能科技创新、产业发展、场景应用，协同推进传统产业改造升级、新兴产业培育壮大、未来产业前瞻布局，让人工智能赋能千行百业。2 月 11 日，国务院总理李强主持专题学习会，明确提出“推动人工智能全链条突破、全场景落地”。3 月，十四届全国人大四次会议审议通过的政府工作报告明确提出打造“智能经济新形态”，深化拓展“人工智能+”，促进新一代智能终端和智能体加快推广，推动重点行业领域人工智能商业化规模化应用，培育智能原生新业态新模式。4 月 28 日召开的中央政治局会议提出全面实施“人工智能+”行动，发展智能经济新形态，完善人工智能治理。6 月 29 日，国务院常务会议听取人工智能发展情况汇报，强调要加力推进人工智能创新突破，深入实施“人工智能+”行动，促进智能产品和服务加快规模化商业应用。在省市层面，2026 年浙江省政府工作报告将“打造人工智能创新发展高地”“推动人工智能创新发展”列入“十五五”规划及年度重点工作，同时积极创建时空信息、具身智能、地球科学、文化旅游、石化化工等国家人工智能应用中试基地。7 月底出台的“十五五”数字浙江建设规划提出，要培育壮大数字文化产业，推进“文化+科技”融合创新改革，实施“人工智能+文化”行动。杭州市也提出要加快推动人工智能创新发展第一城市建设，在全国全省人工智能创新发展上发挥示范引领作用。

当前，公司坚持“文化产业高质量发展的科技驱动器”定位，以培育新质生产力为抓手，以 AI 为牵引重塑竞争力，以人工智能三要素算力、算法、数据为核心，打造“一中心、两矩阵、两网”业务架构，即新一代智能算力中心+精品数字文娱游戏和文化新业态矩阵、AI 应用矩阵+传播大脑“全省一张网”、以 AI 应用为基础的数据营销网络，构建算法引领、算力支撑、数据驱动的融合引擎，全面拥抱人工智能赋能产业的时代机遇。为进一步契合公司发展战略和匹配业务范围，经公司股东会决议和主管部门批准，公司将注册名称正式变更为“浙数文化科技集团股份有限公司”，集团名称变更为“浙数文化科技集团”（英文名称：ZHEJIANG DIGITAL CULTURE TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.），并于 8 月 3 日正式挂牌。此次更名，旨在进一步明确公司战略发展定位，更好地深入实施“文化+科技”融合战略，赋能公司加速朝着“文化+科技”数智科技企业挺进。

报告期内，公司坚定推进 AI 全域应用布局，以 AI 重塑业务逻辑、以 AI 拓展增长边界，获得有效发展。在算力基础设施层面，富春云科技加速从数据中心向智算中心基地转型升级，智算中心基础设施服务收入不断提升。在 AI 应用层面，公司从数字技术向不断构建 AI 应用场景转型

升级，目前已在垂类大模型、城市治理、数智文旅、数智医疗等领域形成十多个 AI 应用场景。边锋网络文学漫剧 2026 年上半年营收超 1 亿元，实现商业化的有效探索。传播大脑科技公司全力推进融媒技术创新，深化浙江省域融媒“一张网”建设，持续强化“传播大模型”能力建设，全省融媒“一张网”已接入媒体 103 家，省域覆盖率达 98%。公司也在持续拓展 AI 智能体、AI 潮玩、AI 数字医生、AI 机器人研学等应用场景。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司全面贯彻董事会确定的“1335”向新战略行动方案，坚持创新驱动发展，以 AI 为牵引重塑竞争力，聚焦高质量发展，积极孵化文化新业态，强化科技创新和突出应用导向，围绕主责主业构建“数字文化+”“数智技术+”“数据运营+”+“创新赛道”的“3+1”发展新生态，向着“致力于成为国内领先的数字文化科技集团”战略目标稳步迈进。

（一）数字文化板块

报告期内，边锋网络在巩固休闲棋牌类游戏市场占有率优势的基础上进一步提质增效，在线社交内容运营业务拓展网络文学、AI 漫剧等新兴赛道，深化 AI 技术对剧本研发、内容创作、运营服务、推广发行、用户体验等关键环节支撑应用，探索拓展跨平台数字娱乐新业态。

在数字体育领域，战旗网络紧扣“体育数智化+文化数智化”双轮战略，自研“45 度赛事系统”支撑浙江省青少年体育俱乐部超级联赛平台落地，覆盖十余类项目并实现全省赛事全域贯通，“浙里足球”构建三级青训数智化管理平台。同时，深度运营“吴越杯”浙江省城市足球联赛和浙 BA（浙江省城市篮球联赛）赛区，提供赛事数字化技术支撑。

在数字文旅领域，浙数图影基于文旅高质量数据集，研发可穿戴式 AI 智能终端及沉浸式导游导览产品，推进 AI+AR+文旅项目在杭州动物园、湖州南浔、丽水云和等地落地，牵头投拍《婺·台》、《伯温棋局》等 AI 文旅短剧。浙数文旅迭代运营浙江省文旅厅“嗨游 2.0”入境旅游智慧平台，“乐游 168”县域文旅标杆项目落地温州苍南并在浙江全省八大重点景区复制推广，并创新推出 AI 文创潮玩品牌“未 AI 造物”，打造宋韵文化 IP 文创产品。

同时，公司着力探索拓展研学旅游赛道，浙数图影联合浙江大学机器人研究院，筹建运营“BOT 实验室”，打造 AI+机器人科创体验空间；杭州城市大脑公司依托“Robot+”创新生态资源，建设专注机器人二次开发及多元应用场景的“教、学、研”一站式研学基地，与世界人工智能大会 WAIC YOUNG 共同研发推出实体 AI 玩具 WAVE，广受好评。

（二）数智技术板块

报告期内，富春云科技持续夯实数据中心主营业务底盘，强化智算中心建设，统筹推进算力基础设施迭代升级，致力于建设开放共享的算力资源池。同时，同步基于 OpenClaw 搭建标准化

企业级 AI 服务底座，赋能业务场景落地，实现 AIGC 智能应用与 IDC 机房智能化运营双线推进见效。

传播大脑科技公司重磅推出“传播大模型+万媒+灵思”媒体智能办公三件套，积极推进在安徽、内蒙古、青海、海南输出“一张网”运营服务样板，并率先在浙报集团潮新闻客户端全流程融入 AI 能力。报告期内，传播大脑科技公司连续第二年入选 2026 年“杭州准独角兽”榜单，“传播大模型”荣获中国电影电视技术学会科技进步奖一等奖。

杭州城市大脑公司持续服务城市治理领域开发建设，积极优化业务结构，自研推出社会治理大模型与智能体技术能力，迭代升级一网统管平台，并成功拓展天津、青海等省外市场。公司研发的 RoboBrain AI 玩具入选 2026 杭州“科技新特产”并亮相深圳文博会。此外，公司深度参与“十四五”国家重点研发计划项目建设，参与浙江省“尖兵领雁+X”科技计划、文化智库专用大模型引擎等课题研究。

智慧网络医院推出“AI 数字医生分身管理系统”、“福宝 AI：孕期全周期陪伴智能体”，聚焦基层区域医疗 AI 服务体系合作，“爱医呀生成式算法”顺利通过国家网信办备案。

浙数文化科技园持续深化“文化+科技”产业生态建设，上半年成功引进 10 家优质产业客户，涵盖数字信息、人工智能、数字文旅、新消费等多元领域。目前，园区已汇聚高新企业 13 家、雏鹰企业 6 家、专精特新企业 5 家、规上企业 30 家，园区品牌影响力持续提升。

（三）数据运营板块

报告期内，浙江大数据交易中心参与落实推进“义乌发展经验”相关项目，联合浙江中国小商品城集团打造全国首个商贸领域数据流通平台。联合电影数字资产平台东部中心开设“影视数字资产专区”，开创浙江电影数字资产标准化流通与产业化运营先河。同时联合传播大脑开设传媒文化数据专区、影视数字资产专区，共同发起“数文协同·国潮出海”战略联盟，深度参与国家人工智能应用中试基地建设，完成医疗中试基地首单交易全链路服务。

淘宝天下大力度推动商家咨询 AI 课程研发和 AI 线上店铺诊断开发，并上线 AI 专题课程，持续探索 AI 策略洞察、AI 内容创作等智能工具与服务应用，强化营销业务能力和品牌影响力。

（四）创新赛道领域

报告期内，公司持续深化资本战略布局，一方面加快项目退出回笼资金，同步全面加强风险管控与精细化投后管理。另一方面，积极拓展优质项目，聚焦人工智能、先进制造等新兴产业，优化投资组合结构。截至目前，公司前期投资布局已取得有效进展，其中通过基金等方式参股投资的 MiniMax、易思维、翼菲科技、中科闻歌、铜师傅等已成功实现 IPO 上市；通过基金还参投了云深处、清陶能源、宇树科技、昆仑芯、月之暗面、中昊芯英、云尖信息等多家行业头部公司。此外，公司还携手浙文影业集团股份有限公司、浙江博采传媒有限公司组建浙江数智影擎科技有限责任公司，共同探索推进电影数字资产平台东部中心建设运营。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司在保持主营业务规模和效益稳健发展的同时，进一步做强做优“3+1”发展生态，构建起以科技创新为核心驱动的数字文化产业体系；建设具有行业影响力的文化科技融合平台，围绕人工智能、算力、算法、数据等细分赛道及行业应用形成领先优势，构建开放共赢的产业创新生态；以内在价值增长驱动市场价值实现，行稳致远，推动公司持续健康发展。

（一）前瞻性的“文化+科技”产业生态布局

公司积极响应国家文化数字化战略部署，围绕聚力打造高水平文化强省建设和创新浙江要求，坚持“文化产业高质量发展的科技驱动器”定位，全面推进 AI 驱动发展生态链建设。公司以边缘网络为核心构建以 AI 丰富数娱生活的业态，推进数智文旅、数字体育、数字艺术等多元应用场景，推进富春云数据中心从数据中心向智算中心转型升级。同时，持续培育壮大传播大脑科技公司、杭州城市大脑公司、智慧网络医院、淘宝天下等细分领域数字化运营主体。通过贯通底层基础设施、数据流通交易、场景落地应用等关键环节，借助人工智能技术与数据要素市场化配置的双向发力，形成产业生态闭环，助力数字经济实现高质量发展。

（二）数字创新应用领域的技术竞争力

公司坚持以技术创新为核心驱动力，构建算法引领、算力支撑、数据驱动的融合引擎。公司紧跟人工智能浪潮，做深垂类大模型先发优势，通过构建公司 AI 应用能力中心，强化内部技术整合，集聚研发资源，对内优化各业务板块发展，对外赋能解决方案，着力推动从数字技术向构建丰富 AI 应用场景转型升级、从 SaaS 服务向 AI 智能体转型升级，加速行业垂类大模型赋能应用场景转化。目前，公司已有 3 个垂类大模型和多个算法通过国家网信办备案，形成了覆盖数字融媒、城市智治、智慧医疗、数智文旅等领域的 AI 应用矩阵。公司围绕新领域、新方向、新技术进行“AI+X”布局探索，搭建 1+X 产业矩阵，加快形成 AI 产业化竞争力，以科技创新扩大产业优势。

（三）国内宏观政策的有力支撑

2026 年作为“十五五”规划全面实施的开局之年，国家层面围绕数字中国建设持续完善顶层制度供给。2026 年政府工作报告首次提出“打造智能经济新形态”，部署深化拓展“人工智能+”行动，促进新一代智能终端和智能体加快推广，推动重点行业领域人工智能商业化规模化应用。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》明确“十五五”时期数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 12.5%。国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》，围绕深化数据要素市场化配置改革、加快建设全国一体化算力网等作出系统部署。浙江省“十五五”规划纲要提出优化人工智能全产业链布局，培育万亿级产业集群，加快智能体开发应用，到 2030 年规上人工智能核心产业营业收入达 1.2 万亿元。在系统性政策合力推动下，我国数字经济发展环境进一步优化，为文化与科技深度融合创造了稳定可预期的外部条件。公司积极拥抱智能

经济新形态，持续深化以数字文化、数智技术、数据运营为核心的产业协同发展布局，在数字经济高质量发展进程中获得更加广阔的发展空间与成长动能。

（四）强大的资源统筹与整合能力

作为浙报集团旗下上市公司，公司贯彻落实浙江省委、省委宣传部的有力部署，充分依托党报集团拥有的主流媒体品牌公信力以及良好的公共关系等多方优势，立足浙江、面向全国，围绕高质量发展主线，积极整合社会各界资源并将其转化为自身发展的强劲动能。公司坚持“传媒控制资本、资本壮大传媒”的发展理念，谋深谋实“文化+科技”融合改革，依托“国有体系+市场化机制”的优势，通过市场的高效资源配置机制来优化产业结构。凭借坚实的体制基础、卓越的团队基础以及强大的社会影响力，公司的资源整合及运营能力持续提升，得到了主管部门、监管机构与资本市场的一致认可。

（五）高素质的专业人才团队

公司坚持以 AI 为牵引重塑竞争力，深化体制机制改革，推进“传媒+技术+资本”深度融合。公司健全“竞争成才、激励相容”的人才机制，推进市场化选聘、绩效市场化导向分配与股权激励改革，强化“赛马淘汰机制”，搭建创新容错平台，重点引育新技术、新应用、新业务和提升管理效能等专业人才，强化“三支队伍”（高素质干部队伍、高水平创新型人才和企业家队伍、高素质劳动者队伍）建设与复合人才培养，形成支撑战略落地的人才梯队和组织保障，激发人才创新活力，为公司可持续创新发展注入源源不断的动力。

（六）卓越的品牌价值与市场影响力

公司坚持以科技创新提升价值创造，持续擦亮“文化+科技”标签。上市至今，公司曾先后入选上证公司治理板块、上证 180 指数样本股和沪深 300 指数样本股，并多次获评“最受投资者尊重的上市公司”和“浙江上市公司内部控制 30 强”，第十年荣获上海证券交易所信息披露评价 A 级。公司目前为中国上市公司协会投资者关系管理专业委员会副主任委员单位、浙江上市公司协会副会长单位、中国音像与数字出版协会常务理事单位、中国音像与数字出版协会电子竞技工作委员会副主任委员单位、中国文化旅游行业协会常务理事单位、浙江省电子竞技协会会长单位、浙江省计算机信息系统安全协会副会长单位等，充分体现了公司在资本市场及相关行业领域的影响力。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业成本	1,018,723,846.66	626,873,894.61	62.51
财务费用	7,609,912.33	-492,450.32	不适用
投资收益	72,152,778.70	23,069,822.34	212.76
公允价值变动收益	15,775,307.35	130,348,786.51	-87.90

信用减值损失	-9,205,927.17	-871,354.96	不适用
资产处置收益	1,304,759.01	72,276.37	1,705.24
营业外收入	291,666.36	559,799.71	-47.90
营业外支出	1,722,164.99	530,025.39	224.92
投资活动产生的现金流量净额	61,676,271.76	-273,966,927.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-237,540,582.54	-171,343,448.12	不适用

营业成本变动原因说明：主要系互联网数字营销业务拓展，相应成本增加。

财务费用变动原因说明：主要系公司利息费用及汇兑损失增加。

投资收益变动原因说明：主要系公司及子公司确认的联营企业投资收益及处置金融资产取得的投资收益增加。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系公司及子公司持有的交易性金融资产公允价值变动影响。

信用减值损失变动原因说明：主要系子公司计提坏账准备增加。

资产处置收益变动原因说明：主要系子公司处置长期资产收益增加。

营业外收入变动原因说明：主要系子公司收到非经营性收入减少。

营业外支出变动原因说明：主要系子公司支付违约性支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司购买银行现金管理产品较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期子公司吸收少数股东投资收到的现金较多。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

1.公司参与投资的朴华惠新基金及朴盈国视基金直接或间接参股了海看股份（301262.SZ）、公司参与投资的朴盈国视基金间接参股了无线传媒（301551.SZ），本期海看股份、无线传媒股票公允价值变动影响公司权益法下确认的投资收益金额。该事项对公司投资收益的影响金额为-324.93 万元，减少归属于上市公司股东的净利润 324.93 万元，较上年同期减少 2,347.01 万元。

2.本期因持有的交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值变动，产生公允价值变动收益 1,577.53 万元，增加归属于上市公司股东的净利润 1,673.26 万元，较上年同期减少 10,488.95 万元。

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年期末变	情况说明
------	-------	-----------	-------	-----------	--------------	------

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	
应 收 款 项 融 资	1,178,999.51	0.01	2,652,996.51	0.02	-55.56	主要系子公司银行承 兑汇票到期减少
其 他 应 收 款	102,398,613.86	0.79	54,933,415.93	0.42	86.40	主要系公司预付股权 转让款增加
在建工程			5,005,444.78	0.04	-100.00	主要系子公司在建工 程完工结转
开发支出	33,212,176.24	0.26	22,864,770.37	0.18	45.25	主要系子公司开发支 出增加
应付票据	10,000,000.00	0.08	20,000,000.00	0.15	-50.00	主要系子公司开具银 行承兑汇票减少
递延收益	1,861,036.52	0.01	1,275,038.20	0.01	45.96	主要系子公司收到政 府补助增加

其他说明
无

2、 境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产13,158.78（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为1.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明
无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 本公司及子公司 2026 年半年度新增对外投资项目 3 个，2026 年实际出资额共计 8,495.57 万元。报告期内，公司投资的项目主要涉及数字文化、基金投资等，包括参股杭州星卡互动科技有限公司、参与杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）的基金出资等。

(2) 本公司及子公司 2026 年半年度共处置对外投资项目 16 个，涉及项目成本共计 10,188.04 万元，主要包括处置平治信息和华数传媒股票等。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
交易性金融资 产-权益工具 投资	196,870,586.45	-1,948,076.90				77,548,909.55		117,373,600.00
交易性金融资 产-现金管理 产品	11,419.90	-11,419.90			200,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
应收款项融资	2,652,996.51						-1,473,997.00	1,178,999.51
其他权益工具 投资	6,138,471.01							6,138,471.01
其他非流动金 融资产	504,667,726.14	17,734,804.15				11,984,721.07		510,417,809.22
合计	710,341,200.01	15,775,307.35			200,000,000.00	189,533,630.62	-1,473,997.00	735,108,879.74

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品 种	证券代码	证券 简称	最初投资成本	资金 来源	期初账面价值	本期公允价值 变动损益	计入 权益	本期 购买	本期出售金 额	本期投资损 益	期末账面价值	会计核算 科目
----------	------	----------	--------	----------	--------	----------------	----------	----------	------------	------------	--------	------------

							的累 计公 允价 值变 动	金额				
股票	300571.SZ	平治 信息	/	自有 资金	29,341,986.45	17,721,923.10			61,447,542.69	14,383,633.14	0.00	交易性金 融资产
股票	000156.SZ	华数 传媒	73,766,495.90	自有 资金	141,256,200.00	-15,111,600.00			33,327,830.19	2,842,830.19	95,659,600.00	交易性金 融资产
股票	002602.SZ	世纪 华通	14,719,833.18	自有 资金	26,272,400.00	-4,558,400.00					21,714,000.00	交易性金 融资产
合计	/	/	88,486,329.08	/	196,870,586.45	-1,948,076.90			94,775,372.88	17,226,463.33	117,373,600.00	/

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☒适用 ☐不适用

1. 2026 年上半年，公司拟出资 5,068.42 万元投资杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）2.2843%基金份额，具体内容详见临 2026-016《浙数文化关于受让创业投资基金份额暨关联交易的公告》；完成了金华市启真科创创业投资基金合伙企业（有限合伙）第二期出资 500 万元，具体内容详见临 2026-003《浙数文化关于参与设立金华市启真科创创业投资基金合伙企业（有限合伙）的进展公告》。

截至本报告期末，公司前期投资布局已取得有效进展，通过基金等方式参股投资的 MiniMax、易思维、翼菲科技、中科闻歌、铜师傅等已实现 IPO 上市；通过基金还参投了云深处、清陶能源、宇树科技、昆仑芯、月之暗面、中昊芯英、云尖信息等多家行业头部公司。

2.本报告期第二季度内，公司及子公司参与投资的合伙企业进展情况（除已单独公告外）如下：

基金名称	设立时间	公司参 与主体	实缴金额	参投金额 所占比例	本报告期末账 面余额	报告期内进展
------	------	------------	------	--------------	---------------	--------

浙报中天（象山）股权投资合伙企业（有限合伙）	2015 年 10 月	浙数文化	4,900 万元人民币	26.63%	3,465.23 万元	公司接到合伙企业普通合伙人通知，截至本报告期末，合伙企业清算事项已在中基协完成备案，公司已累计收到合伙企业分配金额 2,495.99 万元人民币。
星路鼎泰（桐乡）大数据产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2016 年 8 月	东方星空	20,000 万元人民币	28.51%	22,323.17 万元	公司接到合伙企业普通合伙人通知，截至本报告期末，合伙企业清算事项已在中基协完成备案，公司已累计收到合伙企业分配金额 5,534.92 万元人民币。
杭州星路必赢股权投资合伙企业（有限合伙）	2016 年 9 月	东方星空	4,000 万元人民币	43.96%	994.83 万元	公司接到合伙企业普通合伙人通知，截至本报告期末，合伙企业清算事项已在中基协完成备案，公司已累计收到合伙企业分配金额 3,683.35 万元人民币。
广州亦联股权投资合伙企业（有限合伙）	2016 年 3 月	东方星空	4,900 万元人民币	11.17%	4,415.74 万元	公司接到合伙企业普通合伙人通知，截至本报告期末，合伙企业清算事项已在中基协完成备案，公司已累计收到合伙企业分配金额 2,323.07 万元人民币。
宁波梅山保税港区朴华惠新股权投资合伙企业（有限合伙）	2017 年 11 月	浙数文化	4,376 万元人民币	21.42%	6,516.88 万元	公司接到合伙企业普通合伙人的通知，本合伙企业的退出期限已于 2026 年 1 月 3 日届满。2026 年 5 月 22 日，经合伙人决议通过，决定合伙企业的退出期延长至 2027 年 1 月 3 日。截至本报告期末，公司已累计收到合伙企业分配金额 13,032.23 万元人民币。
朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2018 年 5 月	浙数文化	15,000 万元人民币	24.51%	8,223.44 万元	公司接到合伙企业普通合伙人的通知，本合伙企业的退出期限已于 2026 年 5 月 9 日届满。2026 年 5 月 22 日，经合伙人决议通过，决定合伙企业的退出期延长至 2027 年 5 月 9 日。截至本报告期末，公司已累计收到合伙企业分配金额 11,787.39 万元人民币。

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
边锋网络	子公司	技术开发、技术服务；计 算机软、硬件，网络游戏等	1,000.00	460,203.27	349,474.85	128,970.29	32,087.50	28,932.67
浙版传媒	参股公司	出版、发行等	222,222.22	2,146,715.43	1,458,768.39	460,726.11	63,366.22	64,833.48

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州鹊影网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州暮霞网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州悄敲网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州桃汽宝网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州脆菠菠网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州喜哩哩网络技术有限公司	设立	无重大影响
浙江数影科技有限公司	设立	无重大影响
杭州苍景网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州煊景网络技术有限公司	设立	无重大影响
杭州遐景网络技术有限公司	设立	无重大影响
浙江数智引擎科技有限责任公司	设立	无重大影响
上海逊欧信息技术有限公司	注销	无重大影响

上海震欧信息技术有限公司	注销	无重大影响
杭州铭舜网络技术有限公司	注销	无重大影响
上海学锋教育科技有限公司	注销	无重大影响
海南奇凌网络科技有限公司	注销	无重大影响
杭州仔青网络科技有限公司	注销	无重大影响
海南乐半科技有限公司	注销	无重大影响
海南微识科技有限公司	注销	无重大影响
海南伊伴科技有限公司	注销	无重大影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.宏观经济波动的风险

当前国际政治经济形势日趋复杂，大国竞争与博弈日趋激烈，地缘政治风险不断加大，全球经济秩序重构导致当前宏观环境的不确定性和复杂性不断加剧。我国发展处于战略机遇和风险挑战并存、不确定难预料因素增多的时期，经济增长放缓可能导致部分客户缩减或延迟相关资本开支，短时间内市场需求减少，叠加国际不可控扰动因素向国内传导，使得企业面临更大的经营压力，这种外部环境的不确定性可能对公司部分创新业务产生负面影响，使得公司后续发展存在不确定性。公司将紧密跟踪宏观形势，动态调整运营策略，以应对经济秩序重构所带来的潜在风险。

2.市场竞争的风险

全球互联网行业正在经历新一轮 AI 驱动的技术变革，技术迭代与用户需求升级的双重驱动，使得行业竞争格局快速演变，新锐创业公司不断涌现，各类人工智能应用层出不穷，产品迭代速度显著加快。当前行业竞争已呈现多维化态势，随着新兴技术公司持续进入，市场竞争进一步加剧，需要不断加强市场开拓、技术研发等方面的投入，可能导致成本费用增加、利润空间收窄。尽管公司相关业务板块在某些细分领域处于领先地位，但随着相关行业产品、技术等迭代速度加快，行业竞争格局愈发激烈，头部公司优势明显，公司原有市场份额也可能受到影响。公司将聚焦核心技术的持续突破，同时深化细分场景的差异化运营，通过持续创新，提升产品品质与用户体验，更好地满足市场需求。

3.多领域布局的管理风险

目前公司主营业务覆盖数字文化、AI 应用、数据运营等多个领域，随着新业态领域不断拓展，管理的维度和半径也不断增大，对公司在经营管理、财务规划以及人力资源配置等方面提出更高的要求。在宏观经济环境变化以及市场竞争日趋激烈等多重因素影响下，新领域、新项目、新产品的拓展具有风险与机遇的共生性，对公司经营模式、管理模式、法人治理结构等都提出新的挑战。如不能根据业务发展需要及时优化现有的组织模式和管理体系，公司可能面临一定的经营与管理风险。公司将进一步完善治理结构，提高公司管理水平，并建立更加有效的决策运行机制，确保公司各项业务规划的平稳落地与有序推进。

4.技术革新及核心人才流失的风险

当前数字产业呈现出技术革新速度加快、业务升级迭代频繁等特点，技术创新能力已成为数字产业公司的核心竞争力，特别是人工智能领域相关技术正在高速迭代进步，应用的研发、部署和维护需要巨大的资金投入，产业发展仍处于早期阶段，不确定性较高。行业技术路线本身存在不确定性，若对行业技术趋势判断失误，或研发投入不足、创新节奏缓慢，可能导致现有产品技术落后，核心竞争力被削弱，研发方向未能精确贴合市场需求、技术开发及市场应用不及预期等均可能导致公司竞争力下降。同时，对数字产业公司而言，人力资源是公司最重要的资产之一，

保持核心技术团队和管理团队稳定是公司生存和发展的重要基础。目前随着 AI 技术快速发展，互联网行业商业模式与技术更新迭代较快，行业竞争日趋激烈，人员流动性较大，部分细分领域对于高素质人才的竞争已呈白热化趋势，随着各数字产业公司对人才争夺的加剧，核心人才可能存在流失的风险。公司将通过提供有竞争力的薪酬福利、建立公平的晋升机制等多种方式稳定管理、技术和运营团队，并吸引更多优质人才加入。

5. 资本市场波动和投资不及预期风险

上市以来，公司陆续在文化传媒、大数据、人工智能等领域进行投资布局，并在部分项目中获得了较为可观的投资收益。然而，鉴于资本市场的周期性波动与不确定性，相关投资项目的价值有可能面临表现不及预期的风险，投资收益的波动具有非经常性特征，不同报告期之间可能存在较大差异。公司将进一步完善审慎的投资管理体系，在决策端严守风险底线；同时，做深做细投后管理工作，密切跟踪行业政策、市场走势动态，实时掌握被投企业经营业务情况，全面防范风险，提升投资质效。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.08 元（含税）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本 1,268,074,472 股，以此计算合计拟派发现金红利 101,445,957.76 元（含税）。本次中期现金分红比例为公司 2026 年半年度归属于上市公司股东的净利润的 33.66%。本预案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	浙报集团、浙报控股	2011 年公司重大资产重组承诺事项： 为避免与上市公司构成同业竞争，浙报集团、浙报控股分别出具了承诺，保证不会以任何方式直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，并将采取合法及有效的措施，促使公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，以确保上市公司及其全体股东的利益不受损害。	2010 年 12 月 31 日	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	浙报集团、浙报控股	2011 年公司重大资产重组承诺事项： 为了在重组完成后严格规范并尽量减少与浙报传媒及其全资或控股子公司之间可能发生的持续性关联交易，浙报集团和浙报控股出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺： （1）督促浙报传媒按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序； （2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与浙报传媒进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；	2010 年 12 月 31 日	否	长期有效	否	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。						
	其他	浙报集团、浙报控股	2011 年公司重大资产重组承诺事项： 保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证从业务、资产、财务、人员、机构等方面保障上市公司的独立性。	2010 年 12 月 31 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	公司全体董事、监事及高级管理人员	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等相关规定要求，作为浙报传媒集团股份有限公司董事/高级管理人员，本人会忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： （一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 （二）承诺对本人的职务消费行为进行约束。 （三）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 （四）承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 3 月 14 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			（五）承诺若公司实行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 作为填补回报措施能够得到切实履行的相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则等对本人作出相关行政处罚或采取相关管理措施。						
	解决同业竞争	浙报控股	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 截至本承诺函出具日，浙报传媒控股集团有限公司（以下简称“本公司”）为浙报传媒集团股份有限公司（以下简称“浙报传媒”）的控股股东。浙报传媒拟向本公司出售资产（以下简称“本次重大资产重组”），为支持浙报传媒的业务发展，避免与浙报传媒及其控制的企业之间产生同业竞争事宜，本公司特作出以下不可撤销的承诺及保证： 1、浙报传媒完成本次重大资产重组后，本公司保证不会以任何方式直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，并将采取合法及有效的措施，促使公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，以确保上市公司及其全体股东的利益不受损害。 2、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿浙报传媒因本公司违反本承诺函项下任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。 3、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司不再作为浙报传媒的控股股东；或（2）浙报传媒股票终止在证券交易所上市。	2017 年 2 月 23 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	浙报控股	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 鉴于浙报传媒集团股份有限公司（以下简称“浙报传媒”）拟向浙报传媒控股集团有限公司（以下简称“浙报控股”或“本公司”）出售资产（以下简称“本次重大资产重组”），作为浙报传媒的控股股东，本公司特此说明和承诺如下： 1、本公司将保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 2、本公司将保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权； 3、本公司将保证从业务、资产、财务、人员、机构等方面保障上市公司的独立性。若违反上述承诺，本公司将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给浙报传媒及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2017 年 2 月 23 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	浙报控股	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 鉴于浙报传媒控股集团有限公司（以下简称“本公司”）系浙报传媒集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）的控股股东，上市公司拟向本公司出售 21 家一级子公司（以下简称“标的公司”）的股权（以下简称“本次重组”），本次重组完成后，标的公司将成为上市公司的关联方。本公司现承诺：自本次重组的交割日起 2 个月内，促使解决标的公司与上市公司的非经营性资金占用事项，并于本次重组完成后不会与上市公司进行资金拆借等违规占用上市公司及其子公司非经营性资金的情形。	2017 年 2 月 23 日	否	长期有效	是	/	/
	其他	浙报控股	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 鉴于浙报传媒控股集团有限公司（以下简称“本公司”）系浙报传媒集团股份有限公司（以下简称“上市公司”或“浙报传媒”）的控股股东，浙报传媒拟向本公司出售资产（以下简称“本次重	2017 年 2 月 23 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			大资产重组”）。为充分保护上市公司的利益，本公司现承诺如下： 1、截至本承诺签署之日，本公司及关联方不存在违规占用上市公司及其子公司资金的情况，上市公司及其子公司也没有为本公司及关联方提供担保。 本次重大资产重组完成后，本公司及关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范上市公司及其子公司对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。特此承诺。						
	解决同业竞争	浙报集团	2017年公司重大资产重组承诺事项： 截至本承诺函出具日，浙江日报报业集团（以下简称“本单位”）为浙报传媒集团股份有限公司（以下“浙报传媒”）的实际控制人。浙报传媒拟向浙报传媒控股集团有限公司出售资产（以下简称“本次重大资产重组”），为支持浙报传媒的业务发展，避免与浙报传媒及其控制的企业之间产生同业竞争事宜，本单位特作出以下不可撤销的承诺及保证： 1、浙报传媒完成本次重大资产重组后，本单位保证不会以任何方式直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，并将采取合法及有效的措施，促使公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本单位控制的企业不从事与上市公司主营业务构成竞争的业务，以确保上市公司及其全体股东的利益不受损害。	2017年2月23日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			2、自本承诺函出具日起，本单位承诺赔偿浙报传媒因本单位违反本承诺函项下任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。 3、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本单位不再作为浙报传媒的实际控制人；或（2）浙报传媒股票终止在证券交易所上市。						
	其他	浙报集团	2017 年公司重大资产重组承诺事项： 鉴于浙报传媒集团股份有限公司（以下简称“浙报传媒”）拟向浙报传媒控股集团有限公司出售资产（以下简称“本次重大资产重组”），浙江日报报业集团（以下简称“本单位”）作为浙报传媒的实际控制人，特此说明和承诺如下： 1、本单位将保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 2、本单位将保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权； 3、本单位将保证从业务、资产、财务、人员、机构等方面保障上市公司的独立性。若违反上述承诺，本单位将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给浙报传媒及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2017 年 2 月 23 日	否	长期有效	是	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	浙数文化	2025 年以非公开协议转让的方式受让浙版传媒股份： 浙数文化保证在受让浙版传媒股份的 12 个月内，不减持其所受让的股份。	2025 年 9 月 29 日	是	2025 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 11 日	是	/	/
其他承诺	其他	公司高级管理人员	2026 年公司高级管理人员增持公司股份：	2026 年 4 月 1 日	是	2026 年 4 月 1 日至 2026	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		人员	2026 年 4 月 1 日，公司董事兼总经理何锋先生、副总经理郑法其先生、副总经理兼董事会秘书梁楠女士、副总经理张宇宜先生、首席技术官（CTO）朱成永先生、财务总监余羽女士（以下简称“公司高级管理人员”）基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，通过上海证券交易所系统以集中竞价方式增持公司股份，合计增持公司 A 股股份 57,000 股，公司高级管理人员承诺将严格遵守《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，增持股份完成后六个月内不减持其所持有的公司股份。			年 9 月 30 日			

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
浙江日报报业集团及其子公司	间接控股股东及其子公司	提供劳务	技术服务、信息服务等	市场价	1,459.53	6.19	定期结算
浙江日报报业集团及其子公司	间接控股股东及其子公司	接受劳务	技术服务、信息服务等	市场价	227.59	1.30	定期结算
浙江日报报业集团	间接控股股东	其他流出	房屋租赁	市场价	51.14	2.74	定期结算
合计					1,738.26	/	

关联交易的说明：本期共发生日常经营相关的关联交易金额 1,739.18 万元，其中主要日常关联交易金额合计 1,738.26 万元，占比 99.95%。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

名称	合同相对人	内容	履约情况
《关于杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）之 2.2843% 财产份额转让协议》	浙江新干线传媒投资有限公司	2026 年 5 月 19 日，公司与浙新干线签署了《关于杭州容腾二号创业投资合伙企业（有限合伙）之 2.2843%财产份额转让协议》，以 5,068.42 万元受让容腾二号基金 2.2843%份额（对应浙新干线认缴出资额 4,000 万元，实缴出资额 4,000 万元）。交易完成后，公司将成为容腾二号基金有限合伙人，公司不委派投资决策委员会委员及咨询委员会委员。具体内容详见临 2026-016《浙数文化关于受让创业投资基金份额暨关联交易的公告》。	截至报告期满之日，公司已支付占转让价款总额的 80%的第一期转让价款。本协议尚在履约过程中。

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	76,293
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
浙报传媒控股集团 有限公司	0	418,873,836	33.03	0	无	0	国有法 人
浙报传媒控股集团 有限公司－浙报传 媒控股集团有限公 司 2025 年面向专业 投资者非公开发 行可交换公司债券 质押专户	-1,559,172	198,440,828	15.65	0	质押	198,440,828	其他
中国民生银行股份 有限公司－华夏中 证动漫游戏交易型 开放式指数证券投 资基金	-9,249,900	20,078,397	1.58	0	未知	/	未知

上海白猫（集团）有限公司	0	18,061,122	1.42	0	未知	/	国有法人
蔡玉栋	4,058,855	17,550,955	1.38	0	未知	/	境内自然人
罗少虎	0	10,224,700	0.81	0	未知	/	境内自然人
广东省铁路发展基金有限责任公司	-500,000	6,796,802	0.54	0	未知	/	未知
香港中央结算有限公司	-2,052,587	6,299,862	0.50	0	未知	/	未知
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	5,979,985	5,979,985	0.47	0	未知	/	未知
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	-1,687,645	5,872,649	0.46	0	未知	/	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙报传媒控股集团有限公司	418,873,836	人民币普通股	418,873,836				
浙报传媒控股集团有限公司－浙报传媒控股集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券质押专户	198,440,828	人民币普通股	198,440,828				
中国民生银行股份有限公司－华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	20,078,397	人民币普通股	20,078,397				
上海白猫（集团）有限公司	18,061,122	人民币普通股	18,061,122				
蔡玉栋	17,550,955	人民币普通股	17,550,955				
罗少虎	10,224,700	人民币普通股	10,224,700				
广东省铁路发展基金有限责任公司	6,796,802	人民币普通股	6,796,802				
香港中央结算有限公司	6,299,862	人民币普通股	6,299,862				
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	5,979,985	人民币普通股	5,979,985				
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	5,872,649	人民币普通股	5,872,649				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	“浙报传媒控股集团有限公司－浙报传媒控股集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券质押专户”为公司控股股东浙报传媒控股集团有限公司为发行非公开发行可交换公司债券在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立的专用账户。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☒适用 ☐不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
广东省铁路发展基金有限责任公司	2016 年 12 月 16 日	/
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	不适用	

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 浙数文化科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,235,520,659.24	1,230,073,717.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	217,373,600.00	196,882,006.35
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	838,328,543.69	751,324,420.03
应收款项融资	7	1,178,999.51	2,652,996.51
预付款项	8	199,746,229.12	183,224,674.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	102,398,613.86	54,933,415.93
其中：应收利息			
应收股利	9		
买入返售金融资产			
存货	10	111,734,676.84	121,195,470.83
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	13	198,965,399.79	175,834,192.23
流动资产合计		2,905,246,722.05	2,716,120,893.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	2,523,181,619.26	2,579,678,333.74
其他权益工具投资	18	6,138,471.01	6,138,471.01
其他非流动金融资产	19	510,417,809.22	504,667,726.14
投资性房地产			
固定资产	21	1,675,010,785.53	1,742,370,398.51

在建工程	22		5,005,444.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	152,046,964.82	167,383,130.93
无形资产	26	545,369,282.24	599,060,164.40
其中：数据资源			
开发支出		33,212,176.24	22,864,770.37
其中：数据资源			
商誉	27	4,295,005,869.53	4,295,005,869.53
长期待摊费用	28	13,953,897.33	13,653,063.66
递延所得税资产	29	146,867,725.23	152,158,655.14
其他非流动资产	30	209,350,243.80	210,541,941.91
非流动资产合计		10,110,554,844.21	10,298,527,970.12
资产总计		13,015,801,566.26	13,014,648,863.87
流动负债：			
短期借款	32	497,212,691.91	467,554,747.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	33	20,622,800.00	20,622,800.00
衍生金融负债			
应付票据	35	10,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	36	261,109,097.36	290,395,362.01
预收款项	37	3,571,649.88	3,380,146.45
合同负债	38	287,860,856.88	301,368,423.05
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	39	175,067,933.84	162,975,990.40
应交税费	40	32,484,095.23	46,401,614.43
其他应付款	41	65,606,246.47	75,553,314.15
其中：应付利息			
应付股利		4,625,600.00	
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	43	26,928,914.24	30,589,692.82
其他流动负债	44	6,485,697.89	5,710,129.42
流动负债合计		1,386,949,983.70	1,424,552,220.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	154,197,122.19	162,390,401.18
长期应付款	48	13,690,000.00	13,690,000.00

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	1,861,036.52	1,275,038.20
递延所得税负债	29	30,556,272.35	29,375,396.85
其他非流动负债	52	140,000,000.00	140,000,000.00
非流动负债合计		340,304,431.06	346,730,836.23
负债合计		1,727,254,414.76	1,771,283,056.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	1,268,074,472.00	1,268,074,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	2,836,134,165.16	2,836,134,165.16
减：库存股			
其他综合收益	57	2,868,166.49	3,295,443.99
专项储备			
盈余公积	59	368,126,828.23	368,126,828.23
一般风险准备			
未分配利润	60	5,857,996,154.76	5,772,021,048.08
归属于母公司所有者权 益（或股东权益）合计		10,333,199,786.64	10,247,651,957.46
少数股东权益		955,347,364.86	995,713,849.68
所有者权益（或股东 权益）合计		11,288,547,151.50	11,243,365,807.14
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		13,015,801,566.26	13,014,648,863.87

公司负责人：何锋 主管会计工作负责人：余羽 会计机构负责人：余羽

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙数文化科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		767,603,600.78	639,363,580.10
交易性金融资产		121,714,000.00	55,625,806.35
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1		1,421,580.00
应收款项融资			
预付款项		300,989.45	1,249,208.68
其他应收款	2	1,286,726,168.20	1,507,481,276.18
其中：应收利息			
应收股利		16,834,400.00	393,200,000.00
存货		224,904.06	224,904.06
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		9,349,179.84	9,929,906.16
流动资产合计		2,185,918,842.33	2,215,296,261.53
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	3	8,169,594,696.89	8,265,706,341.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		89,988,932.51	88,695,478.84
投资性房地产			
固定资产		1,289,905.08	1,756,212.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,492,036.08	2,984,072.16
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		77,474,401.35	77,474,401.35
非流动资产合计		8,339,839,971.91	8,436,616,505.66
资产总计		10,525,758,814.24	10,651,912,767.19
流动负债：			
短期借款		443,253,649.95	443,280,198.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,775,614.45	15,434,359.01
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		8,776,214.43	19,414,278.34
应交税费		23,305.38	76,910.02
其他应付款		2,574,572,384.82	2,536,158,000.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,534,195.71	3,005,049.86
其他流动负债			
流动负债合计		3,041,935,364.74	3,017,368,795.64
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		13,690,000.00	13,690,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		591,336.52	591,336.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,281,336.52	14,281,336.52
负债合计		3,056,216,701.26	3,031,650,132.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,268,074,472.00	1,268,074,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,071,810,607.45	5,071,810,607.45
减：库存股			
其他综合收益		7,723,152.90	7,730,550.86
专项储备			
盈余公积		383,896,721.73	383,896,721.73
未分配利润		738,037,158.90	888,750,282.99
所有者权益（或股东权益）合计		7,469,542,112.98	7,620,262,635.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,525,758,814.24	10,651,912,767.19

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	61	1,727,286,503.66	1,413,986,110.66
其中：营业收入		1,727,286,503.66	1,413,986,110.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	61	1,516,924,451.39	1,187,208,713.96
其中：营业成本		1,018,723,846.66	626,873,894.61
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	62	8,755,554.20	7,584,659.02
销售费用	63	142,812,355.47	165,218,816.62
管理费用	64	201,232,113.68	200,478,856.60
研发费用	65	137,790,669.05	187,544,937.43
财务费用	66	7,609,912.33	-492,450.32
其中：利息费用		9,024,259.38	4,880,195.56
利息收入		4,848,051.62	6,476,311.45
加：其他收益	67	35,470,147.04	30,674,490.99
投资收益（损失以“-”号填列）	68	72,152,778.70	23,069,822.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,932,827.65	574,573.14
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）	70	15,775,307.35	130,348,786.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-9,205,927.17	-871,354.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	1,304,759.01	72,276.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,859,117.20	410,071,417.95
加：营业外收入	74	291,666.36	559,799.71
减：营业外支出	75	1,722,164.99	530,025.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		324,428,618.57	410,101,192.27
减：所得税费用	76	35,419,590.58	38,645,551.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,009,027.99	371,455,641.11
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		289,009,027.99	371,455,641.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		301,394,441.20	377,376,702.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-12,385,413.21	-5,921,061.19

六、其他综合收益的税后净额		-961,669.64	-128,904.03
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-427,277.50	-56,717.77
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-427,277.50	-56,717.77
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-7,397.96	
（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		-419,879.54	-56,717.77
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-534,392.14	-72,186.26
七、综合收益总额		288,047,358.35	371,326,737.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		300,967,163.70	377,319,984.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-12,919,805.35	-5,993,247.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	0.30

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入			

减：营业成本			
税金及附加		33,685.45	1,158.30
销售费用			
管理费用		21,299,290.30	17,875,926.18
研发费用			1,073,773.56
财务费用		5,033,310.15	4,570,310.01
其中：利息费用		16,454,469.32	16,372,206.52
利息收入		11,982,358.55	12,306,516.49
加：其他收益		26,342,302.14	328,079.61
投资收益（损失以“-”号填列）	5	49,395,910.78	362,851,312.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,024,201.15	19,467,222.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,484,679.46	108,765,386.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,944,864.83	21,252.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-205,425.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,706,316.03	448,444,863.46
加：营业外收入			200,000.00
减：营业外支出		105.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,706,210.43	448,644,863.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,706,210.43	448,644,863.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		64,706,210.43	448,644,863.46
（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		-7,397.96	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7,397.96	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-7,397.96	
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		64,698,812.47	448,644,863.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：何锋 主管会计工作负责人：余羽 会计机构负责人：余羽

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,710,551,649.68	2,243,554,344.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,432,304.39	2,379,131.04
收到其他与经营活动有关的现金	78	98,456,691.15	96,214,298.84
经营活动现金流入小计		2,810,440,645.22	2,342,147,774.28

购买商品、接受劳务支付的现金		1,985,740,791.20	1,424,893,431.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		360,724,541.56	398,332,737.60
支付的各项税费		109,155,237.63	105,096,003.59
支付其他与经营活动有关的现金	78	172,509,993.72	162,831,141.87
经营活动现金流出小计		2,628,130,564.11	2,091,153,314.98
经营活动产生的现金流量净额		182,310,081.11	250,994,459.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	78	218,728,643.13	1,788,977,768.18
取得投资收益收到的现金	78	150,540,041.53	18,796,499.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,011,542.61	72,654.34
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	78		27,099,668.68
投资活动现金流入小计		373,280,227.27	1,834,946,590.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,916,581.64	90,862,948.69
投资支付的现金	78	286,595,673.87	1,951,020,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,091,700.00	67,030,569.78
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		311,603,955.51	2,108,913,518.47
投资活动产生的现金流量净额		61,676,271.76	-273,966,927.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,880,000.00	109,121,693.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,880,000.00	109,121,693.30
取得借款收到的现金		10,550,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78	13,690,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,120,000.00	112,121,693.30
偿还债务支付的现金			6,950,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,271,625.85	265,271,258.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,639,368.74	62,467,918.04
支付其他与筹资活动有关的现金	78	28,388,956.69	11,243,882.58
筹资活动现金流出小计		267,660,582.54	283,465,141.42
筹资活动产生的现金流量净额		-237,540,582.54	-171,343,448.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-235,859.38	-171,519.84
五、现金及现金等价物净增加额		6,209,910.95	-194,487,436.22
加：期初现金及现金等价物余额		952,349,796.02	1,135,728,281.22
六、期末现金及现金等价物余额		958,559,706.97	941,240,845.00

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,496,400.00	2,750,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		157,474,378.12	1,809,533,407.09
经营活动现金流入小计		158,970,778.12	1,812,283,407.09
购买商品、接受劳务支付的现金		81,845.02	1,617,010.98
支付给职工及为职工支付的现金		24,909,597.96	22,658,075.63
支付的各项税费		36,934.39	6,435.01
支付其他与经营活动有关的现金		155,547,018.01	1,264,379,644.79
经营活动现金流出小计		180,575,395.38	1,288,661,166.41
经营活动产生的现金流量净额		-21,604,617.26	523,622,240.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		166,304,874.15	1,741,083,178.39
取得投资收益收到的现金		517,357,768.68	51,140,874.31
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		512,266,912.52	
投资活动现金流入小计		1,195,929,555.35	1,792,224,052.70
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		248,607,340.8	1,963,983,572.00
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		621,000,113.21	
投资活动现金流出小计		869,607,454.01	1,963,983,572.00
投资活动产生的现金流量净额		326,322,101.34	-171,759,519.30
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		176,820,000.00	
筹资活动现金流入小计		176,820,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,321,701.42	202,628,453.30
支付其他与筹资活动有关的现金		268,618,120.24	
筹资活动现金流出小计		488,939,821.66	202,628,453.30
筹资活动产生的现金流量净额		-312,119,821.66	-202,628,453.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		511,672,574.38	570,302,373.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		504,270,236.80	719,536,641.44

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,268,074,472.00				2,836,134,165.16		3,295,443.99		368,126,828.23		5,772,021,048.08		10,247,651,957.46	995,713,849.68	11,243,365,807.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,268,074,472.00				2,836,134,165.16		3,295,443.99		368,126,828.23		5,772,021,048.08		10,247,651,957.46	995,713,849.68	11,243,365,807.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-427,277.50				85,975,106.68		85,547,829.18	-40,366,484.82	45,181,344.36
（一）综合收益总额							-427,277.50				301,394,441.20		300,967,163.70	-12,919,805.35	288,047,358.35
（二）所有者投入和减少资本														5,880,000.00	5,880,000.00

1. 所有者投入的普通股														5,880,000.00	5,880,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4. 其他													-		-
（三）利润分配											-215,419,334.52		-215,419,334.52	-23,264,968.74	-238,684,303.26
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											-215,419,334.52		-215,419,334.52	-23,264,968.74	-238,684,303.26
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													-10,061,710.73		-10,061,710.73
四、本期期末余额	1,268,074,472.00				2,836,134,165.16		2,868,166.49		368,126,828.23		5,857,996,154.76		10,333,199,786.64	955,347,364.86	11,288,547,151.50

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,268,074,472.00				2,869,340,788.53		-3,988,037.53		327,532,507.41		5,543,943,970.92		10,004,903,701.33	974,947,855.36	10,979,851,556.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,268,074,472.00				2,869,340,788.53		-3,988,037.53		327,532,507.41		5,543,943,970.92		10,004,903,701.33	974,947,855.36	10,979,851,556.69

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-”号 填列）					-34,286,789.87		-56,717.77				174,751,972.05		140,408,464.41	22,665,541.30	163,074,005.71
（一）综 合收益总 额							-56,717.77				377,376,702.30		377,319,984.53	-5,993,247.45	371,326,737.08
（二）所 有者投入 和减少资 本														109,121,693.30	109,121,693.30
1. 所有者 投入的普 通股														109,121,693.30	109,121,693.30
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											-202,624,730.25		-202,624,730.25	-46,480,000.00	-249,104,730.25
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											-202,624,730.25		-202,624,730.25	-46,480,000.00	-249,104,730.25

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					-34,286,789.87							-34,286,789.87	-33,982,904.55	-68,269,694.42	
四、本期期末余额	1,268,074,472.00				2,835,053,998.66		-4,044,755.30		327,532,507.41		5,718,695,942.97		10,145,312,165.74	997,613,396.66	11,142,925,562.40

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		7,730,550.86		383,896,721.73	888,750,282.99	7,620,262,635.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		7,730,550.86		383,896,721.73	888,750,282.99	7,620,262,635.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,397.96			-150,713,124.09	-150,720,522.05
（一）综合收益总额							-7,397.96			64,706,210.43	64,698,812.47
（二）所有者投入和减少资本											-
1．所有者投入的普通股											-
2．其他权益工具持有者投入资本											-
3．股份支付计入所有者权益的金额											-
4．其他											-
（三）利润分配										-215,419,334.52	-215,419,334.52
1．提取盈余公积											-
2．对所有者（或股东）的分配										-215,419,334.52	-215,419,334.52
3．其他											-

（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		7,723,152.90		383,896,721.73	738,037,158.90	7,469,542,112.98

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		124,240.82		343,302,400.91	827,333,095.47	7,510,644,816.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		124,240.82		343,302,400.91	827,333,095.47	7,510,644,816.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										246,020,133.21	246,020,133.21
(一) 综合收益总额										448,644,863.46	448,644,863.46

（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-202,624,730.25	-202,624,730.25	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-202,624,730.25	-202,624,730.25	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,268,074,472.00				5,071,810,607.45		124,240.82		343,302,400.91	1,073,353,228.68	7,756,664,949.86

公司负责人：何锋

主管会计工作负责人：余羽

会计机构负责人：余羽

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙数文化科技集团股份有限公司（以下简称本公司或公司），现持有统一社会信用代码为91330000132211766N，公司总部的经营地址：浙江省杭州市拱墅区储鑫路15号浙数科技中心2幢1701室。法定代表人：何锋。

公司前身系上海白猫股份有限公司（以下简称上海白猫），上海白猫系上海白猫（集团）有限公司全资子公司上海牙膏厂有限公司与上海双鹿电器股份有限公司（以下简称双鹿股份）完成整体资产置换，由双鹿股份变更为上海白猫。双鹿股份原系经上海市经济委员会以沪经企（1992）346号文批准设立的股份有限公司，于1992年7月1日在上海市工商行政管理局注册登记，取得注册号为3100001000815的营业执照。

2011年，上海白猫重大资产重组及向浙报传媒控股集团有限公司发行股份购买资产后，公司变更公司名称、注册地址、法定代表人和经营范围，于2011年11月在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

截至2026年6月30日，注册资本人民币1,268,074,472.00元，股份总数1,268,074,472股，公司股票面值为每股人民币1元，均为无限售条件的流通股份A股。

公司主要的经营活动为从事互联网和相关服务，聚焦数字文化、数智技术及文化产业投资业务，同时开展数字技术及相关服务、人工智能及相关服务、文化艺术交流、广告业务、版权咨询、互联网文化服务、计算机与网络技术研发服务、数据技术服务、增值电信业务、会展服务、非办班类培训、进出口贸易以及工艺美术品收藏品、玩具动漫及游艺用品销售等相关业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第十届董事会第四十二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、营业收入的确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期以 12 个月作为资产和负债的流动性划分的标准。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司、部分境外子公司采用人民币为记账本位币，东方星空投资（香港）有限公司、香港恒星网络科技有限公司、BIANLE TECHNOLOGY CO.,LIMITED、FENGHUA TECHNOLOGY PTE.LTD.等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元认定为重要
重要的在建工程项目	单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要

重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的资本化研发项目、外购研发项目	单项金额超过资产总额 0.5%或 3,000.00 万元的认定为重要
重要的子公司、非全资子公司	利润总额超过集团利润总额的 15%认定为重要
重要的合营企业、联营企业	来源于合营企业、联营企业投资收益超过净利润的 10%认定为重要
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过 3,000.00 万元的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的或有事项	单项或有事项金额超过 3,000.00 万元或性质特殊的或有事项认定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过 3,000.00 万元的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资,应当视为本公司的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资,比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，

该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具

的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——数字文化等业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——互联网数字营销业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	浙数文化科技集团股份有限公司及其合并财务报表范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	浙数文化科技集团股份有限公司及其合并财务报表范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——数字文化等业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

B. 本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账 龄	数字文化等业务应收账款预期信用损失率（%）	互联网数字营销业务应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5	1	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

C. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值的计量。

公允价值的计量：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值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。第二层次输入值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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——数字文化等业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——互联网数字营销业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	浙数文化科技集团股份有限公司及其合并财务报表范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账 龄	数字文化等业务应收账款预期信用损失率（%）	互联网数字营销业务应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	浙数文化科技集团股份有限公司及其合并财务报表范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(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。

(2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——数字文化等业务账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法☐适用 ☒不适用**终止经营的认定标准和列报方法**☐适用 ☒不适用**19、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 初始投资成本确定**①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒适用 ☐不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，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。

(2) 折旧方法

☒适用 ☐不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.38-6.33
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

22、 在建工程

☒适用 ☐不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

23、 借款费用

☐适用 ☒不适用

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
运营工具	2-15 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
管理软件	2-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备

累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(3) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括人员人工费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③研究阶段：公司新的游戏或网络平台项目的可行性调查、研究与策划立项作为研究阶段。研究阶段起点为新的游戏或网络平台项目由研发部门发起策划，终点为公司判断项目在技术上、商业上等具有可行性，通过立项评审。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

④开发阶段：公司游戏或网络平台项目的执行实施和项目内测、公测验收阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目具体投入实质性开发，终点为项目通过内测、公测后可进入商业运营。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目达到预定用途形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。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。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

①职工基本薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与对外担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复

核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不

利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①网络推广服务收入

公司网络推广服务收入属于在某一时点履行的履约义务，在其商业行为开始出现于公众面前、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

②数字文化业务收入

公司通过数字文化平台运营取得收入，包括平台用户直接购买虚拟币的方式在公司运营的平台中进行消费（包括购买虚拟装备、道具或在线游戏、在线社交）。该类业务属于在某一时点履行的履约义务。

通过用户在公司数字文化平台中直接购买虚拟币的方式取得在线网络游戏、在线社交等收入。公司收到充值款时，确认“递延收入”，待用户将充值账户里的虚拟币实际消耗于公司运营的平台时，公司完成该项数字文化业务的履约义务，按用户实际消耗充值账户里的虚拟币金额确认收入。

③媒体智能服务收入

公司根据确定的实施方案对媒体融合应用软件产品进行调整或补充定制开发，并根据合同约定配套软硬件一体化系统集成，然后在客户环境中进行部署和测试。该类业务属于在某一时点履行履约义务，最终经过客户验收、取得客户的验收单后确认收入。

公司通过互联网向客户提供媒体融合应用软件服务，该类业务属于在某一时段内履行履约义务，在客户订购的服务期限内分摊确认收入。

公司提供线上线下培训服务，购买培训年卡的客户可以在一年内选择参加任意课程的培训。该类业务属于在某一时段内履行履约义务，在客户购买的培训服务期限内分摊确认收入。

④互联网数据中心业务收入

公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为客户提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的服务。该类业务属于在某一时段内履行履约义务，在向客户提供服务期间按照直线法分摊确认收入，同时结转相应的成本。

⑤数字营销业务收入

客户通过公司的互联网营销代理权，在相应的互联网营销投放平台上进行充值，用户浏览相应网站视频时或通过其他方式向用户展现营销内容时，充值账户根据消耗量自动扣费，公司每月与客户核对账户消耗金额，按照实际消耗金额确认营业收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
 - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在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本公司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递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

(b) 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

分部报告：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
1.公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响	无	/

其他说明

无

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；	1.2%、12%

	从租计征的，按租金收入的12%计缴	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
文化事业建设费	应纳税广告营业额	3%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、20%、25%、免税、经营所在国家和地区的有关规定税率

公司及为增值税一般纳税人子公司游戏运营收入和其他服务收入适用 6%的增值税税率，销售商品适用 13%的增值税税率，设备安装收入、工程服务收入和房屋租赁收入等适用 9%的增值税税率。子公司的增值税纳税人类型具体如下所示：

本公司增值税纳税类型的主要情况

纳税主体名称	增值税纳税类型
浙报边锋控股有限公司、杭州边锋科技服务有限公司、杭州边翼网络技术有限公司、杭州亦鸣网络科技有限公司、杭州边遇网络技术有限公司、杭州边信网络技术有限公司、杭州帆恺网络科技有限公司、杭州优闲网络科技有限公司、杭州卓愉网络科技有限公司、海南尚墨网络技术有限公司、杭州向辉网络科技有限公司、杭州启芳网络科技有限公司、杭州光鸣网络科技有限公司、杭州众齐网络科技有限公司、杭州风享网络科技有限公司、海南尚阔网络技术有限公司、杭州茗竞网络技术有限公司、杭州骏聚网络技术有限公司、引力互娱（广州）网络技术有限公司、杭州瞰亩网络技术有限公司、杭州游滋滋网络技术有限公司、杭州游扬网络技术有限公司、杭州游然见南网络技术有限公司、安徽爱友乐科技有限公司、成都爱友乐科技有限公司、深圳爱友乐科技有限公司、邯郸公羊网络科技有限公司、苏州沙漠之舟网络科技有限公司、上海港趣网络技术有限公司、上海沈变文化传媒有限公司、杭州边创网络技术有限公司、杭州边宏网络技术有限公司、海南尚染网络技术有限公司、海南智汇达科技有限公司、海南一方通行科技有限公司、一起嗨（海南）文化传媒有限公司、海南智敏科技有限公司、大气文化传媒（海南）有限公司、海南尚驰网络技术有限公司、杭州边安网络技术有限公司、杭州边奇网络技术有限公司、上饶市云网科技有限公司、杭州速盟网络技术有限公司、杭州谢日投资咨询有限公司、杭州守柔网络技术有限公司、杭州桂昞网络技术有限公司、杭州游吧网络技术有限公司、杭州游夏网络技术有限公司、杭州游冬网络技术有限公司、杭州游秋网络技术有限公司、海南茉默网络技术有限公司、海南也好网络技术有限公司、海南半荷网络技术有限公司、海南杜松网络技术有限公司、海南祈梦网络科技有限公司、杭州扬水网络技术有限公司、杭州锦穗网络技术有限公司、杭州鹿临网络技术有限公司、杭州琦丽网络技术有限公司、杭州韵能网络技术有限公司、杭州风声网络技术有限公司、杭州奕鸣网络技术有限公司、福州边素网络技术有限公司、海南问裕网络科技有限公司、海南边琼网络技术有限公司、杭州嗖酷网络科技有限公司、杭州嗖秀网络技术有限公司、杭州鱼与愉网络技术有限公司、海南莹语网络技术有限公司、海南柳汀网络技术有限公司、吃吃鱼（海南）网络技术有限公司、苏州永徽隆行股权投资合伙企业（有限合伙）、浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司、西藏创见科技有限责任公司、杭州潮向旅游服务有限公司、浙江翰墨投资管理有限公司、浙江翰墨朗亭投资管理有限公司、浙数美塔科技（杭州）有限公司、浙江数字好家政有限公司、云栖城市大脑科技（杭州）有限公司、重庆城脑数字科技有限公司、浙江启明星私募基金管理有限公司、杭州星屿管理咨询有限公司、杭州拓因网络技	小规模纳税人

纳税主体名称	增值税纳税类型
术有限公司、杭州凌点网络技术有限公司、杭州游秀网络技术有限公司、杭州游雅网络技术有限公司、杭州游愉网络技术有限公司、杭州喜哩哩网络技术有限公司、杭州脆菠菠网络技术有限公司、杭州桃汽宝网络技术有限公司、杭州悄敲网络技术有限公司、杭州暮霞网络技术有限公司、杭州鹊影网络技术有限公司、杭州苍景网络技术有限公司、杭州遐景网络技术有限公司、杭州煊景网络技术有限公司、浙江数影科技有限公司、浙江数智影擎科技有限责任公司、元气潮品（杭州）文化有限责任公司	
公司、除此之外的其他子公司	一般纳税人

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
杭州边锋网络技术有限公司、杭州边浙网络技术有限公司、杭州富春云科技有限公司、杭州城市大脑有限公司、浙江大数据交易中心有限公司、传播大脑科技（浙江）股份有限公司	15%
杭州边锋科技服务有限公司、杭州边翼网络技术有限公司、杭州亦鸣网络科技有限公司、杭州甘柒网络科技有限公司、海南尚廉网络技术有限公司、海南尚赞网络技术有限公司、海南尚瑞网络技术有限公司、杭州边遇网络技术有限公司、杭州边信网络技术有限公司、杭州筑言网络科技有限公司、杭州双波网络科技有限公司、杭州帆恺网络科技有限公司、杭州优闲网络科技有限公司、杭州卓愉网络科技有限公司、杭州翼缘网络技术有限公司、嗨吧科技（海南）有限公司、海南尚墨网络技术有限公司、杭州向辉网络科技有限公司、杭州启芳网络科技有限公司、杭州光鸣网络技术有限公司、杭州众齐网络技术有限公司、杭州风享网络技术有限公司、海南尚阔网络技术有限公司、海南尚煜网络技术有限公司、海南莱凯网络科技有限公司、杭州山节网络技术有限公司、杭州茗竞网络技术有限公司、杭州骏聚网络技术有限公司、杭州妙玉网络科技有限公司、引力互娱（广州）网络技术有限公司、杭州瞰宙网络技术有限公司、杭州游滋滋网络技术有限公司、杭州游扬网络技术有限公司、杭州游然见南网络技术有限公司、杭州然趣网络技术有限公司、杭州乐悦互娱科技有限公司、安徽爱友乐科技有限公司、成都爱友乐科技有限公司、深圳爱友乐科技有限公司、苏州工业园区丰游网络科技有限公司、上海擷星信息技术有限公司、杭州边神网络技术有限公司、上海力傲网络科技有限公司、北京永无止境互娱网络科技有限公司、邯郸公羊网络科技有限公司、苏州沙漠之舟网络科技有限公司、上饶市梦友科技有限公司、海南星潮网络科技有限公司、杭州边乐网络技术有限公司、杭州边铭网络技术有限公司、深圳市牵手互动网络科技有限公司、上饶市创腾网络技术有限公司、深圳市乐玩互娱网络技术有限公司、上海港趣网络技术有限公司、上海沈变文化传媒有限公司、上海锋兮网络科技有限公司、海南鲸达网络科技有限公司、杭州边创网络技术有限公司、杭州边宏网络技术有限公司、九天互动（杭州）科技有限公司、杭州幻启网络技术有限公司、台州市零壹智能科技有限公司、海南尚染网络技术有限公司、海南智汇达科技有限公司、海南一方通行科技有限公司、一起嗨（海南）文化传媒有限公司、海南智敏科技有限公司、海南尚初网络技术有限公司、海南梦龙科技有限公司、大气文化传媒（海南）有限公司、海南尚驰网络技术有限公司、杭州边锋软件技术有限公司、杭州锋游网络科技有限公司、杭州边瑞网络技术有限公司、杭州边华网络技术有限公司、杭州边安网络技术有限公司、杭州边奇网络技术有限公司、上饶市边锋网络技术有限公司、上饶市中璇网络技术有限公	20%

司、安徽橙巨星网络科技有限公司、杭州早麓网络技术有限公司、杭州边盈网络技术有限公司、杭州梨鸣网络技术有限公司、杭州藏春网络技术有限公司、杭州初宿网络技术有限公司、杭州梅霁网络技术有限公司、杭州落风网络技术有限公司、杭州尘逢网络技术有限公司、杭州人歌网络技术有限公司、杭州霜鹤网络技术有限公司、杭州边捷网络技术有限公司、上饶市云网科技有限公司、苏州金游数码科技有限责任公司、苏州尚游网络科技有限公司、北京创锋网络科技有限公司、杭州边智网络技术有限公司、绍兴边锦网络技术有限公司、杭州边盛网络技术有限公司、杭州边醉网络技术有限公司、杭州边豪网络技术有限公司、郑州游戏啦网络科技有限公司、苏州红掌网络科技有限公司、杭州速盟网络技术有限公司、杭州星楚网络技术有限公司、杭州澜清网络技术有限公司、杭州谢日投资咨询有限公司、杭州守柔网络技术有限公司、杭州桂响网络技术有限公司、杭州游吧网络技术有限公司、杭州游夏网络技术有限公司、杭州游冬网络技术有限公司、杭州游秋网络技术有限公司、海南茉默网络技术有限公司、海南也好网络技术有限公司、海南半荷网络技术有限公司、海南杜松网络技术有限公司、海南祈梦网络科技有限公司、杭州鹿临网络技术有限公司、杭州琦丽网络技术有限公司、杭州韵能网络技术有限公司、杭州风声网络技术有限公司、杭州奕鸣网络技术有限公司、杭州潮月网络技术有限公司、杭州边清网络技术有限公司、杭州不谷网络技术有限公司、杭州赫扬网络技术有限公司、福州边素网络技术有限公司、海南问裕网络科技有限公司、海南边琼网络技术有限公司、成都川报锋趣网络技术有限公司、杭州嗖酷网络技术有限公司、杭州嗖秀网络技术有限公司、杭州鱼与愉网络技术有限公司、海南萤语网络技术有限公司、海南柳汀网络技术有限公司、吃吃鱼（海南）网络技术有限公司、杭州战旗电竞网络科技有限公司、杭州赛云电竞科技有限公司、杭州思郁网络科技有限公司、西藏创见科技有限责任公司、盐城市传播大脑科技有限公司、阜阳市传播大脑科技有限公司、浙江淘小天科技有限公司、杭州晓天智培科技有限公司、杭州妙思未来科技有限公司、杭州融数智达科技有限公司、杭州智数大药房有限公司、浙数潮品科技（浙江）有限公司、浙数文旅发展（浙江）有限公司、杭州潮向旅游服务有限公司、浙江宋韵文化发展有限公司、浙江翰墨朗亭投资管理有限公司、浙报数益科技（浙江）有限公司、浙数图影科技（杭州）有限公司、浙报数字科技（浙江）有限公司、浙数美塔科技（杭州）有限公司、浙江数字好家政有限公司、云栖城市大脑科技（杭州）有限公司、重庆城脑数字科技有限公司、浙数交（宁波）数据运营有限公司、杭州星屿管理咨询有限公司、杭州扬水网络技术有限公司、杭州锦穗网络技术有限公司、杭州轩铭网络科技有限公司、杭州齐盛网络科技有限公司、杭州边仁网络技术有限公司、杭州边正网络技术有限公司、杭州德逸网络技术有限公司、宁波派联信息技术有限公司、浙数城市大脑（浙江）有限公司、浙江翰墨投资管理有限公司、浙江启明星私募基金管理有限公司、梦启（北京）科技有限公司、杭州边趣网络技术有限公司、杭州幻游网络技术有限公司、杭州拓因网络技术有限公司、杭州凌点网络技术有限公司、杭州游秀网络技术有限公司、杭州游雅网络技术有限公司、杭州游愉网络技术有限公司、杭州喜哩哩网络技术有限公司、杭州脆菠菠网络技术有限公司、杭州桃汽宝网络技术有限公司、杭州悄敲网络技术有限公司、杭州暮霞网络技术有限公司、杭州鹊影网络技术有限公司、杭州苍景网络技术有限公司、杭州遐景网络技术有限公司、杭州煊景网络技术有限公司、浙江数影科技有限公司、浙江数智引擎科技有限责任公司、元气潮品（杭州）文化有限责任公司、杭州乐泊特科技有限公司

公司、东方星空数字娱乐有限公司、东方星空创业投资有限公司、淘宝天下传媒有限公司、浙江美术传媒拍卖有限公司、浙江智慧网络医院管理有限公司	免税
杭州茗华网络技术有限公司	12.5%
东方星空投资(香港)有限公司、香港恒星网络科技有限公司、CHEEZ CONNECT PTE.LTD.、FENGYUE TECHNOLOGY PTE.LTD.、FENGHUA TECHNOLOGY PTE.LTD.、FENGHAI TECHNOLOGY PTE.LTD.、FENGMING TECHNOLOGY (HONGKONG) CO., LIMITED、FENGLIN TECHNOLOGY (HONGKONG) CO., LIMITED、FENGQING TECHNOLOGY (HONGKONG) CO., LIMITED、BIANYOU TECHNOLOGY (HONGKONG) CO.,LIMITED、BIANLE TECHNOLOGY CO.,LIMITED	经营所在国家和地区的有关规定税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税，适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），前述税收优惠政策执行至 2027 年 12 月 31 日。本期前述为增值税小规模纳税人的子公司在符合上述规定的期间享受上述税收优惠。

（2）根据《财政部 税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%(2018 年 5 月 1 日起 16%，2019 年 4 月 1 日起 13%)税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据《财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》（财政部 税务总局公告 2026 年第 10 号），前述税收优惠政策自 2026 年 1 月 1 日起继续实施。本期子公司杭州城市大脑有限公司符合上述规定，享受增值税即征即退政策。

（3）根据《浙江省财政厅国家税务总局浙江省税务局浙江省退役军人事务厅关于进一步实施自主就业退役士兵创业就业有关税收优惠政策的通知》（浙财税政〔2023〕6 号）和《财政部 税务总局退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（2023 年第 14 号公告）的有关规定，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险费当月起，在 3 年内按实际招用人数，以每人每年 9,000 元定额标准依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。政策执行时间为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。本期子公司云栖城市大脑科技（杭州）有限公司符合上述规定，享受退役士兵就业税收减免政策。

（4）根据《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）的有关规定，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。本期子公司海南尚赞网络技术有限公司、海南尚瑞网络技术有限公司、杭州帆恺网络科技有限公司、杭州优闲网络科技有限公司、杭州卓愉网络科技有限公司、杭州风享网络技术有限公司、杭州翼缘网络技术有限公司、海南尚墨网络技术有限公司、引力互娱（广州）网络技术有限公司、杭州瞰宙网络技术有限公司、杭州游滋滋网络技术有限公司、杭州然趣网络技术有限公司、海南星潮网络科技有限公司、杭州边乐网络技术有限公司、杭州边铭网络技术有限公司、上饶市创腾网络技术有限公司、九天互动（杭州）科技有限公司、杭州幻启网络技术有限公司、海南尚初网络技术有限公司、杭州边华网络技术有限公司、杭州边奇网络技术有限公司、杭州早麓网络技术有限公司、杭州边盈网络技术有限公司、杭州尘逢网络技术有限公司、杭州人歌网络技术有限公司、杭州霜鹤网络技术有限公司、杭州边捷网络技术有限公司、北京创锋网络科技有限公司、杭州边智网络技术有限公司、杭州边盛网络技术有限公司、杭州边醉网络技术有限公司、苏州红掌网络科技有限公司、杭州星楚网络技术有限公司、杭州澜清网络技术有限公司、杭州桂响网络技术有限公司、海南半荷网络技术有限公司、海南杜松网络技术有限公司、海南祈梦网络科技有限公司、杭州轩铭网络科技有限公司、杭州风声网络技术有限公司、杭州边清网络技术有限公司、杭州不谷网络技术有限公司、杭州赫扬网络技术有限公司、海南边琼网络技术有限公司、海南萤语网络技术有限公司、海南柳汀网络技术有限公司、杭州思郁网络科技有限公司、杭州富栖云科技有限公司、西藏创见科技有限责任公司、宁波派联信息技术有限公司、浙江淘小天科技有限公司、杭州晓天智培科技有限公司、杭州妙思未来科技有限公司、杭州融数智达科技有限公司、浙江智慧网络医院管理有限公司、杭州智数大药房有限公司、浙数文旅发展（浙江）有限公司、杭州潮向旅游服务有限公司、浙江宋韵文化发展有限公司、浙报数益科技（浙江）有限公司、浙数图影科技（杭州）有限公司、云栖城市大脑科技（杭州）有限公司、浙数交（宁波）数据运营有限公司、杭州边锋科技服务有限公司、杭州边遇网络技术有限公司、杭州边信网络技术有限公司、杭州双波网络科技有限公司、嗨吧科技（海南）有限公司、海南尚阔网络技术有限公司、海南尚煜网络技术有限公司、海南莱凯网络科技有限公司、杭州穹景网络技术有限公司、海南梦龙科技有限公司、杭州战旗电竞网络科技有限公司、浙数城市大脑（浙江）有限公司、浙报边锋控股有限公司、杭州鹊影网络技术有限公司、杭州乐泊特科技有限公司在符合上述规定的期间减半征收城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等。

（5）根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税〔2019〕46号）的有关规定，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额50%的幅度内减征。根据《财政部关于延续实施文化事业建设费优惠政策的通知》（财税〔2025〕7号），前述税收优惠政策执行至2027年12月31日。本期子公司东方星空数字娱乐有限公司、杭州茗华网络技术有限公司、杭州幻游网络技术有限公司、杭州穹景网络技术有限公司、杭州边盛网络技术有限公司、

海南尚初网络技术有限公司、杭州边浙网络技术有限公司、杭州边醉网络技术有限公司、苏州红掌网络科技有限公司符合上述规定，享受文化事业建设费减免政策。

(6) 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》第六条的有关规定，纳税人纳税确有困难的，可由省、自治区、直辖市人民政府确定，定期减征或者免征房产税。本期子公司浙数文化科技发展（浙江）有限公司符合上述规定，享受房产税部分减免政策。

(7) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）的有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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）的有关规定，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。本期前述所得税税率为 20% 的小型微利企业子公司在符合上述规定的期间享受上述税收优惠。

(8) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州边锋网络技术有限公司于 2024 年通过高新技术企业认证，获得编号为 GR202433009728 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2024-2026 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(9) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司宁波派联信息技术有限公司于 2023 年通过高新技术企业认证，获得编号为 GR202333101598 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2023-2025 年度。截至本财务报告报出日，宁波派联信息技术有限公司正在重新办理高新技术企业认定，本期暂以最优税负率选择小型微利企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

(10) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州边浙网络技术有限公司于 2023 年通过高新技术企业认证，获得编号为 GR202333002907 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2023-2025 年度。截至本财务报告报出日，杭州边浙网络技术有限公司正在重新办理高新技术企业认定，本期暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

(11) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州茗华网络技术有限公司于 2024 年通过高新技术企业认证，获得编号为 GR202433009531 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2024-2026 年度，本期同时满足高新技术企业和软件企业税收优惠政策，以最优税负率选择软件企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

(12) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州富春云科技有限公司于 2023 年通过高

高新技术企业认证，并取得编号为 GR202333012388 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2023-2025 年度。截至本财务报告报出日，杭州富春云科技有限公司正在重新办理高新技术企业认定，本期暂按 15%的税率计缴企业所得税。

(13) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构 2025 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙数图影科技（杭州）有限公司于 2025 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202533007369 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2025-2027 年度，本期同时满足高新技术企业和小型微利企业税收优惠政策，以最优税负率选择小型微利企业税收优惠政策缴纳企业所得税。。

(14) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州城市大脑有限公司于 2024 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202433001116 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2024-2026 年度，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(15) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙数城市大脑（浙江）有限公司于 2024 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202433008208 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2024-2026 年度，本期同时满足高新技术企业和小型微利企业税收优惠政策，以最优税负率选择小型微利企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

(16) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2025 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙江大数据交易中心有限公司通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202533003052 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2025-2027 年度，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(17) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2025 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司传播大脑科技（浙江）股份有限公司通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202533002965 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2025-2027 年度，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(18) 根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124 号）和《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》（财政部 税务总局 中央宣传部公告 2024 年第 20 号），经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。本期公司、子公司东方星空数字娱乐有限公司、东方星空创业投资有限公司、淘宝天下传媒有限公司、浙江美术传媒拍卖有限公司、浙江智慧网络医院管理有限公司符合上述规定，免征企业所得税。

(19) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问

题的公告》（税务总局〔2013〕43号）和《财政部 国家税务总局 发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）以及《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）的规定，公司符合软件企业有关企业所得税税收优惠条件，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免缴企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半计缴企业所得税，并享受至期满为止。子公司杭州茗华网络技术有限公司符合上述规定，本期减半计缴企业所得税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		6.20
银行存款	1,209,323,851.33	1,204,364,443.89
其他货币资金	26,196,807.91	25,709,267.55
合计	1,235,520,659.24	1,230,073,717.64
其中：存放在境外的款项总额	94,856,440.99	99,522,235.58

其他说明

（1）资金集中管理情况

公司通过资金结算中心对公司及成员单位资金实行集中统一管理，公司及子公司二级账户的日常实际可用资金额度受集团一级账户余额及公司账户可用额度的双重制约。截至 2026 年 6 月 30 日，资金结算中心集团一级账户余额为 281,200,568.38 元。

（2）其他说明

期末银行存款中包括本公司定期存款 250,000,000.00 元及未到期应收利息 13,333,263.98 元，因更换法人、账户长期未使用等原因被锁定的款项 216,294.38 元。

期末其他货币资金包括存放在第三方支付平台款项 12,484,764.77 元、存出投资款 300,749.23 元、保函保证金 9,360,293.91 元、票据保证金 4,000,000.00 元、质量保证金 50,000.00 元、ETC 保证金 1,000.00 元。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,373,600.00	196,882,006.35	/
其中：			
权益工具投资	117,373,600.00	196,870,586.45	/
银行现金管理产品	100,000,000.00	11,419.90	/

合计	217,373,600.00	196,882,006.35	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

☒适用 ☐不适用

说明：期末权益工具投资系公司投资的浙江世纪华通集团股份有限公司的股份，子公司东方星空创业投资有限公司投资的华数传媒控股股份有限公司的股份，期末公允价值的确认详见本财务报表附注公允价值的披露所述。

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	798,399,816.29	704,408,804.13
1 至 2 年	49,608,544.94	52,719,737.05
2 至 3 年	18,019,892.60	18,061,301.48
3 至 4 年	8,217,213.50	9,919,067.70
4 至 5 年	18,396,018.72	16,120,619.56
5 年以上	1,345,895.97	1,084,697.97
账面余额合计	893,987,382.02	802,314,227.89
减：坏账准备	55,658,838.33	50,989,807.86
账面价值合计	838,328,543.69	751,324,420.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,716,142.11	0.42	3,716,142.11	100.00		3,825,676.69	0.48	3,825,676.69	100.00	
按组合计提坏账准备	890,271,239.91	99.58	51,942,696.22	5.83	838,328,543.69	798,488,551.20	99.52	47,164,131.17	5.91	751,324,420.03
其中：										
组合 1：数字文化业务	529,338,801.22	59.21	47,864,732.80	9.04	481,474,068.42	428,341,560.57	53.39	43,158,916.04	10.08	385,182,644.53
组合 2：互联网数字营销业务	360,932,438.69	40.37	4,077,963.42	1.13	356,854,475.27	370,146,990.63	46.13	4,005,215.13	1.08	366,141,775.50
合计	893,987,382.02	100.00	55,658,838.33	6.23	838,328,543.69	802,314,227.89	100.00	50,989,807.86	6.36	751,324,420.03

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
采用账龄组合-数字文化业务账龄组合计提坏账准备的应收账款			
1 年以内	441,398,008.72	22,069,900.43	5.00
1 至 2 年	46,232,946.64	4,623,294.66	10.00
2 至 3 年	17,151,945.87	3,430,389.17	20.00
3 至 4 年	7,242,502.17	3,621,251.09	50.00
4 至 5 年	15,967,501.85	12,774,001.48	80.00
5 年以上	1,345,895.97	1,345,895.97	100.00
小计	529,338,801.22	47,864,732.80	9.04
采用账龄组合-互联网数字营销业务账龄组合计提坏账准备的应收账款			
1 年以内	356,689,303.59	3,566,893.04	1.00
1 至 2 年	3,375,566.47	337,556.65	10.00
2 至 3 年	867,568.63	173,513.73	20.00
小计	360,932,438.69	4,077,963.42	1.13

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,825,676.69		109,534.58			3,716,142.11
按组合计提坏账准备	47,164,131.17	4,778,565.05				51,942,696.22
合计	50,989,807.86	4,778,565.05	109,534.58			55,658,838.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期 末余额	合同资产期 末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
客户一	149,918,176.18		149,918,176.18	16.77	1,499,181.76
客户二	65,558,585.24		65,558,585.24	7.33	655,585.85
客户三	48,529,257.81		48,529,257.81	5.43	485,292.58
客户四	45,672,242.90		45,672,242.90	5.11	2,283,612.15
客户五	37,623,660.89		37,623,660.89	4.21	1,881,183.04
合计	347,301,923.02		347,301,923.02	38.85	6,804,855.38

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,178,999.51	2,652,996.51
合计	1,178,999.51	2,652,996.51

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	191,979,581.99	96.11	166,042,293.26	90.62
1 至 2 年	2,823,543.90	1.41	13,122,949.69	7.16
2 至 3 年	2,592,734.25	1.30	4,059,431.28	2.22

3 年以上	2,350,368.98	1.18		
合计	199,746,229.12	100.00	183,224,674.23	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	105,507,537.69	52.82
供应商二	15,369,419.60	7.69
供应商三	11,184,974.33	5.60
供应商四	8,695,346.07	4.35
供应商五	4,625,732.86	2.32
合计	145,383,010.55	72.78

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	102,398,613.86	54,933,415.93
合计	102,398,613.86	54,933,415.93

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,089,545.70	46,588,606.74
1 至 2 年	19,960,362.47	10,773,586.11
2 至 3 年	3,020,517.80	2,956,837.16
3 至 4 年	1,455,811.70	2,242,844.13
4 至 5 年	2,050,568.61	1,481,674.21
5 年以上	5,669,380.99	4,400,544.29
合计	120,246,187.27	68,444,092.64

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	43,721,340.80	3,174,000.00
应收暂付款	31,155,550.78	25,006,037.00
押金保证金	44,520,693.69	34,385,251.64
备用金	848,602.00	178,804.00
股权回购款		5,700,000.00
合计	120,246,187.27	68,444,092.64

(15) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,329,430.35	3,663,796.96	7,517,449.40	13,510,676.71
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-459,338.82	459,338.82		
—转入第三阶段		-253,767.34	253,767.34	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,534,385.75	787,441.60	1,015,069.35	4,336,896.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,404,477.28	4,656,810.04	8,786,286.09	17,847,573.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,390,905.10					6,390,905.10
按组合计提坏账准备	7,119,771.61	4,336,896.70				11,456,668.31
合计	13,510,676.71	4,336,896.70				17,847,573.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江新干线传媒投资有限公司	40,547,340.80	33.72	股权转让款	1 年以内	2,027,367.04
天津巨量引擎信息技术有限公司	12,561,000.00	10.45	押金保证金	1 年以内	628,050.00
中国电信股份有限公司杭州分公司	11,404,582.47	9.48	应收暂付款	1 年以内	570,229.12
杭州阿里云飞天信息技术有限公司	7,444,606.51	6.19	应收暂付款	1 年以内	372,230.33
北京瓦力网络科技有限公司	5,000,000.00	4.16	押金保证金	1-2 年	500,000.00
合计	76,957,529.78	64.00	/	/	4,097,876.49

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	106,542,722.52		106,542,722.52	116,132,770.08		116,132,770.08
库存商品	5,191,954.32		5,191,954.32	5,062,700.75		5,062,700.75
合计	111,734,676.84		111,734,676.84	121,195,470.83		121,195,470.83

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	194,995,691.50	173,417,061.51
预缴企业所得税	3,665,116.13	1,966,716.81
预缴其他税费	304,592.16	226,685.51
待摊费用		223,728.40
合计	198,965,399.79	175,834,192.23

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
浙江出版传媒股份有限公司	1,195,308,769.99				35,806,035.86	-7,397.96		29,334,066.52			1,201,773,341.37	
星路鼎泰（桐乡）大数据产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	224,275,205.72			997,861.72	-45,609.95						223,231,734.05	
乌镇融媒体科技（桐乡）有限公司	125,671,012.12				-554,233.02						125,116,779.10	
福州来玩互娱网络科技有限公司	104,864,746.04	159,290,773.27			-11,927,253.21						92,937,492.83	159,290,773.27
朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	105,602,722.09				2,268,935.33			25,637,239.02			82,234,418.40	
数字浙江技术运营有限公司	81,274,210.54				-1,645,960.37						79,628,250.17	
杭州媒聚沃股权投资合伙企业（有限合伙）	80,813,327.53			1,231,839.19	-4,230,398.30						75,351,090.04	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
宁波梅山保税港区朴华惠新股权投资合伙企业（有限合伙）	142,968,293.01				-3,922,203.08			73,877,337.08			65,168,752.85	
北京酷炫网络技术股份有限公司	53,817,608.81	71,487,136.31			240,621.30						54,058,230.11	71,487,136.31
浙江望宸数智创业投资合伙企业(有限合伙)	49,908,612.55				-460,182.61						49,448,429.94	
杭州星卡互动科技有限公司			33,075,000.00		12,625,786.19			11,550,288.08		13,977,181.46	48,127,679.57	
翰墨云科技(浙江)有限公司	46,504,053.51				-8,344.33						46,495,709.18	
华奥星空科技发展有限公司	44,778,574.23				-1,428,948.50						43,349,625.73	
北京怡海盛鼎广告有限公司	39,161,973.96			15,016.18	-262,710.76						38,884,247.02	
罗顿发展股份有限公司	39,314,768.60	252,198,140.91			-1,390,044.42						37,924,724.18	252,198,140.91
浙报中天（象山）股权投资合伙企业（有限合伙）	36,857,990.92				-112,767.82			2,092,949.55			34,652,273.55	
北京皓宽网络科技有限公司	32,098,147.38				2,120,237.79						34,218,385.17	
杭州再聚网络科技有限公司	22,335,858.38				2,245,838.88						24,581,697.26	
浙江名课文化艺术有限公司	23,254,908.20				-499,575.55						22,755,332.65	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
五一（朝阳）网 络科技有限公 司	19,915,824.72				795,960.64						20,711,785.36	
杭州舰宇网络 科技有限公司	17,663,352.97				4,521,742.21			2,000,000.00			20,185,095.18	
杭州杭数智能 壹号创业投资 基金合伙企业 （有限合伙）	20,000,000.00				105,903.10						20,105,903.10	
上海零越网络 科技有限公司	17,268,343.05				-79,703.28						17,188,639.77	
杭州潮卡引力 科技有限公司	5,626,168.18		6,000,000.00		-711,665.68						10,914,502.50	
杭州星路必赢 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	9,138,797.37				809,507.50						9,948,304.87	
金华市启真科 创创业投资基 金合伙企业(有 限合伙)	5,008,831.49		5,000,000.00		-296,640.32						9,712,191.17	
义乌新型智慧 城市运营有限 公司	7,692,230.01				-832,260.07						6,859,969.94	
北京酷玩东西 科技有限公司	5,002,486.40				104,150.01						5,106,636.41	
上海星大浙新 投资管理有限 公司	4,614,968.54				50,320.71						4,665,289.25	
大连经典网络 发展有限公司	3,978,836.01				375,720.69						4,354,556.70	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
杭州新线投资 合伙企业（有限 合伙）	4,192,238.94				160,625.20			423,726.22			3,929,137.92	
杭州星路投资 控股有限公司	2,612,024.06				180,051.20						2,792,075.26	
浙江之心数字 科技有限公司	1,515,675.32				42,526.14						1,558,201.46	
人民浙报永柏 （杭州）股权投 资合伙企业（有 限合伙）	1,259,079.07				-1,813.89						1,257,265.18	
爱阅读（北京） 科技股份有限 公司	1,219,814.82	30,389,767.99			-18,503.35						1,201,311.47	30,389,767.99
杭州至极投资 管理有限公司	890,224.71				-74,875.46						815,349.25	
杭州盒喵网络 科技有限公司			333,334.00		448,597.17						781,931.17	
环球互娱网络 （北京）有限公 司	770,672.30				-40,000.00						730,672.30	
杭州弈战数字 技术有限公司	919,122.92				-494,515.09						424,607.83	
杭州奕游网络 科技有限公司		6,571,088.52									0.00	6,571,088.52
杭州致同投资 合伙企业（有限 合伙）	12,447.97			12,447.97							0.00	
北京想玩科技 有限公司		5,239,030.52									0.00	5,239,030.52

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
北京游翼网络 科技有限公司		1,087,226.38									0.00	1,087,226.38
上海礪锋网络 科技有限公司		175,864.70									0.00	175,864.70
武汉玩度科技 有限公司		2,722,633.82									0.00	2,722,633.82
宁波网联网络 有限公司	1,566,411.31	1,058,406.90		1,634,888.10	68,476.79						0.00	
小计	2,579,678,333.74	530,220,069.32	44,408,334.00	3,892,053.16	33,932,827.65	-7,397.96		144,915,606.47		13,977,181.46	2,523,181,619.26	529,161,662.42
合计	2,579,678,333.74	530,220,069.32	44,408,334.00	3,892,053.16	33,932,827.65	-7,397.96		144,915,606.47		13,977,181.46	2,523,181,619.26	529,161,662.42

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动	期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	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
		追加 投资	减少 投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他						
北京随视传媒科技股份有限公司	2,313,368.01						2,313,368.01					
浙江财闻传媒科技有限公司	600,000.00						600,000.00					
浙江同花顺互联信息技术有限公司	225,103.00						225,103.00					
江西融媒大脑科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00					
合计	6,138,471.01						6,138,471.01					/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因：

子公司东方星空创业投资有限公司持有对北京随视传媒科技股份有限公司的投资属于非交易性权益工具投资，在可预见的未来出售可能性很小，因此东方星空创业投资有限公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

子公司传播大脑科技（浙江）股份有限公司持有对浙江同花顺互联信息技术有限公司及江西融媒大脑科技有限公司的投资属于非交易性权益工具投资，在可预见的未来出售可能性很小，因此传播大脑科技（浙江）股份有限公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

子公司浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司持有对浙江财闻传媒科技有限公司的投资属于非交易性权益工具投资，在可预见的未来出售可能性很小，因此浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	510,417,809.22	504,667,726.14
其中：权益工具投资	510,417,809.22	504,667,726.14
合计	510,417,809.22	504,667,726.14

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

无

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,675,010,785.53	1,742,370,398.51
固定资产清理		
合计	1,675,010,785.53	1,742,370,398.51

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,222,277,057.55	1,093,149,679.62	113,330,019.32	8,118,528.73	13,626,927.44	2,450,502,212.66
2.本期增加金额	2,471,800.44	5,155,172.41	6,382,403.11	189,400.00	206,331.74	14,405,107.70
（1）购置	1,551,355.50	1,070,172.57	6,382,403.11	189,400.00	206,331.74	9,399,662.92
（2）在建工程转入	920,444.94	4,084,999.84				5,005,444.78

3.本期减少金额		4,939,743.59	7,626,681.15	677,612.39	4,320.00	13,248,357.13
(1) 处置或报废		4,939,743.59	7,626,681.15	677,612.39	4,320.00	13,248,357.13
4.期末余额	1,224,748,857.99	1,093,365,108.44	112,085,741.28	7,630,316.34	13,828,939.18	2,451,658,963.23
二、累计折旧						
1.期初余额	115,623,113.02	491,443,566.81	86,571,975.30	6,704,608.90	7,788,550.12	708,131,814.15
2.本期增加金额	20,912,130.01	54,315,396.68	4,175,535.62	604,361.80	868,949.18	80,876,373.29
(1) 计提	20,912,130.01	54,315,396.68	4,175,535.62	604,361.80	868,949.18	80,876,373.29
3.本期减少金额		4,692,756.00	7,021,938.61	643,731.77	1,583.36	12,360,009.74
(1) 处置或报废		4,692,756.00	7,021,938.61	643,731.77	1,583.36	12,360,009.74
4.期末余额	136,535,243.03	541,066,207.49	83,725,572.31	6,665,238.93	8,655,915.94	776,648,177.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,088,213,614.96	552,298,900.95	28,360,168.97	965,077.41	5,173,023.24	1,675,010,785.53
2.期初账面价值	1,106,653,944.53	601,706,112.81	26,758,044.02	1,413,919.83	5,838,377.32	1,742,370,398.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	92,736,420.52

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
互联网数据中心项目	330,604,921.87	产权证书正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	-	5,005,444.78
合计	-	5,005,444.78

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程、待安装设备				5,005,444.78		5,005,444.78
合计				5,005,444.78		5,005,444.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	288,561,276.51	288,561,276.51
2.本期增加金额	1,374,263.36	1,374,263.36
(1)租入	1,374,263.36	1,374,263.36
3.本期减少金额	1,999,799.95	1,999,799.95
(1)处置	1,999,799.95	1,999,799.95
4.期末余额	287,935,739.92	287,935,739.92
二、累计折旧		
1.期初余额	121,178,145.58	121,178,145.58
2.本期增加金额	16,710,429.47	16,710,429.47
(1)计提	16,710,429.47	16,710,429.47
3.本期减少金额	1,999,799.95	1,999,799.95
(1)处置	1,999,799.95	1,999,799.95
4.期末余额	135,888,775.10	135,888,775.10
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	152,046,964.82	152,046,964.82
2.期初账面价值	167,383,130.93	167,383,130.93

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	运营工具	管理软件	著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	140,958,215.69	1,456,007,265.81	89,772,230.43	396,492.04	1,687,134,203.97
2.本期增加金额		4,553,013.72	6,988,551.84		11,541,565.56
(1)购置		2,573,664.58			2,573,664.58
(2)内部研发		1,979,349.14	6,988,551.84		8,967,900.98
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	140,958,215.69	1,460,560,279.53	96,760,782.27	396,492.04	1,698,675,769.53
二、累计摊销					
1.期初余额	15,349,392.90	985,136,891.15	65,688,195.91	177,542.33	1,066,352,022.29
2.本期增加金额	1,383,106.14	58,863,488.73	4,948,250.89	37,601.96	65,232,447.72
(1)计提	1,383,106.14	58,863,488.73	4,948,250.89	37,601.96	65,232,447.72
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	16,732,499.04	1,044,000,379.88	70,636,446.80	215,144.29	1,131,584,470.01
三、减值准备					
1.期初余额		21,722,017.28			21,722,017.28
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		21,722,017.28			21,722,017.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,225,716.65	394,837,882.37	26,124,335.47	181,347.75	545,369,282.24
2.期初账面价值	125,608,822.79	449,148,357.38	24,084,034.52	218,949.71	599,060,164.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例60.55%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
杭州边锋网络技术有限公司、深圳市天天爱科技有限公司、苏州工业园区丰游网络科技有限公司、梦启（北京）科技有限公司、郑州游戏啦网络科技有限公司、北京永无止境互娱网络科技有限公司、深圳市乐玩互娱网络技术有限公司、台州市零壹智能科技有限公司、上饶市云网科技有限公司、苏州金游数码科技有限责任公司、苏州红掌网络科技有限公司、上海力傲网络科技有限公司等融合的数字文化业务（下述简称杭州边锋网络技术有限公司等公司融合的数字文化业务）	3,924,084,722.43			3,924,084,722.43
杭州聚轮网络科技有限公司	216,056,332.69			216,056,332.69
九天互动（杭州）科技有限公司	54,334,779.22			54,334,779.22
北京富春云网络科技有限公司	127,740,809.10			127,740,809.10
上海浩方在线信息技术有限公司-推广业务资产组	81,836,924.09			81,836,924.09
浙数图影科技（杭州）有限公司	6,992,841.79			6,992,841.79
浙江翰墨投资管理有限公司	22,336.78			22,336.78
浙江启明星私募基金管理有限公司	3,437,413.24			3,437,413.24
浙江大数据交易中心有限公司	19,172,978.98			19,172,978.98
浙江智慧网络医院管理有限公司	24,032,867.20			24,032,867.20
杭州富栖云科技有限公司	51,898,569.29			51,898,569.29

宁波派联信息技术有限公司	2,105,053.59			2,105,053.59
合计	4,511,715,628.40			4,511,715,628.40

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
杭州边锋网络技术有限公司等公司融合的数字文化业务	18,665,100.66			18,665,100.66
上海浩方在线信息技术有限公司-推广业务资产组	81,836,924.09			81,836,924.09
杭州聚轮网络科技有限公司	62,654,636.51			62,654,636.51
北京富春云网络科技有限公司	53,553,097.61			53,553,097.61
合计	216,709,758.87			216,709,758.87

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州边锋网络技术有限公司等公司融合的数字文化业务经营资产组	包括杭州边锋网络技术有限公司业务资产组、以前年度转移至杭州边锋网络技术有限公司的上海浩方在线信息技术有限公司-赛事业务资产组和以前年度融合至杭州边锋网络技术有限公司的相关数字文化业务资产组	数字文化分部	是
杭州聚轮网络科技有限公司经营资产组	杭州聚轮网络科技有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是
九天互动（杭州）科技有限公司经营资产组	九天互动（杭州）科技有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是
北京富春云网络科技有限公司经营资产组	北京富春云网络科技有限公司全部经营性净资产	数智技术分部	是
上海浩方在线信息技术有限公司推广业务资产组	上海浩方在线信息技术有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是

浙数图影科技（杭州）有限公司经营资产组	浙数图影科技（杭州）有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是
杭州翰墨投资管理有限公司经营资产组	杭州翰墨投资管理有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是
浙江大数据交易中心有限公司经营资产组	浙江大数据交易中心有限公司全部经营性净资产	数字文化分部	是
浙江智慧网络医院管理有限公司经营资产组	浙江智慧网络医院管理有限公司全部经营性净资产	数智技术分部	是
浙江启明星私募基金管理有限公司经营资产组	浙江启明星私募基金管理有限公司全部经营性净资产	创新投资分部	是
杭州富栖云科技有限公司经营资产组	杭州富栖云科技有限公司全部经营性净资产	数智技术分部	是
宁波派联信息技术有限公司经营资产组	宁波派联信息技术有限公司全部经营性净资产	数智技术分部	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）		
九天互动（杭州）科技有限公司经营资产组	25,000,000.00	承诺期未到	不适用	25,000,000.00	6,133,740.30	24.53		

其他说明：

√适用 □不适用

九天互动（杭州）科技有限公司上期业绩承诺期间为 2024 年 11 月至 2025 年 10 月，本期业绩承诺期间为 2025 年 11 月至 2026 年 10 月，截至 2026 年 6 月末，九天互动（杭州）科技有限公司本期业绩承诺期未到。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	4,389,927.72	50,000.00	934,610.40		3,505,317.32
游戏授权使用费	816,410.72		574,333.21		242,077.51
基于互联网的地名地址数据清洗与数据融合项目	1,403,144.52		366,037.74		1,037,106.78
大工业用电基础电价优化服务项目	1,354,620.23		96,758.58		1,257,861.65
充换电设施布局项目	100,323.51		19,417.50		80,906.01
装修费		1,371,831.37	87,138.40		1,284,692.97
网络服务费	173,150.21	707,547.17	107,412.05		773,285.33
运营系统数字化改造项目		1,191,698.11	79,446.56		1,112,251.55
一体化实景三维数据优化系统软件产品项目	1,875,663.71		312,610.62		1,563,053.09
投放软件授权使用费	3,539,823.04		442,477.92		3,097,345.12
合计	13,653,063.66	3,321,076.65	3,020,242.98		13,953,897.33

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
广告费和业务宣传费支出	884,301,310.07	132,645,196.51	930,089,896.61	139,392,424.02
公允价值变动净损益	12,080,000.00	1,812,000.00	12,080,000.00	1,812,000.00
租赁负债	178,350,221.29	42,679,450.49	186,141,451.04	45,466,498.01
信用减值损失	36,122,504.28	5,356,783.14	27,276,678.29	4,493,085.74

递延收益	440,000.00	66,000.00	440,000.00	66,000.00
合计	1,111,294,035.64	182,559,430.14	1,156,028,025.94	191,230,007.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	151,959,404.59	35,691,704.91	159,715,096.86	38,823,898.48
固定资产加速折旧	181,269,884.07	27,190,482.61	170,084,389.27	25,512,658.39
非同一控制下企业合并资产评估增值	15,296,492.29	3,365,789.74	19,257,525.51	4,110,192.61
合计	348,525,780.95	66,247,977.26	349,057,011.64	68,446,749.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	35,691,704.91	146,867,725.23	39,071,352.63	152,158,655.14
递延所得税负债	35,691,704.91	30,556,272.35	39,071,352.63	29,375,396.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,383,907.46	23,713,129.57
可抵扣亏损	894,551,084.40	867,308,101.76
递延收益	1,421,036.52	835,038.20
合计	933,356,028.38	891,856,269.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		78,547,674.14	
2027 年	141,829,416.30	141,948,585.64	
2028 年	199,184,987.28	203,174,437.36	
2029 年	177,692,257.99	181,820,005.85	
2030 年	265,979,181.34	261,817,398.77	
2031 年	109,865,241.49		
合计	894,551,084.40	867,308,101.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
文化作品	209,350,243.80		209,350,243.80	209,350,243.80		209,350,243.80
长期资产购置款				1,191,698.11		1,191,698.11
合计	209,350,243.80		209,350,243.80	210,541,941.91		210,541,941.91

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	216,294.38	216,294.38	冻结	账户被锁定	241,357.44	241,357.44	冻结	账户被锁定
货币资金	9,360,293.91	9,360,293.91	其他	保函保证金	9,160,293.91	9,160,293.91	其他	保函保证金
货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00	其他	票据保证金	8,000,000.00	8,000,000.00	其他	票据保证金
货币资金	50,000.00	50,000.00	其他	质量保证金	50,000.00	50,000.00	其他	质量保证金
货币资金	1,000.00	1,000.00	其他	ETC 保证金	1,506.31	1,506.31	其他	ETC 保证金
合计	13,627,588.29	13,627,588.29	/	/	17,453,157.66	17,453,157.66	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	496,750,000.00	467,200,000.00
借款利息	462,691.91	354,747.77
合计	497,212,691.91	467,554,747.77

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	20,622,800.00	20,622,800.00	/
其中：			
交易性金融负债	20,622,800.00	20,622,800.00	/
合计	20,622,800.00	20,622,800.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营款	232,339,558.30	239,569,171.13
长期资产购置款	28,769,539.06	50,826,190.88
合计	261,109,097.36	290,395,362.01

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,571,649.88	3,380,146.45
合计	3,571,649.88	3,380,146.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延收入	142,832,095.71	148,187,320.35
未履行合同义务	145,028,761.17	153,181,102.70
合计	287,860,856.88	301,368,423.05

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

递延收入系子公司收到的数字文化平台用户已充值但尚未实际消耗的充值款

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	159,046,668.52	318,343,917.87	306,189,317.38	171,201,269.01
二、离职后福利-设定提存计划	2,940,996.05	24,197,622.10	23,943,070.52	3,195,547.63
三、辞退福利	988,325.83	5,921,631.35	6,238,839.98	671,117.20
合计	162,975,990.40	348,463,171.32	336,371,227.88	175,067,933.84

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,724,655.05	274,184,990.57	262,326,648.56	161,582,997.06
二、职工福利费		7,256,333.89	7,256,333.89	
三、社会保险费	2,120,704.97	13,822,676.65	13,667,975.55	2,275,406.07

其中：医疗保险费	1,781,188.00	13,472,562.86	13,323,253.45	1,930,497.41
工伤保险费	38,912.48	350,113.79	344,722.10	44,304.17
生育保险费	62,319.23			62,319.23
补充医疗保险	238,285.26			238,285.26
四、住房公积金	1,568,020.20	17,600,514.80	17,638,349.80	1,530,185.20
五、工会经费和职工教育经费	5,161,015.13	2,197,812.58	2,033,763.61	5,325,064.10
六、其他短期薪酬	472,273.17	3,281,589.38	3,266,245.97	487,616.58
合计	159,046,668.52	318,343,917.87	306,189,317.38	171,201,269.01

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,747,000.61	23,429,139.31	23,182,295.60	2,993,844.32
2、失业保险费	191,059.20	768,482.79	760,774.92	198,767.07
3、企业年金缴费	2,936.24			2,936.24
合计	2,940,996.05	24,197,622.10	23,943,070.52	3,195,547.63

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	9,257,029.75	22,790,383.84
企业所得税	6,796,216.01	7,295,600.02
增值税	11,845,246.03	6,878,165.97
房产税	1,874,167.63	6,906,288.94
其他税费	2,711,435.81	2,531,175.66
合计	32,484,095.23	46,401,614.43

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,625,600.00	
其他应付款	60,980,646.47	75,553,314.15
合计	65,606,246.47	75,553,314.15

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,625,600.00	
合计	4,625,600.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	32,805,376.20	26,316,022.66
已结算未支付经营费用	6,554,599.46	17,188,798.96
股权转让款	1,851,002.50	16,586,303.27
押金保证金	5,638,182.00	7,327,274.07
预清算股权款	6,600,000.00	6,600,000.00
待支付股权清算款	5,234,061.19	
其他	2,297,425.12	1,534,915.19
合计	60,980,646.47	75,553,314.15

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	26,928,914.24	30,589,692.82
合计	26,928,914.24	30,589,692.82

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,485,697.89	5,710,129.42
合计	6,485,697.89	5,710,129.42

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	205,955,342.15	227,967,787.32
减：未确认融资费用	24,829,305.72	34,987,693.32
小计	181,126,036.43	192,980,094.00
减：一年内到期的租赁负债	26,928,914.24	30,589,692.82

合计	154,197,122.19	162,390,401.18
----	----------------	----------------

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方委托贷款	13,690,000.00	13,690,000.00
小计	13,690,000.00	13,690,000.00
减：一年内到期的长期应付款项		
合计	13,690,000.00	13,690,000.00

其他说明：

根据浙江省财政厅《关于 2016 年国有资本经营预算的批复》浙财文资预批〔2016〕9927 号及《关于 2017 年国有资本经营预算的批复》浙财教预批〔2017〕23 号文，公司及下属子公司申报的文化产业发展项目获得资本性财政支持共计 1,369 万元。该笔资金应由浙江省财政厅通过公司实际控制人浙江日报报业集团下拨至浙报传媒控股集团有限公司，并由浙报传媒控股集团有限公司下拨至公司。同时，根据财政部下发的《加强企业财务信息管理暂行规定》(财企〔2012〕23 号)规定：“企业集团母公司将资本性财政性资金拨付所属全资或控股法人企业使用的，应当作为股权投资。母公司所属控股法人企业暂无增资扩股计划的，列作委托贷款，与母公司签订协议，约定在发生增资扩股、改制上市等事项时，依法将委托贷款转为母公司的股权投资”。因公司暂无增资扩股计划，浙报传媒控股集团有限公司将上述资本性财政性资金转作委托贷款，通过中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行发放至公司，并于 2018 年 3 月 29 日签订《对公委托贷款委托代理协议》，贷款期限为 12 个月。到期后协议各方若无异议，协议自动延续（可多次）。

2019 年 3 月 27 日，公司董事会审计委员会 2019 年第二次会议、第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第二十次会议审议通过了《关于控股股东资本性财政性资金拟继续转作公司委托贷款暨关联交易的议案》，并于 2019 年 3 月 20 日签订《对公委托贷款委托代理协议》，贷款期限为 12 个月；该委托贷款协议到期日前，公司于 2020 年 3 月 25 日签订《对公委托贷款借款合同》，贷款期限为 12 个月，自 2020 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 29 日；该委托贷款协议到期日前，公司于 2021 年 3 月 23 日签订《对公委托贷款借款合同》（编号：2021 年（庆春）字 000003 号），贷款期限为 12 个月，自 2021 年 3 月 26 日至 2022 年 3 月 25 日；本期委托贷款协议到期日前，公司于 2022 年 3 月 23 日签订《对公委托贷款借款合同》（编号：2022 年（庆春）字 000004 号），贷款期限为 12 个月，自 2022 年 3 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日；本期委托贷款协议到期日前，公司于 2023 年 4 月 12 日签订《对公委托贷款借款合同》（编号：2023 年（庆春）字 000005 号），贷款期限为 36 个月，自 2023 年 4 月 14 日至 2026 年 4 月 13 日；公司于 2026 年 4 月 28 日签订《对公委托贷款借款合同》（编号：0120200005-2026 年(贷款)000003 号），贷款期限为 36 个月，自 2026 年 5 月 8 日至 2029 年 4 月 27 日。

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	835,038.20	760,000.00	174,001.68	1,421,036.52	与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助
政府补助	440,000.00			440,000.00	与资产相关的政府补助
合计	1,275,038.20	760,000.00	174,001.68	1,861,036.52	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	140,000,000.00	140,000,000.00

其他说明：

根据公司与浙江省产业基金有限公司（以下简称省产业基金）、子公司浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司、浙江广播电视传媒集团有限公司、浙江出版联合集团有限公司、浙江省文化产业投资集团有限公司签订的关于子公司传播大脑科技（浙江）股份有限公司（以下简称传播大脑）的投资协议约定，省产业基金拟对传播大脑增资 14,000 万元，传播大脑分别于 2024 年度、2025 年度收到增资款各 7,000 万元，累计收到增资款 14,000 万元，并于 2024 年 12 月 19 日办妥工商变更登记。根据投资协议的约定，因子公司传播大脑不能无条件地避免交付现金的合同义务，

因此将收到的省产业基金增资款按照回购所需支付金额的现值确认为金融负债同时冲减资本公积（股本溢价）。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,268,074,472.00						1,268,074,472.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,813,968,187.91			2,813,968,187.91
其他资本公积	22,165,977.25			22,165,977.25
合计	2,836,134,165.16			2,836,134,165.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	7,606,310.04							7,606,310.04
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	-4,310,866.05	-961,669.64				-427,277.50	-534,392.14	-4,738,143.55
其中：权益 法下可转损 益的其他综 合收益	-4,511,760.66	-7,397.96				-7,397.96		-4,519,158.62
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额	-150,581.38							-150,581.38
外币财务报 表折算差额	351,475.99	-954,271.68				-419,879.54	-534,392.14	-68,403.55
其他综合收 益合计	3,295,443.99	-961,669.64				-427,277.50	-534,392.14	2,868,166.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	368,126,828.23			368,126,828.23
合计	368,126,828.23			368,126,828.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,772,021,048.08	5,543,943,970.92

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	5,772,021,048.08	5,543,943,970.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,394,441.20	572,603,097.79
减：提取法定盈余公积		40,594,320.82
提取一般风险准备		
应付普通股股利	215,419,334.52	303,931,699.81
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,857,996,154.76	5,772,021,048.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,724,582,171.90	1,017,010,624.48	1,413,479,847.92	626,694,582.29
其他业务	2,704,331.76	1,713,222.18	506,262.74	179,312.32
合计	1,727,286,503.66	1,018,723,846.66	1,413,986,110.66	626,873,894.61

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额	
	营业收入	营业成本
分行业		
在线游戏运营业务	561,543,079.37	77,193,126.46
在线社交内容运营业务	233,302,881.51	215,248,393.52
技术信息服务业务	235,785,931.45	165,288,735.46
数字营销业务	680,204,505.46	550,415,047.19
其他收入	16,450,105.87	10,578,544.03
合计	1,727,286,503.66	1,018,723,846.66
按经营地区分类		
国内地区	1,727,286,503.66	1,018,723,846.66
国外地区		
合计	1,727,286,503.66	1,018,723,846.66
按收入确认时间分类		
在某一时点确认收入	1,086,462,727.95	465,234,241.82
在某段时间确认收入	640,823,775.71	553,489,604.84
合计	1,727,286,503.66	1,018,723,846.66

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明
☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明
☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

62、税金及附加
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,808,491.66	2,930,110.76
教育费附加	1,675,197.09	1,184,344.83
地方教育附加	1,151,648.92	789,563.20
印花税	985,598.47	878,583.20
文化事业建设费	562,958.11	130,192.94
房产税	525,779.74	1,525,839.09
土地使用税	43,300.21	142,185.00
车船税	2,580.00	3,840.00
合计	8,755,554.20	7,584,659.02

其他说明：
无

63、销售费用
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
推广宣传费	59,511,603.58	84,555,032.43
职工薪酬	75,258,963.91	71,384,234.79
折旧及摊销	3,863,907.13	4,717,061.74
差旅费	1,733,130.85	1,802,368.45
劳务费	395,914.70	96,574.39
其他	2,048,835.30	2,663,544.82
合计	142,812,355.47	165,218,816.62

其他说明：
无

64、管理费用
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,613,498.51	121,876,654.16
折旧及摊销	30,189,289.34	41,601,935.90
办公费	10,192,846.99	10,331,345.55
房租及物管费	7,537,607.29	4,026,798.93
系统服务费	5,137,410.80	5,276,675.66
业务招待费	7,178,210.27	8,553,026.82
差旅费	2,152,134.50	2,773,583.62
其他	5,231,115.98	6,038,835.96
合计	201,232,113.68	200,478,856.60

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,974,951.02	134,543,223.48
折旧及摊销	38,057,576.16	43,673,914.10
软件、系统服务费	4,476,154.80	4,759,799.00
房租及物管费	522,988.31	1,335,375.20
办公费	24,293.32	150,337.40
差旅费	424,748.34	219,757.18
其他	1,309,957.10	2,862,531.07
合计	137,790,669.05	187,544,937.43

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,024,259.38	4,880,195.56
利息收入	-4,848,051.62	-6,476,311.45
汇兑损益	2,768,498.85	395,673.69
其他	665,205.72	707,991.88
合计	7,609,912.33	-492,450.32

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	34,419,262.87	28,572,158.47
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,021,743.54	2,046,345.47
税费减免、返还	29,140.63	55,987.05

合计	35,470,147.04	30,674,490.99
----	---------------	---------------

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,932,827.65	574,573.14
处置长期股权投资产生的投资收益	228,548.89	
金融工具持有期间的投资收益	2,390,658.55	8,349,375.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,452,285.66	10,712,672.16
银行现金管理产品投资收益	171,276.49	3,433,201.61
追加投资导致对被投资单位具有重大影响，原持有的金融资产按公允价值重新计量确认的投资收益	13,977,181.46	
合计	72,152,778.70	23,069,822.34

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,959,496.80	119,652,003.91
其他非流动金融资产	17,734,804.15	10,696,782.60
合计	15,775,307.35	130,348,786.51

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-9,205,927.17	-871,354.96
合计	-9,205,927.17	-871,354.96

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,304,759.01	72,276.37
合计	1,304,759.01	72,276.37

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、违约金和赔偿收入	288,312.01	49,803.39	288,312.01
非流动资产毁损报废利得		177.00	
无法支付款项		128,121.47	
其他	3,354.35	381,697.85	3,354.35
合计	291,666.36	559,799.71	291,666.36

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出和滞纳金	1,722,082.95	527,174.42	1,722,082.95
违约金支出和赔偿支出		454.80	
其他	82.04	2,396.17	82.04
合计	1,722,164.99	530,025.39	1,722,164.99

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,947,785.17	35,490,993.09
递延所得税费用	6,471,805.41	3,154,558.07
合计	35,419,590.58	38,645,551.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	324,428,618.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,107,154.64
子公司适用不同税率的影响	-78,236,015.39
小型微利企业核定征收、外国公司适用当地税收政策的影响	1,790,906.04
调整以前期间所得税的影响	15,120,128.99
非应税收入的影响	-4,099,642.91
研究开发费用加计扣除的影响	-8,019,684.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,149.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,654,530.42
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	29,403,124.55
所得税费用	35,419,590.58

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂收款等	49,696,681.33	46,701,743.43
收到与收益相关的政府补助	35,005,261.19	30,304,523.66
收到押金、保证金、备用金	7,031,441.32	8,476,671.15
因银行账户受限解除而增加的现金	3,825,569.37	982,773.00
收到银行存款利息收入	1,785,551.60	6,476,311.45
其他	1,112,186.34	3,272,276.15
合计	98,456,691.15	96,214,298.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用中的经营性付现支出	62,912,960.33	83,764,312.84
管理、研发费用中的经营性付现支出	32,521,617.95	43,703,879.92
支付暂收款等	56,114,501.03	11,411,748.36
支付押金、保证金、备用金	17,183,617.26	17,529,228.78
其他	3,777,297.15	6,421,971.97
合计	172,509,993.72	162,831,141.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的收回	100,000,000.00	1,620,000,000.00
收回股权投资	118,728,643.13	167,441,768.18
收到投资标的分红款	147,306,265.02	16,899,298.10
合计	366,034,908.15	1,804,341,066.28

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	200,000,000.00	1,950,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,916,581.64	90,862,948.69
支付股权投资款	86,595,673.87	67,030,569.78
合计	298,512,255.51	2,107,893,518.47

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并获得的现金		4,599,668.68
其他		22,500,000.00
合计		27,099,668.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方委托贷款	13,690,000.00	
合计	13,690,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期支付的租金及利息	14,698,956.69	11,243,882.58
归还关联方委托贷款	13,690,000.00	
合计	28,388,956.69	11,243,882.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	467,554,747.77	10,550,000.00	24,320,866.73	5,212,922.59		497,212,691.91
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	192,980,094.00		5,550,519.69	14,698,956.69	2,705,620.57	181,126,036.43
合计	660,534,841.77	10,550,000.00	29,871,386.42	19,911,879.28	2,705,620.57	678,338,728.34

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	289,009,027.99	371,455,641.11
加：资产减值准备		
信用减值损失	9,205,927.17	871,354.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,876,373.29	76,362,636.76
使用权资产摊销	16,710,429.47	16,294,399.38
无形资产摊销	65,232,447.72	75,574,217.15

长期待摊费用摊销	3,020,242.98	3,567,755.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,304,759.01	-72,276.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-177.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,775,307.35	-130,348,786.51
财务费用（收益以“-”号填列）	11,792,758.23	5,275,869.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-72,152,778.70	-23,069,822.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,290,929.91	-297,346.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,180,875.50	3,451,904.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,460,793.99	-21,068,152.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-171,725,132.22	-30,419,994.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,511,747.86	-96,582,762.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,310,081.11	250,994,459.30
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	958,559,706.97	941,240,845.00
减：现金的期初余额	952,349,796.02	1,135,728,281.22
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	6,209,910.95	-194,487,436.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,091,700.00
其中：北京富春云网络科技有限公司	13,091,700.00
取得子公司支付的现金净额	13,091,700.00

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	958,559,706.97	952,349,796.02
其中：库存现金		6.20
可随时用于支付的银行存款	945,774,192.97	943,852,322.49
可随时用于支付的其他货币资金	12,785,514.00	8,497,467.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	958,559,706.97	952,349,796.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	216,294.38	241,357.44	账户锁定
银行存款	263,333,363.98	260,270,763.96	定期存款
保函保证金	9,360,293.91	9,160,293.91	不可随时支取
ETC 保证金	1,000.00	1,506.31	不可随时支取
质量保证金	50,000.00	50,000.00	不可随时支取
票据保证金	4,000,000.00	8,000,000.00	不可随时支取
合计	276,960,952.27	277,723,921.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			94,856,440.99
其中：美元	13,320,008.92	6.8109	90,721,248.75
港币	4,761,029.58	0.8686	4,135,192.24
应收账款			1,392,238.61
其中：美元	204,413.31	6.8109	1,392,238.61
其他应收款			970,961.07
其中：美元	39,381.12	6.8109	268,220.87
港币	809,095.85	0.8686	702,740.20
应付账款			1,543,199.62
其中：美元	226,577.93	6.8109	1,543,199.62
其他应付款			447,470.47
其中：美元	51,590.17	6.8109	351,375.49
港币	110,638.40	0.8686	96,094.98

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
东方星空投资（香港）有限公司	中国香港	港币	公司经营地通用货币
香港恒星网络科技有限公司	中国香港	港币	公司经营地通用货币
BIANLETECHNOLOGYCO.,LIMITED	美国	美元	公司经营地通用货币
BIANYOUTECHNOLOGY(HONGKONG)CO.,LIMITED	中国香港	人民币	母公司通用货币
FENGLINTECHNOLOGY(HONGKONG)CO.,LIMITED	中国香港	人民币	母公司通用货币
FENGQINGTECHNOLOGY(HONGKONG)CO.,LIMITED	中国香港	人民币	母公司通用货币
FENGMINGTECHNOLOGY(HONGKONG)CO.,LIMITED	中国香港	人民币	母公司通用货币
CHEEZCONNECTPTE.LTD.	新加坡	人民币	母公司通用货币
FENGHAITECHNOLOGYPTE.LTD.	新加坡	人民币	母公司通用货币
FENGYUETECHNOLOGYPTE.LTD.	新加坡	人民币	母公司通用货币
FENGHUATECHNOLOGYPTE.LTD.	美国	美元	公司经营地通用货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	本期金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,958,846.68
租赁负债的利息费用	3,987,242.65

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额16,657,803.37元(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	7,565,707.66	
合计	7,565,707.66	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	20,885,010.55	9,640,178.27
第二年	10,849,759.64	7,854,887.76
第三年	14,439,027.80	6,398,444.21
第四年	4,924,986.71	5,238,115.91
第五年	2,069,977.37	2,270,106.77
五年后未折现租赁收款额总额	2,094,981.46	1,142,201.84

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,360,919.99	140,482,009.62
折旧及摊销	38,184,089.39	43,923,498.86
软件、系统服务费	5,746,657.16	4,759,799.00
房租及物管费	973,224.11	1,335,375.20
办公费	28,857.11	150,337.40
差旅费	424,748.34	219,757.18
其他	1,475,630.47	2,862,531.07
合计	157,194,126.57	193,733,308.33
其中：费用化研发支出	137,790,669.05	187,544,937.43
资本化研发支出	19,403,457.52	6,188,370.90

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支 出	其他	确认为无形 资产	转入当期 损益	
面向大型赛事的运动员智能辅助训练和身份管理关键技术及示范应用项目	7,942,895.35	2,781,340.97				10,724,236.32
U3D 游戏	4,518,416.23	11,790,132.47				16,308,548.70
专科智能全病程管理平台	2,265,306.19	416.71		2,265,722.90		
浙数文旅大中台项目	1,979,349.14			1,979,349.14		
标准互联网医院	1,572,217.83	822.97		1,573,040.80		
大语言模型私有化技术研发项目	842,639.93	62,846.57		905,486.50		
AI 中医舌诊平台	784,594.76			784,594.76		
AI 小智问答机器人	699,991.32			699,991.32		

AI 预问诊项目	606,173.79			606,173.79		
智慧医疗平台七期	508,620.28					508,620.28
景区 AI 智能体应用平台	410,235.14	198,041.95				608,277.09
万媒 1.0	366,828.36	4,450,367.85				4,817,196.21
多系统业务结算中心升级版	153,541.77			153,541.77		
AI 全流程就医项目	125,809.61	662.53				126,472.14
AI 镜游导览项目		118,825.50				118,825.50
AI 数字分身系统	88,150.67				88,150.67	
合计	22,864,770.37	19,403,457.52		8,967,900.98	88,150.67	33,212,176.24

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用
(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
杭州鹊影网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月	100	100%
杭州暮霞网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月		100%
杭州悄敲网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月		100%
杭州桃汽宝网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月		100%
杭州脆菠菠网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月		100%
杭州喜哩哩网络技术有限公司	设立	2026 年 2 月		100%
浙江数影科技有限公司	设立	2026 年 4 月	306	51%
杭州苍景网络技术有限公司	设立	2026 年 5 月		100%
杭州煊景网络技术有限公司	设立	2026 年 6 月		100%
杭州遐景网络技术有限公司	设立	2026 年 6 月		100%
浙江数智影擎科技有限责任公司	设立	2026 年 5 月		51%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产 （元）	期初至处置日 净利润（元）
上海逊欧信息技术有限公司	注销	2026 年 3 月	100,864.49	
上海震欧信息技术有限公司	注销	2026 年 3 月		
杭州铭舜网络技术有限公司	注销	2026 年 3 月	594,344.34	
上海学锋教育科技有限公司	注销	2026 年 4 月	417,748.98	
海南奇凌网络科技有限公司	注销	2026 年 4 月		
杭州仔青网络科技有限公司	注销	2026 年 6 月	1,058.45	-52.35
海南乐半科技有限公司	注销	2026 年 6 月		
海南微识科技有限公司	注销	2026 年 6 月		
海南伊伴科技有限公司	注销	2026 年 6 月		

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

公司将浙报边锋控股有限公司等 236 家子公司纳入合并财务报表范围。

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	-------	------	-----	------	-------------	------

					直接	间接	
杭州边锋网络技术有限公司	浙江杭州	1,000 万元人民币	浙江杭州	技术服务		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司对东方星空创业投资有限公司及其子公司、杭州乐悦互娱科技有限公司、传播大脑科技（浙江）股份有限公司的财务和经营决策拥有实质性权利，且公司有能力运用该实质性权利影响其回报金额，故将上述公司纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的
---------	-------	-----	------	----------	---------------

企业名称				直接	间接	会计处理方法
浙江出版传媒股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	图书出版	6%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江出版传媒股份有限公司	浙江出版传媒股份有限公司
流动资产	16,197,152,766.11	15,798,918,349.77
非流动资产	5,270,001,509.47	5,359,265,225.27
资产合计	21,467,154,275.58	21,158,183,575.04
流动负债	6,678,762,761.85	6,531,376,861.31
非流动负债	200,707,614.91	197,793,153.53
负债合计	6,879,470,376.76	6,729,170,014.84
少数股东权益	46,625,412.58	44,923,760.51
归属于母公司股东权益	14,541,058,486.24	14,384,089,799.69
按持股比例计算的净资产份额	872,463,509.17	863,045,387.98
调整事项	329,309,832.19	332,263,382.01
--商誉	135,028,395.41	135,028,395.41
--内部交易未实现利润		
--其他	194,281,436.78	197,234,986.60
对联营企业权益投资的账面价值	1,201,773,341.37	1,195,308,769.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	892,022,295.54	1,013,358,661.60
营业收入	4,607,261,132.46	5,093,234,252.91
净利润	648,334,778.32	678,090,796.66
终止经营的净利润		
其他综合收益	-123,296.32	-1,192,453.60
综合收益总额	648,211,482.00	676,898,343.06
本年度收到的来自联营企业的股利	29,334,066.52	

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入其 他收益	本期 其他 变动	期末余额	与资产/ 收益相 关
递延收益	835,038.20	760,000.00		174,001.68		1,421,036.52	与收益 相关
递延收益	440,000.00					440,000.00	与资产 相关
合计	1,275,038.20	760,000.00		174,001.68		1,861,036.52	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	34,419,262.87	28,572,158.47
合计	34,419,262.87	28,572,158.47

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2、 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- a. 债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d. 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。

(3) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

（4）金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 9 说明

3、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 38.85%（2025 年 12 月 31 日：34.04%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

4、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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	263,837,096.41	263,837,096.41	263,837,096.41		
其他应付款	61,622,636.59	61,622,636.59	61,622,636.59		
一年内到期的非流动负债	26,928,914.24	33,828,914.24	33,828,914.24		
长期应付款	13,690,000.00	13,690,000.00			13,690,000.00
短期借款	497,212,691.91	500,025,724.17	500,025,724.17		

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁负债	154,197,122.19	172,126,427.91		58,288,530.24	113,837,897.67
其他非流动负债	140,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00
小计	1,157,488,461.34	1,185,130,799.32	859,314,371.41	58,288,530.24	267,527,897.67

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	290,395,362.01	290,395,362.01	290,395,362.01		
其他应付款	75,553,314.15	75,553,314.15	75,553,314.15		
一年内到期的非流动负债	30,589,692.82	38,538,412.83	38,538,412.83		
长期应付款	13,690,000.00	13,690,000.00			13,690,000.00
短期借款	467,554,747.77	475,567,508.33	475,567,508.33		
租赁负债	162,390,401.18	189,429,374.50		64,147,963.55	125,281,410.95
其他非流动负债	140,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00
小计	1,180,173,517.93	1,223,173,971.82	893,744,597.32	64,147,963.55	278,971,410.95

5、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

6、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

7、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	117,373,600.00		610,417,809.22	727,791,409.22
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	117,373,600.00		610,417,809.22	727,791,409.22
（1）权益工具投资	117,373,600.00		510,417,809.22	627,791,409.22
（2）银行现金理财产品			100,000,000.00	100,000,000.00
（二）应收账款融资			1,178,999.51	1,178,999.51
（三）其他权益工具投资			6,138,471.01	6,138,471.01
持续以公允价值计量的资产总额	117,373,600.00		617,735,279.74	735,108,879.74
（四）交易性金融负债			20,622,800.00	20,622,800.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			20,622,800.00	20,622,800.00

持续以公允价值计量的负债总额			20,622,800.00	20,622,800.00
----------------	--	--	---------------	---------------

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的股票、债券，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于公司持有的非上市股权投资，如果被投资单位报告期内有交易的，以最近一次交易价格作为公允价值；无交易的，被投资单位经营情况、财务状况未发生重大变动的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；无交易的，被投资单位经营情况、财务状况发生重大变动的，且净资产能反应其公允价值的，以净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。因被投资企业上海卓旗电子科技有限公司、广州沃萌网络科技有限公司、JETNINELIMITED、北京佳七玩科技有限公司和上海谷臻信息科技有限公司的经营环境、经营情况和财务状况恶化，故公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、租赁负债，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

浙报传媒控股集团有限公司	浙江杭州	实业投资	51,271.45	48.68	48.68
--------------	------	------	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是浙江日报报业集团

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州星卡互动科技有限公司	联营企业
数字浙江技术运营有限公司	联营企业
五一（朝阳）网络科技有限公司	联营企业
大连经典网络发展有限公司	联营企业
杭州舰宇网络科技有限公司	联营企业
义乌新型智慧城市运营有限公司	联营企业
杭州奕游网络科技有限公司	联营企业
杭州潮卡引力科技有限公司	联营企业
上海零越网络科技有限公司	联营企业
杭州盒喵网络科技有限公司	联营企业
浙江名课文化艺术有限公司	联营企业
北京酷玩东西科技有限公司	联营企业
爱阅读（北京）科技股份有限公司	联营企业
宁波网联网络有限公司	联营企业
乌镇融媒体科技（桐乡）有限公司	联营企业
杭州星路投资管理有限公司	杭州星路投资控股有限公司之子公司
杭州玖焕科技有限公司	联营企业杭州星卡互动科技有限公司之子公司
上海千幻信息技术有限公司	联营企业
杭州城市大脑应用科技有限公司[注]	联营企业
福建九天广告有限公司	福州来玩互娱网络科技有限公司实际控制的企业

其他说明

√适用 □不适用

注：2025 年 11 月 10 日，子公司杭州城市大脑有限公司与益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司签订股权转让协议。协议约定，杭州城市大脑有限公司将其持有的杭州城市大脑应用科技有限公司 40%的股权作价 400 万元转让给益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司。上述股权变动于 2026 年 1 月 15 日办妥，变更后杭州城市大脑应用科技有限公司不再为公司的联营企业。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江老年报业有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江《电商》杂志社有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江在线新闻网站有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
潮闻天下传媒（浙江）集团有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江浙商传媒有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
钱江报系有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江日报传媒有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江日报报业集团印务有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江至美包装彩印有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
浙江新干线传媒投资有限公司	浙报传媒控股集团有限公司控制的公司
上海华奥数体信息有限公司	公司持有其 6.479%股份
上海谷臻信息科技有限公司	子公司东方星空数字娱乐有限公司持有其 12.50%股份
北京佳七玩科技有限公司	子公司杭州边锋网络技术有限公司持有其 14.39954%股份
北京狂丸科技有限公司	子公司杭州边锋网络技术有限公司持有其 4.00%股份
SoultonTechnology(Hongkong)Co., Limited	公司子公司 BIANYOUTECHNOLOGY(HONGKONG)CO., LIMITED 持有其 50%股份

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州舰宇网络科技有限公司	游戏分成	12,948,922.34	不适用		
浙江日报传媒有限公司	数字展厅项目	1,029,481.13	注	否	
浙江日报传媒有限公司	信息服务成本	367,079.55	注	否	
杭州星卡互动科技有限公司	采购商品	225,013.80	不适用		
潮闻天下传媒（浙江）集团有限公司	推广成本	282,075.47	注	否	
潮闻天下传媒（浙江）集团有限公司	技术服务成本	154,633.18	注	否	
浙报传媒控股集团有限公司	信息服务成本	113,207.55	注	否	69,700.00
钱江报系有限公司	推广成本	113,207.55	注	否	

浙报传媒控股集团有限公司	技术服务成本	81,700.02	注	否	
浙江浙商传媒有限公司	技术服务成本	56,933.99	注	否	
浙江在线新闻网站有限公司	技术服务成本	54,668.10	注	否	37,735.85
浙江日报报业集团	能耗费	15,790.89	注	否	5,126.59
五一(朝阳)网络科技有限公司	游戏分成	14,894.30	不适用		60,844.07
浙江日报报业集团	信息服务成本	7,075.47	注	否	
大连经典网络发展有限公司	游戏分成	5,583.71	不适用		11,888.31
钱江报系有限公司	采购商品	5,449.54	注	否	
浙江至美包装彩印有限公司	采购商品	3,805.31	注	否	
浙江《电商》杂志社有限公司	策划运营成本				1,439,415.53
潮闻天下传媒(浙江)集团有限公司	信息服务成本				9,433.96
浙江日报报业集团	其他				6,132.07

注：2026 年 3 月 28 日，公司第十届董事会第三十七次会议审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易情况及预计 2026 年度日常关联交易的议案》，公司在 2026 年度遵照审议通过的上述议案实施日常关联交易事项。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州奕游网络科技有限公司	广告收入	8,384,757.88	
浙报传媒控股集团有限公司	技术服务收入	8,160,880.47	9,339,416.52
潮闻天下传媒(浙江)集团有限公司	技术服务收入	5,841,357.75	7,038,272.31
杭州星卡互动科技有限公司	商品销售收入	2,475,826.55	
杭州舰宇网络科技有限公司	信息服务收入	1,005,822.67	
数字浙江技术运营有限公司	技术服务收入	240,338.33	
五一(朝阳)网络科技有限公司	信息服务收入	118,450.08	122,465.12
浙江在线新闻网站有限公司	技术服务收入	408,787.32	
浙江日报报业集团	技术服务收入	84,905.64	3,212,264.15
杭州舰宇网络科技有限公司	在线游戏运营收入	52,581.67	
杭州舰宇网络科技有限公司	在线游戏运营收入	23,310.88	
上海零越网络科技有限公司	广告收入	45,978.95	28,388.35
潮闻天下传媒(浙江)集团有限公司	其他服务收入	45,646.23	281,037.74
杭州舰宇网络科技有限公司	广告收入	40,451.43	
杭州盒喵网络科技有限公司	商品销售收入	36,565.49	
杭州星路投资管理有限公司	物业收入	35,695.50	35,695.50
浙江日报传媒有限公司	技术服务收入	28,301.88	70,754.73
上海谷臻信息科技有限公司	技术服务收入	28,113.15	
钱江报系有限公司	技术服务收入	25,421.09	

大连经典网络发展有限公司	其他服务收入	1,699.17	
浙江老年报报业有限公司	信息服务收入		75,471.70
浙江浙商传媒有限公司	其他服务收入		1,132.08
义乌新型智慧城市运营有限公司	技术服务收入		1,572.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
杭州潮卡引力科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	223,929.84	
杭州星卡互动科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	223,929.84	
杭州星路投资管理有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	105,585.48	105,585.48

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
浙江日报报业集团	房屋及建筑物、土地使用权	511,378.92		1,039,278.06			658,263.30		903,520.48		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
钱江报系有限公司	购买车辆	10,701.10	

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	298.59	264.88

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

浙报传媒控股集团有限公司通过中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行向公司发放贷款。具体情况详见本财务报表附注七 48、之说明。

关联资金集中管理情况说明

根据浙数文化科技集团股份有限公司《资金结算中心管理办法》及其与中国工商银行股份有限公司浙江省分行签订的《现金管理服务协议》，浙数文化科技集团股份有限公司设立资金结算中心并以资金结算中心名义在中国工商银行股份有限公司杭州体东支行开立集团一级账户，本公司及子公司西藏创见科技有限责任公司、北京东方汇誉科技文化发展有限公司、北京富春云网络科技有限公司、杭州富春云科技有限公司上海分公司、盐城市传播大脑科技有限公司、浙江大数据交易中心有限公司、浙江淘小天科技有限公司、杭州赛云电竞科技有限公司、浙江天目智慧科技有限公司、杭州融数智达科技有限公司、浙数美塔科技（杭州）有限公司、嗨吧科技（海南）有限公司、海南智汇达科技有限公司、浙报数益科技（浙江）有限公司、浙报数字科技（浙江）有限公司、海南一方通行科技有限公司、杭州智数大药房有限公司、杭州筑言网络科技有限公司、杭州边捷网络技术有限公司、杭州边翼网络技术有限公司、海南鲸达网络科技有限公司、海南莱凯网络科技有限公司、海南智敏科技有限公司、海南梦龙科技有限公司、一起嗨（海南）文化传媒有限公司、大气文化传媒（海南）有限公司、浙数城市大脑（浙江）有限公司、杭州双波网络科技有限公司、福州边素网络科技有限公司、杭州帆恺网络科技有限公司、杭州苕华网络技

术有限公司、杭州游趣旅行社服务有限公司、九天云动（杭州）广告有限公司石家庄分公司、杭州瞰宙网络技术有限公司、成都川报锋趣网络技术有限公司、杭州妙玉网络科技有限公司、杭州边宏网络技术有限公司、杭州边创网络技术有限公司、杭州甘柒网络科技有限公司、上饶市爱友乐科技有限公司、杭州边遇网络技术有限公司、杭州边信网络技术有限公司、浙数潮品科技（浙江）有限公司、杭州潮向旅游服务有限公司、浙江美术传媒拍卖有限公司、浙江智慧网络医院管理有限公司、东方星空数字娱乐有限公司、浙江启明星私募基金管理有限公司、浙报艺术产业集团有限公司、浙江翰墨朗亭投资管理有限公司、浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司、杭州向辉网络科技有限公司、杭州轩铭网络科技有限公司、杭州齐盛网络科技有限公司、杭州启芳网络科技有限公司、浙江宋韵文化发展有限公司、浙江数字好家政有限公司、杭州德逸网络技术有限公司、杭州山节网络技术有限公司、杭州茗竞网络技术有限公司、海南问裕网络科技有限公司、杭州仔青网络科技有限公司、杭州优闲网络科技有限公司、杭州妙思未来科技有限公司、杭州晓天智培科技有限公司、广西贵港市潜渊网络技术有限公司、苏州尚游网络科技有限公司、传播大脑科技(浙江)股份有限公司、杭州边神网络技术有限公司、杭州边瑞网络技术有限公司、浙数图影科技（杭州）有限公司、九天云动（杭州）广告有限公司、杭州潮月网络技术有限公司、郑州游戏啦网络科技有限公司、杭州边锋网络技术有限公司、苏州金游数码科技有限责任公司、浙江翰墨投资管理有限公司、爱阅读（北京）科技股份有限公司、杭州锋游网络科技有限公司、杭州幻游网络科技有限公司、杭州边锋软件技术有限公司、杭州战旗网络科技有限公司、深圳市天天爱科技有限公司、深圳市牵手互动网络科技有限公司、杭州边趣网络技术有限公司、苏州工业园区丰游网络科技有限公司、梦启（北京）科技有限公司、杭州战旗电竞网络科技有限公司、传播大脑科技(浙江)股份有限公司杭州分公司、浙报边锋控股有限公司、杭州富栖云科技有限公司、引力互娱（广州）网络技术有限公司、杭州游然见南网络技术有限公司、杭州游秀网络科技有限公司、杭州游滋滋网络技术有限公司、杭州游扬网络技术有限公司、杭州拓因网络科技有限公司、杭州星楚网络技术有限公司、淘宝天下传媒有限公司、杭州思郁网络科技有限公司、海南微识科技有限公司、海南伊伴科技有限公司、海南乐半科技有限公司、杭州卓愉网络科技有限公司、杭州凌点网络技术有限公司、杭州游雅网络技术有限公司、浙江美术传媒拍卖有限公司、浙数文化科技发展（浙江）有限公司、杭州城市大脑有限公司、云栖城市大脑科技（杭州）有限公司、杭州富春云科技有限公司、杭州穹景网络技术有限公司、元气潮品（杭州）文化有限责任公司、浙数科技产业园管理（杭州）有限公司、浙数文旅发展（浙江）有限公司、杭州聚轮网络科技有限公司、阜阳市传播大脑科技有限公司、海南尚染网络技术有限公司、海南尚初网络技术有限公司、海南尚驰网络技术有限公司、海南尚煜网络技术有限公司、海南尚阔网络技术有限公司、海南尚墨网络技术有限公司、海南尚瑞网络技术有限公司、海南尚赞网络技术有限公司、海南尚廉网络技术有限公司、海南星潮网络科技有限公司、宁波派联信息技术有限公司、浙数交（宁波）数据运营有限公司、深圳市乐玩互娱网络科技有限公司、九天云动（杭州）广告有限公司深圳分公司在各公司所在地中国工商银行股份有限公司开立的银行账户成为集团二级账户。公司通过资金结算中心对其及成员单位资金实行集中统一管理，公司及子公司日常实际可用资金额度受集团一级账户余额及公司账户可用额度的双重制约。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

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
	浙江名课文化艺术有限公司	15,220,000.00	10,976,000.00	15,220,000.00	10,976,000.00
	浙报传媒控股集团有限公司	4,089,364.77	204,468.24	1,279,654.08	63,982.70
	上海零越网络科技有限公司	2,283,224.88	114,161.24		
	义乌新型智慧城市运营有限公司	2,076,200.00	434,821.26	2,076,200.00	434,821.26
	浙江在线新闻网站有限公司	1,691,657.54	130,091.60	1,531,775.85	122,097.51
	杭州舰宇网络科技有限公司	434,969.83	21,748.49	347,115.39	17,355.77
	浙江日报报业集团	132,075.47	6,603.77		
	浙江日报传媒有限公司	30,000.00	1,500.00		
	钱江报系有限公司	8,683.58	434.18	4,258.24	212.91
	杭州奕游网络科技有限公司			3,391,490.42	169,574.52
	杭州星路投资管理有限公司			178,412.92	8,920.65
	温州市大数据运营有限公司			99,880.00	19,976.00
	五一（朝阳）网络科技有限公司			74,429.03	3,721.45
	浙江浙商传媒有限公司			68,000.00	3,400.00
	上海千幻信息技术有限公司			1,084,697.97	54,234.90
小计		25,966,176.07	11,889,828.78	25,355,913.90	11,874,297.67
其他应收款					
	浙江新干线传媒投资有限公司	40,547,340.80	2,027,367.04		
	浙报传媒控股集团有限公司	202,750.00	15,965.96	348,250.00	17,412.50
	浙江日报报业集团	200,332.50	16,563.25	515,832.50	25,791.63
	杭州潮卡引力科技有限公司	161,734.76	8,086.74		
	杭州星卡互动科技有限公司	121,301.07	6,065.05		
	五一（朝阳）网络科技有限公司	62,898.19	6,289.82		
	杭州舰宇网络科技有限公司	19,057.35	952.87	5,657.50	282.88
	SoultonTechnology(Hongkong)Co., Limited	13,540.10	1,354.01	13,540.10	1,354.01
	大连经典网络发展有限公司	1,385.54	69.28		
	数字浙江技术运营有限公司			30,000.00	1,500.00
小计		41,330,340.31	2,082,714.02	913,280.10	46,341.02
预付账款					
	大箴（杭州）科技有限公司	828,336.75		879,961.68	
	浙江日报报业集团	524,323.61			
	杭州盒喵网络科技有限公司	150,000.00			
	浙江日报传媒有限公司	86,997.75		424,569.76	
	北京酷玩东西科技有限公司	84,000.00		84,000.00	
	浙江至美包装彩印有限公司			400.00	
	浙江浙商传媒有限公司			29,345.14	
小计		1,673,658.11		1,418,276.58	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	杭州城市大脑应用科技有限公司	5,857,152.04	5,857,152.04
	杭州舰宇网络科技有限公司	4,340,386.17	1,927,232.30

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	上海华奥数体信息有限公司	2,890,000.00	2,890,000.00
	浙江在线新闻网站有限公司	1,785,377.45	1,801,935.75
	义乌新型智慧城市运营有限公司	1,696,716.98	1,692,273.59
	爱阅读（北京）科技股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	浙报传媒控股集团有限公司	506,659.46	235,849.05
	杭州星卡互动科技有限公司	254,265.60	
	潮闻天下传媒（浙江）集团有限公司	217,755.02	78,229.80
	浙江日报传媒有限公司	61,278.00	
	浙江浙商传媒有限公司	27,588.85	
	大连经典网络发展有限公司	5,519.69	139.23
	五一（朝阳）网络科技有限公司	2,925.78	28,212.99
	浙江日报报业集团	2,540.32	
	宁波网联网络有限公司	109.81	109.81
	乌镇融媒体科技（桐乡）有限公司		59,854.08
	上海千幻信息技术有限公司		894.95
小计		19,148,275.17	16,071,883.59
其他应付款			
	杭州舰宇网络科技有限公司	2,266,947.18	1,031,162.98
	杭州玖焕科技有限公司	280,000.00	-
	北京佳七玩科技有限公司	150,000.00	150,000.00
	大连经典网络发展有限公司	40,269.03	-
	北京狂丸科技有限公司	4,000.00	4,000.00
	福建九天广告有限公司	-	1,747,461.00
	五一（朝阳）网络科技有限公司	-	58,813.07
	乌镇融媒体科技（桐乡）有限公司	-	124,343.56
小计		2,741,216.21	3,115,780.61
预收账款			
	浙江日报报业集团	447,987.29	
	杭州星路投资管理有限公司	35,195.14	
小计		483,182.43	
合同负债			
	浙报传媒控股集团有限公司	1,580,415.07	801,886.80
	浙江在线新闻网站有限公司	1,135,938.84	98,122.54
	浙江老年报报业有限公司	985,849.06	985,849.06
	潮闻天下传媒（浙江）集团有限公司	928,400.58	132,085.06
	浙江日报报业集团	713,584.93	918,829.50
	杭州舰宇网络科技有限公司	650,084.40	805,248.35
	数字浙江技术运营有限公司	169,050.00	-
	浙江日报传媒有限公司	43,396.22	43,396.22
	钱江报系有限公司	41,316.42	
	杭州星路投资管理有限公司	11,898.48	
	浙江日报报业集团印务有限公司	10,733.01	10,733.01
	上海零越网络科技有限公司	-	576,997.05
	上海谷臻信息科技有限公司	-	50,978.48
小计		6,270,667.01	4,424,126.07
长期应付款	浙报传媒控股集团有限公司	13,690,000.00	13,690,000.00
小计		13,690,000.00	13,690,000.00

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至本财务报告批准报出日，公司尚未履行完的出资义务明细如下：

子公司全称	注册资本	认缴出资额	截止资产负债表 日出资额
浙数文化科技发展（浙江）有限公司	80,000.00 万元	80,000.00 万元	67,500.00 万元
北京东方汇誉科技文化发展有限公司	30,000.00 万元	30,000.00 万元	26,340.00 万元
浙江翰墨投资管理有限公司	10,000.00 万元	10,000.00 万元	6,100.00 万元

根据上述公司章程的有关规定，公司及其子公司对上述公司的出资需在承诺截止日期到期之前缴款到位。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

本公司无需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	101,445,957.76

说明：根据 2026 年 8 月 14 日第十届董事会第四十二次会议审议通过的 2026 年中期利润分配预案，以截至 2026 年 6 月 30 日的总股本 1,268,074,472 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.08 元（含税），共计派发现金红利 101,445,957.76 元（含税），上述利润分配预案尚需提交公司股东会审议通过。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。本期公司分别对浙数文化本级、数字文化、数智技术及创新投资的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

(1) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	浙数文化本级	数字文化	数智技术	创新投资	减：分部间抵销	合计
营业收入		1,543,208,503.65	249,958,857.02		65,880,857.01	1,727,286,503.66
其中：与客户之间的合同产生的收入		1,543,208,503.65	249,958,857.02		65,880,857.01	1,727,286,503.66
营业成本		907,395,633.10	174,236,710.27		62,908,496.71	1,018,723,846.66
资产总额	10,525,758,814.24	8,085,805,795.61	3,424,285,855.48	1,634,416,237.75	10,654,465,136.82	13,015,801,566.26
负债总额	3,056,216,701.26	1,474,713,569.78	927,915,164.94	218,418,143.68	3,950,009,164.90	1,727,254,414.76

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	1,496,400.00
合计	0.00	1,496,400.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备						1,496,400.00	100.00	74,820.00	5.00	1,421,580.00
其中：										
组合 1：数字文化业务						1,496,400.00	100.00	74,820.00	5.00	1,421,580.00
合计	0.00	/	0.00	/	0.00	1,496,400.00	/	74,820.00	/	1,421,580.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	74,820.00		74,820.00			
合计	74,820.00		74,820.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,834,400.00	393,200,000.00
其他应收款	1,269,891,768.20	1,114,281,276.18
合计	1,286,726,168.20	1,507,481,276.18

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙报边锋控股有限公司		300,000,000.00
杭州富春云科技有限公司		80,000,000.00
浙江美术传媒拍卖有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00
东方星空创业投资有限公司	3,634,400.00	
合计	16,834,400.00	393,200,000.00

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江美术传媒拍卖有限公司	13,200,000.00	1年以上	尚未支付	否
合计	13,200,000.00	/	/	/

(9) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(13) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,121,577,681.44	963,947,504.59
1 至 2 年		

2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	153,525,739.07	153,525,739.07
合计	1,275,103,420.51	1,117,473,243.66

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,080,996,635.29	963,760,155.03
股权转让款	194,064,479.87	153,517,139.07
应收暂付款	33,705.35	187,349.56
押金保证金	8,600.00	8,600.00
合计	1,275,103,420.51	1,117,473,243.66

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	9,367.48		3,182,600.00	3,191,967.48
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,019,684.83			2,019,684.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,029,052.31		3,182,600.00	5,211,652.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
九天云动（杭州）信息技术有限公司	305,580,956.42	23.97	往来款	1 年以内	
杭州穹景网络技术有限公司	240,000,000.00	18.82	往来款	1 年以内	
北京东方汇誉科技文化发展有限公司	199,523,846.95	15.65	往来款	1 年以内	
杭州战旗网络科技有限公司	172,080,322.22	13.50	往来款	1 年以内	
浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司	208,343,139.07	16.34	往来款、股权转让款	1 年以内、5 年以上	
合计	1,125,528,264.66	88.27	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,838,728,444.81	325,806,161.15	6,512,922,283.66	6,835,668,444.81	325,806,161.15	6,509,862,283.66
对联营、合营企业投资	1,702,462,103.12	45,789,689.89	1,656,672,413.23	1,801,633,747.47	45,789,689.89	1,755,844,057.58
合计	8,541,190,547.93	371,595,851.04	8,169,594,696.89	8,637,302,192.28	371,595,851.04	8,265,706,341.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙报边锋控股有限公司	3,206,455,608.00						3,206,455,608.00	
上海浩方在线信息技术有限公司		93,492,192.00						93,492,192.00
东方星空创业投资有限公司	351,843,727.25						351,843,727.25	
杭州富春云科技有限公司	1,250,000,000.00						1,250,000,000.00	
苏州永徽隆行股权投资合伙企业（有限合伙）	70,686,030.85	232,313,969.15					70,686,030.85	232,313,969.15
浙报智慧盈动创业投资（浙江）有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
浙报艺术产业集团有限公司	299,968,426.61						299,968,426.61	
浙数文化科技发展（浙江）有限公司	675,000,000.00						675,000,000.00	
浙江宋韵文化发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
杭州城市大脑有限公司	81,339,340.71						81,339,340.71	

浙数图影科技（杭州）有限公司	20,333,256.00						20,333,256.00	
浙江大数据交易中心有限公司	33,471,545.49						33,471,545.49	
浙报数益科技（浙江）有限公司	5,748,577.56						5,748,577.56	
浙数文旅发展（浙江）有限公司	1,350,000.00						1,350,000.00	
浙江数影科技有限公司			3,060,000.00				3,060,000.00	
因股份支付产生的对子公司的投资	3,665,771.19						3,665,771.19	
合计	6,509,862,283.66	325,806,161.15	3,060,000.00				6,512,922,283.66	325,806,161.15

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
朴盈国视（上海） 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	105,602,722.09				2,268,935.33			25,637,239.02			82,234,418.40	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
杭州媒聚沃股权投资合伙企业（有限合伙）	80,813,327.53			1,231,839.19	-4,230,398.30						75,351,090.04	
华奥星空科技发展有限公司	44,778,574.23				-1,428,948.50						43,349,625.73	
宁波梅山保税港区朴华惠新股权投资合伙企业（有限合伙）	142,968,293.01				-3,922,203.08			73,877,337.08			65,168,752.85	
浙报中天（象山）股权投资合伙企业（有限合伙）	36,857,990.92				-112,767.82			2,092,949.55			34,652,273.55	
北京怡海盛鼎广告有限公司	39,161,973.96			15,016.18	-262,710.76						38,884,247.02	
爱阅读（北京）科技股份有限公司	10,562,721.28	30,389,767.99			-18,503.35						10,544,217.93	30,389,767.99
罗顿发展股份有限公司	4,162,740.22	15,399,921.90			-111,877.93						4,050,862.29	15,399,921.90
北京皓宽网络科技有限公司	32,098,147.38				2,120,237.79						34,218,385.17	
杭州弈战数字技术有限公司	919,122.92				-494,515.09						424,607.83	
义乌新型智慧城市运营有限公司	7,692,230.01				-832,260.07						6,859,969.94	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
金华市启真科创创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,008,831.49		5,000,000.00		-296,640.32						9,712,191.17	
浙江出版传媒股份有限公司	1,195,308,769.99				35,806,035.86	-7,397.96		29,334,066.52			1,201,773,341.37	
浙江望宸数智创业投资合伙企业(有限合伙)	49,908,612.55				-460,182.61						49,448,429.94	
小计	1,755,844,057.58	45,789,689.89	5,000,000.00	1,246,855.37	28,024,201.15	-7,397.96	-	130,941,592.17	-	-	1,656,672,413.23	45,789,689.89
合计	1,755,844,057.58	45,789,689.89	5,000,000.00	1,246,855.37	28,024,201.15	-7,397.96	-	130,941,592.17	-	-	1,656,672,413.23	45,789,689.89

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,724,400.00	336,520,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	28,024,201.15	19,467,222.52
金融工具持有期间的投资收益	92,400.00	608,310.20
处置金融工具取得的投资收益	14,383,633.14	2,822,578.12
银行现金管理产品投资收益	171,276.49	3,433,201.61
合计	49,395,910.78	362,851,312.45

其他说明：

无

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,533,307.90	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业	34,419,262.87	

项目	金额	说明
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		
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	37,227,593.01	
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	171,276.49	
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	109,534.58	
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	13,977,181.46	
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		
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	-1,430,498.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,396,567.30	
减：所得税影响额	2,258,098.00	
少数股东权益影响额（税后）	6,553,874.06	
合计	81,592,252.92	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率（%）	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	2.90	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.17	0.17

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：何锋

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 15 日

修订信息

☐适用 ☒不适用