

公司代码：600070

公司简称：浙江富润

浙江富润数字科技股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告。公司董事会对上述情况说明详见本报告“第六节 重要事项”之“四、公司董事会对会计师事务所‘非标准意见审计报告’的说明”段落。

四、公司负责人赵林中、主管会计工作负责人王燕及会计机构负责人（会计主管人员）王燕声明：
保证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2022年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

是

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年度报告的真实性、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行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	28
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上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

一、 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
公司、本公司、浙江富润	指	浙江富润数字科技股份有限公司
富润集团	指	富润控股集团有限公司
惠风创投	指	浙江诸暨惠风创业投资有限公司
富润屋公司	指	诸暨市富润屋企业管理有限公司
网络科技有限公司	指	浙江富润网络科技有限公司
泰一指尚	指	杭州泰一指尚科技有限公司
泰一传媒	指	杭州泰一传媒有限公司
泰一点盘	指	杭州泰一点盘信息技术有限公司
泰一通信	指	浙江泰一通信技术有限公司
泰一数据	指	杭州泰一指尚数据科技有限公司
杭州泰一电商	指	杭州泰一电商科技有限公司
杭州泰一电子商务	指	杭州泰一电子商务科技有限公司
泰一德信	指	泰一德信科技（成都）有限公司
国信泰一	指	浙江国信泰一数据科技有限公司
香港泰一电商	指	香港泰一电商科技有限公司
中科网联	指	中科网联数据科技有限公司
苜萝管理咨询公司	指	上海苜萝企业管理咨询有限公司
富润数链	指	浙江富润数链科技有限公司
富润宏泰	指	诸暨富润宏泰医疗用品有限公司
杭州卡赛、卡赛科技	指	杭州卡赛科技有限公司
上海弥杉	指	上海弥杉广告有限公司
杭州泰树一帜、泰树一帜	指	杭州泰树一帜电子商务有限责任公司
宁波泰一	指	宁波泰一指尚电子商务有限公司
国信华夏	指	国信华夏信息系统集团有限公司
国信成志	指	浙江国信成志信息科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	浙江富润数字科技股份有限公司
公司的中文简称	浙江富润
公司的外文名称	Zhejiang Furun Digital Technology CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Zhejiang Furun
公司的法定代表人	赵林中

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈黎伟	
联系地址	浙江省诸暨市陶朱南路 12 号	
电话	0575-87015763	
传真	0575-87026018	
电子信箱	zjfr600070@126.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省诸暨市浣东街道东祥路19号富润屋
公司注册地址的历史变更情况	1994年5月19日-2013年5月8日：浙江省诸暨市城关镇安平路42号2013年5月9日-2018年5月14日：浙江省诸暨市暨阳街道苕萝东路60号2018年5月15日至今：浙江省诸暨市浣纱街道东祥路19号富润屋
公司办公地址	浙江省诸暨市陶朱南路12号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.furun.net
电子信箱	zjfr600070@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省诸暨市陶朱南路12号

五、 公司股票简况

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	浙江富润	600070	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	石斌全、王新华

七、近三年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	2022年	2021年		本期比上年 同期增减(%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	194,681,518.35	1,184,354,080.85	1,312,128,320.40	-83.56	2,674,146,344.82	3,039,071,246.81
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	175,609,918.35	1,170,307,980.85	1,298,082,220.40	-84.60	2,621,776,444.82	2,986,701,346.81
归属于上市公司股东的净利润	-586,040,394.11	-555,233,112.58	-565,116,320.26	不适用	-408,476,672.43	-433,266,113.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-487,503,475.06	-570,118,767.12	-580,001,974.80	不适用	-447,718,117.50	-476,978,495.03
经营活动产生的现金流量净额	-43,567,259.30	-284,474,638.58	-284,474,638.58	不适用	-44,592,224.67	-44,592,224.67
	2022年末	2021年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2020年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,227,415,400.47	1,813,455,794.58	1,778,783,146.10	-32.32	2,393,900,087.00	2,369,110,646.20
总资产	1,816,425,644.28	2,780,685,382.61	2,717,112,418.52	-34.68	3,688,917,512.12	3,688,334,850.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年 同期增减 (%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-1.16	-1.10	-1.12	不适用	-0.81	-0.86
稀释每股收益(元/股)	-1.16	-1.10	-1.12	不适用	-0.81	-0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.96	-1.13	-1.14	不适用	-0.88	-0.94
加权平均净资产收益率(%)	-38.54	-26.73	-27.28	减少11.81个百分点	-15.62	-16.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-32.06	-27.45	-28.00	减少4.61个百分点	-17.12	-18.33

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期公司对 2020 年度、2021 年度进行了会计差错更正及追溯调整。具体内容详见同日在上海证券交易所网上披露的《公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-012）。

本报告期基本每股收益按扣减 2022 年 7 月 1 日回购注销股份数量的加权平均股本数 506,720,732 股为基数计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	39,418,874.28	40,242,299.34	53,450,185.90	61,570,158.83
归属于上市公司股东的净利润	-110,246,494.12	-115,617,577.69	-168,099,823.19	-192,076,499.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-147,495,524.77	-71,295,517.36	-88,980,506.68	-179,731,926.25
经营活动产生的现金流量净额	-39,945,145.98	-11,033,563.24	-34,077,464.15	41,488,914.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

本报告期公司对 2022 年第一季度至第三季度财务报表进行了会计差错更正及追溯调整。具体内容详见同日在上海证券交易所网上披露的《公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-012）。

十、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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-11,018.08		-295,496.54	35,842,408.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,129,823.98			14,886,990.88
计入当期损益的政府补助，但与公	1,302,738.87		3,700,201.52	10,407,356.77

司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	-10,610.37			454,266.66
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-143,952,066.99		16,256,787.27	50,152,078.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,455.20		4,204,478.49	-4,992,859.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,131,901.47		121,771.62	223,377.49
减：所得税影响额	-41,895,838.36		8,277,188.32	62,518,884.13
少数股东权益影响额（税后）	163,981.49		824,899.50	5,213,290.39
合计	-98,536,919.05		14,885,654.54	39,241,445.07

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	569,706,590.19	150,477,849.94	-419,228,740.25	-150,957,346.38
其他非流动金融资产	474,430,494.57	503,825,157.99	29,394,663.42	35,293,863.42
合计	1,044,137,084.76	654,303,007.93	-389,834,076.83	-115,663,482.96

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，面对复杂严峻的国际国内形势，国内经济下行、消费市场需求低迷等各种风险挑战持续增加，行业竞争更加激烈，公司经营承受前所未有的巨大压力，也对业务转型发展产生了较大的影响。报告期内，公司在董事会的带领下，按照年初制定的“稳字当头，以退为进”的工作指导思想，强化风险管控，努力夯实稳健合规经营根基，全面收缩“传统互联网营销业务”，积极维持主营业务的稳实。2022 年度，实现营业收入 19,468.15 万元，与上年同期相比下滑 83.56%，实现归属于上市公司股东的净利润-58,604.04 万元，2022 年年末归属于上市公司股东的净资产为 122,741.54 万元，与上年同期相比下降 32.32%。公司整体资产负债率为 32.88%，资产负债率与上年同期相比下降 1.91 个百分点。报告期内，公司主营业务开展和重要工作推进情况如下：

（一）传统互联网营销业务

报告期内，受宏观经济下行、行业竞争加剧的持续影响，泰一指尚全面收缩“传统互联网营销业务”，实现营业收入 3,856.84 万元，与上年同期（会计差错调整后）相比下降 96.71%，实现利润-47,181.10 万元（会计差错调整后），与上年同期相比下降 53.98%。因泰一指尚前期会计差错调整后，部分客户应收账款账龄延长，同时 2022 年度传统互联网业务停滞及行业经营环境的持续不利影响，导致泰一指尚与客户沟通受阻，应收账款催收难度进一步加大，本报告期对部分应收账款计提信用减值损失 41,608.80 万元，经营业绩大幅亏损。

（二）业务转型情况

报告期内，公司为加快推进业务转型，将卡赛科技由公司的控股孙公司变更为控股子公司，

卡赛科技全面聚焦以 5G 通信为核心，围绕运营商号卡和存量包渠道开展互联网营销业务。报告期内，卡赛科技主要客户为中国移动销售分公司、中国移动通信集团江苏有限公司、中国联通支付有限公司、中国联合网络通信有限公司重庆市分公司、杭州电信等。报告期内，受消费市场需求持续低迷、国内部分地区物流不畅等不利因素影响，卡赛科技通过优化岗位结构，理顺业务流程，充分发挥内部的积极性和主动性，实现了减员增效的目标。2022 年度，卡赛科技实现营业收入 16,857.53 万元，与上年同期相比下降 23.56%，实现利润-1,677.29 万元，与上年同期相比下降 189.42%。截至 2022 年末，运营商号卡业务有效用户达 769715，与上年同期相比下降约 30%，存量包业务有效用户达 4181347，与上年同期相比上涨约 10%，运营商总业务量有效用户达 4951062，与上年同期相比上涨约 1.5%。

泰树一帜主营直播电商业务，2022 年度实现营业收入 753.03 万元，实现净利润-451.19 万元；富润数链主要开展网络监测业务，2022 年度实现营业收入 195.20 万元，与上年同期相比下降 63.27%，实现净利润-553.09 万元。

（三）引入战略投资者的事项

为促进上市公司业务快速发展，引入战略投资者，控股股东富润集团于 2021 年 6 月开始筹划控制权转让事项，并于 2021 年 8 月 17 日与国信华夏、国信成志签署《关于公司股份收购之收购协议》，拟将其持有的上市公司 46,980,000 股无限售条件流通股转让给国信成志，转让价格为人民币 8.411 元/股。截至本报告出具日，富润集团累计收到约 1.7 亿元股份转让款，约占上述转让价款总额的 43%，按照《关于公司股份收购之收购协议》约定，富润集团将在收到股份转让价款总额的 70%以后，与国信成志共同向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理过户手续。报告期内，公司已就股权协议转让事项分别书面函询控股股东富润集团、国信华夏、国信成志，要求转让各方进行书面回复。根据富润集团的复函，富润集团分别于 2021 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 11 日、1 月 21 日三次向国信华夏、国信成志发出《催告函》，要求国信成志依约付款，但国信成志仍未依据《收购协议》约定支付剩余股份转让款。根据国信华夏法定代表人李良的复函，国信华夏做出了更换国信成志法定代表人的决定，经公司在国家企业信用信息公示系统查询所获信息，国信成志于 2023 年 3 月 8 日将法定代表人由袁野变更为李良，但截至本报告出具日，公司仍未收到国信华夏、国信成志共同出具的关于股权协议转让事项的书面回复。

目前控股股东富润集团上述股份转让事项仍未完成，公司引入战略投资者的工作未能按预期推进，公司将持续关注 and 督促控股股东上述股份转让后续事项，继续推动上市公司战略投资者引入工作。

（四）提升公司治理和内控管理水平、压实资产质量

报告期内，公司持续完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，完成了对《公司章程》、三会议事规则等多项制度的修订。经监管部门检查以及全面自查，发现子公司泰一指尚经营的传统互联网营销业务存在循环交易、会计差错问题以及转型经营风险，公司及管理层以此次检查为契机，全面加强对于子公司的管控，深刻吸取教训，认真落实各项措施，组织董监高对上市公司法律

法规进行学习，进一步提高规范运作水平，持续提升信息披露质量。通过此次检查发现的问题，也为公司今后实现健康、稳定的可持续发展提供反思和调整机会。本报告期公司以更加谨慎的原则计提信用减值等各类资产减值损失，压实资产质量。

（五）股东自愿追加的业绩承诺补偿事项

2018年11月，股东江有归、付海鹏向公司提供《关于自愿追加业绩承诺的承诺函》，自愿且不可撤销地承诺2019年、2020年泰一指尚扣非后的净利润（指扣除非经常性损益后的净利润，下同）分别不低于1.59亿元、2.07亿元，若实际净利润低于承诺净利润，将以现金或股票等方式补足。经审计，泰一指尚2019年实现扣非后净利润为7,538.36万元，与承诺净利润之间的差额为8,361.64万元。2020年11月，江有归、付海鹏与公司就自愿追加的业绩承诺签署补充约定，承诺于2021年12月31日前以现金方式向公司支付2019年度业绩补偿数8,361.64万元。截至本报告出具日，公司仅收到承诺人支付的2019年度业绩补偿款100万元，承诺人尚未足额支付上述2019年度业绩补偿款。另外，经审计，泰一指尚2020年度实现扣除非经常性损益后的净利润为2,512.06万元，未能完成其自愿追加的2020年度业绩承诺。截至本说明出具日，公司尚未与江有归、付海鹏就2020年度业绩补偿事项达成一致方案。公司将持续督促承诺人履行2019年度业绩承诺的补偿义务，继续与承诺人协商2020年度业绩承诺的处理办法。如协商不成，将通过诉讼或仲裁等方式解决。

（六）其他重要工作

1、终止重大资产出售事项

报告期内，为减轻经营负担，公司拟通过公开挂牌的方式出售泰一指尚100%股权，该事项构成重大资产出售。在推进该重大资产出售期间，公司严格按照相关法律法规的要求，积极组织相关各方就重大资产出售事项涉及的问题进行多次沟通和论证，最终因推进重大资产出售的条件尚不成熟，经审慎评估，终止此次重大资产出售事项。

2、终止限制性股票激励计划

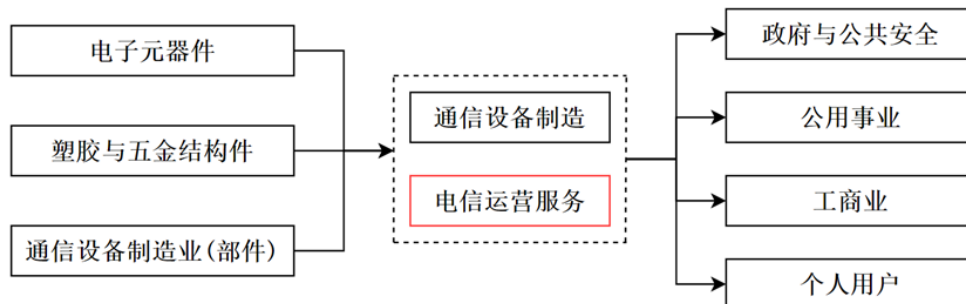
2021年3月，为进一步构建利益共享、风险共担、事业共创的长期、有效的激励约束机制，公司推出了限制性股票激励计划。报告期内由于宏观经济形势、行业市场环境与公司制定2021年限制性股票激励计划时发生了较大的变化，继续推进和实施本激励计划已难以达到预期的激励目的和激励效果。经公司董事会审慎论证后，终止实施2021年限制性股票激励计划并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。今后将根据公司实际，制定其他激励方案，通过创新项目奖、重要工作奖等激励方式，激发员工的价值创造。

二、报告期内公司所处行业情况

1、公司全资子公司泰一指尚所处的细分行业为互联网营销、大数据分析服务。报告期内，传统互联网广告营销行业市场竞争依然激烈，且行业缺乏有效的监督和规范管理机制，非头部代理

商的市场生存空间被压缩。

2、公司下属企业卡赛科技所处的通信行业可以细分为通信设备制造业和电信运营服务业两个细分行业。卡赛科技在通信行业开展的存量包、运营商 5G 用户发展等业务属于电信运营服务，其在产业链中位置如下图：



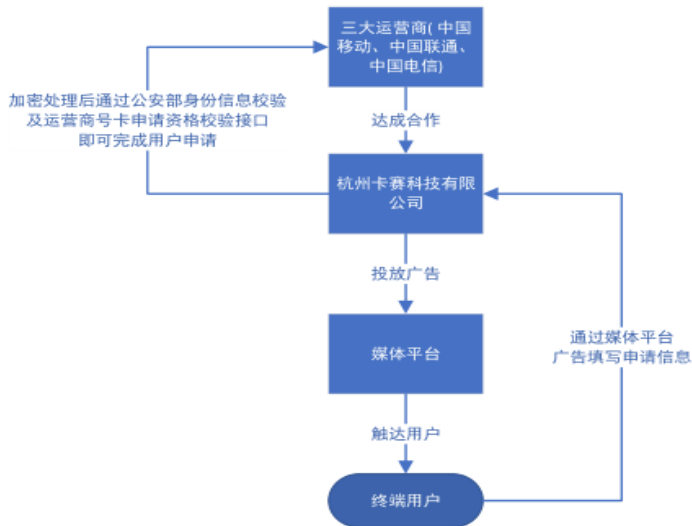
2022 年，数字中国建设持续推进，数字经济蓬勃发展，卡赛科技所处的互联网通讯行业迎来新的发展机遇。随着国内 5G 渗透率不断提高，卡赛科技用户规模也在不断增长。

3、公司控股子公司富润数链以区块链、大数据技术创新为引领，坚持创新发展，聚焦政府市场监管业务，深度参与各地市场监管体系的智慧监管和数字政府建设。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要从事互联网服务。公司互联网服务主要由全资子公司泰一指尚、控股子公司卡赛科技、富润数链实施。泰一指尚主要从事互联网广告营销、直播电商等业务，经营模式为依托大数据技术优势，为客户提供互联网营销等；公司控股子公司卡赛科技主要从事存量包、运营商 5G 用户发展业务，通过媒介资源渠道，打造基于三大运营商的系统化、流程化、可视化的用户运营体系；公司控股子公司富润数链则基于区块链、大数据技术，聚焦政府市场监管业务。报告期内，公司持续发展的主要业务情况如下：

运营商 5G 用户发展业务。利用大数据标签及用户画像能力，帮助三大运营商发展 5G 用户，包括运营商存量业务和多场景化业务拓展。卡赛科技是抖音、快手、微博、腾讯、微信等广告区域运营商行业核心服务商。业务流程如下图：



直播电商业务。泰一指尚下属泰树一帜主营海内外商品的线上销售，专注于美妆、个护领域，提供多渠道供应链品牌服务。泰树一帜与韩国知名化妆品品牌“爱茉莉”、“彤人秘”、韩国知名保健食品“正官庄”等建立了深度供应链及品牌运营合作关系，与国内排名前十的部分社群商建立了深度的合作。泰树一帜通过社群渠道的挖掘，着力打造自有品牌社群渠道，与抖音、快手的部分网红主播有着深度的合作。

互联网监测服务业务。富润数链基于不断优化的大数据采集算法、人工智能分析技术和区块链固证技术，打造了具有创新特色的互联网直播监测+广告监测+交易监测的完整业务体系，针对网络营销进行全流程的采集、分析、研判和预警，帮助市场监管部门及早发现互联网营销过程中的违法违规线索。

富润数链拥有专业的市场监管违法线索审核体系，针对网络直播和广告进行数据模型分析+人工核验，定期出具监测报告，为监管部门深入直播电商行为分析提供数据支持。

富润数链自主开发的“天稽”互联网监测平台，已成功在国内多地市开展互联网直播监测、互联网广告监测、互联网交易监测服务。技术团队在“天稽”平台的关键技术创新、核心功能开发、云端配置部署，以及审核团队组建等方面用心打磨，现已将“天稽直播监测平台”建设成为具有诸多创新亮点和技术优势的、国内唯一的网络直播监管端到端服务平台，平台的技术先进性、功能全面性和平台稳定性已获得行业的充分认可，并服务于多地针对网络直播营销违法违规行为开展的专项治理工作。



互联网直播监管平台建设业务。富润数链积极参与数字政府建设，帮助市场监管部门将监管执法与信息化手段深度融合，构建全链条、全领域、精准化的智慧监管建设与运营体系，助力政府数字化改革。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势。2022 年度，卡赛科技通过国家级高新技术企业复评，富润数链首次获得国家级高新技术企业认定。泰一指尚拥有发明专利 10 项，软件著作权 54 项；卡赛科技拥有发明专利 7 项，软件著作权 45 项，36 个计算机和通信领域的商标，拥有通信管理局颁发的电信增值业务 SP10684138 号段、ICP 双证、IDC 行业资质；富润数链目前拥有发明专利 2 项、拥有软件著作权 29 项，商标 1 件，国家网信办区块链产品备案 7 项。

2、产业链优势。卡赛科技与中国移动、中国联通、中国电信等三大运营商均签署战略合作协议，与紫光国微签署了超级 SIM 卡战略合作协议，共同推进 5G 用户发展业务。卡赛科技还与数家互联网头部企业、媒体龙头企业等建立合作关系，通过对接上述合作单位的媒体资源及用户数据，初步建立了自身的资源网络，行业组织合作、资源整合优势较强。富润数链推出了具有自主知识产权的天稽互联网监测平台，为多地市场监督管理部门提供互联网直播监测、互联网广告监测和互联网交易监测服务，将监管执法与信息化手段深度融合，基于不断优化的大数据采集算法、人工智能分析技术和区块链固证技术，对网络直播和广告信息密切监控、智能识别，对违规态势实时追踪、有效固证，打造了互联网交易监测+广告监测+直播监测的完整业务体系，并深度参与各地市场监管体系的智慧监管和数字政府建设。

3、行业地位优势。泰一指尚是全国信息标准化技术委员会大数据标准工作组成员单位、中国互联网协会理事单位、中国广告协会互联网广告委员会副主任单位等。富润数链是浙江省科技型中小企业、浙江省创新型中小企业、杭州市“雏鹰计划”企业。卡赛科技是杭州市“雨燕”企业、中国移动全国“百合渠道”6 星服务商、中国联通多地市优质互联网引流合作伙伴、中国电信多地市优秀互联网生态合作伙伴、腾讯广点通通信行业核心服务商、抖音直播通信行业创新奖服务

商、中国移动通信联合会元宇宙产业委员会委员等。

五、报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入 19,468.15 万元,与上年同比降 83.56%;实现净利润-58,604.04 万元,与上年同期相比增加亏损 3,080.73 万元;扣除非经常性损益的净利润-48,750.35 万元,与上年同期相比减少亏损 8,261.53 万元;基本每股收益-1.16 元。截至 2022 年 12 月 31 日,公司总资产 18,164.26 万元,较期初减少 34.68%;净资产 122,741.54 万元,较期初减少 32.32%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	194,681,518.35	1,184,354,080.85	-83.56
营业成本	185,271,656.42	1,151,477,400.15	-83.91
销售费用	11,094,160.16	19,781,964.74	-43.92
管理费用	41,718,611.45	74,278,435.77	-43.83
财务费用	11,339,541.94	24,660,494.70	-54.02
研发费用	19,857,181.94	34,987,715.34	-43.25
经营活动产生的现金流量净额	-43,567,259.30	-284,474,638.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	283,269,596.72	402,825,403.94	-29.68
筹资活动产生的现金流量净额	-243,117,107.35	-265,862,589.55	不适用
税金及附加	2,805,650.99	4,501,021.04	-37.67
资产减值损失	-29,014,735.97	-272,887,235.48	不适用
信用减值损失	-414,754,296.29	-216,173,533.37	不适用
其他收益	2,564,464.32	12,432,841.46	-79.37
投资收益	16,645,825.37	21,638,364.72	-23.07
公允价值变动收益	-131,360,663.69	34,133,059.92	-484.85
营业外收入	234,907.40	5,071,008.64	-95.37
营业外支出	94,563.23	866,530.15	-89.09
所得税费用	-39,084,232.54	11,195,188.22	-449.12

营业收入变动原因说明:主要系泰一指尚全面收缩互联网营销业务所致。

营业成本变动原因说明:主要系泰一指尚全面收缩互联网营销业务所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期互联网营销业务大幅下滑所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期互联网营销业务大幅下滑所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期银行借款减少相应利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期互联网营销业务大幅下滑,研发项目预算减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系泰一指尚全面收缩互联网业务,购买商品、提供劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期处置金融工具减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系归还银行借款及上年同期支付股利影响所致。

税金及附加变动原因说明:主要系营业收入大幅下滑,相应计提的税金及附加减少所致。

资产减值损失变动原因说明:系本期计提商誉减值所致。

信用减值损失变动原因说明:系应收账款账龄增加计提的坏账准备增加所致。

其他收益变动原因说明:主要系收到的政府补助减少所致。

投资收益变动原因说明:主要系公司处置金融工具及持有期间的取得的投资收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系公司持有的“上峰水泥”股价波动影响所致。

营业外收入变动原因说明：主要系无法支付的款项减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期违约金等支出减少所致。

所得税费用变动原因说明：主要系本期亏损所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1) 公司 2022 年度主营业务收入 18,487.71 万元，同比降 84.24%，主要原因是子公司泰一指尚本期为客户提供互联网营销及营销数据分析、服务实现主营业务收入 460.61 万元，降幅 99.5%；电商业务 826.46 万元，同比减少 5,555.31 万元，降幅 86.82%；卡赛科技提供运营商号卡推广服务收入 16,734.51 万元，同比减少 2780.06 万元，降幅 14.25%；口罩销售收入 139.05 万元，同比增加 72.77 万元，增幅 109.79%。

(2) 报告期内，公司主营业务毛利率为 1.73%，同比减少 0.44 个百分点，主要原因是信息服务业毛利率为 1.85%，同比减少 0.34 个百分点，其中互联网广告业毛利率 7.2%，同比增加 8.55 个百分点；口罩销售毛利率-13.56%，同比增加 12.44 个百分点；运营商号卡推广服务毛利率-0.21%，同比减少 16.38 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息服务业	183,486,607.69	180,099,807.07	1.85	-84.35	-84.30	减少 0.34 个百分点
口罩及医疗器械销售	1,390,535.33	1,579,043.04	-13.56	109.79	89.08	增加 12.44 个百分点
合计	184,877,143.02	181,678,850.11	1.73	-84.24	-84.17	减少 0.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
口罩销售	1,390,535.33	1,579,043.04	-13.56	109.79	89.08	增加 12.44 个百分点
互联网广告	4,606,127.68	4,274,348.78	7.20	-99.50	-99.54	增加 8.55 个百分点
电商业务	8,264,644.67	7,057,596.20	14.60	-86.82	-87.57	增加 5.14 个百分点
运营商号卡推广服	167,345,128.56	167,696,281.04	-0.21	-14.25	2.51	减少 16.38 个百分点

务						
技术服务	1,952,033.43		100.00	202.05	-100.00	增加 28.88 个百分点
数字藏品等推广	1,318,673.35	1,071,581.05	18.74			
合计	184,877,143.02	181,678,850.11	1.73	-84.24	-84.17	减少 0.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内销售	184,877,143.02	181,678,850.11	1.73	-84.24	-84.17	减少 0.44 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
口罩销售	直接材料	1,192,077.31	0.66	542,403.16	0.05	119.78	
口罩销售	直接人工	221,559.09	0.12	67,379.27	0.01	228.82	
口罩销售	外购动力	0	0	6,404.23	0.00	-100.00	
口罩销售	费用	165,406.63	0.09	218,914.10	0.02	-24.44	
口罩销售	小计	1,579,043.04	0.87	835,100.76	0.07	89.08	
互联网广告	媒介及服务采购成本	4,274,348.78	2.35	926,270,748.77	80.71	-99.54	
电商业务	外购商品成本	7,057,596.20	3.88	56,778,175.39	4.95	-87.57	
运营商号	媒介及服	167,696,281.04	92.30	163,596,561.46	14.25	2.51	

卡推广服务	务采购成本						
技术服务	信息技术服务采购成本			186,658.76	0.02	-100.00	
数字藏品等销售	媒介资源服务采购成本	1,071,581.05	0.59				

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,903.60 万元，占年度销售总额 86.83%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 13,553.50 万元，占年度采购总额 73.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	19,857,181.94
本期资本化研发投入	
研发投入合计	19,857,181.94
研发投入总额占营业收入比例（%）	10.20
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	78
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	40.00
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	2
本科	39
专科	34
高中及以下	3
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	38
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	28
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	11
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	1
60 岁及以上	

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□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

本期归属于上市公司股东的净利润-58,604.04 万元, 主要原因是计提信用减值损失 41,475.43 万元。子公司泰一指尚本期计提坏账准备 41,608.80 万元, 其中因客户出现违约、信用逾期的情况本期新增单项全额计提坏账准备 8,664.03 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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	80,727,698.48	4.44	183,939,965.41	6.61	-56.11	系公司归还银行借款所致。
交易性金融资产	150,477,849.94	8.28	569,706,590.19	20.49	-73.59	主要系本期出售上峰水泥股票所致。
应收账款	802,763,078.53	44.19	1,230,832,156.42	44.26	-34.78	主要系泰一指尚全面收缩互联网营销业务本期销售大幅下滑及计提的坏账准备增加所致。
预付款项	26,610,417.52	1.46	58,108,951.47	2.09	-54.21	主要系本期计提减值准备所致。

其他应收款	24,705,002.46	1.36	18,065,982.89	0.65	36.75	主要系关联方非经营性往来增加所致。
存货	2,271,157.20	0.13	7,068,119.32	0.25	-67.87	主要系库存商品减少所致。
其他流动资产	705,515.25	0.04	1,201,096.31	0.04	-41.26	主要系待抵扣增值税进项税减少所致。
长期股权投资	35,915.92	0.00	87,271.28	0.00	-58.85	主要系确认对联营企业的投资损失所致。
使用权资产	3,810,807.64	0.21	2,199,676.67	0.08	73.24	主要系经营场所续租影响所致。
商誉	9,948,834.61	0.55	15,610,110.54	0.56	-36.27	系本期计提卡赛科技商誉减值所致。
长期待摊费用	55,917.90	0.00	16,494.01	0.00	239.02	系待事办事处装修费增加所致。
递延所得税资产	0.00	0.00	2,780,171.12	0.10	-100.00	系本期公司亏损，冲回以前确认的递延所得税资产。
短期借款	124,164,877.78	6.84	408,425,930.84	14.69	-69.60	主要系本期银行借款减少所致。
应付职工薪酬	23,041,512.92	1.27	15,471,173.28	0.56	48.93	主要系泰一指尚员工优化计提辞退福利增加所致。
应交税费	154,918,850.27	8.53	112,901,545.38	4.06	37.22	主要系应交企业所得税增加所致。
其他应付款	56,553,102.83	3.11	103,344,182.58	3.72	-45.28	主要系公司限制性股票回购义务款项减少所致。
租赁负债	1,872,750.53	0.10	793,378.27	0.03	136.05	主要系经营场所续租影响所致。
递延所得税负债	63,101,853.51	3.47	156,346,102.15	5.62	-59.64	主要系交易性金融资产减少确认相应的递延所得税负债减少所致。
未分配利润	-468,365,094.27	-25.78	117,675,299.84	4.23	-498.01	主要系本期亏损影响所致。
少数股东权益	-8,253,195.26	-0.45	-182,568.22	-0.01	不适用	主要系本期亏损影响所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	203,615.80	因冻结等原因使用受限
其他非流动金融资产	92,673,434.83	用于短期借款质押担保
合计	92,877,050.63	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”章节的相关描述。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	564,698,866.51	-78,666,666.97				383,770,938.60	48,216,586.02	150,477,846.96
其他	479,438,218.25	29,394,663.42				4,997,110.33	-10,610.37	503,825,160.97
合计	1,044,137,084.76	-49,272,003.55				388,768,048.93	48,205,975.65	654,303,007.93

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002263	大东南	2,258,424.78	自有资金	2,737,000.00	-721,000.00					2,016,000.00	交易性金融资产
股票	000672	上峰水泥	16,391,027.79	自有资金	561,961,866.51	-77,945,666.97			383,770,938.60	-11,591,403.30	148,461,846.96	交易性金融资产

合计	/	/	18,649,452.57	/	564,698,866.51	-78,666,666.97			383,770,938.60	-11,591,403.30	150,477,846.96		/

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经公司 2016 年第二次临时股东大会授权，报告期内，公司通过大宗交易和集中竞价交易方式减持持有的“上峰水泥”股票 1969.917 万股，影响本期损益-15,448.83 万元，对公司报告期的业绩产生一定影响。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产(万元人民)	净资产(万元人民币)	营业收入(万元人民币)	净利润(万元人民币)
诸暨市富润屋企业管理有限公司	管理咨询	3,000 万元	房地产开发经营（凭有效资质证书经营）；市政工程施工；经销：建材（不含木材）	21,463.86	-6,320.34	980.44	128.57
浙江富润网络科技有限公司	信息服务	10,000 万元	服务：网络技术的技术开发、技术咨询、技术服务	1,008.97	1,008.65	0.00	6.43
杭州泰一指尚科技有限公司	信息服务	65,000 万元	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、通信设备；设计、制作、代理、发布	114,147.38	89,106.68	17,098.05	-19,892.41
杭州泰一传媒有限公司	信息服务	1,000 万元	服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、通讯设备	20,083.83	-2,282.19	3,464.53	-3,333.22
杭州泰一点信息技术有限公司	信息服务	1,000 万元	计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；广告的设计、制作、代理、发布（除网络广告发布）	33,689.19	-14,425.04	5,761.81	-8,050.84

杭州泰一指尚数据科技有限公司	信息服务	1,000 万元	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：数据处理技术、计算机信息技术、计算机网络技术、计算机软硬件、电子产品	210.71	-1,117.47	0.00	-156.88
杭州泰一电商科技有限公司	电子商务	1,000 万元	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机网络技术、教育软件、电子商务技术	1,821.34	173.63	8.85	-128.31
香港泰一电商科技有限公司	电子商务	1 万港元	货物进出口	140.29	-7.85	0.00	-2.29
上海苕萝企业管理咨询有限公司	信息服务	3,000 万元	企业管理咨询，商务信息咨询	0.67	-152.64	0.00	-0.07
浙江富润数链科技有限公司	信息服务	1,000 万元	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网数据服务；	101.96	-992.66	195.20	-553.09
诸暨富润宏泰医疗用品有限公司	制造业	800 万元	一般项目：劳动保护用品生产；日用口罩（非医用）销售。	521.27	-21.22	140.14	-347.63
浙江泰一通信技术有限公司	信息服务	1,100 万元	许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。	2,099.36	-989.95	0.00	-248.15
杭州卡赛科技有限公司	信息服务	1,006.6667 万元	技术开发、技术服务、技术咨询：计算机软件、计算机网络技术、电子产品；	7,703.54	-605.71	16,857.53	-1,675.29
上海弥杉广告有限公司	信息服务	50 万元	设计、制作、代理、发布各类广告；	35.44	35.44	0.00	-2.40
杭州泰一电子商务科技有限公司	信息服务	1,000 万元	一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；	1,000.53	553.11	73.44	26.64

杭州泰树一帆电子商务有限公司	批发业	300 万元	许可项目：货物进出口；技术进出口；食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。	824.66	-723.57	753.03	-451.19
宁波泰一指尚电子商务有限公司	零售业	1,000 万元	一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；	0.08	-0.02	0.00	-0.01

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2023 年，全球经济将面临更加艰难的一年。面对百年变局加速演进，按照中央经济工作会议精神，2023 年要坚持稳字当头、稳中求进。2023 年的工作思考是：直面困难，化解风险，在求生中求胜。

(三) 经营计划

适用 不适用

经营计划前瞻性陈述的声明：公司经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

1、2023 年，公司将坚持以稳健经营为核心，继续重点关注运营商 5G 用户发展、互联网监测服务、直播电商等业务的拓展机会，集中优势资源，提升公司持续经营能力。

2、由于公司业务转型发展使管理维度扩大，给公司带来了一系列经营风险和投资风险，对内部控制提出了更高要求。2023 年，公司将进一步加强内部控制建设，加强对收入、成本费用、现金流等的管控，进一步规范资金审批流程，建立健全公司组织架构和管理体系，提升公司管理水平，形成有效的约束机制及内部管理机制。

3、继续关注引入战略投资者的事项，持续跟进和督促控股股东控制权转让后续工作。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、应收账款余额较大的风险。公司传统的互联网营销业务已停滞，但目前应收账款余额较大，若主要客户因自身经营状况或外部经营环境持续不利因素影响，导致偿付能力不足，公司将面临部分应收账款无法回收的风险，会形成大额坏账损失。

公司根据自身发展需要，将在符合条件时，剥离传统互联网营销业务。

2、市场竞争加剧的风险。当前公司仍处于业务转型发展阶段，国内外经济形势的复杂多变，市场需求不足，将使公司新业务发展受阻。

公司将顺应市场形势变化和政策导向，积极谋求转型升级，发挥技术及资源优势，增强宏观环境和市场风险抵御能力。

3、控制权变更事项的不确定性风险

控股股东富润集团于 2021 年 6 月开始筹划控制权转让事项，并于 2021 年 8 月 17 日与相关交易对方签署《关于公司股份收购之收购协议》，控股股东拟将其持有的上市公司 46,980,000 股无限售条件流通股转让给国信成志，并拟在相关交易对方协助上市公司引入战略资源（指 IDC 项目）后，另行签署《表决权委托协议》，届时将导致公司控制权发生变更。

截至本报告出具日，控股股东前述股份转让事项尚未完成，公司引入战略投资者事项未达预期，致使公司拟与国信华夏共同投资设立仪征国信富润华东数据科技有限公司（暂定名）尚未完成工商注册事宜，公司 IDC 项目尚未正式启动。综上，控股股东前述股份转让完成时间尚存在不确定性，且由于引入战略投资者进度延后，导致公司控制权变更事项存在不确定性。

公司将持续跟进和督促控股股东前述股份转让及后续相关工作，及时披露进展情况。

4、股东自愿追加的业绩承诺补偿款未能及时收回的风险

2018 年 11 月，股东江有归、付海鹏向公司提供《关于自愿追加业绩承诺的承诺函》，自愿且不可撤销地承诺 2019 年、2020 年泰一指尚扣非后的净利润（指扣除非经常性损益后的净利润，下同）分别不低于 1.59 亿元、2.07 亿元，若实际净利润低于承诺净利润，将以现金或股票等方式补足。经审计，泰一指尚 2019 年实现扣非后净利润为 7,538.36 万元，与承诺净利润之间的差额为 8,361.64 万元。2020 年 11 月，江有归、付海鹏与公司就自愿追加的业绩承诺签署补充约定，承诺于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向公司支付 2019 年度业绩补偿数 8,361.64 万元。截至本报告出具日，公司仅收到承诺人支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元，承诺人尚未足额支付上述 2019 年度业绩补偿款。另外，经审计，泰一指尚 2020 年度实现扣除非经常性损益后的净利润为 2,512.06 万元（会计差错更正调整扣除非经常性损益后的净利润为 5,438.09 万元），未能完成其自愿追加的 2020 年度业绩承诺。截至本说明出具日，公司尚未与江有归、付海鹏就 2020 年度业绩补偿事项达成一致方案。

公司将持续督促承诺人履行 2019 年度业绩承诺的补偿义务，继续与承诺人协商 2020 年度业

绩承诺的处理办法。如协商不成，将通过诉讼或仲裁等方式解决。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进行见证并出具法律意见书。公司能够公平对待所有股东，在股东大会上保证股东有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，目前公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 人，独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并担任主任委员，各专门委员会制订了相应的工作细则。全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席董事会议。

3、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举公司监事，目前公司监事会共有 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，监事会的人员构成符合法律法规的要求。全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

4、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东之间的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构

和业务方面做到“五分开、五独立”，公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作。公司已建立防范控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的薪酬体系和管理目标责任考核体系。每年年初，公司董事会明确本年度经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探索更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，从而有效调动管理人员的积极性和创造力，更好地促进公司的长期稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：

公司按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格执行公司《信息披露事务管理制度》，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

7、关于投资者关系及相关利益者：

公司尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的互利共赢。

8、公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

9、内部控制情况

本报告期公司发现因子公司会计差错事项，导致公司存在财务报告内部控制重大缺陷，公司将进一步加强公司治理，强化对子公司的内部控制，完善内控管理制度，优化内部控制管理机制，加强资金支付管理，同时组织董监高、业务人员、财务人员及相关部门负责人进行证券法律法规的学习，提高法律及风险意识。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 18 日	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年度报告》及其摘要、《公司 2021 年度财务报告》、《公司 2021 年度利润分配方案》、《关于 2021 年度计提资产减值准备及核销部分坏账的议案》、《关于以债转股方式向全资子公司增资的议案》、《关于 2022 年度公司为下属子公司预计提供担保额度的议案》、《关于变更注册资本及修改《公司章程》的议案》、《公司股东大会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、《公司董事会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、《公司监事会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、审议关于续聘会计师事务所的议案。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 9 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 9 月 14 日	审议通过《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本及修改<公司章程>的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵林中	董事长	男	69	2020年5月26日	2023年5月25日	701,219	701,219			66.39	否
傅国柱	副董事长	男	60	2020年5月26日	2023年5月25日	124,022	124,022				是
江有归	副董事长、总经理(离任)	男	47	2020年5月26日	2022年11月3日	23,642,212	10,575,996	-13,066,216	司法划转	77.00	否
付海鹏	董事、常务副总经理	男	45	2020年5月26日	2023年5月25日	9,535,686	8,530,300	-1,005,386	限制性股票回购注销	66.00	否
陈黎伟	董事、董事会秘书	男	54	2020年5月26日	2023年5月25日	160,050	160,050			45.92	否
王坚	董事、副总经理	男	56	2020年5月26日	2023年5月25日	70,027	70,027			37.90	否
曾俭华	独立董事	男	64	2020年5月26日	2023年5月25日					7.00	否
李生校	独立董事	男	60	2020年5月26日	2023年5月25日					7.00	否
葛劲夫	独立董事	男	55	2020年5月26日	2023年5月25日					7.00	否
骆丹君	监事会主席	女	50	2020年5月26日	2023年5月25日	28,105	28,105			42.92	否

高静	监事	女	56	2020年5月26日	2023年5月25日	40,140	40,140					否
徐航芳	监事	女	51	2020年5月26日	2023年5月25日	14,000	14,000					是
赏冠军	职工监事	男	51	2020年5月26日	2023年5月25日	8,500	8,500					是
蔡荣	职工监事	女	51	2020年5月26日	2023年5月25日					19.65		否
卢伯军	联席总经理	男	51	2020年5月26日	2023年5月25日	32,110	32,110			69.26		否
李勇	常务副总经理	男	54	2021年9月6日	2024年9月6日							否
王燕	财务总监、财务负责人	女	51	2020年5月26日	2023年5月25日	504,200	4,200	-500,000	限制性股票回购注销	74.29		否
张玉兰	副总经理、董事会秘书(离任)	女	36	2020年5月26日	2023年2月27日	500,000	0	-500,000	限制性股票回购注销	74.15		否
合计	/	/	/	/	/	35,360,271	20,288,669	-15,071,602	/	594.48		/

姓名	主要工作经历
赵林中	历任公司董事长、总经理，现任公司董事长，富润控股集团有限公司党委副书记、董事局主席，甘肃上峰水泥股份有限公司董事。
傅国柱	历任公司董事、总经理等职，现任公司副董事长，富润控股集团有限公司副董事长，浙江富润印染有限公司董事长。
江有归	历任公司副董事长、总经理、浙江富润数链科技有限公司董事长。
付海鹏	现任公司董事、常务副总经理，杭州泰一指尚科技有限公司 CEO。
陈黎伟	历任公司董事会秘书、董事、副董事长等职，现任公司董事、董事会秘书，兼任甘肃上峰水泥股份有限公司监事。
王坚	历任公司董事、证券事务代表、证券部经理、财务部经理、财务负责人、财务总监等职，现任公司董事、副总经理。
曾俭华	曾任中国建设银行总行首席财务官、首席风险官等职，江山控股有限公司董事局主席兼总裁。现任共青城华建函数投资管理有限公司董事长。

李生校	曾任绍兴文理学院经济与管理学院院长、党总支副书记等职。现任绍兴文理学院越商研究院院长，兼任本公司独立董事、中国心连心化肥有限公司独立董事。
葛劲夫	现任绍兴天源会计师事务所副所长、绍兴天泉资产评估有限公司总经理，绍兴银行股份有限公司外部监事，兼任本公司独立董事。
骆丹君	历任公司监事会监事、富润控股集团有限公司党委副书记、档案馆馆长，现任公司监事会主席。
徐航芳	历任富润控股集团有限公司财务科科长，现任公司监事。
高静	历任公司监事，现任公司监事。
赏冠军	历任公司工会主席、职工监事，现任公司工会主席、职工代表监事。
蔡荣	历任公司统计科科长、副总审计师，现任公司内审部负责人、职工代表监事。
卢伯军	历任公司监事、证券事务代表、董事、董事会秘书、常务副总经理等职，现任公司联席总经理。
李勇	曾任职于北京握奇数据系统有限公司负责产品管理，信息安全专家，参与主导了 IC 卡相关多项国家和企业标准的编制；曾任上市公司内蒙发展（000611.SZ）副董事长；北京海林投资股份有限公司事业合伙人和中国国信信息总公司下属中合信（苏州）创业投资有限公司业务合伙人。
王燕	历任公司监事、财务部经理等职，现任公司财务总监、财务负责人。
张玉兰	曾任创新医疗管理股份有限公司证券事务代表、太原狮头水泥股份有限公司证券事务代表、证券部经理。历任公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵林中	富润控股集团有限公司	党委副书记、董事局主席、总经理	2017-12-12	
傅国柱	富润控股集团有限公司	副董事长	2017-12-12	
王坚	富润控股集团有限公司	副董事长	2017-12-12	
卢伯军	富润控股集团有限公司	董事	2017-12-12	
陈黎伟	富润控股集团有限公司	监事会主席	2017-12-12	
高静	富润控股集团有限公司	监事	2017-12-12	
赏冠军	富润控股集团有限公司	工会联合会主席	2017-12-12	
骆丹君	富润控股集团有限公司	党委副书记	2017-12-12	
徐航芳	富润控股集团有限公司	财务科科长	2017-12-12	
赵林中	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	董事长	2008-08-06	
王坚	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	副董事长	2008-08-06	
傅国柱	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	董事	2008-08-06	
陈黎伟	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	监事会主席	2008-08-06	
高静	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	监事	2008-08-06	
在股东单位任职情况的说明	无。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵林中	山东泰山宝盛置业有限公司	董事	2014-01-01	
赵林中	山东泰山宝盛大酒店有限公司	董事	2014-01-01	
赵林中	甘肃上峰水泥股份有限公司	董事	2019-05-07	
赵林中	杭州泰一指尚科技有限公司	副董事长	2017-07-20	
赵林中	浙江富润网络科技有限公司	执行董事	2015-05-07	
赵林中	诸暨市富润屋企业管理有限公司	执行董事	2010-11-16	
赵林中	诸暨富润宏泰医疗用品有限公司	董事长	2020-03-06	
赵林中	诸暨市宏润小额贷款有限公司	董事	2008-12-05	
赵林中	浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	董事	2020-03-03	
赵林中	浙江富润数链科技有限公司	董事	2022-05-11	
傅国柱	浙江富润印染有限公司	董事长	2003-05-22	
傅国柱	浙江明贺钢管有限公司	董事长	2006-12-29	
陈黎伟	甘肃上峰水泥股份有限公司	股东代表监事	2019-05-07	
陈黎伟	杭州泰一指尚科技有限公司	董事	2017-07-20	
陈黎伟	诸暨富润宏泰医疗用品有限公司	董事	2020-03-06	

陈黎伟	浙江富润印染有限公司	董事	2003-05-22	
陈黎伟	浙江明贺钢管有限公司	董事	2006-12-29	
陈黎伟	浙江富润纺织有限公司	董事	2003-12-09	
陈黎伟	浙江富润数链科技有限公司	董事长	2022-05-11	
王坚	杭州泰一指尚科技有限公司	董事	2017-07-20	
王坚	富润针织有限公司	董事	1989-02-04	
王坚	诸暨市宏润小额贷款有限公司	监事	2008-12-05	
王坚	浙江富润印染有限公司	董事	2003-05-22	
王坚	浙江明贺钢管有限公司	董事	2006-12-29	
王坚	浙江富润纺织有限公司	董事	2003-12-09	
王坚	浙江富润数链科技有限公司	董事	2019-12-16	
骆丹君	浙江富润网络科技有限公司	监事	2015-05-07	
骆丹君	浙江富润数链科技有限公司	监事	2019-12-16	
卢伯军	杭州泰一指尚科技有限公司	董事	2017-07-20	
卢伯军	诸暨富润宏泰医疗用品有限公司	董事	2020-03-06	
卢伯军	浙江富润数链科技有限公司	副董事长	2022-05-11	
赏冠军	诸暨富润物业管理有限公司	监事	2010-03-22	
曾俭华	北京华函咨询有限公司	执行董事、经理	2021-03-22	
曾俭华	四川发展甲乙丙资产重组投资有限公司	董事	2021-01-27	
李生校	浙江和谐光催化科技有限公司	董事	2017-12-04	
李生校	浙江力博实业股份有限公司	董事	2019-06-25	
李生校	浙江金昌房地产集团有限公司	董事	2005-11-25	
李生校	绍兴银行股份有限公司	董事	2015-05-14	
李生校	河南科隆新能源股份有限公司	董事	2019-08-06	
李生校	杭州金昌房地产开发有限公司	董事	2014-08-06	
李生校	上海万铭环保科技股份有限公司	董事	2015-11-18	
李生校	大越期货股份有限公司	董事	2018-04-20	
李生校	浙江金昌启亚控股有限公司	董事	2017-04-28	
李生校	北海市金昌房地产开发有限公司	董事	2014-04-16	
葛劲夫	绍兴天泉资产评估有限公司	执行董事、经理	2008-01-15	
葛劲夫	绍兴银行股份有限公司	监事	2016-12-30	2022-10-25
江有归	杭州泰一传媒有限公司	执行董事、总经理	2014-09-05	
江有归	浙江泰一通信技术有限公司	执行董事、总经理	2014-12-17	
付海鹏	杭州泰一指尚科技有限公司	董事、总经理	2017-07-20	
付海鹏	浙江富润数链科技有限公司	董事	2019-12-16	
付海鹏	杭州泰一盘点信息技术有限公司	执行董事、总经理	2014-09-23	
王燕	杭州泰一指尚科技有限公司	监事	2017-07-20	
王燕	浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司	监事	2020-03-06	
王燕	浙江富润数链科技有限公司	监事	2019-12-16	
张玉兰	浙江富润数链科技有限公司	董事	2019-12-16	
在其他单位任职情况的说明	无。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会薪酬委员会考核、股东大会批准；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按基本工资加绩效工资加项目奖励等考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	总计应付 594.48 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	总计应付 594.48 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
江有归	副董事长、总经理	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司股东江有归、付海鹏于 2022 年 4 月 15 日收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对江有归、付海鹏采取出具警示函措施的决定》（[2022]42 号），具体内容详见公司关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2022-010）；于 2022 年 6 月 24 日收到上海证券交易所下发的纪律处分决定书《关于对公司重大资产重组交易对方江有归、付海鹏予以公开谴责的决定》（[2022]84 号）。

公司及相关人员收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2022]105 号），具体内容详见《公司关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2022-054）。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十四次会议	2022 年 4 月 26 日	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度报告》及其摘要、《公司 2021 年度财务报告》；《公司 2021 年度利润分配预案》、《公司 2021 年度内部控制评价报告》、《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》、《关于 2021 年度计提资产减值准备及核销部分坏账的议案》、《关于以债转股方式向全资子公司增资的议案》、《关于 2022 年度公司为下属子公司预计提供担保额度的议案》、《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉的议案》、《公司股东大会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、《公司董事会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、审议《关于本次出售泰一指尚 100%股权符合相关法律法规之规定的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权方案的议案》、《关于〈公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》、《关

		于本次出售泰一指尚 100%股权预计构成重大资产重组的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权事项是否构成关联交易尚不确定的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》；《关于公司股票价格波动情况说明的议案》、《关于本次出售泰一指尚 100%股权履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》、《本次出售泰一指尚 100%股权相关决议的有效期限的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次出售泰一指尚 100%股权相关事宜的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》；听取独立董事 2021 年度述职报告、公司董事会审计委员会 2021 年度履职报告。
第九届董事会第十五次会议	2022 年 4 月 29 日	审议通过《公司 2022 年第一季度报告》。
第九届董事会第十六次会议	2022 年 6 月 6 日	审议通过《关于终止重大资产出售事项的议案》。
第九届董事会第十七次会议	2022 年 6 月 20 日	审议通过《关于调整公司限制性股票回购注销数量的议案》。
第九届董事会第十八次会议	2022 年 8 月 25 日	审议通过《公司 2022 年半年度报告》、《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第九届董事会第十九次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过《公司 2022 年第三季度报告》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵林中	否	6	6	3	0	0	否	2
傅国柱	否	6	6	3	0	0	否	0
江有归	否	6	6	5	0	0	否	0
付海鹏	否	6	6	5	0	0	否	0
陈黎伟	否	6	6	3	0	0	否	2
王坚	否	6	6	3	0	0	否	2
曾俭华	是	6	6	6	0	0	否	1
李生校	是	6	6	6	0	0	否	1
葛劲夫	是	6	6	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	葛劲夫、曾俭华、王坚
提名委员会	李生校、葛劲夫、赵林中
薪酬与考核委员会	曾俭华、李生校、付海鹏
战略委员会	赵林中、曾俭华

(2). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 28 日	审计委员会 2022 年度第一次会议，听取了公司管理层关于本公司 2021 年经营情况的汇报；公司财务部汇报了 2021 年度财务报告编制工作安排；公司审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人汇报了 2021 年度财务审计工作时间安排，沟通安排开展公司 2021 年度现场审计。	全体委员一致同意本次议案。	/
2022 年 4 月 1 日	审计委员会 2022 年度第二次会议，听取了审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人汇报公司 2021 年度财务审计工作重点及进度等情况；审阅了公司 2021 年度内部控制评价报告。	全体委员一致同意本次议案。	/
2022 年 4 月 25 日	审计委员会 2022 年度第三次会议，审议公司 2021 年度财务报告，沟通审计工作总体情况及续聘会计师的事项；审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等，认为天健会计师事务所在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，相关审计意见客观、公正，具备专业胜任能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。	全体委员一致同意本次议案。	审议通过后提交董事会审议。
2022 年 4 月	审计委员会 2022 年度第四次会议，审议 2022	全体委员一致同	审议通过后提交

28 日	年第一季度报告。	意本次议案。	董事会审议。
2022 年 8 月 25 日	审计委员会 2022 年度第五次会议, 审议 2022 年半年度财务报告。	全体委员一致同意本次议案。	审议通过后提交董事会审议。
2022 年 10 月 28 日	审计委员会 2022 年度第六次会议, 审议 2022 年第三季度报告。	全体委员一致同意本次议案。	审议通过后提交董事会审议。

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	薪酬与考核委员会 2022 年第一次会议, 审议董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬。	认为公司相关人员的年度薪酬分配方案符合公司相关规章制度的要求和绩效考核规定, 薪酬与考核委员会全体委员无异议。	/

(4). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	战略委员会 2022 年度第一次会议, 审议《公司 2021 年度董事会工作报告》。	全体委员一致同意会议议案。	审议通过后提交董事会审议。

(5). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	51
主要子公司在职员工的数量	144
在职员工的数量合计	195
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12
销售人员	81
技术人员	67
财务人员	10
行政人员	25
合计	195
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及以上学历	131
大专学历	34
中专及高中以下学历	30
合计	195

(二) 薪酬政策√适用 不适用

员工薪酬分配按照公司《薪酬考核管理制度》执行。薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成，基本工资按月发放，绩效工资根据业绩按月考核和按年考核。

(三) 培训计划√适用 不适用

根据公司制定的《员工培训考察计划》，人力资源部每年制订培训计划，组织新员工入职培训、安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等培训活动，鼓励员工利用业余时间进行学历提升。按照职级不同每年可享受不同时间的外出学习考察，费用由公司和个人分担。

(四) 劳务外包情况 适用 不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规规定，以充分保障股东的合法投资权益，并兼顾股东的现时分红需求与公司长远和可持续健康发展需要为原则，结合公司实际经营状况、未来发展规划资金需求以及外部融资环境等因素。公司已在《公司章程》制定了公司利润分配政策：明确规定了利润分配的原则，政策，形式，现金分红的具体条件和比例，发放股票股利的具体条件，利润分配方案的决策程序和机制等内容。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-586,040,394.11 元，2022 年末公司累计未分配利润为-468,365,094.27 元。

鉴于公司 2022 年度净利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司 2022 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。本预案已经第九届董事会第二十一次会议审议通过，尚需提交 2022 年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划，回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 8,655,232 股，回购价格为 3.241 元/股。	具体内容详见公司于 2022 年 8 月 27 日披露的《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的公告》、于 2022 年 11 月 15 日披露的《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》。

(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

(三) 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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，以目标责任制为基础的考评体系，促进高级管理人员薪酬与公司经营订单、战略成果相匹配，确保公司长期的可持续发展。报告期内，公司已按照公司绩效考评体系的相关要求，对高级管理人员的工作能力、岗位职责完成情况进行了考核和评价，并在月度与年度绩效奖励中予以体现。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和证监会、上海证券交易所有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度；公司将通过不断优化内部控制环境、完善各项制度、规范制度执行、加强监督检查等途径，逐步提升内部控制管理水平，强化内控管理。

同时还需根据相关规定的要求，进行深入自查和梳理，找出差距并逐步完善，不断提高管理执行力，提升公司经营效率，确保公司利益最大化。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 10 月 31 日收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2022]105 号），公司在收到《决定书》后，对提出的问题进行了深入自查，公司在整改过程中与年审会计师发现了前期会计差错事项，导致 2020 年度、2021 年度及 2022 年第一季度、2022 年半年度、2022 年第三季度报告披露不准确。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的规定，本公司对前期会计差错进行了更正，并对相应年度合并财务报表进行了追溯调整。经自我评价，公司认为 2022 年度存在财务报告内部控制重大缺陷。

2023 年 4 月 26 日，公司召开第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

发现会计差错更正事项后，公司深刻反思，组织相关人员对证券法律法规进行培训，同时要求财务、内部审计等部门加强联动，强化内审部对会计核算工作的不定期监督和检查，对各级公司的运行情况及资产状况、财务状况加强跟踪和了解，发现问题及时反馈并作出处理方案，并及时向审计委员会报告检查结果，切实监督财务核算的准确性及合规性。

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定实施内控制度，按照上市公司的统一标准对子公司进行管理控制，将子公司的运营管理纳入统一的审核监督体系。报告期内，子公司泰一指尚存在会计差错事项，公司将进一步加强对子公司的管控，加强子公司资金支付管理，防范和控制经营风险，严防发生损害公司及股东利益的情形。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告内部控制有效性进行审计，并出具了《内部控制审计报告》，报告全文详见同日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司在“上市公司治理专项行动自查”中发现存在下述问题并已进行了相应整改，具体情况如下：

1、《公司章程》中的授权规定存在概括性授权，公司已于 2022 年 4 月 26 日召开的第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第十次会议修订《公司章程》及三会议事规则等制度，修订后的内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《公司章程》（2022 年 4 月修订稿）、《股东大会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、《董事会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）、《监事会议事规则》（2022 年 4 月修订稿）。

2、公司存在控股股东与上市公司共用商标的问题，公司已于 2021 年 9 月 1 日与控股股东签订商标使用许可协议，与各自业务相关的商标可无偿使用。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0.00

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.80	参加“帮促共富”党建联盟村企结对帮扶。
其中：资金（万元）	2.80	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	5%以上股东	公司股东江有归、付海鹏承诺：(1) 本人承诺，本人及直接或间接控制的企业将不经营与浙江富润及其控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 本人承诺，如浙江富润及其控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与本人及控股子公司主营业务存在竞争或潜在竞争，则本人及控股子公司在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予浙江富润。(3) 本人保证上述承诺在本次交易中本人出具的承诺期内有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给浙江富润造成的一切损失。	上述承诺在其作为浙江富润股东期间持续有效。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	5%以上股东	公司股东江有归、付海鹏承诺：(1) 本次交易完成后，本人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及浙江富润《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及下属公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。(2) 本次交易完成后，本人及下属公司与浙江富润之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害浙江富润及其他股东的合法权益。(3) 本人和浙江富润就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。(4) 本人保证上述承诺在浙江富润于国内证券交易所上市且本人作为浙江	上述承诺在其作为浙江富润股东期间持续有效。	是	是		

			富润的股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给浙江富润造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。					
	解决同业竞争	公司实际控制人、控股股东	公司实际控制人惠风创投股东、控股股东富润集团承诺：（1）本公司承诺，本公司及直接或间接控制的企业将不经营与浙江富润及其控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）如浙江富润及其控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与本公司及控股子公司主营业务存在竞争或潜在竞争，则本公司及控股子公司在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予浙江富润。（3）如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给浙江富润造成的一切损失。	上述承诺在其作为浙江富润股东期间持续有效。	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司实际控制人、控股股东	公司实际控制人惠风创投股东、控股股东富润集团承诺：（1）本次交易完成后，本公司/本人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及浙江富润《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司/本人及下属公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次交易完成后，本公司/本人及下属公司与浙江富润之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害浙江富润及其他股东的合法权益。（3）本公司/本人和浙江富润就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。（4）本公司/本人保证上述承诺在浙江富润于国内证券交易所上市且本公司作为浙江富润的控股股东或主要股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给浙江富润造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。	上述承诺在其作为浙江富润股东期间持续有效。	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	盈利预测及	江有归、付海鹏	（1）追加泰一指尚 2019 年、2020 年两年业绩承诺，其中 2019 年净利润不低于 1.59 亿元，2020 年净利润不低于 2.07 亿元。上述净利润是指经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益的净利润。（2）如泰一指尚 2019	至业绩承诺及补偿实施完毕	是	否	2019、2020 年实现净利润均低于承	江有归、付海鹏对 2019 年度自愿追加业绩承诺补偿事项尚未

	补偿		年和/或 2020 年实现净利润低于承诺净利润，本人将以现金或股票等方式补足实际净利润与承诺净利润之间的差额。				净利润	履行完毕：公司尚未与江有归、付海鹏就 2020 年度业绩补偿事项达成一致意见。董事会已就此承诺进行专项说明。
--	----	--	---	--	--	--	-----	--

注：涉及公司重大资产重组的其他承诺详见公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
钱安	其他关联方	2021年2月至今	预付供应商货款并通过借款占用	410.00			410.00	410.00	暂未确定		暂未确定
杭州泰迪科技有限公司	其他关联方	2021年2月至今	预付供应商货款并通过借款占用	490.00			490.00	490.00	暂未确定		暂未确定
合计	/	/	/	900.00			900.00	900.00	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例							0.73%				
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序											
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明							2021年度，公司子公司杭州泰一指尚科技有限公司之子公司杭州泰一通信技术有限公司通过与供应商签署《信息服务技术合同》向供应商预付业务款 1,000.00 万元，其中 410.00 万元通过流转后借款给钱安，490.00 万元通过流转后借款给杭州泰迪科技有限公司。杭州泰一指尚科技有限公司已于 2023 年 1 月向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，要求杭州泰一通信技术有限公司供应商返还预付的业务款并支付资金占用费。截至本专项说明报告日，董事会暂未对相关占用人员采取措施。				
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明							2022 年 11 月，钱安、杭州泰迪科技有限公司出具《承诺函》，承诺将于 2022 年 12 月 28 日归还相应款项，但截至本专项说明报告日仍未归还。后续预计偿还方式及时间目前暂未确定，除已由杭州泰一指尚科技有限公司向供应商提起诉讼外，暂未对相关占用人员采取其他措施。				
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											

年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	
--	--

注：2020 年 12 月至 2021 年 1 月，子公司杭州泰一指尚科技有限公司累计向杭州迷猴淘品牌管理有限公司支付增资款 3,000.00 万元。2021 年 1 月，杭州迷猴淘品牌管理有限公司将 200.00 万元借款给杭州泰迪科技有限公司，2020 年 12 月至 2021 年 1 月，杭州迷猴淘品牌管理有限公司通过对外支付投资款并经流转后将 740 万元借款给杭州泰迪科技有限公司，其中 100.00 万元直接支付给杭州中小企业服务有限公司，用以代江有归偿还债务。截至 2022 年 12 月 31 日，杭州泰迪科技有限公司和江有归尚未归还上述借款。

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

一、带强调事项段的保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告涉及事项的内容

(一) 审计报告中保留意见及强调事项段的涉及事项

1、保留意见涉及事项

(1) 如财务报表附注五(一)3 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，浙江富润公司应收账款余额 146,948.91 万元，坏账准备 66,672.61 万元，其中子公司杭州泰一指尚科技有限公司(以下简称泰一指尚)应收账款余额 145,308.36 万元，坏账准备 66,661.94 万元。浙江富润公司、泰一指尚未就上述款项的性质、可收回性和与之相关的交易的真实性、会计处理的合规性以及坏账准备的充分性、准确性提供充分资料和信息，我们通过实施函证、访谈以及文件单据检查等审计程序，仍然无法就上述款项的性质、可收回性和与之相关的交易的真实性、会计处理的合规性以及坏账准备计提的充分性和准确性获取充分、适当的审计证据。

(2) 如财务报表附注十三(一)所述，浙江富润公司子公司泰一指尚为上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司及拉萨美娱传媒有限公司等客户提供互联网营销服务过程中，浙江富润公司、泰一指尚认为泰一指尚实际系代理人身份，对上述业务按照净额法确认收入。浙江富润公司采用追溯重述法，调减 2020 年度和 2021 年度营业收入 36,492.49 万元和 14,323.40 万元，并相应调减营业成本。我们无法就上述业务中泰一指尚是否属于代理人身份获取充分、适当的审计证据。

(3) 如财务报表附注九(二)3(2)所述，浙江富润公司关联方存在通过泰一指尚供应商及其所投资的公司占用公司资金的情形，截至 2022 年 12 月 31 日，相关关联方占用资金尚未归还。我们无法就上述关联方占用资金的可收回性，以及浙江富润公司是否存在其他未经披露的关联方占用资金情形获取充分、适当的审计证据。

2、强调事项段的涉及事项

我们提醒财务报表使用者关注：

(1) 如财务报表附注十三(九)3 所述，子公司泰一指尚 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于江有归、付海鹏承诺的业绩。鉴于未完成业绩承诺引致的业绩补偿款金额较大，经浙江富润公司与江有归、付海鹏协商，约定由江有归、付海鹏于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向浙江富润公司支付 2019 年度业

绩补偿款。2022 年度，公司收到江有归、付海鹏支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元，截至浙江富润公司 2022 年度财务报表批准报出日，剩余业绩补偿款后续支付计划暂未确定，未来收取情况存在不确定性。

(2) 如财务报表附注十三(九)4 所述，子公司泰一指尚 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于江有归、付海鹏承诺的业绩。截至浙江富润公司 2022 年度财务报表批准报出日，浙江富润公司尚未就上述净利润完成情况引致的业绩补偿等事宜与江有归、付海鹏等达成一致意见，浙江富润公司尚未启动对江有归、付海鹏的追偿，未来是否进行追偿、实际追偿金额及对财务报表的影响存在不确定性。

(3) 如财务报表附注十三(十)所述，浙江富润公司将持有的甘肃上峰水泥股份有限公司股票 1,390.09 万股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，截至 2022 年 12 月 31 日，该项金融资产账面价值为人民币 14,846.18 万元，2022 年度，该项金融资产的公允价值变动收益-13,052.97 万元。该项金融资产所及股价涨跌可能对浙江富润公司未来财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 否定意见的内部控制审计报告涉及事项

在本次内部控制审计中，我们注意到浙江富润公司的内部控制存在以下重大缺陷：

1、如浙江富润公司 2022 年度财务报表附注五(一)3 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，浙江富润公司应收账款余额 146,948.91 万元，坏账准备 66,672.61 万元，其中子公司杭州泰一指尚科技有限公司(以下简称泰一指尚)应收账款余额 145,308.36 万元，坏账准备 66,661.94 万元。浙江富润公司管理层对泰一指尚的销售和客户缺乏有效管理，未能及时关注泰一指尚客户经营过程中的异常情况，未能对客户已违约或逾期的应收账款的催收予以有效管控，泰一指尚应收账款没有及时回收或无法回收，坏账准备大幅增加，且没有提供充分适当的证据证实该等应收账款的款项性质、可回收性和与之相关的交易的真实性、会计处理的合规性，以及坏账准备计提的充分性、准确性。浙江富润公司在销售和客户服务、应收账款催收回笼、收入确认等相关的财务报告内部控制方面存在重大缺陷。

2、如浙江富润公司 2022 年度财务报表附注九(二)3(2)所述，浙江富润公司关联方存在通过泰一指尚供应商及其所投资的公司占用公司资金的情形，截至 2022 年 12 月 31 日，相关关联方占用资金尚未归还。浙江富润公司相关的内部控制未能有效防

范关联方资金占用，与之相关的内部控制存在重大缺陷。

二、董事会对非标意见审计报告所涉事项的说明

公司董事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的保留意见《审计报告》和否定意见的《内部控制审计报告》，客观地反映了公司 2022 年度财务状况、经营成果和内部控制情况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。

三、董事会拟采取的具体措施

（一）2018 年 11 月 26 日，公司收到股东江有归、付海鹏出具的《关于自愿追加业绩承诺的承诺函》。经审计，泰一指尚 2019 年度实现扣除非经常性损益后的净利润为 7538.36 万元，未能完成其自愿追加的 2019 年度业绩承诺。2020 年 11 月 13 日，公司与承诺人江有归、付海鹏签署《关于自愿追加业绩承诺的承诺函之补充约定》，由江有归、付海鹏于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向公司支付 2019 年度业绩补偿款 83,616,353.46 元。2022 年 3 月 17 日，公司收到承诺人支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元。截至本说明出具日，承诺人尚未足额支付上述 2019 年度业绩补偿款。

经审计，泰一指尚 2020 年度实现扣除非经常性损益后的净利润为 2,512.06 万元，未能完成其自愿追加的 2020 年度业绩承诺。截至本说明出具日，公司尚未与江有归、付海鹏就 2020 年度业绩补偿事项达成一致方案。

公司董事会将持续督促承诺人履行 2019 年度业绩承诺的补偿义务，继续与承诺人协商 2020 年度业绩承诺的处理办法。如协商不成，将通过诉讼或仲裁等方式解决。

（二）2022 年度，公司根据市场情况已减持了部分上峰水泥股票。截至本说明出具日，公司持有上峰水泥股票 9,150,882 股。未来公司将根据市场情况继续择机出售，减少因上峰水泥股价波动对净利润产生的影响。

上述拟采取的应对措施能否实施或按预期实施，将受市场及宏观环境影响，存在一定不确定性，敬请投资者注意投资风险。

（三）董事会将督促公司管理层进一步加强对客户的信用管理，加大对应收账款的催收力度，结合应收账款回收情况和客户财务状况等，评估应收账款回收风险并采取相应的追讨措施，必要时通过法律手段追讨。

（四）公司管理层、财务部门应对公司新增业务进行深入了解，准确判断公司新

增业务履约义务的性质，加强对财务人员的专业培训，及时更新专业知识，保障公司会计核算和财务报告的准确性，提升财务信息质量。

（五）公司将针对内部控制存在的缺陷继续深入自查，进一步加强公司治理，强化对子公司的内部控制，完善内控管理制度，优化内部控制管理机制，加强资金管理，充分发挥内审部门的作用，严格防范关联方占用资金的情形，对审计报告所述的已形成的关联方资金占用行为，公司已与法律顾问商讨追讨方案，将通过法律手段进行追究。

（六）公司将组织董监高、业务人员、财务人员及内审人员等进行培训，要求财务、内部审计等部门加强联动，强化内审部对会计核算工作的不定期监督和检查，对各级公司的运行情况及资产状况、财务状况加强跟踪和了解，发现问题及时反馈并提出处理方案，切实监督财务核算的准确性及合规性。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“34、重要会计政策和会计估计”的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1、会计差错更正事项概述

本公司于 2022 年 10 月 28 日收到浙江证监局行政监管措施决定书《关于对公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕105 号，以下简称《警示函》）。公司根据《警示函》的内容，对子公司泰一指尚与侠客行（上海）广告有限公司等供应商及上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司、拉萨美娱传媒有限公司等客户之间交易进行了自查，泰一指尚在为上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司及拉萨美娱传媒有限公司提供互联网营销服务过程中，泰一指尚实际系代理人身份，应对上述业务按照净额法确认收入，同时泰一指尚部分应收账款回款对应客户单位有误，公司 2020 年和 2021 年年度财务报表存在差错。公司在自查中发现公司关联方存在通过泰一指尚供应商及对外投资公司占用公司资金的情形。经公司 2023 年 4 月 26 日第九届董事会第二十一次会议审议通过，公司对受影响的 2020 年和 2021 年年度财务报表进行会计差错更正调整。

2、重要前期差错更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》（证监会公告〔2020〕20 号）的相关规定，公司对相关差错事项进行更正，涉及 2020 年度、2021 年度的合并财务报表，具体情况如下。

（一）对合并资产负债表的影响

1. 2020 年 12 月 31 日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,143,706,651.98	47,411,294.10	1,191,117,946.08
预付款项	305,375,663.60	-46,828,632.81	258,547,030.79
资产总计	3,688,334,850.83	582,661.29	3,688,917,512.12
应付账款	218,041,361.39	-29,260,377.53	188,780,983.86
其他应付款	51,137,998.05	5,053,598.02	56,191,596.07
负债合计	1,321,838,578.26	-24,206,779.51	1,297,631,798.75

未分配利润	674,076,195.44	24,789,440.80	698,865,636.24
归属于母公司所有者权益合计	2,369,110,646.20	24,789,440.80	2,393,900,087.00
所有者权益合计	2,366,496,272.57	24,789,440.80	2,391,285,713.37
负债和所有者权益总计	3,688,334,850.83	582,661.29	3,688,917,512.12

2. 2021 年 12 月 31 日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	959,257,472.88	271,574,683.54	1,230,832,156.42
预付款项	266,110,670.92	-208,001,719.45	58,108,951.47
资产总计	2,717,112,418.52	63,572,964.09	2,780,685,382.61
应付账款	147,534,539.99	13,209,868.05	160,744,408.04
应交税费	97,211,097.82	15,690,447.56	112,901,545.38
负债合计	938,511,840.64	28,900,315.61	967,412,156.25
未分配利润	83,002,651.36	34,672,648.48	117,675,299.84
归属于母公司所有者权益合计	1,778,783,146.10	34,672,648.48	1,813,455,794.58
所有者权益合计	1,778,600,577.88	34,672,648.48	1,813,273,226.36
负债和所有者权益总计	2,717,112,418.52	63,572,964.09	2,780,685,382.61

(二) 对合并利润表的影响

1. 2020 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	3,039,071,246.81	-364,924,901.99	2,674,146,344.82
营业成本	2,744,634,987.77	-377,736,222.92	2,366,898,764.85
研发费用	101,012,890.92	-16,449,056.60	84,563,834.32
营业外支出	893,188.35	4,470,936.73	5,364,125.08
净利润	-403,687,362.40	24,789,440.80	-378,897,921.60
归属于母公司所有者的净利润	-433,266,113.23	24,789,440.80	-408,476,672.43
综合收益总额	-403,638,558.96	24,789,440.80	-378,849,118.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-433,243,663.64	24,789,440.80	-408,454,222.84

2. 2021 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,312,128,320.40	-127,774,239.55	1,184,354,080.85
营业成本	1,289,134,847.38	-137,657,447.23	1,151,477,400.15

净利润	-563,063,371.05	9,883,207.68	-553,180,163.37
归属于母公司所有者的净利润	-565,116,320.26	9,883,207.68	-555,233,112.58
综合收益总额	-563,063,371.05	9,883,207.68	-553,180,163.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-565,116,320.26	9,883,207.68	-555,233,112.58

(三) 对合并现金流量表的影响

1. 2021 年度

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	2,488,183,689.15	-41,016,000.00	2,447,167,689.15
经营活动现金流入小计	2,499,529,722.62	-41,016,000.00	2,458,513,722.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,594,730,326.36	-41,016,000.00	2,553,714,326.36
经营活动现金流出小计	2,784,004,361.20	-41,016,000.00	2,742,988,361.20
经营活动产生的现金流量净额	-284,474,638.58		-284,474,638.58
现金及现金等价物净增加额	-147,511,568.19		-147,511,568.19

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170.00
境内会计师事务所审计年限	29
境内会计师事务所注册会计师姓名	石斌全、王新华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	石斌全（1年）、王新华（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50.00
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

(一) 2022 年 4 月 15 日, 公司股东江有归、付海鹏收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对江有归、付海鹏采取出具警示函措施的决定》([2022]42 号), 具体内容详见《公司关于收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号: 2022-010)。

2022 年 6 月 24 日, 公司股东江有归、付海鹏收到了上海证券交易所纪律处分决定书《关于对公司重大资产重组对方江有归、付海鹏予以公开谴责的决定》([2022]84 号)。

整改情况说明: 经公司与承诺人多次沟通并向其发函催收, 公司于 2022 年 3 月 17 日收到承诺人支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元。截至本报告出具日, 承诺人尚未足额支付上述 2019 年度业绩补偿款, 公司尚未与江有归、付海鹏就 2020 年度业绩补偿事项达成一致方案。公司将持续督促承诺人履行 2019 年度业绩承诺的补偿义务, 继续与承诺人协商 2020 年度业绩承诺的处理办法。如协商不成, 将通过诉讼或仲裁等方式解决。截至本报告出具日, 公司已向承诺人发出律师函。

(二) 公司于 2022 年 10 月 28 日收到浙江证监局出具的《监管关注函》(浙证监公司字【2022】126 号), 浙江证监局在现场检查中发现公司存在以下问题:

“1、重大资产重组方案中股权信息披露不准确

公司 2016 年收购泰一指尚的交易对方付海鹏存在为他人代持股份的情形, 导致前期披露的重大资产重组方案中持股信息披露不准确。

2、董事、高级管理人员不符合任职资格

江有归存在大额债务未清偿，且已被列为失信被执行人，属于《公司法》第一百四十六条“个人所负数额较大的债务到期未清偿”的情形，不符合董事、高级管理人员的任职资格。公司应尽快解除其职务，并尽快选举聘任符合条件的董事及总经理。

3、与关联方存在非经营性资金往来

泰一指尚向杭州如图科技有限公司支付的 1000 万元经营性预付款，经转账后 410 万元转入泰一指尚财务负责人钱安的个人账户，490 万元转入江有归妹妹江舍芬控制的杭州泰迪科技有限公司（以下简称泰迪科技）的账户。泰一指尚向杭州迷猴淘品牌管理有限公司（以下简称迷猴淘公司）支付的 3000 万元增资款，经转账后 840 万元转入泰迪科技，100 万元转入杭州中小企业金融服务中心，转账的摘要为代江有归还款。上述资金往来构成与关联方的非经营性资金往来，公司未履行相应的决策程序及信息披露义务，且截至检查日，上述资金尚未归还泰一指尚。公司应尽快督促相关方归还上述资金，切实保障上市公司利益。”

整改情况说明：1、关于付海鹏存在为他人代持股份的问题，根据付海鹏提供的《情况说明》，其签署“代持协议”时间为公司重大资产重组方案披露后，因此不存在导致前期披露的重大资产重组方案中持股信息披露不准确的情况，“代持协议”实质是兑现奖励，不属于法律意义上的股权代持，鉴于形式上的瑕疵引起误会，其已与相关人员签署解除协议，截至目前，其持有的公司股份均为个人所有，今后由此引发的任何纠纷，均由其本人自行负责。截至本报告出具日，上述事项已整改完毕。

2、根据《监管关注函》的要求及相关法律法规的规定，江有归已于 2022 年 11 月 2 日提交《辞职报告》，公司已于 2022 年 11 月 3 日披露《关于公司副董事长兼总经理辞职的公告》（公告编号：2022-055）。

3、（1）经公司核查，泰一指尚向如图科技支付 1000 万元经营性预付款情况如下：2021 年 2 月，泰一指尚全资子公司泰一通信与如图科技签署《信息技术服务合同》，泰一通信委托如图科技在信息服务平台上提供信息技术服务，合同期限为 2021 年 2 月 9 日至 2022 年 2 月 10 日。2021 年 2 月 9 日，泰一通信向如图科技支付 1000 万元预付款，但未收到如图科技开具的增值税专用发票。公司向迷猴淘公司支付 3000 万元增资款的情况如下：2020 年 12 月 3 日，泰一指尚与迷猴淘公司等主体签署《增资协议》及《增资协议补充协议》，泰一指尚向迷猴淘公司增资 4000 万元，增资后持有迷猴淘公司 10% 股权，截至本报告出具日，公司已向迷猴淘公司支付增资款 3000 万元。2021 年 10 月 9 日，迷猴淘公司完成工商变更登记，泰一指尚成为迷猴淘公司持股 10% 的股东。

（2）根据相关方提供的《情况说明》，相关方与如图科技、迷猴淘公司的资金往来系由借款形成的，钱安、泰迪科技承诺争取于 2022 年 12 月 28 日前归还相应借款，从而避免因借款行为而导致关联方非经营性占用资金的情形。为督促相关方尽快履行还款承诺，公司于 2022 年 11 月 3 日委托国浩律师（杭州）事务所律师分别向如图科技、迷猴淘公司发出《律师函》，要求如图科技接到《律师函》后 2 日内向泰一通信返还 1000 万元预付款；要求迷猴淘公司接到《律师函》后 2 日内向江有归等相关方催讨 940 万元借款，并书面说明发生上述借款的原因，提供书面资料（截

至本报告出具日，公司尚未收到上述书面材料）等。鉴于该两家公司未能及时履行相应合同，公司将不再与该两家公司开展业务往来，同时将不再支付迷猴淘公司剩余增资款。鉴于相关方未履行相应还款承诺，如图科技和迷猴淘也未按照公司《律师函》要求执行。针对上述资金占用行为，公司已与法律顾问商讨追讨方案，将通过法律手段进行追究。截至本报告出具日，公司已向如图科技提起诉讼。

（三）2022年10月31日，公司及相关人员于收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2022]105号），具体内容详见《公司关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2022-054）。

整改情况：经公司及聘请的天健会计师事务所共同核实，公司对前期会计差错进行了更正并追溯调整，公司已于2023年4月26日召开的第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，具体内容详见公司于2023年4月28日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-012）。

十一、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

2022年4月15日，公司副董事长兼总经理江有归、董事兼常务副总经理付海鹏收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对江有归、付海鹏采取出具警示函措施的决定》（[2022]42号），具体内容详见《公司关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2022-010）。

2022年6月24日，公司副董事长兼总经理江有归、董事兼常务副总经理付海鹏收到了上海证券交易所纪律处分决定书《关于对公司重大资产重组对方江有归、付海鹏予以公开谴责的决定》（[2022]84号）。

2022年10月31日，公司及相关人员于收到了中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书《关于对公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2022]105号），具体内容详见《公司关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2022-054）。

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	15,225,386	2.92				-14,525,386	-14,525,386	700,000	0.14
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,225,386	2.92				-14,525,386	-14,525,386	700,000	0.14
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,225,386	2.92				-14,525,386	-14,525,386	700,000	0.14
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	506,720,732	97.08						506,720,732	99.86
1、人民币普通股	506,720,732	97.08						506,720,732	99.86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	521,946,118	100.00				-14,525,386	-14,525,386	507,420,732	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司部分限制性股票未满足第一个限售期解除限售条件以及公司已终止实施 2021 年限制性股票激励计划，公司回购注销了相应的限制性股票。鉴于激励对象钱安持有的限制性股票 700,000 股因其个人原因被司法冻结，导致无法办理回购注销，因此，报告期内，公司合计回购注销限制性股票 14,525,386 股，股份总数由期初 521,946,118 股减少至 507,420,732 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司合计回购注销限制性股票 14,525,386 股，公司股份总数由期初 521,946,118 股减少至 507,420,732 股。按回购注销限制性股票前总股本 521,946,118 股为基数计算，每股收益为-1.12 元，每股净资产为 2.35 元；按扣减 2022 年 7 月 1 日回购注销股份数量的加权平均股本数 506,720,732 股为基数计算，每股收益为-1.16 元，每股净资产为 2.42 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划激励对象(注 1)	15,225,386	0	0	700,000	注 2	注 3
合计	15,225,386	0	0	700,000	/	/

注 1: 公司 2021 年限制性股票激励计划的激励对象共 53 名, 激励对象名单及授予董事、高级管理人员的限制性股票数量详见公司于 2021 年 5 月 19 日披露的《2021 年限制性股票激励计划激励对象名单(授予日)》。

注 2: 报告期内, 公司部分限制性股票未满足第一个限售期解除限售条件以及公司已终止实施 2021 年限制性股票激励计划, 公司回购注销了相应的限制性股票。鉴于激励对象钱安持有的限制性股票 700,000 股因其个人原因被司法冻结, 导致无法办理回购注销, 因此, 截至本报告出具日, 激励对象钱安仍持有 700,000 股限制性股票。

注 3: : 公司 2021 年限制性股票计划授予的限制性股票限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日即 2021 年 6 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,020
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,384
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限	质押、标记或冻结情况	股东性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
富润控股集团有限公司		101,273,442	19.96	0	质押	47,000,000	境内非国有法人
浙江诸暨惠风创业投资有限公司		25,247,266	4.98	0	质押	25,000,000	境内非国有法人
江有归	-13,066,216	10,575,996	2.08	0	质押 冻结	9,407,500 10,575,996	境内自然人
付海鹏	-1,005,386	8530300	1.68	0	无		境内自然人
浙江瓯联创业投资有限公司		3,230,000	0.64	0	无		境内非国有法人
财通证券资管—甘肃上峰水泥股份有限公司—财通证券资管智汇 82 号单一资产管理计划		3,009,400	0.59	0	无		境内非国有法人
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）		3,007,191	0.59	0	无		境内非国有法人
张松青	2,919,750	2,919,750	0.58	0	无		境内自然人
郑建达	2,701,800	2,701,800	0.53	0	无		境内自然人
李忠余	2,662,800	2,662,800	0.52	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
富润控股集团有限公司	101,273,442			人民币普通股	101,273,442		
浙江诸暨惠风创业投资有限公司	25,247,266			人民币普通股	25,247,266		
江有归	10,575,996			人民币普通股	10,575,996		
付海鹏	8,530,300			人民币普通股	8,530,300		
浙江瓯联创业投资有限公司	3,230,000			人民币普通股	3,230,000		
财通证券资管—甘肃上峰水泥股份有限公司—财通证券资管智汇 82 号单一资产管理计划	3,009,400			人民币普通股	3,009,400		
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	3,007,191			人民币普通股	3,007,191		
张松青	2,919,750			人民币普通股	2,919,750		
郑建达	2,701,800			人民币普通股	2,701,800		
李忠余	2,662,800			人民币普通股	2,662,800		
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明							
浙江诸暨惠风创业投资有限公司为富润控股集团有限公司的控股股东，两者之间存在关联关系和一致行动关系；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	钱安	700,000	注		注
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：1、公司 2021 年限制性股票计划的解除限售考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度结束后考核一次，授予的限制性股票限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日即 2021 年 6 月 18 日起三年内根据业绩指标达成情况进行分批次解锁。具体内容详见公司 2021 年 3 月 19 日披露的《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》。

2、公司 2021 年限制性股票计划授予的限制性股票限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日即 2021 年 6 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月。

3、报告期内，公司部分限制性股票未满足第一个限售期解除限售条件以及公司已终止实施 2021 年限制性股票激励计划，公司回购注销了相应的限制性股票。鉴于激励对象钱安持有的限制性股票 700,000 股因其个人原因被司法冻结，导致无法办理回购注销，因此，截至本报告出具日，钱安仍持有 700,000 股限制性股票。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	富润控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵林中
成立日期	1995 年 9 月 18 日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

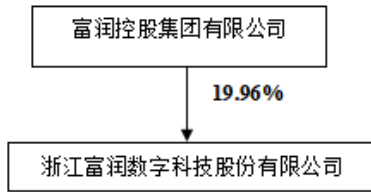
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	赵林中
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	富润集团董事局主席、浙江富润董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

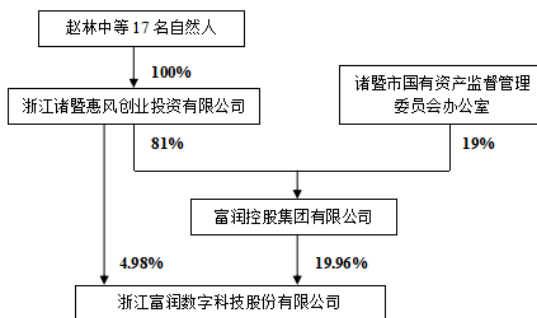
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天健审〔2023〕5978号

浙江富润数字科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了浙江富润数字科技股份有限公司（以下简称浙江富润公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江富润公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

（一）如财务报表附注五（一）3 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，浙江富润公司应收账款余额 146,948.91 万元，坏账准备 66,672.61 万元，其中子公司杭州泰一指尚科技有限公司（以下简称泰一指尚）应收账款余额 145,308.36 万元，坏账准备 66,661.94 万元。浙江富润公司、泰一指尚未就上述款项的性质、可收回性和与之相

关的交易真实性、会计处理的合规性以及坏账准备的充分性、准确性提供充分资料和信息，我们通过实施函证、访谈以及文件单据检查等审计程序，仍然无法就上述款项的性质、可收回性和与之相关的交易真实性、会计处理的合规性以及坏账准备计提的充分性、准确性获取充分、适当的审计证据。

(二) 如财务报表附注十三(一)所述，浙江富润公司子公司泰一指尚为上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司及拉萨美娱传媒有限公司等客户提供互联网营销服务过程中，浙江富润公司、泰一指尚认为泰一指尚实际系代理人身份，对上述业务按照净额法确认收入。浙江富润公司采用追溯重述法，调减 2020 年度和 2021 年度营业收入 36,492.49 万元和 14,323.40 万元，并相应调减营业成本。我们无法就上述业务中泰一指尚是否属于代理人身份获取充分、适当的审计证据。

(三) 如财务报表附注九(二)3(2)所述，浙江富润公司关联方存在通过泰一指尚供应商及其所投资的公司占用泰一指尚资金的情形，截至 2022 年 12 月 31 日，相关被关联方占用的资金尚未收回。我们无法就上述关联方占用资金的可收回性，以及浙江富润公司是否存在其他未经披露的关联方占用资金情形获取充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江富润公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

(一) 如财务报表附注十三(九)3 所述，子公司泰一指尚 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于江有归、付海鹏承诺的业绩。鉴于未完成业绩承诺引致的业绩补偿款金额较大，经浙江富润公司与江有归、付海鹏协商，约定由江有归、付海鹏于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向浙江富润公司支付 2019 年度业绩补偿款。2022 年度，公司收到江有归、付海鹏支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元，截至浙江富润公司财务报表批准报出日，剩余业绩补偿款后续支付计划暂未确定，未来收取情况存在不确定性。

(二) 如财务报表附注十三(九)4 所述，子公司泰一指尚 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于江有归、付海鹏承诺的业绩。截至浙江富

润公司财务报表批准报出日，浙江富润公司尚未就上述净利润完成情况引致的业绩补偿等事宜与江有归、付海鹏等达成一致意见，浙江富润公司尚未启动对江有归、付海鹏的追偿，未来是否进行追偿、实际追偿金额及对财务报表的影响存在不确定性。

(三) 如财务报表附注十三(十)所述，浙江富润公司将持有的甘肃上峰水泥股份有限公司股票 1,390.09 万股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，截至 2022 年 12 月 31 日，该项金融资产账面价值为人民币 14,846.18 万元，2022 年度，该项金融资产的公允价值变动收益-13,052.97 万元。该项金融资产所及股价涨跌可能对浙江富润公司未来财务状况和经营成果产生重大影响。

上述内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

浙江富润公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就：泰一指尚应收账款的性质、可收回性和与之相关的交易的真实性、会计处理的合规性以及坏账准备计提的充分性、准确性；泰一指尚为上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司及拉萨美娱传媒有限公司提供互联网营销服务业务是否属于代理性质业务；泰一指尚是否能够收回被关联方占用的资金，浙江富润公司是否存在其他未经披露的关联方占用资金情形，获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事

项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1及十三(十一)。

浙江富润公司的营业收入主要来自于互联网营销服务和营销数据分析服务、电商业务、运营商号卡推广服务等。2022 年度浙江富润公司营业收入金额为人民币 19,468.15 万元。

由于营业收入是浙江富润公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 针对互联网营销服务和营销数据分析服务、电商业务及运营商号卡推广服务，获取销售收入分客户统计表，与账面收入进行核对，同时对重要销售记录所及的合同、结算单、电商业务对账单、销售发票等信息交叉核对，评价收入确认的真实性和完整性；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江富润公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江富润公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江富润公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就浙江富润公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：石斌全
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：王新华

二〇二三年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：浙江富润数字科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		80,727,698.48	183,939,965.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,477,849.94	569,706,590.19
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		802,763,078.53	1,230,832,156.42
应收款项融资			

预付款项		26,610,417.52	58,108,951.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		24,705,002.46	18,065,982.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,271,157.20	7,068,119.32
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		705,515.25	1,201,096.31
流动资产合计		1,088,260,719.38	2,068,922,862.01
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		35,915.92	87,271.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		503,825,157.99	474,430,494.57
投资性房地产			
固定资产		120,679,130.04	124,460,561.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,810,807.64	2,199,676.67
无形资产		89,609,160.80	91,977,740.56
开发支出			
商誉		9,948,834.61	15,610,110.54
长期待摊费用		55,917.90	16,494.01
递延所得税资产			2,780,171.12
其他非流动资产		200,000.00	200,000.00
非流动资产合计		728,164,924.90	711,762,520.60
资产总计		1,816,425,644.28	2,780,685,382.61
流动负债：			
短期借款		124,164,877.78	408,425,930.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		160,724,468.96	160,744,408.04
预收款项		4,071,470.41	5,029,821.76
合同负债		1,033,659.88	1,015,048.07
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		23,041,512.92	15,471,173.28
应交税费		154,918,850.27	112,901,545.38
其他应付款		56,553,102.83	103,344,182.58
其中：应付利息			
应付股利		749,072.68	749,072.68
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		6,186,803.25	1,576,495.14
其他流动负债		69,830.60	61,948.73
流动负债合计		530,764,576.90	808,570,553.82
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		1,872,750.53	793,378.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,291,246.17	1,437,335.69
预计负债			
递延收益		233,011.96	264,786.32
递延所得税负债		63,101,853.51	156,346,102.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,498,862.17	158,841,602.43
负债合计		597,263,439.07	967,412,156.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		507,420,732.00	521,946,118.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,028,387,262.12	1,060,938,652.14
减：库存股		2,268,699.94	49,345,475.96
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,241,200.56	162,241,200.56
一般风险准备			
未分配利润		-468,365,094.27	117,675,299.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,227,415,400.47	1,813,455,794.58
少数股东权益		-8,253,195.26	-182,568.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,219,162,205.21	1,813,273,226.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,816,425,644.28	2,780,685,382.61

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：浙江富润数字科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		30,356,133.98	31,484,965.72
交易性金融资产		150,477,846.96	564,698,866.51
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		204,789,366.81	751,971,612.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		385,623,347.75	1,348,155,444.66
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		632,589,605.64	564,397,926.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		476,517,048.59	443,863,421.40
投资性房地产			
固定资产		53,905.88	74,155.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,071.50	7,569.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,921,865.81	31,112,889.92
其他非流动资产		200,000.00	200,000.00
非流动资产合计		1,158,289,497.42	1,039,655,962.86
资产总计		1,543,912,845.17	2,387,811,407.52
流动负债：			
短期借款		124,164,877.78	224,308,198.61

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		313,203.25	309,944.85
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		8,591,907.19	6,667,771.09
应交税费		104,533,122.91	55,687,783.48
其他应付款		35,489,710.97	83,022,057.17
其中：应付利息			
应付股利		749,072.68	749,072.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		273,092,822.10	369,995,755.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,291,246.17	1,437,335.69
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		63,101,853.51	156,346,102.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,393,099.68	157,783,437.84
负债合计		337,485,921.78	527,779,193.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		507,420,732.00	521,946,118.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,020,607,132.52	1,053,158,522.54
减：库存股		2,268,699.94	49,345,475.96
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,241,200.56	162,241,200.56
未分配利润		-481,573,441.75	172,031,849.34
所有者权益（或股东权益）合计		1,206,426,923.39	1,860,032,214.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,543,912,845.17	2,387,811,407.52

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

合并利润表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		194,681,518.35	1,184,354,080.85
其中：营业收入		194,681,518.35	1,184,354,080.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		272,086,802.90	1,309,687,031.74
其中：营业成本		185,271,656.42	1,151,477,400.15
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		2,805,650.99	4,501,021.04
销售费用		11,094,160.16	19,781,964.74
管理费用		41,718,611.45	74,278,435.77
研发费用		19,857,181.94	34,987,715.34
财务费用		11,339,541.94	24,660,494.70
其中：利息费用		13,430,508.72	26,304,159.20
利息收入		2,007,010.85	2,089,390.36
加：其他收益		2,564,464.32	12,432,841.46
投资收益（损失以“-”号填列）		16,645,825.37	21,638,364.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-51,355.36	-18,831.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-131,360,663.69	34,133,059.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-414,754,296.29	-216,173,533.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,014,735.97	-272,887,235.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,907.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-633,335,597.86	-546,189,453.64
加：营业外收入		234,907.40	5,071,008.64
减：营业外支出		94,563.23	866,530.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-633,195,253.69	-541,984,975.15

减：所得税费用		-39,084,232.54	11,195,188.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-594,111,021.15	-553,180,163.37
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-594,111,021.15	-553,180,163.37
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）		-586,040,394.11	-555,233,112.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,070,627.04	2,052,949.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-594,111,021.15	-553,180,163.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-586,040,394.11	-555,233,112.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-8,070,627.04	2,052,949.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		-1.16	-1.10
（二）稀释每股收益(元/股)			
		-1.16	-1.10

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		1,301,801.88	1,289,239.61
销售费用			
管理费用		18,292,839.56	30,436,683.45
研发费用			
财务费用		10,330,798.80	7,923,950.55
其中：利息费用		10,883,918.69	9,444,156.30
利息收入		571,626.79	1,534,843.04
加：其他收益		246,815.38	83,192.06
投资收益（损失以“-”号填列）		17,539,354.43	22,400,046.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-128,101,699.92	50,372,114.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-71,235,903.55	-15,915,594.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-501,808,321.08	-519,015,090.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-713,285,194.98	-501,725,206.10
加：营业外收入		1,238.97	80,633.23
减：营业外支出		28,000.00	8,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-713,311,956.01	-501,652,572.87
减：所得税费用		-59,706,664.92	-5,376,859.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-653,605,291.09	-496,275,713.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-653,605,291.09	-496,275,713.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值			

变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-653,605,291.09	-496,275,713.26
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：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

合并现金流量表
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		276,909,506.65	2,447,167,689.15
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		565,759.75	
收到其他与经营活动有关的现金		5,740,382.36	11,346,033.47
经营活动现金流入小计		283,215,648.76	2,458,513,722.62
购买商品、接受劳务支付的现		249,028,425.50	2,553,714,326.36

金			
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		45,832,679.63	70,490,763.55
支付的各项税费		14,672,490.08	87,698,567.92
支付其他与经营活动有关的现金		17,249,312.86	31,084,703.37
经营活动现金流出小计		326,782,908.07	2,742,988,361.20
经营活动产生的现金流量净额		-43,567,259.30	-284,474,638.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		254,183,688.52	428,047,735.06
取得投资收益收到的现金		28,299,194.40	39,829,001.40
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		1,000,000.00	490,001.29
投资活动现金流入小计		283,482,882.92	468,366,737.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,286.20	665,952.80
投资支付的现金			64,775,189.77
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			100,191.24
投资活动现金流出小计		213,286.20	65,541,333.81
投资活动产生的现金流量净额		283,269,596.72	402,825,403.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,470,000.00
取得借款收到的现金		197,000,000.00	437,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			147,221,814.38
筹资活动现金流入小计		197,000,000.00	585,691,814.38
偿还债务支付的现金		377,000,000.00	774,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		13,135,642.45	50,695,702.45

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			466,473.81
支付其他与筹资活动有关的现金		49,981,464.90	26,458,701.48
筹资活动现金流出小计		440,117,107.35	851,554,403.93
筹资活动产生的现金流量净额		-243,117,107.35	-265,862,589.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			256.00
五、现金及现金等价物净增加额		-3,414,769.93	-147,511,568.19
加：期初现金及现金等价物余额		83,938,852.61	231,450,420.80
六、期末现金及现金等价物余额		80,524,082.68	83,938,852.61

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		819,681.14	1,749,038.33
经营活动现金流入小计		819,681.14	1,749,038.33
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,721,250.88	24,477,530.77
支付的各项税费		10,278,614.41	64,592,304.96
支付其他与经营活动有关的现金		9,728,636.64	10,758,920.31
经营活动现金流出小计		29,728,501.93	99,828,756.04
经营活动产生的现金流量净额		-28,908,820.79	-98,079,717.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		249,186,578.19	319,884,203.33
取得投资收益收到的现金		28,299,194.40	48,365,554.10
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			1,394,572.37
收到其他与投资活动有关的现金		43,172,381.40	373,324,000.00
投资活动现金流入小计		320,658,153.99	742,968,329.80
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			3,629,499.97
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		134,990,000.00	702,577,398.00
投资活动现金流出小计		134,990,000.00	706,206,897.97
投资活动产生的现金流量净额		185,668,153.99	36,761,431.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		193,000,000.00	224,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00	50,091,519.94
筹资活动现金流入小计		202,500,000.00	274,091,519.94
偿还债务支付的现金		293,000,000.00	273,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,539,347.25	34,796,732.09
支付其他与筹资活动有关的现金		56,848,817.69	9,271,500.00
筹资活动现金流出小计		360,388,164.94	317,068,232.09
筹资活动产生的现金流量净额		-157,888,164.94	-42,976,712.15
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		31,484,965.72	135,779,963.75
六、期末现金及现金等价物余额			
		30,356,133.98	31,484,965.72

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	521,946,118.00				1,060,938,652.14	49,345,475.96			162,241,200.56		83,002,651.36		1,778,783,146.10	-182,568.22	1,778,600,577.88
加:会计政策变更															
前期差错更正											34,672,648.48		34,672,648.48		34,672,648.48
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	521,946,118.00				1,060,938,652.14	49,345,475.96			162,241,200.56		117,675,299.84		1,813,455,794.58	-182,568.22	1,813,273,226.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02					-586,040,394.11		-586,040,394.11	-8,070,627.04	-594,111,021.15
(一)综合收益总额											-586,040,394.11		-586,040,394.11	-8,070,627.04	-594,111,021.15
(二)所有者投入和减少资本	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02									
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	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02									
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	507,420,732.00				1,028,387,262.12	2,268,699.94			162,241,200.56		-468,365,094.27		1,227,415,400.47	-8,253,195.26	1,219,162,205.21

2022 年年度报告

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	小计		
	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				
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	521,946,118.00				1,111,065,006.51	100,217,874.31			162,241,200.56		674,076,195.44		2,369,110,646.20	-2,614,373.63	2,366,496,272.57
加：会计政策变更											-381,861.70		-381,861.70	-34,868.44	-416,730.14
前期差错更正											24,789,440.80		24,789,440.80		24,789,440.80
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	521,946,118.00				1,111,065,006.51	100,217,874.31			162,241,200.56		698,483,774.54		2,393,518,225.30	-2,649,242.07	2,390,868,983.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-50,126,354.37	-50,872,398.35					-580,808,474.70		-580,062,430.72	2,466,673.85	-577,595,756.87
（一）综合收益总额											-555,233,112.58		-555,233,112.58	2,052,949.21	-553,180,163.37
（二）所有者投入和减少资本					-50,126,354.37	-50,872,398.35							746,043.98	1,470,000.00	2,216,043.98
1. 所有者投入的普通股														1,470,000.00	1,470,000.00
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					-50,126,354.37	-50,872,398.35							746,043.98		746,043.98
（三）利润分配											-25,575,362.12		-25,575,362.12	-466,473.81	-26,041,835.93
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											-25,575,362.12		-25,575,362.12	-466,473.81	-26,041,835.93
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														-589,801.55	-589,801.55
四、本期期末余额	521,946,118.00				1,060,938,652.14	49,345,475.96			162,241,200.56		117,675,299.84		1,813,455,794.58	-182,568.22	1,813,273,226.36

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	521,946,118.00				1,053,158,522.54	49,345,475.96			162,241,200.56	172,031,849.34	1,860,032,214.48
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,946,118.00				1,053,158,522.54	49,345,475.96			162,241,200.56	172,031,849.34	1,860,032,214.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02				-653,605,291.09	-653,605,291.09
(一) 综合收益总额										-653,605,291.09	-653,605,291.09
(二) 所有者投入和减少资本	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02					
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	-14,525,386.00				-32,551,390.02	-47,076,776.02					
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	507,420,732.00				1,020,607,132.52	2,268,699.94			162,241,200.56	-481,573,441.75	1,206,426,923.39

2022 年年度报告

项目	2021 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、上年年末余额	521,946,118.00				1,103,311,859.60	100,217,874.31			162,241,200.56	693,882,924.72	2,381,164,228.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,946,118.00				1,103,311,859.60	100,217,874.31			162,241,200.56	693,882,924.72	2,381,164,228.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-50,153,337.06	-50,872,398.35				-521,851,075.38	-521,132,014.09
（一）综合收益总额										-496,275,713.26	-496,275,713.26
（二）所有者投入和减少资本					-50,126,354.37	-50,872,398.35					746,043.98
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					-50,126,354.37	-50,872,398.35					746,043.98
（三）利润分配										-25,575,362.12	-25,575,362.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,575,362.12	-25,575,362.12
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					-26,982.69						-26,982.69
四、本期期末余额	521,946,118.00				1,053,158,522.54	49,345,475.96			162,241,200.56	172,031,849.34	1,860,032,214.48

公司负责人：赵林中 主管会计工作负责人：王燕 会计机构负责人：王燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江富润数字科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1994）8号文批准设立的股份制试点企业，于1994年5月19日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为91330000609700859G的营业执照，注册资本521,946,118.00元，股份总数507,420,732股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股700,000股，无限售条件的流通股份A股506,720,732股。公司股票已于1997年6月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网信息服务行业。主要经营活动为技术服务、数据处理服务及产品销售、增值电信业务，产业投资，依托大数据技术优势，提供互联网营销服务、营销数据分析服务及电子商务服务。提供的劳务主要有：互联网信息服务，电商业务、运营商号卡推广服务等。

本财务报表业经公司2023年4月26日九届二十一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将诸暨市富润屋企业管理有限公司、浙江富润数链科技有限公司（以下简称富润数链）、杭州泰一指尚科技有限公司（以下简称泰一指尚）、杭州卡赛科技有限公司（以下简称杭州卡赛）等17家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产

终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	
	组合 1: 口罩销售等业务形成的应收账款组合	组合 2: 互联网营销服务、营销数据分析服务、电商业务及运营商号卡推广服务形成的应收账款组合
6 个月内 (含, 下同)	5	0.5
6-12 个月		5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	50
3-4 年	40	100
4-5 年	40	100
5 年以上	80	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3	9.70-2.77
通用设备	年限平均法	3-14	3	32.33-6.93
专用设备	年限平均法	3-14	3	32.33-6.93
运输工具	年限平均法	5-8	3	19.40-12.13

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
专用软件	5-10
软件著作权及专利权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 互联网营销服务、营销数据分析服务、电商业务及运营商号卡推广服务

子公司泰一指尚主要为客户提供互联网营销服务、营销数据分析服务、电商业务、运营商号

卡推广服务等，其中营销数据分析服务合同中约定服务期限的，则属于在某一时段内履行的履约义务，按照服务期限分期确认营销数据分析服务收入，其余业务均属于在某一时点履行的履约义务，收入确认的具体方法如下：

互联网营销服务及媒体返点的收入具体确认标准为：泰一指尚承接业务后，与客户签定互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式等相关内容。单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。一般合同约定泰一指尚提供互联网广告服务最终以双方确认的广告投放排期单为准，广告投放排期单约定了投放媒体、位置、时间等要素。广告投放完成后，对已按照经客户确认的广告投放排期单完成了媒介投放且客户无异议时，按照执行的广告投放排期单所确定的金额确认互联网营销服务收入；对于未具体规定广告投放排放期的，按照经双方确认的结算单金额确认互联网营销服务收入。针对媒体给予泰一指尚的广告投放返点，按照权责发生制确认并相应冲减营业成本。

营销数据分析服务未约定服务期限的，则其收入的具体确认标准为：泰一指尚承接业务后，与客户签订数据服务合同或者大数据分析平台建设服务合同等，一般合同中约定服务内容、服务期限、结算方式、验收条款等相关内容。泰一指尚提供营销数据分析服务后，对于合同中约定需经客户验收的，在取得客户验收报告后确认营销数据分析服务收入。

公司电商业务分为电商代运营服务、电商代理销售和电商自营销售三种模式。1) 电商代运营服务收入的具体确认标准为：泰一指尚接受委托后，与客户签订品牌直播服务合同，为客户提供品牌直播代运营服务，负责运作直播的操作流程，包括达人直播、店铺直播策划与执行、营销活动策划等，按照客户当期直播销售金额和计算比例结算确认服务费收入；2) 电商代理销售服务收入确认标准为：公司根据与第三方电商平台签订的协议采购货物并向电商客户发出货物，于收到第三方电商平台签收单后按照实际应向其收取的款项扣除相关采购货物成本后的净额确认销售收入；3) 电商自营销售收入确认标准为：公司在第三方电商平台开设店铺销售产品，于客户签收并退货期满后按照实际应向其收取的款项确认销售收入。

运营商号卡推广服务：公司在其互联网及社交平台渠道推广通信运营商号卡、套餐、流量包等，相关服务提供后，根据运营商考核结果及结算标准收取销售手续费、补贴费用或服务费，按照运营商提供的结算单确认运营商号卡推广服务收入。

(2) 口罩销售业务

公司口罩销售业务属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，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。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。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，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

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。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

在租赁期开始日，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，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定		该项会计政策变更对本公司财务报表无影响
本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定		该项会计政策变更对本公司财务报表无影响

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2022 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

45. 其他

√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。

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%、13%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、8.25%、16.50%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	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	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%

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(%)
泰一指尚、杭州卡赛、富润数链	15%
诸暨泰一电子商务有限公司、浙江富润网络科技有限公司	20% [注]
香港泰一电商科技有限公司	不超过200万港元部分8.25%，超过200万港元部分16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] 根据财政部、国家税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)和《关于实施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2021年第12号)，为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。2022年3月3日，财政部和税务总局联合发布《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部、税务总局公告2022年第11号)，延续实施生产、生活性服务业增值税加计抵减政策至2022年12月31日。

2. 企业所得税

2020年12月1日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，子公司泰一指尚被认定为高新技术企业，资格有效期3年，企业所得税优惠期间为2020年1月1日至2022年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定，该公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

2022年12月24日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，

子公司杭州卡赛被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定，该公司本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2022 年 12 月 24 日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，子公司富润数链被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定，该公司本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

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	14,161.54	15,572.70
银行存款	78,587,103.81	131,886,841.45
其他货币资金	2,126,433.13	52,037,551.26
合计	80,727,698.48	183,939,965.41
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

银行存款期末余额中，因冻结等原因使用受限的金额为 203,615.80 元。

其他货币资金期末余额中，存出投资款 1,298,088.02 元，支付宝余额 519,018.63 元和微信钱包余额 309,326.48 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,477,849.94	569,706,590.19
其中：		
权益工具投资	150,477,849.94	564,698,866.51
银行理财产品	2.98	5,007,723.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	150,477,849.94	569,706,590.19

其他说明：

适用 不适用

期末权益工具投资系公司持有的甘肃上峰水泥股份有限公司、浙江大东南股份有限公司等公司股票。

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
6 个月内	19,792,652.84
6 个月-1 年	3,150,919.13
1 年以内	536,682.67
1 年以内小计	23,480,254.64
1 至 2 年	690,746,494.53
2 至 3 年	550,243,800.60
3 年以上	
3 至 4 年	205,018,578.76
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,469,489,128.53

(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	281,569,714.55	19.16	281,569,714.55	100.00		254,149,480.88	17.09	194,929,384.88	76.70	59,220,096.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,187,919,413.98	80.84	385,156,335.45	32.42	802,763,078.53	1,232,618,755.38	82.91	61,006,694.96	4.95	1,171,612,060.42
其中：										
合计	1,469,489,128.53	/	666,726,050.00	/	802,763,078.53	1,486,768,236.26	/	255,936,079.84	/	1,230,832,156.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏宁体育文化传媒（北京）有限公司	64,412,172.00	64,412,172.00	100.00	预计款项无法收回
淮安荣图传媒有限公司	33,312,000.00	33,312,000.00	100.00	预计款项无法收回
重庆赢睿达数字技术有限公司	29,768,600.00	29,768,600.00	100.00	预计款项无法收回
厦门中邦邦德信息技术有限公司	27,442,633.67	27,442,633.67	100.00	预计款项无法收回
盐城亿然信息技术有限公司	26,189,494.52	26,189,494.52	100.00	预计款项无法收回
深圳市钜人网络科技有限公司	17,710,065.21	17,710,065.21	100.00	预计款项无法收回
上海移然信息技术有限公司	17,633,059.99	17,633,059.99	100.00	预计款项无法收回
深圳市易网联科技有限公司	15,765,826.00	15,765,826.00	100.00	预计款项无法收回

上海楼然信息技术有限公司	15,534,932.48	15,534,932.48	100.00	预计款项无法收回
北京顺迪伟业文化传媒有限公司	8,551,345.42	8,551,345.42	100.00	预计款项无法收回
珠海干杯科技有限公司	7,887,431.64	7,887,431.64	100.00	预计款项无法收回
上海然泉信息技术有限公司	4,344,367.00	4,344,367.00	100.00	预计款项无法收回
北京金山云网络技术有限公司	4,030,000.00	4,030,000.00	100.00	预计款项无法收回
上海恺泓信息科技有限公司	2,778,950.18	2,778,950.18	100.00	预计款项无法收回
杭州啸傲科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计款项无法收回
杭州探索文化传媒有限公司(以下简称探索传媒)	1,361,359.40	1,361,359.40	100.00	预计款项无法收回
杭州微游科技有限公司	1,090,000.00	1,090,000.00	100.00	预计款项无法收回
上海鳌投网络科技有限公司等公司	2,157,477.04	2,157,477.04	100.00	预计款项无法收回
合计	281,569,714.55	281,569,714.55	100.00	/

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

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
口罩销售等业务形成的应收账款组合	536,682.67	26,834.13	5.00
互联网营销服务、营销数据分析服务、电商业务等形成的应收账款组合	1,171,513,917.68	385,049,718.02	32.87
运营商号卡推广服务等形成的应收账款组合	15,868,813.63	79,783.30	0.50
合计	1,187,919,413.98	385,156,335.45	32.42

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

1) 口罩销售等业务形成、采用账龄组合计提坏账准备的的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	536,682.67	26,834.13	5.00

小 计	536,682.67	26,834.13	5.00
-----	------------	-----------	------

2) 互联网营销服务、营销数据分析服务、电商业务等形成的、采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月内	3,931,548.06	19,657.74	0.50
6-12 个月	3,145,056.80	157,252.84	5.00
1-2 年	658,873,182.70	65,887,318.28	10.00
2-3 年	373,157,281.94	186,578,640.98	50.00
3 年以上	132,406,848.18	132,406,848.18	100.00
小 计	1,171,513,917.68	385,049,718.02	32.87

3) 运营商号卡推广服务等形成的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月内	15,861,104.78	79,305.53	0.50
6-12 个月	5,862.33	293.12	5.00
1-2 年	1,846.52	184.65	10.00
小 计	15,868,813.63	79,783.30	0.50

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	194,929,384.88	86,640,329.67				281,569,714.55
按组合计提坏账准备	61,006,694.96	324,149,640.49				385,156,335.45
合计	255,936,079.84	410,789,970.16				666,726,050.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京聆语网络科技有限公司	239,458,983.20	16.30	50,193,354.92
安徽亿量文化传媒有限公司	113,436,381.29	7.72	11,443,884.65
北京车讯互联网股份有限公司	70,610,392.87	4.81	7,751,483.76
苏宁体育文化传媒（北京）有限公司	64,412,172.00	4.38	64,412,172.00
北京凌众时代广告有限公司	61,386,120.58	4.18	30,693,060.29
合计	549,304,049.94	37.39	164,493,955.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,449,494.51	40.21	51,833,819.80	89.20
1至2年	22,204,447.53	45.91	5,174,087.66	8.90
2至3年	5,609,485.33	11.60	965,179.11	1.66
3年以上	1,101,044.01	2.28	135,864.90	0.23
合计	48,364,471.38	100.00	58,108,951.47	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：

单位名称	期末数	未结算原因
侠客行（上海）广告有限公司	14,046,837.15	可抵扣进项税额，未取得进项发票
武汉卓尔数字传媒科技有限公司	4,068,283.66	可抵扣进项税额，未取得进项发票
杭州优蜜文化创意有限公司	4,000,000.00	项目尚未执行完毕
杭州世坤信息技术有限公司	1,895,179.11	可抵扣进项税额，未取得进项发票
小 计	24,010,299.92	

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
侠客行（上海）广告有限公司	14,046,837.15	29.04
杭州枫茫文化传媒有限公司	5,554,177.19	11.48
贵州黔问酒业股份公司	4,499,836.00	9.30
武汉卓尔数字传媒科技有限公司	4,068,283.66	8.41
杭州优蜜文化创意有限公司	4,000,000.00	8.27
合计	32,169,134.00	66.50

其他说明

√适用 □不适用

明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	19,449,494.51	40.21	41,579.26	19,407,915.25	51,833,819.80	89.20		51,833,819.80
1-2 年	22,204,447.53	45.91	19,807,550.63	2,396,896.90	5,174,087.66	8.90		5,174,087.66
2-3 年	5,609,485.33	11.60	1,000,000.00	4,609,485.33	965,179.11	1.66		965,179.11
3 年以上	1,101,044.01	2.28	904,923.97	196,120.04	135,864.90	0.23		135,864.90
合 计	48,364,471.38	100.00	21,754,053.86	26,610,417.52	58,108,951.47	100.00		58,108,951.47

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,705,002.46	18,065,982.89
合计	24,705,002.46	18,065,982.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,515,683.14
1 年以内小计	11,515,683.14
1 至 2 年	13,632,348.60
2 至 3 年	4,322,912.76
3 年以上	
3 至 4 年	1,127,604.81
4 至 5 年	2,000,000.00

5 年以上	2,522,913.63
合计	35,121,462.94

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收预付设备款和预付货款	15,197,065.76	15,296,099.76
关联方非经营性往来款	9,000,000.00	
押金保证金	7,429,434.90	6,523,167.78
往来款	3,239,863.46	2,567,841.06
职工借款及备用金	241,762.29	117,112.98
应收退税款	6,537.25	
其他	6,799.28	12,612.74
合计	35,121,462.94	24,516,834.32

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	678,164.11	439,871.28	5,332,816.04	6,450,851.43
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-671,117.43	671,117.43		
--转入第三阶段		-432,291.28	432,291.28	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	567,454.57	663,537.42	2,733,334.14	3,964,326.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,282.92			1,282.92
2022年12月31日余额	575,784.17	1,342,234.85	8,498,441.46	10,416,460.48

[注]其他变动系外币报表折算差异

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	6,450,851.43	3,964,326.13			1,282.92	10,416,460.48
合计	6,450,851.43	3,964,326.13			1,282.92	10,416,460.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏宏坤供应链管理有限公司	应收预付货款	10,000,000.00	1-2 年	28.47	1,000,000.00
杭州泰迪科技有限公司	关联方非经营性往来款	4,900,000.00	1 年以内	13.95	245,000.00
钱安	关联方非经营性往来款	4,100,000.00	1 年以内	11.67	205,000.00
杭州维时科技有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1-2 年	8.54	300,000.00
上海麦极客项目管理有限公司	应收预付货款	2,405,607.60	2-3 年	6.85	2,405,607.60
合计	/	24,405,607.60	/	69.48	4,155,607.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,765,607.60	22.11	7,765,607.60	100.00	
按组合计提坏账准备	27,355,855.34	77.89	2,650,852.88	9.69	24,705,002.46
合 计	35,121,462.94	100.00	10,416,460.48	29.66	24,705,002.46

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,210,000.00	17.17	4,210,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	20,306,834.32	82.83	2,240,851.43	11.03	18,065,982.89
合 计	24,516,834.32	100.00	6,450,851.43	26.31	18,065,982.89

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海麦极客项目管理有限公司	2,405,607.60	2,405,607.60	100.00	预计款项无法收回
杭州百盛国际贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计款项无法收回
杭州量聚网络科技有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计款项无法收回
杭州火图科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计款项无法收回
上海汉跃文化传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计款项无法收回
杭州伙聚网络技术有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00	预计款项无法收回
上海爱奇艺文化传媒有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计款项无法收回
小 计	7,765,607.60	7,765,607.60	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,515,683.14	575,784.16	5.00
1-2 年	13,422,348.60	1,342,234.86	10.00

2-3 年	1,917,305.16	383,461.03	20.00
3-4 年	127,604.81	51,041.92	40.00
5 年以上	372,913.63	298,330.91	80.00
小 计	27,355,855.34	2,650,852.88	9.69

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	622,893.32	60,590.65	562,302.67	647,479.37		647,479.37
在产品	121,358.17		121,358.17	11,604.99		11,604.99
库存商品	3,126,755.08	1,539,258.72	1,587,496.36	6,486,034.80	145,727.49	6,340,307.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品				68,727.65		68,727.65
合计	3,871,006.57	1,599,849.37	2,271,157.20	7,213,846.81	145,727.49	7,068,119.32

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		60,590.65				60,590.65
在产品						
库存商品	145,727.49	1,538,815.53		145,284.30		1,539,258.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	145,727.49	1,599,406.18		145,284.30		1,599,849.37

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定		

库存商品	直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
------	---	----------------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	549,535.51	1,123,169.86
预缴企业所得税		25,177.80
待摊运营费用	152,029.55	22,123.89
待摊租赁费和保险费等	3,950.19	30,624.76
合计	705,515.25	1,201,096.31

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
泰一德信科技（成都）有限公司[注1]	567,374.59			-51,355.36						516,019.23
浙江国信泰一数据科技有限公司[注2]										480,103.31
小计	567,374.59			-51,355.36						516,019.23
合计	567,374.59			-51,355.36						516,019.23

其他说明

[注1] 系泰一指尚持有的对泰一德信科技（成都）有限公司的投资

[注2] 系泰一指尚持有的对浙江国信泰一数据科技有限公司的投资。泰一指尚出资 100 万元，占该公司注册资本的 10%，该公司董事会 5 人，其中泰一指尚委派 2 人，对其经营有重大影响，故对浙江国信泰一数据科技有限公司采用权益法核算

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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	503,825,157.99	474,430,494.57
合计	503,825,157.99	474,430,494.57

其他说明：

√适用 □不适用

期末权益工具投资系公司持有的对浙江诸暨农村商业银行股份有限公司、绍兴银行股份有限公司等公司的投资。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	120,679,130.04	124,460,561.85
固定资产清理		
合计	120,679,130.04	124,460,561.85

其他说明：

□适用 √不适用

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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	174,246,072.27	14,019,810.21	5,404,898.13	3,404,756.59	197,075,537.20
2. 本期增加金额		63,273.45	52,318.58		115,592.03
（1）购置		63,273.45	52,318.58		115,592.03
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,220.51			2,220.51
（1）处置或报废		2,220.51			2,220.51
4. 期末余额	174,246,072.27	14,080,863.15	5,457,216.71	3,404,756.59	197,188,908.72
二、累计折旧					

1. 期初余额	16,664,870.01	11,735,662.47	541,723.19	2,991,160.67	31,933,416.34
2. 本期增加金额	3,173,003.58	311,696.83	267,836.37	144,376.03	3,896,912.81
(1) 计提	3,173,003.58	311,696.83	267,836.37	144,376.03	3,896,912.81
3. 本期减少金额		2,109.48			2,109.48
(1) 处置或报废		2,109.48			2,109.48
4. 期末余额	19,837,873.59	12,045,249.82	809,559.56	3,135,536.70	35,828,219.67
三、减值准备					
1. 期初余额	38,552,362.31		2,129,196.70		40,681,559.01
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	38,552,362.31		2,129,196.70		40,681,559.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	115,855,836.37	2,035,613.33	2,518,460.45	269,219.89	120,679,130.04
2. 期初账面价值	119,028,839.95	2,284,147.74	2,733,978.24	413,595.92	124,460,561.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	76,485,322.82

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,197,972.75	10,197,972.75
2.本期增加金额	4,597,238.14	4,597,238.14
(1) 租入	4,597,238.14	4,597,238.14
3.本期减少金额	9,412,176.95	9,412,176.95
(1) 处置	9,412,176.95	9,412,176.95
4.期末余额	5,383,033.94	5,383,033.94
二、累计折旧		
1.期初余额	7,998,296.08	7,998,296.08
2.本期增加金额	2,844,862.09	2,844,862.09
(1)计提	2,844,862.09	2,844,862.09
3.本期减少金额	9,270,931.87	9,270,931.87
(1)处置	9,270,931.87	9,270,931.87
4.期末余额	1,572,226.30	1,572,226.30
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	3,810,807.64	3,810,807.64
2.期初账面价值	2,199,676.67	2,199,676.67

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	专用软件	软件著作权及专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	141,129,935.00	721,008.90	51,000,000.00	192,850,943.90
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	141,129,935.00	721,008.90	51,000,000.00	192,850,943.90
二、累计摊销				
1.期初余额	12,996,823.13	610,401.75	51,000,000.00	64,607,224.88

2.本期增加金额	2,340,869.04	27,710.72		2,368,579.76
(1) 计提	2,340,869.04	27,710.72		2,368,579.76
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	15,337,692.17	638,112.47	51,000,000.00	66,975,804.64
三、减值准备				
1.期初余额	36,265,978.46			36,265,978.46
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	36,265,978.46			36,265,978.46
四、账面价值				
1.期末账面价值	89,526,264.37	82,896.43		89,609,160.80
2.期初账面价值	91,867,133.41	110,607.15		91,977,740.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2016〕230号），泰一指尚评估基准日 2015 年 12 月 31 日可辨认无形资产（包括软件著作权、专利权）的评估值为 5,100.00 万元。2016 年 12 月，公司非同一控制下企业合并泰一指尚，在编制合并财务报表时，以 2015 年 12 月 31 日的评估值为基础确认购并日该等可辨认无形资产入账价值。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
泰一指尚	793,742,906.49					793,742,906.49
杭州卡赛	15,610,110.54					15,610,110.54
合计	809,353,017.03					809,353,017.03

(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		
泰一指尚	793,742,906.49					793,742,906.49
杭州卡赛		5,661,275.93				5,661,275.93
合计	793,742,906.49	5,661,275.93				799,404,182.42

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

杭州卡赛资产组组合

资产组或资产组组合（包含可辨认无 形资产）的构成	杭州卡赛相关的资产组 组合
资产组或资产组组合的账面价值	23,395,488.69
分摊至本资产组或资产组组合的商誉 账面价值及分摊方法	18,364,835.93
包含商誉的资产组或资产组组合的账 面价值	41,760,324.62
资产组或资产组组合是否与购买日、 以前年度商誉减值测试时所确定的资 产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

1) 泰一指尚资产组组合商誉减值测试的过程与方法、结论

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕209号）、《评估报告》（坤元评报〔2021〕270号）及《评估报告》（坤元评报〔2022〕307号），2019年度、2020年度及2021年度，公司分别确认商誉减值损失27,573,889.51元、493,907,612.30元、272,261,404.68元，截至2021年12月31日，泰一指尚资产组组合商誉已全额计提商誉减值损失。

2) 杭州卡赛资产组组合商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.86%（2021年：13.21%），预测期杭州卡赛的营业收入增长率根据27.17%至5.94%（2021年：11.30%至5.14%）推断得出，该增长率和互联网信息服务行业总体长期增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：公司历史年度的经营情况、行业发展趋势、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2023〕377号），杭州卡赛包含商誉的资产组组合可收回金额为 35,100,000.00 元，账面价值 41,760,324.62 元，商誉出现减值，根据持股比例确认商誉减值损失 5,661,275.93 元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办事处装修费	16,494.01	89,468.62	50,044.73		55,917.90
合计	16,494.01	89,468.62	50,044.73		55,917.90

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			11,120,684.50	2,780,171.12
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计			11,120,684.50	2,780,171.12

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动/其他非流动金融资产公允价值变动	252,407,414.05	63,101,853.51	625,384,408.59	156,346,102.15
合计	252,407,414.05	63,101,853.51	625,384,408.59	156,346,102.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	786,848,057.05	352,946,082.88
可抵扣亏损	224,722,425.26	171,613,543.49
合计	1,011,570,482.31	524,559,626.37

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	78,850.08	515,312.43	子公司可抵扣亏损
2025 年	35,719,967.66	35,739,776.99	子公司可抵扣亏损
2026 年	135,830,279.49	135,358,454.07	子公司可抵扣亏损
2027 年	53,093,328.03		子公司可抵扣亏损
合计	224,722,425.26	171,613,543.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付股权投资款	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

其他说明：

2020 年 12 月，公司与绍兴枫桥学院酒店管理有限公司、富润控股集团有限公司、诸暨市孝德文化研究会共同发起设立浙江省新时代枫桥经验研究院，主要从事社会科学研究和开展社会服务活动，不以营利为目的。出资额 100.00 万元，其中本公司出资 20 万元，绍兴枫桥学院酒店管理有限公司出资 80 万元。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		4,000,000.00
保证借款(含已贴现融资票据)[注]	84,000,000.00	185,000,000.00
保证及质押借款	40,000,000.00	169,000,000.00
质押借款(含已贴现融资票据)[注]		50,000,000.00
未到期利息	164,877.78	425,930.84
合计	124,164,877.78	408,425,930.84

短期借款分类的说明：

[注] 保证借款中包含已贴现未到期融资性票据 50,000,000.00 元，质押借款中包含已贴现未到期融资性票据 50,000,000.00 元

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

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
货款	160,603,126.96	160,623,066.04
设备及工程款	121,342.00	121,342.00

合计	160,724,468.96	160,744,408.04
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏安迈文化传媒有限公司	28,886,872.30	款项涉及诉讼
安迈国际文化传媒（北京）有限公司	14,744,082.80	款项涉及诉讼
北京分享时代科技股份有限公司	7,795,000.00	尚未结算完毕
杭州向心力科技有限公司	7,391,509.42	尚未结算完毕
杭州世坤信息技术有限公司	3,881,410.83	尚未结算完毕
上海墨工文化传播有限公司	2,950,000.00	尚未结算完毕
北京市商汤科技开发有限公司	2,900,000.00	尚未结算完毕
浙江凌睿信息技术有限公司	2,641,509.43	
合计	71,190,384.78	/

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
预收写字楼租金	4,071,470.41	5,029,821.76
合计	4,071,470.41	5,029,821.76

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,033,659.88	1,015,048.07
合计	1,033,659.88	1,015,048.07

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,347,180.52	46,635,542.10	42,070,087.93	19,912,634.69
二、离职后福利-设定提存计划	123,992.76	1,879,551.67	1,900,733.04	102,811.39
三、辞退福利		3,026,066.84		3,026,066.84
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,471,173.28	51,541,160.61	43,970,820.97	23,041,512.92

(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	11,119,438.02	42,247,538.85	37,767,369.19	15,599,607.68
二、职工福利费		1,045,218.07	1,045,218.07	
三、社会保险费	92,397.61	1,399,010.45	1,390,674.94	100,733.12
其中：医疗保险费	91,046.80	1,365,405.68	1,357,840.27	98,612.21
工伤保险费	1,350.81	32,196.93	31,426.83	2,120.91
生育保险费				
商业保险		1,407.84	1,407.84	
四、住房公积金	-29,520.00	1,924,183.00	1,847,234.00	47,429.00
五、工会经费和职工教育经费	4,164,864.89	19,591.73	19,591.73	4,164,864.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,347,180.52	46,635,542.10	42,070,087.93	19,912,634.69

(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	117,727.73	1,809,516.37	1,827,506.07	99,738.03
2、失业保险费	6,265.03	70,035.30	73,226.97	3,073.36
3、企业年金缴费				
合计	123,992.76	1,879,551.67	1,900,733.04	102,811.39

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
增值税	42,019,740.31	47,984,984.04
消费税		
营业税		
企业所得税	111,306,846.44	61,250,628.32
个人所得税	71,490.63	1,813,279.28
城市维护建设税	168,776.37	88,053.34
房产税	497,775.99	787,862.39
土地使用税	76,896.00	76,896.00
教育费附加	72,460.79	40,757.07
地方教育附加	48,307.54	25,140.09
印花税	79,997.71	257,386.36
地方水利建设基金	81,955.54	81,955.54
其他	494,602.95	494,602.95
合计	154,918,850.27	112,901,545.38

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	749,072.68	749,072.68
其他应付款	55,804,030.15	102,595,109.90
合计	56,553,102.83	103,344,182.58

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 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
普通股股利	749,072.68	749,072.68
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	749,072.68	749,072.68
----	------------	------------

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：

项目	未支付金额	未支付原因
公司部分流通股股东	749,072.68	对方尚未来结算
小计	749,072.68	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	2,268,699.94	49,345,475.96
暂收诸暨联合担保有限公司 返还出资款	25,500,000.00	25,500,000.00
暂收股权转让款	16,740,000.00	16,740,000.00
中介机构费	6,593,847.23	6,717,289.37
尚未支付报销款	2,140,912.59	1,570,606.78
押金保证金	1,019,009.50	1,079,335.00
往来款、拆借款及利息	504,939.10	287,676.18
其他	1,036,621.79	1,354,726.61
合计	55,804,030.15	102,595,109.90

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诸暨联合担保有限公司	25,500,000.00	尚未办妥工商变更登记手续
杭州赛智君锐投资合伙企业 (有限合伙)	11,340,000.00	股权转让款，尚未办妥工商变更 登记手续
浙江华睿北信源数据信息产业 投资合伙企业(有限合伙)	5,400,000.00	股权转让款，尚未办妥工商变更 登记手续
限制性股票回购义务	2,268,699.94	限制性股票被司法冻结暂未办 理回购注销
合计	44,508,699.94	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,179,775.47	1,576,495.14
一年内到期的长期借款	4,007,027.78	
合计	6,186,803.25	1,576,495.14

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	69,830.60	61,948.73
合计	69,830.60	61,948.73

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，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,872,750.53	793,378.27
合计	1,872,750.53	793,378.27

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,291,246.17	1,437,335.69
三、其他长期福利		
合计	1,291,246.17	1,437,335.69

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	264,786.32		31,774.36	233,011.96	与资产相关专项补助收入
合计	264,786.32		31,774.36	233,011.96	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设备投入奖励款	264,786.32			31,774.36		233,011.96	与资产相关
小计	264,786.32			31,774.36		233,011.96	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本报告第十节七(84)之说明

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	521,946,118.00				-14,525,386.00	-14,525,386.00	507,420,732.00

其他说明：

股份总数本期减少情况详见本报告“第十节 财务报告”中“十六、其他重要事项之其他(三)”之说明。

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）	1,035,481,170.95		32,551,390.02	1,002,929,780.93
其他资本公积	25,457,481.19			25,457,481.19
合计	1,060,938,652.14		32,551,390.02	1,028,387,262.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（股本溢价）本期增减变动详见本报告“第十节 财务报告”中“十六、其他重要事项之其他(三)”之说明。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	49,345,475.96		47,076,776.02	2,268,699.94
合计	49,345,475.96		47,076,776.02	2,268,699.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增减变动详见本报告“第十节 财务报告”中“十六、其他重要事项之其他(三)”之说明。

57、其他综合收益

适用 不适用

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	162,241,200.56			162,241,200.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	162,241,200.56			162,241,200.56

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	83,002,651.36	674,076,195.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	34,672,648.48	24,407,579.10
调整后期初未分配利润	117,675,299.84	698,483,774.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-586,040,394.11	-555,233,112.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		25,575,362.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-468,365,094.27	117,675,299.84

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 34,672,648.48 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	184,877,143.02	181,678,850.11	1,173,154,634.07	1,147,667,245.14
其他业务	9,804,375.33	3,592,806.31	11,199,446.78	3,810,155.01
合计	194,681,518.35	185,271,656.42	1,184,354,080.85	1,151,477,400.15

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	19,468.15		118,435.41	
营业收入扣除项目合计金额	1,907.16		1,404.61	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	9.80%		1.19%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,329.00	厂房及办公楼出租收入 980.44 万元；口罩销售收入 139.05 万元；技术服务收入 195.20 万元，其他收入 14.31 万元	1,250.85	厂房及办公楼出租收入 1,119.94 万元；口罩销售收入 66.28 万元；技术服务收入 64.63 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	578.16	互联网营销业务收入 460.61 万元；偶发性业务收入 117.55 万元	153.76	本期并表又出表的公司形成的收入 38.89 万元；偶发性业务收入 114.87 万元
与主营业务无关的业务收入小计	1,907.16		1,404.61	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	17,560.99		117,030.798085	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入	合计
商品类型		
互联网营销服务、营销数据分析服务	4,606,127.68	4,606,127.68
电商业务	8,264,644.67	8,264,644.67
运营商号卡推广服务	167,345,128.56	167,345,128.56
口罩销售	1,390,535.33	1,390,535.33
技术服务	1,952,033.43	1,952,033.43
其他收入	1,318,673.35	1,318,673.35
按经营地区分类		
境内	184,877,143.02	184,877,143.02
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	184,877,143.02	184,877,143.02
合计	184,877,143.02	184,877,143.02

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 529,074.74 元。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	789,326.90	1,060,975.80
教育费附加	335,299.60	454,475.28
资源税		
房产税	1,224,568.14	1,463,872.51
土地使用税	76,896.00	76,896.00
车船使用税	3,000.00	3,000.00
印花税	150,953.70	1,138,817.47
地方教育附加	225,606.65	302,983.98
合计	2,805,650.99	4,501,021.04

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,145,433.87	13,429,398.74
折旧和摊销	447,481.85	1,237,889.95
房屋租赁费及物业费	455,245.21	800,154.56
办公费、展览费、会务费等	155,749.17	1,032,672.98
差旅费	439,312.04	991,670.87
广告费、业务宣传费及业务招待费等	345,871.18	511,919.73
其他	1,105,066.84	1,778,257.91
合计	11,094,160.16	19,781,964.74

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	26,058,818.30	33,108,423.38
折旧和摊销	3,751,413.36	14,039,936.94
咨询费、中介机构费	6,667,833.77	13,927,479.89
办公费、差旅费、租赁费等	2,428,599.55	4,156,141.05
业务招待费	1,240,073.54	2,812,567.42
办公楼设计费		3,275,847.18
技术服务费、运营费		666,666.67
其他	1,571,872.93	2,291,373.24
合计	41,718,611.45	74,278,435.77

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	1,174,089.67	16,853,778.29
职工薪酬	17,210,355.78	15,741,984.03
折旧和摊销	668,940.75	913,299.69
办公费、租赁费、差旅费	661,980.81	1,236,307.83
燃料动力费	92,827.85	70,926.45
咨询费、中介机构费	46,915.38	168,588.86
其他	2,071.70	2,830.19
合计	19,857,181.94	34,987,715.34

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,430,508.72	26,304,159.20
减：利息收入	2,007,010.85	2,089,390.36
汇兑净损益	-117,995.98	29,023.42
其他	34,040.05	416,702.44
合计	11,339,541.94	24,660,494.70

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	31,774.36	
与收益相关的政府补助[注]	1,270,964.51	3,700,201.52
代扣个人所得税手续费返还	131,901.47	121,771.62
增值税加计抵减	1,129,823.98	8,610,868.32
合计	2,564,464.32	12,432,841.46

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见第十节七（84）之说明

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	-51,355.36	-18,831.09
处置长期股权投资产生的投资收益		-295,496.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,299,194.40	39,828,965.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,591,403.30	-17,876,309.05
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	-10,610.37	36.40
合计	16,645,825.37	21,638,364.72

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	-132,360,663.69	34,133,059.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
业绩补偿款	1,000,000.00	
合计	-131,360,663.69	34,133,059.92

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-410,789,970.16	-211,845,317.83
其他应收款坏账损失	-3,964,326.13	-4,328,215.54
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-414,754,296.29	-216,173,533.37

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,599,406.18	-145,727.49
三、长期股权投资减值损失		-480,103.31
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失	-5,661,275.93	-272,261,404.68
十二、其他		
预付账款减值损失	-21,754,053.86	
合计	-29,014,735.97	-272,887,235.48

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	-10,907.05	
合计	-10,907.05	

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项		4,204,834.33	
诉讼赔款		754,940.92	
其他	234,907.40	111,233.39	234,907.40
合计	234,907.40	5,071,008.64	234,907.40

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	111.03		111.03

失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	28,292.50	8,000.00	28,292.50
罚（赔）款支出	445.08	346,092.95	445.08
违约金支出		417,343.00	
其他	65,714.62	95,094.20	65,714.62
合计	94,563.23	866,530.15	94,563.23

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	51,379,844.98	62,381,895.10
递延所得税费用	-90,464,077.52	-51,186,706.88
合计	-39,084,232.54	11,195,188.22

(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	-633,195,253.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-158,298,813.42
子公司适用不同税率的影响	59,637,032.20
调整以前期间所得税的影响	29,125.25
非应税收入的影响	-7,074,798.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	353,687.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	-376,415.63
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	67,708,430.50
从联营企业取得的税后利润	7,703.30
加计扣除费用的影响	-1,124,904.83
非同一控制下企业合并资产评估增值的影响	
新租赁准则影响	2,518.73
其他	52,202.25
所得税费用	-39,084,232.54

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,007,010.85	2,089,390.36
收到政府补助及奖励款	1,402,865.98	3,668,427.16
收回或收到暂借款、押金及保证金	1,114,666.38	216,539.68
收到其他及往来净额	1,215,839.15	5,371,676.27
合计	5,740,382.36	11,346,033.47

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费、排污费、绿化费等支出	11,093,633.68	15,245,441.27
办公、差旅、租赁、招待费等支出	3,372,752.04	7,615,110.68
运输费、展览费、保险费等支出	414,817.96	
押金保证金支出	1,364,645.50	3,667,942.01
办公楼设计费		3,275,847.18
其他往来净额及支出	1,003,463.68	1,280,362.23
合计	17,249,312.86	31,084,703.37

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到付海鹏支付业绩补偿款	1,000,000.00	
取得控制权日子公司持有的现金及现金等价物超过取得子公司支付的现金对价		490,001.29
合计	1,000,000.00	490,001.29

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物超过处置子公司收到的现金对价		100,191.24
合计		100,191.24

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收融资性票据贴现款净额		97,130,294.44
收到限制性股票认购款		50,091,519.94
合计		147,221,814.38

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票激励回购款	47,076,776.02	
支付租赁负债款项	2,878,933.82	4,124,077.06
支付拆借款及利息净额	25,755.06	2,334,624.42
支付融资性票据保证金		20,000,000.00
合计	49,981,464.90	26,458,701.48

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	-594,111,021.15	-553,180,163.37
加：资产减值准备	29,014,735.97	272,887,235.48
信用减值损失	414,754,296.29	216,173,533.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,896,912.81	3,947,350.63
使用权资产摊销	2,844,862.09	3,674,259.47
无形资产摊销	2,368,579.76	12,648,372.89
长期待摊费用摊销	50,044.73	65,976.36
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）	10,907.05	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111.03	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	131,360,663.69	-34,133,059.92
财务费用（收益以“-”号填列）	13,006,424.15	26,303,903.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,645,825.37	-21,638,364.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,780,171.12	11,394,925.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-93,244,248.64	-62,581,632.62

存货的减少（增加以“一”号填列）	3,197,555.94	-5,148,437.31
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	16,855,125.82	-162,238,702.83
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	40,292,162.49	7,313,594.49
其他	1,282.92	36,570.56
经营活动产生的现金流量净额	-43,567,259.30	-284,474,638.58
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	80,524,082.68	83,938,852.61
减：现金的期初余额	83,938,852.61	231,450,420.80
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	-3,414,769.93	-147,511,568.19

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	80,524,082.68	83,938,852.61
其中：库存现金	14,161.54	15,572.70
可随时用于支付的银行存款	78,383,488.01	81,885,728.65
可随时用于支付的其他货币资金	2,126,433.13	2,037,551.26
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	80,524,082.68	83,938,852.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

银行存款期末余额中冻结资金 203,615.80 元不属于现金等价物。

银行存款期初余额中冻结资金 1,112.80 元、质押定期存单 50,000,000.00 元不属于现金等价物，其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 50,000,000.00 元不属于现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	203,615.80	因冻结等原因使用受限
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他非流动金融资产	92,673,434.83	用于短期借款质押担保
合计	92,877,050	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	173,530.00	6.9646	1,208,567.04
应收账款	-	-	
其中：美元			
其他应收款	-	-	
其中：美元	27,909.00	6.9646	194,375.03

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备投入奖励款	31,774.36	其他收益	31,774.36
专项补助	523,760.00	其他收益	523,760.00
专项奖励	537,000.00	其他收益	537,000.00
稳岗补贴	162,704.51	其他收益	162,704.51
其他	47,500.00	其他收益	47,500.00
合计	1,535,750.83		1,535,750.83

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 1,302,738.87 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
诸暨市富润屋企业管理有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	管理咨询	100.00		设立
浙江富润网络科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	100.00		设立
上海苕萝企业管理咨询有限公司	上海市	上海市	管理咨询	100.00		设立
富润数链	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	54.00		设立
诸暨富润宏泰医疗用品有限公司(以下简称宏泰医疗)	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	制造业	51.00		设立
泰一指尚	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	100.00		非同一控制下企业合并
杭州泰一传媒有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	同一控制下企业合并[注 1]
杭州泰一盘点信息技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	非同一控制下企业合并[注 1]
浙江泰一通信技术有限公司(以下简称泰一通信)	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	同一控制下企业合并[注 1]
杭州泰一指尚数据科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		100.00	设立[注 1]
杭州泰一电商科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务		100.00	设立[注 1]
香港泰一电商科技	中国香港	中国香港	电子商务		100.00	设立[注 1]

有限公司						
杭州卡赛	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务	85.00		非同一控制下企业合并[注 2]
上海弥杉广告有限公司(以下简称上海弥杉)	上海市	上海市	信息服务		85.00	非同一控制下企业合并[注 2]
杭州泰一电子商务科技有限公司[注 3]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务		100.00	设立[注 1]
杭州泰树一帆电子商务有限公司(以下简称泰树一帆)	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电子商务		51.00	设立[注 1]
宁波泰一指尚电子商务有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电子商务		100.00	设立[注 1]

[注 1] 该等子公司系泰一指尚的子公司，上表所填列的取得方式是指泰一指尚取得该等子公司股权的方式

[注 2] 该等公司原系泰一指尚 2020 年度非同一控制下企业合并取得，2022 年度，泰一指尚与本公司签署《股权转让协议》，泰一指尚将所持杭州卡赛 85% 的股权转让给本公司，杭州卡赛于 2022 年 4 月 14 日完成工商变更登记手续，成为本公司控股子公司

[注 3] 系原诸暨泰一电子商务有限公司，2022 年 12 月 6 日更名为杭州泰一商务科技有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
富润数链	46.00	-2,238,869.57		-4,257,602.58
宏泰医疗	49.00	-1,703,257.80		-118,554.59
杭州卡赛	15.00	-1,914,056.95		-333,449.31
上海弥杉	15.00	-3,600.43		1,913.88
泰树一帆	49.00	-2,210,842.29		-3,545,502.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
富润数链	1,019,640.92		1,019,640.92	10,946,274.14		10,946,274.14	550,318.08		550,318.08	4,946,008.09		4,946,008.09
宏泰医疗	2,126,399.92	3,086,316.02	5,212,715.94	4,557,399.90	867,509.43	5,424,909.33	5,199,628.66	3,379,201.71	8,578,830.37	4,343,807.31	970,946.62	5,314,753.93
杭州卡赛	76,279,686.38	753,294.09	77,032,980.47	82,982,837.24	107,279.80	83,090,117.04	53,405,911.14	656,926.66	54,062,837.80	43,367,120.51		43,367,120.51
上海弥杉	354,446.18		354,446.18	20.00		20.00	404,204.09		404,204.09	25,775.06		25,775.06
泰树一帆	8,229,746.02	16,875.60	8,246,621.62	15,482,341.34		15,482,341.34	11,678,293.44	26,124.84	11,704,418.28	14,428,214.95		14,428,214.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
富润数链	1,952,033.43	-5,530,943.21	-5,530,943.21	543,389.54	5,314,165.59	-3,252,288.36	-3,252,288.36	-812,833.34
诸暨市富润医疗器械有限公司[注 1]						243,455.72	243,455.72	-1,344.28
宏泰医疗	1,401,393.73	-3,476,269.83	-3,476,269.83	470,336.03	679,255.91	-1,112,159.66	-1,112,159.66	-87,984.83
杭州量势数据科技有限公司[注 2]					5,926,000.00	5,014,958.60	5,014,958.60	-6,209.99
杭州聚礼会科技有限公司[注 3]					4,533,019.02	4,619,143.04	4,619,143.04	39,801.94
杭州卡赛	168,575,306.67	-16,752,853.86	-16,752,853.86	13,112,645.56	221,165,998.40	18,824,049.76	18,824,049.76	20,370,834.53

上海弥杉		-24,002.85	-24,002.85	56,089.16	82,311.32	-6,321.13	-6,321.13	1,803,666.51
泰树一帜	7,530,250.68	-4,511,923.05	-4,511,923.05	-824,006.79	27,670,800.69	-5,723,796.67	-5,723,796.67	-1,957,739.72
浙江中播信息技术有限公司[注 4]						-199,039.15	-199,039.15	-199,039.15
浙江中漫品牌管理有限公司[注 4]								
湖州中播众盛文化传媒有限公司[注 4]						-5,869.62	-5,869.62	-100,869.62
杭州优翡网络技术有限公司[注 5]					388,933.54	-888,271.25	-888,271.25	-1,000,001.29
杭州星奕电子商务有限公司[注 6]								

其他说明：

[注 1] 诸暨市富润医疗器械有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 1-6 月数据

[注 2] 杭州量势数据科技有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 1-11 月数据

[注 3] 杭州聚礼会科技有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 1-10 月数据

[注 4] 浙江中播信息技术有限公司、浙江中漫品牌管理有限公司、湖州中播众盛文化传媒有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 1-8 月数据

[注 5] 杭州优翡网络技术有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 2-10 月数据

[注 6] 杭州星奕电子商务有限公司损益和现金流量上年同期数系 2021 年 2-5 月数据

(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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泰一德信科技(成都)有限公司	四川省成都市	四川省成都市	信息服务		25.00	权益法核算
浙江国信泰一数据科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息服务		10.00	权益法核算

(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	
	泰一德信科技(成都)有限公司	浙江国信泰一数据科技有限公司	泰一德信科技(成都)有限公司	浙江国信泰一数据科技有限公司
流动资产	775,833.39		961,930.68	
非流动资产	153,117.45		155,487.45	
资产合计	928,950.84		1,117,418.13	
流动负债	1,088,143.38		1,071,189.24	
非流动负债				
负债合计	1,088,143.38		1,071,189.24	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-159,192.54		46,228.89	
按持股比例计算的净资产份额	-39,798.14		11,557.22	
调整事项	75,714.06		75,714.06	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	75,714.06		75,714.06	
对联营企业权益投资的账面价值	35,915.92		87,271.28	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入			567,431.60	
净利润	-205,421.43		-75,324.37	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-205,421.43		-75,324.37	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

[注] 浙江国信泰一数据科技有限公司已进入破产重整程序，对方未提供 2021 年度及 2022 年度财务报表

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 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。

1. 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：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 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。

3. 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五(一)3、五(一)5 之说明。

4. 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 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 37.39%（2021 年 12 月 31 日：37.38%）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。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。

金融负债按剩余到期日分类

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
银行借款	124,164,877.78	127,240,702.44	127,240,702.44		
应付账款	160,724,468.96	160,724,468.96	160,724,468.96		

其他应付款	55,804,030.15	55,804,030.15	55,804,030.15		
一年以内到期的非流动负债	6,186,803.25	6,390,555.53	6,390,555.53		
租赁负债	1,872,750.53	1,976,321.46		1,445,821.47	530,500.00
小计	348,752,930.67	352,136,078.54	350,159,757.08	1,445,821.47	530,500.00

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	408,425,930.84	417,762,427.78	417,762,427.78		
应付账款	160,744,408.04	160,744,408.04	160,744,408.04		
其他应付款	102,595,109.90	102,595,109.90	102,595,109.90		
一年以内到期的非流动负债	1,576,495.14	1,628,532.16	1,628,532.16		
租赁负债	793,378.27	918,540.00		288,040.00	630,500.00
小计	674,135,322.19	683,649,017.88	682,730,477.88	288,040.00	630,500.00

(三) 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。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币45,000,000.00元（2021年12月31日：人民币85,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节七（82）之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	150,477,849.94		503,825,157.99	654,303,007.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	150,477,849.94		503,825,157.99	654,303,007.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	150,477,846.96		503,825,157.99	654,303,004.95
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
银行理财产品	2.98			2.98
持续以公允价值计量的资产总额	150,477,849.94		503,825,157.99	654,303,007.93
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司部分权益工具投资系 A 股上市公司股票，具有公开市场报价，以期末市值计量其期末公允价值，公司理财产品具有公开理财净值，以期末公开理财净值计量其期末公允价值。

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

公司部分权益工具投资以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据，被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

富润控股集团 有限公司	浙江省 诸暨市	实业投资	50,000	19.96	19.96
----------------	------------	------	--------	-------	-------

本企业最终控制方是赵林中等浙江诸暨惠风创业投资有限公司的自然人股东共同控制。

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

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
浙江国信泰一数据科技有限公司	联营企业
泰一德信科技（成都）有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诸暨市富润老年康乐中心	母公司的全资子公司
诸暨富润物业管理有限公司	其他
甘肃上峰水泥股份有限公司	其他
浙江上峰控股集团有限公司	其他
诸暨联合担保有限公司	其他
杭州探索文化传媒有限公司	其他
中科网联数据科技有限公司（原尼尔森网联媒介数据服务有限公司）	其他
浙江熵图智能科技有限公司	其他
诸暨富润宠物用品有限公司	其他
诸暨市宏泰服饰有限公司	其他
诸暨市一百超市有限公司	其他
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	其他
浙江一城网络科技有限公司	其他
诸暨市众良汽车服务有限公司（原诸暨市富润汽车修理有限公司）[注 1]	其他
杭州闪果科技有限公司[注 2]	其他
杭州泰迪科技有限公司	其他
杭州迷猴淘品牌管理有限公司	其他
杭州优蜜文化创意有限公司	其他
江有归	其他
钱安	其他
金双双	其他

赵宝英

其他

其他说明

[注 1] 诸暨市众良汽车服务有限公司（原诸暨市富润汽车修理有限公司）原系浙江诸暨惠风创业投资有限公司持股 5% 的公司，2022 年 3 月 14 日，浙江诸暨惠风创业投资有限公司将所持诸暨市众良汽车服务有限公司 5% 的股权转让给自然人陈忠良，转让后浙江诸暨惠风创业投资有限公司不再持有诸暨市众良汽车服务有限公司股权。因此本财务报表附注将诸暨市众良汽车服务有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 14 日作为关联方进行披露

[注 2] 杭州闪果科技有限公司股东于 2020 年 10 月 28 日由自然人周维训、刘学斌变更为自然人李麒、黄为智和北京弘润博科技有限公司，持股比例分别为 35%、30% 和 35%，自然人黄为智和北京弘润博科技有限公司于 2021 年 5 月 13 日退出杭州闪果科技有限公司，其中黄为智为泰一指尚上期离职员工，北京弘润博科技有限公司股东于捷系泰一指尚本期离职职工（2022 年 12 月 1 日离职）。根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》和《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，杭州闪果科技有限公司与公司不属于上述法规和规则列举的关联方，但为了便于财务报表使用者更好地理解并作出相关决策，本财务报表附注将杭州闪果科技有限公司比照关联方进行披露

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
诸暨富润物业管理有限公司	物业费	169,318.40			130,704.00
诸暨市宏泰服饰有限公司	原材料等	17,461.40			3,759.29
小计		186,779.80			134,463.29

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
富润控股集团有限公司	口罩销售	6,371.68	112,143.36
诸暨市众良汽车服务有限公司	口罩销售		2,212.39
诸暨市富润老年康乐中心	口罩销售	7,522.12	703.54

诸暨富润宠物用品有限公司	口罩销售、纺织品销售、加工		1,991.15
诸暨市一百超市有限公司	口罩销售	10,256.64	
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	口罩销售	7,964.60	
诸暨市宏泰服饰有限公司	口罩销售	6,858.40	
浙江一城网络科技有限公司	口罩销售	884.96	
小计		39,858.40	117,050.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江上峰控股集团有限公司	39,000,000.00	2022-6-17	2023-6-16	否
富润控股集团有限公司[注]	40,000,000.00	2022-11-25	2023-11-24	否
富润控股集团有限公司	45,000,000.00	2022-8-22	2023-8-22	否
诸暨市宏泰服饰有限公司、赵宝英	4,000,000.00	2022-4-22	2023-5-21	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

[注]该借款同时由本公司以其持有的绍兴银行股份有限公司的股权提供质押担保

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金双双	20.00			拆借方为上海弥杉

关联方资金占用情况：**(1) 公司占用关联方资金**

关联方	期初余额	本期增加	本期计息	本期减少	期末余额	拆借方
金双双	25,775.06			25,755.06	20.00	上海弥杉
小计	25,775.06			25,755.06	20.00	

(2) 关联方占用公司资金

2021 年度，公司子公司泰一指尚之子公司杭州泰一通信技术有限公司通过与供应商签署《信息服务技术合同》向供应商预付业务款 1,000.00 万元，其中 410.00 万元通过其他方借款给钱安，490.00 万元通过其他方借款给杭州泰迪科技有限公司。泰一指尚已于 2023 年 1 月向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，要求杭州泰一通信技术有限公司供应商返还预付的业务款并支付资金占用费 737,458.33 元（暂计算至 2023 年 1 月 16 日）。截至本财务报表批准对外报出日，该案件尚在

审理中。

2020年12月，泰一指尚和杭州迷猴淘品牌管理有限公司签订《增资协议》，泰一指尚以投资总额4,000.00万元对杭州迷猴淘品牌管理有限公司进行增资，认缴杭州迷猴淘品牌管理有限公司新增注册资本171.3717万元，剩余投资金额3,828.6283万元计入资本公积。增资后，泰一指尚持有杭州迷猴淘品牌管理有限公司10%的股份。2020年12月至2021年1月，泰一指尚累计向杭州迷猴淘品牌管理有限公司支付增资款3,000.00万元。2021年1月，杭州迷猴淘品牌管理有限公司将200.00万元借款给杭州泰迪科技有限公司，2020年12月至2021年1月，杭州迷猴淘品牌管理有限公司通过对外支付投资款并经流转后将740万元借款给杭州泰迪科技有限公司（其中100.00万元直接支付给杭州中小企业服务有限公司，用以代江有归还债务）。

钱安、杭州泰迪科技有限公司于2022年11月出具承诺函，承诺于2022年12月28日前归还上述借款。截至本财务报表批准对外报出日，钱安、杭州泰迪科技有限公司尚未归还上述向杭州迷猴淘品牌管理有限公司及其他方的借款，杭州泰一通信技术有限公司也未收到供应商的退款。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	594.48	1,226.97

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	探索传媒	1,361,359.40	1,361,359.40	1,361,359.40	1,361,359.40
应收账款	诸暨市富润老年康乐中心	8,500.00	425.00		
应收账款	诸暨市一百超市有限公司	11,590.00	579.50		
应收账款	浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	9,000.00	450.00		
小计		1,390,449.40	1,362,813.90	1,361,359.40	1,361,359.40
预付款项	杭州优蜜文化创意有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
小计		4,000,000.00		4,000,000.00	

其他应收款	杭州泰迪科技有限公司	4,900,000.00	245,000.00		
其他应收款	钱安	4,100,000.00	205,000.00		
其他应收款	浙江熵图智能科技有限公司	20,000.00	4,000.00	20,000.00	2,000.00
小 计		9,020,000.00	454,000.00	20,000.00	2,000.00

(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	诸暨市宏泰服饰有限公司	17,870.69	3,759.29
应付账款	浙江国信泰一数据科技有限公司	826,363.17	826,363.17
应付账款	杭州闪果科技有限公司	1,800,250.57	1,800,250.57
小 计		2,644,484.43	2,630,373.03
其他应付款	诸暨联合担保有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00
其他应付款	金双双	7,375.70	25,775.06
其他应付款	诸暨富润物业管理有限公司	169,318.40	130,704.00
小 计		25,676,694.10	25,656,479.06

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	14,525,386.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

详见本报告“第十节 财务报告”中“十六、其他重要事项之其他(三)”之说明。

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、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

本期公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销限制性股票，详见本报告“第十节财务报告”中“十六、其他重要事项之其他(三)”之说明。

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司资产抵押及质押情况

担保单位	被担保单位	抵押权人/质押权人	抵押物/质押物	抵押物/质押物		担保借款金额	借款期限/票据最后到期日	备注
				账面原价	账面净值			
(1)股权质押								
本公司	本公司	中国民生银行股份有限公司绍兴分行	绍兴银行股份有限公司2,900万股股权	92,673,434.83	92,673,434.83	40,000,000.00	2023/11/24	[注]
小计						40,000,000.00		

[注] 该等借款同时由富润控股集团有限公司提供保证担保

2. 截至 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

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

1. 未决仲裁事项

2017 年 9 月 30 日，泰一指尚作为投资人，与应朝勇、施力、万群华、周军锋、张帅、陈晓波（以下称六名被申请人）、杭州迪尔西时尚科技有限公司（以下称迪尔西公司）等主体签署《关于杭州迪尔西时尚科技有限公司的增资协议》（以下称《增资协议》），迪尔西公司决定增加注册资本 73.0769 万元，其中泰一指尚以 2,000 万元认购迪尔西公司新增注册资本 32.3077 万元。《增资协议》签署后，泰一指尚分别于 2017 年 9 月 22 日、2018 年 1 月 22 日、2019 年 1 月 9 日、2019 年 3 月 11 日向迪尔西公司支付投资款 500 万元、1,000 万元、300 万元、300 万元。2019 年 5 月 5 日，迪尔西公司完成工商变更登记，泰一指尚成为迪尔西公司登记股东。

《增资协议》5.3 条约定：“创始股东(即六名被申请人)承诺五年内合格上市或四年内被并购。”

《增资协议》3.4.5 条第 2 款约定：“合格上市系指公司的股票在经投资人(包括 A 轮投资股东及本轮投资人)认可及公司股东会批准的中国或其他国家、地区的证券交易所公开发行人上市或借壳上市，且投资人的股权在上市后可以依据届时有效的法规及交易所规则流通，且公司首次公开发行股票并上市时或借壳上市的摊薄前市值不应低于 5.00 亿美元或等值人民币，除非投资人书面同意。”

同时《增资协议》6.1 条约定：“出现以下任一事件，本轮投资人有权要求公司及创始股东赎回本轮投资人持有公司的全部股权：……6.1.7 若公司未能完成本协议条款之 5.1、5.3 所承诺的目标”

2020 年 9 月 25 日，浙江省杭州市余杭区人民法院作出(2020)浙 0110 破申 36 号民事裁定，受理了对被执行人迪尔西公司的破产清算申请。截至本财务报表批准报出日，迪尔西公司仍在破产清算中。泰一指尚认为，迪尔西公司现已破产清算，已无法完成《增资协议》5.3 条约定的五年内合格上市或四年内被并购的目标，六名被申请人回购泰一指尚股权的条件已经成就。根据《增资协议》相关约定，泰一指尚有权要求六名被申请人共同回购申请人持有的迪尔西公司全部股权。

2022 年 6 月 7 日，泰一指尚向六名被申请人发出《回购通知函》，要求六名被申请人履行回购义务，支付回购款本金 2,100.00 万元以及按年化回报率 10%计算的收益 8,865,277.78 元(收益暂计算至 2022 年 6 月 10 日为 8,865,277.78 元，之后的收益以 2,100.00 万元为基数按年利率 10%计算至实际履行完毕之日止)。此外，六名被申请人应当根据《增资协议》约定承担违约金及泰一指尚为本案支出的律师费、仲裁费。

六名被申请人在答辩状中称，泰一指尚在该投资过程中未按照约定的时间出资，导致迪尔西公司资金周转困难，原定项目无法开展，实施中的项目产生大量款项拖欠，资金链断裂。经泰一指尚与被申请人协商，为能继续友好合作，泰一指尚原法定代表人江有归签署了《豁免函》，放弃《增资协议》约定的股权回购权利并豁免被申请人的相关法律责任，同时，迪尔西公司及被申请人不予追究泰一指尚逾期付款的违约责任。

截至本财务报表对外报出日，仲裁正在审理中。

2. 截至 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

(1) 资产负债表日后原高级管理人员所持公司部分股份被动减持事项

公司原副董事长、总经理江有归因借贷纠纷，其所持有的本公司 320 万股无限售条件流通股于 2023 年 3 月 14 日被人民法院进行公开司法拍卖，拍卖成交价格人民币 20,172,800.00 元。

(2) 截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项及本报告第十节“十二、关联方及关联交易”中“5（5）关联方资金拆借”之“关联方占用情况”所述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
[注 1]	本项差错经公司九届二十一次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收账款	318,985,977.64
[注 1]		预付款项	-254,830,352.26
[注 1]		应付账款	-16,050,509.48
[注 1]		应交税费	15,690,447.56
[注 1]		其他应付款	5,053,598.02
[注 1]		未分配利润	59,462,089.28
[注 1]		营业收入	-492,699,141.54
[注 1]		营业成本	-515,393,670.15
[注 1]		研发费用	-16,449,056.60
[注 1]		营业外支出	4,470,936.73

1、[注 1]会计差错更正内容：结合中国证券监督管理委员会浙江监管局检查情况，公司会同子公司泰一指尚对公司开展的业务进行了全面自查。经查，2020 年-2022 年，子公司泰一指尚与伙

客行（上海）广告有限公司等供应商以及上海蓝韵广告有限公司、西藏蓝韵广告有限公司、拉萨美娱传媒有限公司等客户之间交易中，泰一指尚实际系代理人身份，应对上述业务按照净额法确认收入，公司就上述会计差错进行追溯重述，并相应调整 2020 年度、2021 年度财务报表。

2、报表项目“营业收入”和“营业成本”说明：其中采用净额法结算冲减 2020 年营业收入和营业成本 364,924,901.99 元，冲减 2021 年营业收入和营业成本 143,233,987.18 元

3、分年度影响数情况：

受影响的各个比较期间报表项目名称	2021. 12. 31/2021 年度影响数	2020. 12. 31/2020 年度影响数
应收账款	271, 574, 683. 54	47, 411, 294. 10
预付款项	-208, 001, 719. 45	-46, 828, 632. 81
应付账款	13, 209, 868. 05	-29, 260, 377. 53
应交税费	15, 690, 447. 56	
其他应付款		5, 053, 598. 02
未分配利润	34, 672, 648. 48	24, 789, 440. 80
营业收入	-127, 774, 239. 55	-364, 924, 901. 99
营业成本	-137, 657, 447. 23	-377, 736, 222. 92
研发费用		-16, 449, 056. 60
营业外支出		4, 470, 936. 73

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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。分别对创业投资以及信息服务业等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	口罩及医疗器械销售	信息服务业	创业投资	管理咨询	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,401,393.73	183,486,607.69			10,858.40	184,877,143.02
主营业务成本	1,579,043.04	180,099,807.07				181,678,850.11
资产总额	5,212,715.94	971,679,944.99	1,543,912,845.17	214,638,561.04	919,018,422.86	1,816,425,644.28
负债总额	5,424,909.33	415,976,782.79	337,485,921.78	277,841,922.85	439,466,097.68	597,263,439.07

地区分部

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	184,877,143.02			184,877,143.02
主营业务成本	181,678,850.11			181,678,850.11
资产总额	1,816,425,644.28			1,816,425,644.28
负债总额	597,263,439.07			597,263,439.07

(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

(一) 子公司泰一指尚参股设立保险公司的事项

经公司七届二十六次董事会会议审议通过，公司全资子公司泰一指尚拟与中国太平洋财产保险有限公司、宁波工业投资集团有限公司、西藏金融租赁有限公司等3家公司共同发起设立一家股份制专业保证保险公司，拟定注册资本10亿元，泰一指尚拟出资1.45亿元，占其注册资本的14.5%。截至本财务报表批准对外报出日，该保险公司尚未设立。

(二) 关于转让子公司参股公司的事项

根据公司全资子公司泰一指尚分别与杭州赛智君锐投资合伙企业(有限合伙)、浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)和台州绩优创业投资合伙企业(有限合伙)签署的《股权转让协议》，泰一指尚拟将其持有的杭州探索文化传媒有限公司12.3%股权(原始投资成本为75.00万元)，以2,214.00万元的价格转让给上述三方，其中：杭州赛智君锐投资合伙企业(有限合伙)以1,134.00万元的价格受让杭州探索文化传媒有限公司6.30%的股权，浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)以540.00万元的价格受让杭州探索文化传媒有限公司3.00%的股权、台州绩优创业投资合伙企业(有限合伙)以540.00万元的价格受让杭州探索文化传媒有限公司3.00%的股权。截至2018年12月31日，泰一指尚已收到浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业(有限合伙)股权转让款540.00万元，收到杭州赛智君锐投资合伙企业(有限合伙)股权转让款1,134.00万元。截至本财务报表批准对外报出日，杭州探索文化传媒有限公司尚未完成上述股权转让的工商变更登记手续。

(三) 关于回购股份及实施限制性股票激励、回购注销限制性股票、终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票事项

1. 回购股份及实施限制性股票激励

经公司第八届董事会第十五次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价方式回购公司股份预案的议案》，公司拟实施股份回购计划，拟回购股份将用于公司股权激励计划。若公司未能实施股权激励计划，则公司回购的股份将依法予以注销。回购股份种类为公司发行的人民币普通股(A股)股票，将通过上海证券交易所系统以集中竞价交易的方式进行。拟回购股份的资金总额不低于人民币1亿元，不超过人民币2亿元，回购价格不超过8元/股(含8元/股)。拟回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起6个月内。

2018年10月31日，公司实施了首次回购。2018年10月至2019年3月，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为15,225,386股，占公司总股本的比例为2.92%，购买的最高价为7.99元/股、最低价为5.97元/股，已累计支付总金额10,021.79万元(不含印花税、佣金等交易费用)。

经2021年3月18日公司第九届董事会第七次会议并经2020年4月7日公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于〈浙江富润数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，公司拟实施2021年限制性股票激励计划。本激励计划的股票来源为公司

从二级市场回购的本公司 A 股普通股，本激励计划拟授予限制性股票数量为 15,225,386 股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 521,946,118 股的 2.92%。激励对象总人数为 58 人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司，下同）任职的董事、高级管理人员、核心骨干（技术）人员，授予价格为 3.29 元/股，有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。本计划授予的限制性股票限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。本激励计划授予日在本激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定。

经 2021 年 5 月 18 日公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司将本次激励计划授予的激励对象调整为 53 名，并同意确定以 2021 年 5 月 18 日为授权日，向符合授予条件的激励对象授予 15,225,386 股限制性股票。

2021 年 5 月 31 日，公司收到 53 名限制性股票激励对象缴纳的出资款 50,091,519.94 元。上述出资款业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕258 号）。

2. 回购注销限制性股票

经 2022 年 4 月 26 日公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格议案》，根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司拟对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 100,000 股和除已离职激励对象外的其余 52 名激励对象持有的未达到第一个限售期解除限售条件所对应的 6,050,154 股限制性股票进行回购注销，同时对公司 2021 年限制性股票回购价格进行调整。上述拟回购注销的限制性股票合计 6,150,154 股，占回购前公司总股本 521,946,118 股的 1.18%。

激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。

公司 2021 年限制性股票授予价格为 3.29 元/股，因实施上述限制性股票激励计划，公司股份总数由 506,720,732 股增加至 521,946,118 股，2020 年度利润分配方案调整为：每股派发现金红利 0.049 元（含税），分配现金红利总金额为 25,575,359.78 元（分配总额差异系每股现金红利的尾数四舍五入调整所致），调整后的回购价格为 3.241 元/股。

经 2022 年 6 月 20 日第九届董事会第十七次会议审议通过《关于调整公司限制性股票回购注销数量的议案》，由于在办理回购限制性股票注销过程中，1 名激励对象钱安持有的应被回购注销的 280,000 股限制性股票因个人原因被司法冻结，无法办理回购注销。为不影响公司限制性股票回购注销事项的进程，公司拟分两次对相关限制性股票进行回购注销：（1）第一次回购注销：先将除钱安持有的限制性股票以外的其余 52 名激励对象持有应被回购注销的限制性股票合计

5,870,154 股予以回购注销；(2) 第二次回购注销：待钱安持有的 280,000 股限制性股票解除冻结或出现其它可以办理回购注销的情形后，公司再将该部分限制性股票予以回购注销。调整后，本次回购限制性股票数量由 6,150,154 股调整为 5,870,154 股。2022 年 7 月 1 日，公司第一次回购注销股票 5,870,154 股完成注销，公司总股本由 521,946,118 股变更为 516,075,964 股，相应减少库存股 19,025,169.11 元，减少资本公积(资本溢价)13,155,015.11 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本次回购注销股份尚未办理工商变更登记手续。

3. 终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票

经 2022 年 8 月 25 日公司第九届董事会第十八次会议审议通过《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》，由于当前宏观经济形势、行业市场环境与公司制定 2021 年限制性股票激励计划时发生了较大的变化，继续推进和实施本激励计划已难以达到预期的激励目的和激励效果，经公司董事会审慎论证后，同意终止实施 2021 年限制性股票激励计划并回购注销 52 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 9,075,232 股。其中，2 名激励对象合计持有的 180,000 股限制性股票因离职回购注销，50 名激励对象合计持有的 8,895,232 股限制性股票因终止实施回购注销。与之配套的《2021 年股限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。

鉴于 1 名激励对象钱安持有的限制性股票 700,000 股因个人原因被司法冻结，导致其本次应被回购注销的 420,000 股限制性股票以及第一期尚未办理完成回购注销的 280,000 股限制性股票，均无法办理回购注销。因此，公司拟分两次对以上限制性股票进行回购注销：(1) 本次限制性股票回购注销：公司本次先将除钱安以外的其余 51 名激励对象持有的应被回购注销的限制性股票合计 8,655,232 股予以回购注销；(2) 剩余限制性股票回购注销：待钱安持有的 700,000 股限制性股票（其中，本次应被回购注销的限制性股票 420,000 股，第一期尚未办理完成回购注销的限制性股票 280,000 股）解除冻结或出现其它可以办理回购注销的情形后，公司再将该部分限制性股票予以回购注销。

综上，本次拟回购注销除钱安持有的限制性股票以外的其余 51 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 8,655,232 股。回购注销价格 3.241 元/股。

2022 年 11 月 17 日，本次回购注销 8,655,232 股完成注销，公司总股本由 516,075,964 股变更为 507,420,732 股，相应减少库存股 28,051,606.91 元，减少资本公积(资本溢价)19,396,374.91 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本次回购注销股份尚未办理工商变更登记手续。

(四) 关于以债转股方式向全资子公司增资事项

根据公司 2022 年 4 月 26 日九届十四次董事会会议审议通过的《关于以债转股方式向全资子公司增资的议案》，为调整泰一指尚的财务结构，公司拟以债转股的方式对全资子公司泰一指尚进行增资，即以公司持有的对泰一指尚 55,000 万元人民币债权转为对泰一指尚的股权投资，按同等金额增加其注册资本，本次增资完成后，泰一指尚的注册资本由人民币 10,000 万元增加至人民币

65,000 万元。2022 年 5 月 26 日，泰一指尚完成本次增资的工商变更登记手续。

(五) 关于重大资产出售事项

经公司九届十四次董事会会议审议通过《关于本次出售泰一指尚 100%股权方案的议案》，公司拟通过公开挂牌转让的方式，出售公司本次债转股实施完毕后持有的泰一指尚 100%股权。挂牌交易条件为摘牌方需为泰一指尚对上市公司的全部债务及泰一指尚的银行负债清偿承担连带担保责任及提供相应的资产担保。挂牌价格以符合《证券法》规定的资产评估机构出具的资产评估报告结果为基础，最终交易价格及交易对方以公开挂牌结果为准。最终交易对方应以现金方式支付股权价款。如首次公开挂牌未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司将调整相关挂牌条件再次进行公开挂牌转让。若经两次公开挂牌转让仍未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司控股股东富润控股集团有限公司将与公司协商受让泰一指尚 100%股权。

经 2022 年 6 月 6 日公司第九届董事会第十六次会议审议通过《关于终止重大资产出售事项的议案》，鉴于：(1) 目前公司控股股东控制权转让事项仍在协商推进过程中，后续进展情况存在不确定性；(2) 受疫情影响，杭州卡赛第一季度经营业绩不及预期，可能导致泰一指尚出售以后上市公司 2022 年度整体营业收入不达预期，因此，公司推进重大资产出售的条件尚不成熟。经公司审慎评估，同意终止通过公开挂牌方式出售泰一指尚 100%股权事项。

(六) 关于控股股东签订股份转让框架协议事项

2021 年 6 月 9 日，公司控股股东富润集团与国信华夏信息系统集团有限公司（以下简称国信华夏）签订《股份转让框架协议》，富润集团拟向国信华夏（或其指定主体，下同）转让其持有的本公司股份 4,698 万股，占公司总股本的 9.00%，拟转让价格为 8.46 元/股，转让金额合计为 39,745.08 万元。根据《股份转让框架协议》，在受让方协调安排上市公司完成战略资源引入后，富润集团根据项目情况将其持有的不低于公司 5.24%股权的投票权委托给股份受让主体，届时富润集团持有公司有表决权的股份数量将低于股份受让主体，公司控制权将发生变动。

2021 年 8 月 17 日，国信华夏、浙江国信成志信息科技有限公司（以下简称国信成志）与富润集团签署了《关于公司股份收购之收购协议》，富润集团拟将其持有的上市公司股份 4,698 万股转让给国信成志，转让价格为人民币 8.411 元/股。

截至本财务报表批准报出日，上述股权转让事项尚未交割完毕。

(七) 持股 5%以上股东及其一致行动人股权质押事项

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数(万股)
富润控股集团有限公司	招商银行股份有限公司杭州分行	2021-09-29	1,150.00
	杭州银行股份有限公司绍兴分行	2022-9-20	600.00
	中国光大银行股份有限公司绍兴分行	2020-09-11	400.00
	北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2022-2-22	400.00
	华夏银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2022-12-9	1,800.00
	北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	2022-3-15	350.00

小 计			4,700.00
浙江惠风创业投资有限公司	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	2022-4-25	2,500.00
小 计			2,500.00
合 计			7,200.00

(八) 发行股份及支付现金购买泰一指尚 100%股权并募集配套资金暨关联交易事宜

1. 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案及实施

经公司第七届十五次董事会、第七届十八次董事会、第七届十九次董事会、第七届二十二次董事会和 2016 年第一次临时股东大会决议审议通过，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买江有归、付海鹏等 6 名自然人以及嘉兴泰一指尚投资合伙企业（有限合伙）、浙江盈瓯创业投资有限公司等 12 家企业持有的泰一指尚 100%的股权（以下简称标的资产），同时公司拟向浙江诸暨惠风创业投资有限公司（以下简称惠风创投）发行股份募集配套资金。以评估价值为基础，标的资产最终交易价格为 120,000 万元。本公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买标的资产，其中拟发行股份方式支付 99,844.80 万元，以现金方式支付 20,155.20 万元。

公司于 2016 年 11 月 24 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准浙江富润股份有限公司向江有归等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2847 号）。

2016 年 12 月 27 日，泰一指尚完成 100%股权过户的工商变更登记手续，公司向泰一指尚原股东合计发行股票 133,126,400 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 7.50 元，股份对价部分共计 998,448,000.00 元，计入股本 133,126,400.00 元，计入资本公积（股本溢价）865,321,600.00 元。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕533 号）。

2017 年 1 月 13 日，公司向惠风创投发行股票 32,206,666 股，每股面值 1 元，每股发行价格 7.50 元，募集资金总额 241,550,000.00 元，扣除发行费用 12,006,918.00 元（不含税）后，公司募集资金净额为 229,543,082.00 元，其中计入股本 32,206,666.00 元，计入资本公积（股本溢价）197,336,416.00 元。上述注册资本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕16 号）。

2017 年 1 月 6 日和 2017 年 1 月 18 日，公司本次发行股份购买资产的新增股份 133,126,400 股以及募集配套资金的非公开发行股份 32,206,666 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记手续，并于 2017 年 2 月 27 日完成工商变更登记手续。

2. 关于业绩承诺及超额业绩奖励

(1) 业绩承诺

交易双方同意，就标的公司净利润作出的承诺期间为 2016 年度、2017 年度和 2018 年度。交易对方江有归、付海鹏承诺，业绩补偿期内泰一指尚实现的经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润（不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额）如下：

- 1) 2016 年度实现净利润不低于 5,500 万元;
- 2) 2017 年度实现净利润不低于 8,500 万元, 或 2016 年度和 2017 年度实现净利润合计不低于 14,000 万元;
- 3) 2018 年度实现净利润不低于 12,200 万元, 或 2016 年度、2017 年度和 2018 年度实现净利润合计不低于 26,200 万元。

(2) 盈利承诺补偿安排

在约定的利润补偿期间(2016-2018 年度), 若泰一指尚任一年度实现的经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润(不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额)低于承诺数, 则江有归、付海鹏以及《业绩补偿补充协议》签署日标的公司的其他股东应以现金或股份的方式向上市公司支付补偿。

(3) 业绩补偿补充协议(二)

2018 年 7 月 10 日, 公司与江有归、付海鹏签订《业绩补偿补充协议(二)》, 江有归、付海鹏补充承诺事项如下:

- 1) 泰一指尚于 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额(为扣除已计提坏账损失部分的净额, 下同)不高于 45,000 万元;
- 2) 在业绩补偿期结束后, 江有归、付海鹏负责收回泰一指尚于 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额;
- 3) 如泰一指尚于 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额高于 45,000 万元, 则本公司有权取消根据《业绩补偿补充协议》约定的业绩奖励;
- 4) 江有归、付海鹏将其根据《业绩补偿补充协议》履行业绩补偿后所持本公司的股权作为其负责收回泰一指尚截至 2018 年 12 月 31 日应收账款余额的担保; 在泰一指尚截至 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额全部收回前, 江有归、付海鹏所持本公司之股权不得进行转让, 不得进行除本补充协议约定以外的质押或设置其他限制性权利。

(4) 追加业绩承诺

2018 年 11 月 26 日, 江有归、付海鹏提供《关于自愿追加业绩承诺的承诺函》, 追加泰一指尚 2019 年度、2020 年度两年业绩承诺, 其中 2019 年度净利润不低于 1.59 亿元, 2020 年度净利润不低于 2.07 亿元。如泰一指尚 2019 年和/或 2020 年实现净利润低于承诺利润, 则江有归、付海鹏将以现金或股票等方式补足实际净利润与承诺利润之间的差额。

(5) 业绩奖励

若泰一指尚 2016 年至 2018 年累计实现的合并报表经审计归属于母公司的净利润(不扣除非经常性损益, 但不包括根据本次交易约定的方式计算的业绩奖励进行会计处理对净利润的影响额)超出累计承诺净利润的 105%(即 $26,200 \text{ 万元} \times 105\% = 27,510 \text{ 万元}$), 则上市公司应按照超出部分的 60%作为奖励对价支付给泰一指尚确定的公司员工, 且奖励总额不超过本次购买资产交易作价的 20%(即 $120,000 \text{ 万元} \times 20\% = 24,000 \text{ 万元}$)。

公司应在 2018 年度报告公告后 3 个月内,以现金方式将前述奖励金额支付给泰一指尚确定的公司员工(个人所得税自负,公司应代扣代缴),指定的员工应满足截至 2018 年 12 月 31 日未主动从泰一指尚及子公司离职的条件,否则将不予支付业绩奖励。

根据上述约定,2016 年度、2017 年度泰一指尚分别计提业绩奖励金额为 6,121,119.77 元、7,002,778.57 元,账列“管理费用”及“长期应付职工薪酬”。2018 年度因为泰一指尚期末应收账款余额高于 45,000 万元,本公司取消对其的业绩奖励,冲回原计提的业绩奖励 13,123,898.34 元。

3. 2019 年度业绩承诺完成情况及追加业绩承诺补充约定

泰一指尚 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 7,538.36 万元,比 2019 年度承诺的净利润少 8,361.64 万元,实际完成 2019 年度业绩承诺的 47.41%。

公司 2020 年 11 月 13 日第九届董事会第六次会议审议通过《公司与江有归、付海鹏签署〈关于自愿追加业绩承诺的承诺函〉之补充约定的议案》,鉴于:(1) 该次重大资产重组约定的业绩承诺期间 2016 年度、2017 年度和 2018 年度均已完成相关业绩承诺。江有归、付海鹏出具的关于 2019 年、2020 年业绩《承诺函》系其本人自愿追加,且未明确补偿方式,也未对补偿期限进行约定;(2) 上述补偿金额较大,补偿方江有归、付海鹏原始积累较少,其前期减持股票所得资金已用于处理个人债务,其中江有归目前所持公司股票仍处于质押或冻结状态,补偿方短期内存在较大资金压力。经公司与江有归、付海鹏友好协商,就补偿事宜达成补充约定:由江有归、付海鹏于 2021 年 12 月 31 日前以现金方式向公司支付 2019 年度业绩补偿款 83,616,353.46 元。截至 2022 年 12 月 31 日,公司实际收到江有归、付海鹏支付的 2019 年度业绩补偿款 100 万元,截至本财务报表批准报出日,剩余业绩补偿款后续支付计划暂未确定,未来收取情况存在不确定性。

4. 2020 年度业绩承诺完成情况

泰一指尚 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 2,512.06 万元,比 2020 年度承诺的净利润少 18,187.94 万元,实际完成 2020 年度业绩承诺的 12.14%(会计差错更正调整扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 5,438.09 万元)。截至本财务报表批准报出日,公司尚未就上述净利润完成情况引致的业绩补偿等事宜,与江有归、付海鹏等达成一致意见,公司尚未启动对江有归、付海鹏的追偿,因此未确认公司应收取的业绩补偿款,未来是否进行追偿、实际追偿金额及对财务报表的影响存在不确定性。

(九) 关于持有甘肃上峰水泥股份有限公司股票事项

公司持有甘肃上峰水泥股份有限公司股票 1,390.09 万股,将其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。截至 2022 年 12 月 31 日,该项金融资产账面价值为 14,846.18 万元,2022 年度,该项金融资产的公允价值变动损益-13,052.97 万元。该项金融资产股价涨跌可能对公司未来财务状况和经营成果产生重大影响。

(十) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 之说明。

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	124,806.98	191,893.81
与租赁相关的总现金流出	3,224,530.22	4,124,077.06

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	9,804,375.33	11,199,446.79

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	76,485,322.82	73,678,851.93
小 计	76,485,322.82	73,678,851.93

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	4,603,796.00	5,392,499.29
1-2 年	4,075,293.40	1,425,158.00
2-3 年	3,701,423.40	1,336,655.40
3-4 年	3,145,283.00	962,785.40
4-5 年		406,645.00
合 计	15,525,795.80	9,523,743.09

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(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

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(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

(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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,789,366.81	751,971,612.43
合计	204,789,366.81	751,971,612.43

其他说明:

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	113,226,039.33
1 年以内小计	113,226,039.33
1 至 2 年	13,905,016.60
2 至 3 年	6,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,522,076.62
4 至 5 年	21,000,000.00
5 年以上	250,817,937.49
合计	400,477,070.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款及利息	398,954,693.42	874,901,035.49

股权转让款	1,522,076.62	1,522,076.62
押金保证金	300.00	300.00
合计	400,477,070.04	876,423,412.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	29,753,869.90	600.00	94,697,329.78	124,451,799.68
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-250.00	250.00		
--转入第三阶段		-600.00	600.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-28,424,541.73	250.00	99,660,195.28	71,235,903.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,329,078.17	500.00	194,358,125.06	195,687,703.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	124,451,799.68	71,235,903.55				195,687,703.23
合计	124,451,799.68	71,235,903.55				195,687,703.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
诸暨富润屋城东置业有限公司	拆借款及利息	21,000,000.00	4-5 年	5.24	7,200,675.48
诸暨富润屋城东置业有限公司	拆借款及利息	250,817,637.49	5 年以上	62.63	86,002,686.33
泰一指尚	拆借款及利息	86,644,476.00	1 年以内	21.64	86,644,476.00
泰一指尚	拆借款及利息	13,900,016.60	1-2 年	3.47	13,900,016.60
杭州卡赛	拆借款及利息	22,561,090.00	1 年以内	5.63	1,128,054.50
富润数链	拆借款及利息	4,020,473.33	1 年以内	1.00	201,023.67
上海苕萝企业管理咨询有限公司	拆借款及利息	5,000.00	1-2 年	0.00	500.00
上海苕萝企业管理咨询有限公司	拆借款及利息	6,000.00	2-3 年	0.00	1,200.00
上海苕萝企业管理咨询有限公司	股权转让款	1,522,076.62	3-4 年	0.38	608,830.65
合计	/	400,476,770.04		99.99	195,687,463.23

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	372,362,130.09	92.98	193,747,854.41	52.03	178,614,275.68
按组合计提坏账准备	28,114,939.95	7.02	1,939,848.82	6.90	26,175,091.13
小 计	400,477,070.04	100.00	195,687,703.23	48.86	204,789,366.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	279,817,637.49	31.93	94,392,674.46	33.73	185,424,963.03
按组合计提坏账准备	596,605,774.62	68.07	30,059,125.22	5.04	566,546,649.40
小 计	876,423,412.11	100.00	124,451,799.68	14.20	751,971,612.43

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
诸暨富润屋城东置业有限公司	271,817,637.49	93,203,361.81	34.29	子公司借款，可收回性与其他款项存在明显差异
泰一指尚	100,544,492.60	100,544,492.60	100.00	子公司借款，可收回性较小
小 计	372,362,130.09	193,747,854.41	52.03	

③ 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1 年以内	26,581,563.33	1,329,078.17	5.00
1-2 年	5,000.00	500.00	10.00
2-3 年	6,000.00	1,200.00	20.00
3-4 年	1,522,076.62	608,830.65	40.00
5 年以上	300.00	240.00	80.00
小 计	28,114,939.95	1,939,848.82	6.90

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	1,897,888,206.31	1,265,298,600.67	632,589,605.64	1,327,888,206.31	763,490,279.59	564,397,926.72
对联营、合营企业投资						
合计	1,897,888,206.31	1,265,298,600.67	632,589,605.64	1,327,888,206.31	763,490,279.59	564,397,926.72

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
富润屋公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
富润宏泰	2,013,017.31			2,013,017.31	1,139,748.04	1,139,748.04
富润数链	5,400,000.00			5,400,000.00		
泰一指尚	1,280,475,189.00	550,000,000.00		1,830,475,189.00	500,668,573.04	1,264,158,852.63
杭州卡赛		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	1,327,888,206.31	570,000,000.00		1,897,888,206.31	501,808,321.08	1,265,298,600.67

(2). 对联营、合营企业投资

□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). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		115,866.90

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		3,705.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,299,194.40	39,828,965.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,591,403.30	-17,854,151.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
子公司利息收入	831,563.33	305,660.38
合计	17,539,354.43	22,400,046.11

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,018.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,129,823.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,302,738.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-10,610.37	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-143,952,066.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,455.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,131,901.47	
减：所得税影响额	-41,895,838.36	
少数股东权益影响额	163,981.49	
合计	-98,536,919.05	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-38.54	-1.16	-1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.06	-0.96	-0.96

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：赵林中

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用