

公司代码：605168

公司简称：三人行

三人行传媒集团股份有限公司 2023 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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钱俊冬、主管会计工作负责人陈胜及会计机构负责人（会计主管人员）蒋运常声明：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

2024年4月29日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《2023年度利润分配及资本公积转增股本方案》，该方案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后实施。本次公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发现金股利17.00元（含税），预计共派发现金红利251,233,328.70元，占归属于上市公司股东净利润的47.58%，占归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的61.52%，剩余未分配利润结转下一年度；同时，拟以资本公积中股本溢价向全体股东每10股转增4.50股，预计合计转增股本66,502,940股，转增后公司总股本预计增加至214,287,251股。如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额及转增总数。

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，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本报告涉及行业风险、市场风险等风险因素的详细描述，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	77

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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		
报告期/报告期内	指	2023年1月1日-2023年12月31日
本公司/公司/三人行	指	三人行传媒集团股份有限公司
青岛多多行	指	青岛多多行投资有限公司
泰安众行	指	泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）

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	三人行传媒集团股份有限公司
公司的中文简称	三人行
公司的外文名称	Three' s Company Media Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SRX
公司的法定代表人	钱俊冬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李达	谢娇
联系地址	北京市海淀区知春路7号致真大厦C座12层	北京市海淀区知春路7号致真大厦C座12层
电话	010-57648016	010-57648016
传真	010-57648019	010-57648019
电子信箱	investors@topsrx.com	investors@topsrx.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	陕西省西安市高新区唐延南路都市之门C座302B室
公司注册地址的历史变更情况	(1) 2020年5月28日公司上市时，注册地址是陕西省西安市高新区科技二路72号西安软件园唐乐阁E401； (2) 2022年2月16日，注册地址变更为陕西省西安市高新区唐延南路都市之门C座302B室。
公司办公地址	陕西省西安市高新区唐延南路都市之门C座302B室
公司办公地址的邮政编码	710000
公司网址	http://www.topsrx.com/
电子信箱	investors@topsrx.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》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董秘办

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	三人行	605168	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	张宇锋、李家晟

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	5,283,543,150.93	5,652,989,886.31	-6.54	3,570,965,777.10
归属于上市公司股东的净利润	527,984,208.39	736,999,213.11	-28.36	504,980,176.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	408,370,575.53	502,683,865.32	-18.76	462,653,338.28
经营活动产生的现金流量净额	128,026,138.84	-154,772,756.35	不适用	295,402,278.84
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,915,395,566.28	2,577,570,027.93	13.11	2,007,180,656.87
总资产	4,904,028,193.35	5,307,487,463.86	-7.60	3,209,613,710.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	4.24	8.35	-49.22	7.25
稀释每股收益(元/股)	4.24	8.35	-49.22	7.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	3.28	5.70	-42.46	6.64
加权平均净资产收益率(%)	19.28	32.32	减少13.04个百分点	27.61

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.91	22.05	减少7.14个百分点	25.29
--------------------------	-------	-------	------------	-------

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

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、2023 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	930,859,822.98	1,262,468,605.72	1,692,200,966.02	1,398,013,756.21
归属于上市公司股东的净利润	141,154,931.84	76,173,021.06	102,197,340.13	208,458,915.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	83,840,222.66	130,523,056.43	100,841,045.08	93,166,251.36
经营活动产生的现金流量净额	-489,018,289.90	90,588,133.98	-149,843,495.92	676,299,790.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,360,342.73		-8,250.63	-13,656.24
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照	8,697,244.79		11,711,182.66	13,915,204.95

确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	137,263,796.44		268,052,234.19	40,972,802.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,260,071.51		-1,846,904.99	-1,818,603.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	25,154,728.10		43,077,493.03	10,728,909.21

少数股东权益影响额（税后）	292,951.49		515,420.41	
合计	119,613,632.86		234,315,347.79	42,326,838.24

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 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
华龙证券股份有限公司	2,771.66	2,771.66		
中环寰慧科技集团有限公司	5,633.55	5,633.55		
道有道科技集团股份有限公司	2,927.02	2,690.63	-236.39	-111.24
中环新能源生物发电有限公司	963.01	963.01		
陕西天成航空材料有限公司	7,078.05	15,764.61	8,686.56	8,686.56
西安智同航空科技有限公司	2,384.61	5,839.87	3,455.26	3,455.26
新余创传资产管理中心（有限合伙）	4,016.70	4,016.70		
佛山袁源股权投资合伙企业（有限合伙）	6,463.86	6,463.86		
宁波君度广益股权投资合伙企业（有限合伙）	4,900.00	4,900.00		129.09
Giant Biogene Holding Co., Ltd	19,355.31	0.00	-19,355.31	1,531.77
苏州速致企业管理合伙企业（有限合伙）	47,008.58	47,008.58		
陕西华鹰众行航空科技有限公司		261.61	261.61	11.61
合计	103,502.35	96,314.09	-7,188.26	13,703.05

(1) 三人行传媒集团股份有限公司转让持有陕西华鹰众行航空科技有限公司 46% 股权，转让后，持有其 5% 股权，计入其他非流动金融资产，对应公允价值变动损益 11.61 万元。

(2) 上海剑诚广告策划合伙企业(有限合伙)出售持有境外公司巨子生物(Giant Biogene Holding Co., Ltd)的股权, 本年实现收益 1,531.77 万元。

(3) 根据《宁波君度广益股权投资合伙企业(有限合伙)关于基金分配事项的通知》, 取得分红 129.09 万元。

(4) 根据道有道科技集团股份公司《关于 2023 年半年度利润分配的预案》, 取得分红 125.15 万元。

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

报告期内, 公司始终秉承“怀着一颗感恩的心, 真心地为客户服务”的理念, 持续提升团队专业能力, 为客户提供优质服务。不断提升公司管理能力, 激发员工活力, 强化内部控制, 提升运营效率, 持续增强综合实力, 为员工、客户和股东创造长期价值。报告期内, 公司重点开展了以下工作:

(一) 提质增效谋求高质量发展, 持续创造优秀的业绩表现

公司坚持以市场为导向, 充分发挥公司优势资源, 深耕存量市场, 加强增量市场布局, 保持了稳定的客户结构。在复杂和严峻的市场环境下, 公司积极应对市场变化, 灵活调整经营策略, 提出“以新质生产力驱动高质发展”的经营战略, 克服市场不利影响, 在业务经营、客户服务、内控管理等方面共同发力, 实现了业务的稳健发展。报告期内, 公司严控风险业务, 加强业务回款管理, 现金流持续改善, 2023 年末应收账款较年初减少 7.01 亿元, 同比下降 22.74%; 公司财务状况稳健提升, 资产负债率由年初的 51.06% 下降到年末的 40.39%, 资产负债结构进一步优化, 公司偿债能力进一步提升; 公司经营现金流显著改善, 全年经营活动产生的现金流量净额由负转正, 金额超过 1.28 亿元, 年末货币资金余额达到 9.05 亿, 同比增长 61.99%, 提升了公司运营效率与风险防范能力; 加强运营管理, 提升经营效率, 2023 年度主营业务毛利率为 17.70%, 同比提升 1.02 个百分点; 同时, 公司多年来保持了行业领先的净利润水平及较高的净资产收益率水平, 预计 2023 年度现金分红金额占归属于上市公司股东净利润的 47.58%。

报告期内, 公司统筹推进各类重大项目和新项目的落地实施。推进央视等媒体专题节目投放项目, 为电信运营商、金融等行业客户在媒体专题节目进行了品牌广告投放; 为华润集团、中国移动、伊利及头部汽车客户上汽通用别克、一汽丰田、东风本田、一汽奥迪、东风风神、一汽大众进行广告投放及品牌传播业务服务, 为岚图汽车、极狐汽车等新能源汽车品牌进行媒介投放业务; 在社会热点营销方面, 为国家体育总局体育彩票管理中心、湖北省文旅厅、商洛市文旅局、

浙江省旅游局、黄山旅游等提供了整合营销服务；同时，场景活动业务、校园媒体社交媒体投放业务顺利执行，实现稳定增长。

（二）以客户为中心，持续提升专业能力与品牌影响力

公司成立 21 年来，始终不忘初心，专注为客户提供优质服务，坚持专业导向，持续努力提升服务质量。公司卓越的整合营销团队拥有多年为客户服务的经验，对客户所属行业的品牌和市场定位有深刻的专业理解，结合公司覆盖线上线下的媒体资源网络，能够为客户多场景、广覆盖、高效率的传播营销信息，满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求，为客户实现品牌提升和助推销售增长。公司常年与国内众多知名互联网媒体建立良好的业务合作关系，包括字节跳动（运营今日头条、抖音等 APP）、腾讯、新浪（含新浪微博）、芒果 TV、爱奇艺、优酷、哔哩哔哩、小红书等国内众多知名互联网优势媒体。同时，公司近年来在央视投放量持续增长，2023 年再次荣获“中央广播电视总台 2023 年 4A 级广告代理公司”。

公司依托对客户营销需求的深刻理解，通过发掘对其产品或服务的营销亮点，运用专业的创意能力、IP 创意冲击，全方位联动品牌专属互动等多种内容，通过多维传播及体验式营销，打造营销新格局，有效触达广告受众，为客户输出稳定输出优质创意，并荣获专业认可，斩获多个行业奖项。报告期内，公司服务客户中国人寿的“中国人寿&北京环球度假区整合营销推广”荣获广告主金远奖的金奖；为中国人保的“《GOOD YOUNG》微电影”荣获 IAI 传鉴国际广告银奖、虎啸奖铜奖、虎啸奖优秀奖；为中国邮政储蓄银行的“邮储银行 2022 年‘悦享家庭日’宣传项目”荣获广告主金远奖金奖、“邮储银行 2022 年‘邮爱公益五周年’宣传项目”荣获广告主金远奖银奖；为中国农业银行“时间的礼物&中国农业银行”荣获 IAI 传鉴国际广告铜奖；为喜力啤酒“喜力欧冠项目赛事营销”、“世界杯专项传播项目”、“喜力啤酒《超感星电音》合作项目”荣获了 IAI 传鉴国际广告金奖、银奖、优秀奖及金鼠标数字营销大赛银奖、虎啸奖铜奖；为华润怡宝“葡萄假日‘邂逅假日 怦然一刻’IP 全链路营销”、“蜜水柠檬‘用心配才对味’IP 全链路营销”荣获金鼠标数字营销大赛金奖、广告主金远奖银奖、TMA 移动营销大奖银奖、IAI 传鉴国际广告铜奖、2023 Cool Awards 大奖年度内容共创奖等总计 48 个奖项。

（三）积极拓展前沿技术应用，推出营销领域多模态 AI 产品

伴随着大数据、人工智能等技术的迭代演进，公司始终以开放进取的心态，拥抱新时代的营销趋势，积极布局、应用高智慧人工智能技术，不断拓展业务边界，提升智慧营销能力。报告期内，公司依托科大讯飞星火大模型 3.0 及三人行二十年专业营销经验和数据，开创性推出一款营销领域多模态 AI 产品：“一个”AI，旨在为广告主智能化提供包括前期营销策略、中期创意输出、后期智能投放的全流程营销服务。三人行作为专业的整合营销服务公司，已完成超百亿金额的互联网数字媒体、线下户外媒体、电视媒体的投放，对不同行业客户在整个营销链条中的核心品牌战略、产品特点、营销方式、媒体投放偏好、媒体端流量特性、广告创意表达、媒体受众互动数据、受众群体画像、投放效果监测及反馈等形成了丰富的案例经验库，以二十年来沉淀的海

量数据积累和服务经验为基础，通过 AI 技术智能化为中小广告主提供专业的营销服务。三人行常年与各大头部媒体紧密合作，优质的客户资源优势 and 持续的媒介采买增量，保证公司取得有行业竞争优势的媒介采买价格，可使广告主以低成本实现高质量的营销需求。

此外，公司积极响应国家“数字经济引领实体经济发展”的政策，2023 年 4 月与贵阳大数据交易所就构建驱动未来产业发展的大数据交易平台开展战略合作，拓展客户的数据供给、数据采购、数据交易等方面的代理服务，满足客户除原有的广告营销需求外的数据采购和数据交易业务需求，持续丰富公司为客户提供的服务内容，探索数据要素市场培育，充分释放数据要素价值。通过丰富优质数据供给，扩充数据交易需求，积极推进数据交易，完善并优化交易所做市商制度，助力相关客户在数据要素资产化领域实现创新突破。

（四）科学践行未来战略布局，构建全新成长赛道

公司充分发挥自身资源禀赋，围绕新质生产力核心要素，持续开拓新客户需求、新行业领域、新业务方向。利用公司多年来积累的头部客户资源优势、优秀人才优势，科学积极地进行新赛道布局，寻找更多战略支点，打造全新增长曲线，提升公司盈利能力。公司通过对优质标的的专业分析，开拓产业投资和科学稳健的财务投资业务，重点关注通过核心科技创造可规模化商业价值的公司，重点投资转化有价值的科技成果及由此产生的新技术、新产品等国家重点支持的高技术领域。为公司新赛道的方向进行积极探索，实现公司外延式发展，以增强公司的资金使用效率和盈利能力，持续提升公司净资产收益率水平。报告期内，公司投资的胶原蛋白龙头企业巨子生物（02367.HK）成功退出，获得了可观的收益；投资的陕西天成航空材料有限公司、西安智同航空科技有限公司等优秀公司业绩快速增长，估值持续提升，为公司投资业务持续稳定发展奠定了基础。

（五）加强团队建设，稳固人才优势

公司高度重视人才的引进与培养，坚信优秀人才是推动公司持续创新和长期发展的关键动力，始终践行“尊重人才、尊重专业”的理念，为员工赋能，助力员工成长，并通过增加正向激励的方式建立和完善公司中长期激励与约束机制，将薪酬激励与股权激励相结合，形成全面而有竞争力的员工激励体系，以有效吸引和留住公司优秀人才，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力。公司凭借稳定的管理团队、优秀的行业人才、突出的广告创意能力及服务众多知名客户的专业经验等综合优势，持续赢得客户信赖。

在人才引进方面，公司通过多渠道招聘策略，吸引来自不同背景和领域的顶尖人才，包括行业专家、技术精英以及具有创新思维的应届毕业生，构建多元化和专业化的团队，重点引入优秀研发人才，为人工智能等新技术的应用研发奠定人才基础。报告期内，公司团队从 1100 余人扩充至 2023 年末的 1305 人。同时，公司实施了一套全面的人才培养计划，为夯实平台建设，引领组织变革升级，公司制定了人才培养“星辰计划”，作为发掘人才、培养人才、提拔人才的全新路径和通道，为核心人才搭建更广阔的职业发展空间和学习平台，激励员工终身学习，勇于创新，

拥抱变化，在三人行平台上充分发挥自己的才智与潜能，与公司共同成长，促进员工实现能力与自我价值升级。

（六）坚持稳定分红政策，积极回报广大投资者

公司始终践行高质量发展理念，不断优化利润分配机制，坚持实施稳定、持续的分红政策，公司上市以来，保持了高比例现金分红，以实际行动回馈投资者的信任与支持。公司于2023年6月16日在上海证券交易所网站披露了《2022年年度权益分派实施公告》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本101,407,289股为基数，每股派发现金红利2.20元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.45股，共计派发现金红利223,096,035.80元，转增45,633,280股，转增后公司总股本增加至147,040,569股。

2024年4月29日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《2023年度利润分配及资本公积转增股本方案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金股利1.70元（含税），预计共派发现金红利251,233,328.70元；同时，拟以资本公积中股本溢价向全体股东每股转增0.45股，预计2023年度现金分红金额占归属于上市公司股东净利润的47.58%。

同时，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，综合考虑公司发展战略规划、行业发展趋势、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司制订了未来三年（2024年-2026年）股东分红回报规划，计划公司每年度现金分红原则上不低于当年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的35%，并提交股东大会审议。

二、报告期内公司所处行业情况

公司是专业从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，所处行业为广告行业。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（L72）；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（L72）；根据国家统计局颁布的《文化及相关产业分类（2018）》，公司所处行业为“创意设计服务”之“广告服务”。

在政策层面，互联网广告迎来强监管。为切实维护广告市场秩序，保护消费者合法权益，推动互联网广告业持续健康发展，市场监管总局修订发布了《互联网广告管理办法》（以下简称《办法》），并于2023年5月1日起施行。《办法》适应我国互联网广告业发展新特点、新趋势、新要求，对原《互联网广告管理暂行办法》进行修改完善，创新监管规则，进一步细化互联网广告相关经营主体责任，明确行为规范，强化监管措施，对新形势下维护互联网广告市场秩序，助力数字经济规范健康持续发展具有重要意义。

在未来趋势方面，根据中研产业研究院《2023-2028年中国互联网广告行业发展分析与投资前景预测报告》分析，互联网广告投放绝大部分行业呈现高速增长，头部行业依旧是核心投放来

源。随着营销流量的见顶，传统互联网广告走向了存量竞争阶段。如何在营销中通过创新技术为用户提供更有价值的信息与服务，逐渐成为企业实现高质量经营增长的关键所在。

在广告投放方面，最近两年许多企业开始强调“降本增效”，要求通过广告能够提升企业的经营业绩，今年这一趋势正变得更为明显，广告主的大量营销预算会向更强转化、更为高效的场景偏移，比如短视频、关键意见领袖(KOL)、私域营销等。与此同时，在用户消费决策方面，用户的搜索需求及其所带来的广告营销需求在回归，这一趋势越来越明显。

当前 AI 大模型浪潮席卷全球，对包括数字营销在内的诸多行业产生深刻影响。AI 技术正在深刻地影响和改变广告行业的运作方式，从提高用户体验到优化广告预算分配，再到推动行业整体的创新和转型。AI 赋能业务的模式包括内部提质增效、构建标准化的 AI 工具、发展 C 端能力，以及以 AI 能力拓展新业务模式，如数字人、虚拟直播间等。未来，互联网广告发布的渠道和媒体资源将不断丰富，以满足不同广告主多样化、定制化的营销推广需求，未来互联网广告市场中头部媒体和中、长尾媒体平台均享有广阔的成长空间。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生重大变化。

（一）主要业务

公司是专业从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，公司主要向客户提供数字营销服务、场景活动服务和校园媒体营销服务，能够为客户多场景、广覆盖、高效率地传播营销信息，满足其全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求。

数字营销服务是指公司针对客户在互联网媒体上的营销传播需求，为客户提供以创意策划、媒介策略、媒体资源采购、营销效果评估为主要内容的专业化服务。公司数字营销服务按类别可以分为广告投放代理、广告方案策划与执行两类。

场景活动服务是指在文艺赛事、节目、会展、路演以及会议、发布会或座谈会等各种场景活动中，为客户提供创意策划、文案撰写、场地租赁、物料采购、活动现场管理协调等专业化服务。公司已积累了丰富的活动策划与执行经验，能够为客户设计出互动性、体验性及感染性较强的活动营销方案。通过在不同场景中植入客户品牌及产品服务信息，增强传播效果，满足广告主的品牌推广、产品营销等多样化营销需求；或者依托专业的会议组织及管理能力，圆满完成客户会议活动方案的执行工作，实现客户高标准的会议组织要求。

校园媒体营销服务主要包括校园公告栏、运动场围栏等校园媒体资源运营，以及在此基础上的创意策划等相关服务。公司构建了覆盖范围较为广泛的校园媒体网络，具有较强的校园媒体资源先发优势及规模优势。目前公司运营的校园媒体包括校园公告栏、校园运动场围栏，以及校园食堂餐桌桌贴、新生手册、校园内灯箱、车棚、休息座椅棚、候车亭等，覆盖了在校学生的课外活动、就餐及出行等多种场景，有能力满足客户在校园领域多场景传播营销信息的需求。数量众

多、品类丰富、分布较为广泛的校园媒体网络是公司在校园媒体营销领域的核心竞争力，目前公司在该领域已处于国内领先的市场竞争地位。

（二）经营模式

公司的经营模式包括销售模式和采购模式两部分。

1、销售模式

公司主要采用直接销售的销售模式。公司具备专业的整合营销服务能力，以及线上线下广泛覆盖的媒体资源网络。在业务开拓过程中，公司能够深入发掘客户在数字营销、场景活动、校园媒体营销等领域中的不同营销需求，并通过部门间协作获取客户多种类型的营销业务机会，为客户提供整合营销服务，提升客户服务满意度与黏性。例如，公司为中国电信同时提供了数字营销服务、场景活动服务和校园媒体营销服务，为中国工商银行同时提供了数字营销服务和场景活动服务，为伊利集团同时提供了数字营销服务和校园媒体营销服务，能够满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品推广的营销需求。

2、采购模式

对于数字营销服务及场景活动服务，公司采用以销定购的采购模式；对于校园媒体营销服务，公司主要通过自建的方式取得自有媒体资源，并依据客户需求向其他供应商采购部分校园媒体资源。

（1）数字营销服务

公司数字营销服务的采购模式为以销定购，即根据客户的广告投放需求进行互联网媒体采购。公司主要通过商务洽谈的方式对外采购互联网媒体资源，主要包括字节跳动、腾讯、新浪、网易、爱奇艺等互联网媒体的视频贴片广告、创意中插广告、顶部通栏广告、画中画广告、擎天柱广告、信息流广告等多种形式广告资源。公司通常与供应商采取协商确定的方式签订采购合同，合同类型包括年度合作协议、项目协议、排期表及单项合同等。

（2）场景活动服务

公司场景活动服务主要采用以销定购的采购模式，根据与客户协商确定的场景活动方案，按需采购专业服务、物料、场地租赁等内容。公司主要通过商务洽谈的方式租赁场地并对外采购。

（3）校园媒体营销服务

公司主要通过校园公告栏、运动场围栏等校园媒体开展校园媒体营销服务。此外，公司还向供应商采购相关广告图文印刷服务。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）专业的整合营销服务能力

随着科技的进步，媒体内容不断丰富，热点营销话题频繁转换，媒体形式和传播方式多样化发展，使得营销受众注意力呈现分散化和碎片化的特征。而大中型广告主一般由多个部门共同协

作实施整体的营销战略方案，为了更好地将公司营销战略方案与多样性、不断变化的媒体形式、传播方式、营销热点密切结合，提高营销方案实施效果，广告主对广告公司的整合营销服务能力的要求越来越高。

公司具有专业的整合营销服务能力，在洞察客户品牌的市场定位、发掘客户产品或服务的营销亮点的基础上，结合自身在数字营销、场景活动和校园媒体营销等业务领域的布局，能够为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务，高效地满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品或服务推广的营销需求。

（二）覆盖线上线下的媒体资源网络

公司协同整合了媒体与场景、线上与线下等营销信息传播渠道，可以多场景、广覆盖、高效率地传播客户营销信息，协助客户实现吸引营销受众注意并促成购买行为、进而维持消费忠诚度的营销目标。

在线下媒体资源方面，公司拥有数量众多、分布较为广泛的校园媒体资源网络。公司校园媒体网络已覆盖全国 31 个省（自治区、直辖市）的 900 余所高校。依托分布较为广泛的校园媒体资源，公司能够为客户提供全国范围内目标受众精准的营销信息传播渠道，满足客户营销信息大范围、快速传播的营销需求。

在线上媒体资源方面，公司已与国内众多知名互联网媒体建立了良好的业务合作关系，包括字节跳动（运营今日头条、抖音等 APP）、腾讯、新浪（含新浪微博）、搜狐、网易、爱奇艺、优酷、人民网、凤凰网、知乎、哔哩哔哩等国内众多知名互联网优势媒体，2021 年新增央视投放服务。近年来，公司获得了“中央广播电视总台 2022 年、2023 年 4A 级广告代理公司”、字节跳动“2020 年度服务突破合作伙伴奖”、腾讯“招商卓越贡献奖”、百度“品牌突破奖”、京东“杰出贡献奖”、2021 搜狐金赢销奖、喜马拉雅“声入人心奖”等，在业内取得了良好的口碑和认可。在与媒体方的合作过程中，公司积累了丰富的媒体资源整合经验，有能力满足客户跨媒体投放数字营销信息的需求。

（三）众多合作良好的知名客户

目前，公司凭借专业的整合营销服务能力，已经在广告行业建立了较高的品牌知名度，得到了国民经济重要领域众多大型知名企业客户的长期认可，持续为其提供整合营销服务。公司主要客户包括中国移动、中国电信、中国联通等电信运营商领域客户，中国工商银行、中国农业银行、中国建设银行、邮储银行、光大银行、中国人保集团等金融领域客户，京东、科大讯飞等互联网领域客户，伊利、农夫山泉、青岛啤酒、华润怡宝等快速消费品领域客户，一汽集团、上汽集团、东风集团、北汽集团等汽车领域客户，以及国家体彩中心、各地文旅部门、各大高校等客户。

公司的优质客户保证了业务的可持续性，同时公司凭借已经积累的优质客户营销案例不断开拓新客户资源，发掘新的业务机会，进一步拓展营销服务对象。

（四）高素质的复合型人才团队

公司在经营过程中十分注重人才团队的建设，建立健全了符合公司特点的人才培养制度，自主培养了一批高素质的人才。此外，公司还积极通过对外招聘的方式提升员工整体素质水平，招聘了一批曾在国际知名 4A 广告公司任职的专业人才。目前，公司建立了一支包括高层管理人员、中层业务骨干人员在内的高素质的人才队伍，在创意策划、内容制作、媒介策略及媒体资源采购等专业领域均有较强的复合型人才储备。

公司创始人、董事长兼总经理钱俊冬先生长期致力于广告行业，拥有丰富的经营及管理经验。公司管理层及核心业务骨干人员长期就职于公司，并通过泰安众行或认购限制性股票激励计划持有公司股份，人才团队较为稳定。

公司业务骨干曾获得众多行业知名奖项，如法国戛纳广告节创意媒体类铜狮奖、法国戛纳广告节户外广告类铜狮奖、英国伦敦广告节设计类金奖、美国克里奥广告节设计类铜奖、亚太广告节设计类金奖、新加坡亚太广告节设计类金奖、艾菲实效奖金奖、长城奖金奖等，体现出公司人才队伍丰富的营销经验及较强的创意策划能力。

（五）较高知名度的品牌形象

公司在不断发展过程中，通过优质的服务、高素质的人才团队获得了众多客户、供应商的信赖，在广告行业内建立了较高知名度的品牌形象。公司获得了中国广告协会“数字营销类一级广告企业”认证，并荣获“中央广播电视总台 2022 年、2023 年 4A 级广告代理公司”荣誉，新斩获多项广告行业奖项，包括“IAI 传鉴国际广告奖”、“金鼠标数字营销大赛奖”、“广告主金远奖”、“TMA 移动营销大奖”、“中国经典传播虎啸大奖”、“2023COOL AWARDS 大奖年度最佳代理伙伴”、“2023COOL AWARDS 大奖年度内容共创奖”等，体现了公司专业的整合营销服务能力和较强的品牌知名度，品牌形象已成为了公司的重要竞争优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 528,354.32 万元，同比下降 6.54%，归属于上市公司股东的净利润实现 52,798.42 万元，同比下降 28.36%。

（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	5,283,543,150.93	5,652,989,886.31	-6.54
营业成本	4,348,276,683.53	4,710,013,137.31	-7.68
销售费用	336,114,210.26	256,577,685.76	31.00
管理费用	62,322,681.84	58,177,170.16	7.13
财务费用	28,857,598.52	14,783,596.82	95.20
研发费用	53,882,101.36	42,035,005.60	28.18
经营活动产生的现金流量净额	128,026,138.84	-154,772,756.35	不适用
投资活动产生的现金流量净额	200,157,740.22	-277,555,172.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	25,141,432.12	131,434,900.53	-80.87

营业收入变动原因说明：主要系快消品及互联网行业客户部分业务减少所致；

营业成本变动原因说明：主要系媒介采购成本减少所致；

销售费用变动原因说明：主要系公司本年平均人数较去年增加，相应薪酬及费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系银行贷款规模增加，相应贷款利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系公司加大研发投入，研发人员增加，薪酬及相关费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系汽车、快消品等行业客户本年回款同比增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司收回巨子生物的投资本金及收益所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行贷款规模增加所致；

无

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

报告期内公司实现营业收入 528,354.32 万元，同比下降 6.54%，营业成本 434,827.67 万元，同比下降 7.68%。其中主营业务收入成本情况如下：

(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 (%)
数字营销服务	4,734,254,274.32	3,984,198,529.90	15.84	-8.37	-8.58	增加 0.19 个百分点
场景活动服务	358,486,472.50	265,576,192.10	25.92	8.35	3.40	增加 3.55 个百分点
校园媒体营销服务	32,200,001.69	6,181,686.93	80.80	8.95	9.57	减少 0.11 个百分点
社会传统媒体	97,374,895.99	49,749,269.27	48.91	29.66	2.10	增加 13.79 个百分点
其他主营业务	61,227,506.43	42,571,005.33	30.47	25.68	8.45	增加 11.04 个百分点
合计	5,283,543,150.93	4,348,276,683.53	17.70	-6.50	-7.65	增加 1.02 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	营业成本比上年	毛利率比上年增减

				年增减 (%)	年增减 (%)	(%)
华北	3,121,648,936.20	2,581,778,261.24	17.29	-10.97	-11.85	增加 0.82 个百分点
华东	972,669,290.67	791,271,831.59	18.65	48.16	46.23	增加 1.07 个百分点
华南	414,781,886.27	387,588,001.77	6.56	-47.80	-45.89	减少 3.30 个百分点
华中	587,764,937.18	451,395,547.69	23.20	14.94	16.55	减少 1.06 个百分点
西北	106,810,173.20	85,951,832.81	19.53	22.78	43.86	减少 11.79 个百分点
西南	79,867,927.41	50,291,208.43	37.03	-15.72	-33.00	增加 16.25 个百分点
合计	5,283,543,150.93	4,348,276,683.53	17.70	-6.50	-7.65	增加 1.02 个百分点

主营业务分销售模式情况

销售模式	2023 年营业收入	2023 年收入 占比 (%)	2022 年营业收入	2022 年收 入占比 (%)	变动比率 (%)
直销模式	5,055,485,847.61	95.68	5,292,418,717.91	93.66	-4.48
代理模式	228,057,303.32	4.32	358,313,502.66	6.34	-36.35
合计	5,283,543,150.93	100.00	5,650,732,220.57	100.00	-6.50

(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
数字 营销 服务	主要为媒 体资源成 本和内容 制作服务 成本	3,984,198,529.90	91.63	4,357,890,417.25	92.56	-8.58	

场景活动服务	主要为项目执行成本、材料成本和内容制作服务成本	265,576,192.10	6.11	256,843,879.44	5.46	3.40	
校园媒体营销服务	主要为项目执行成本、媒体资源成本和自有媒体摊销成本	6,181,686.93	0.14	5,641,543.82	0.12	9.57	
社会传统媒体	主要为项目执行成本、媒体资源成本和自有媒体摊销成本	49,749,269.27	1.14	48,727,987.34	1.03	2.10	
其他主营业务	主要为市场调研与咨询及其他业务成本	42,571,005.33	0.98	39,252,938.34	0.83	8.45	
合计		4,348,276,683.53	100.00	4,708,356,766.19	100.00	-7.65	

(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 232,464.71 万元，占年度销售总额 44.00%；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 237,932.36 万元，占年度采购总额 54.67%；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

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

报告期内公司三项费用支出 42,729.45 万元，比上年同期增加 29.66%，具体明细如下：

科目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	336,114,210.26	256,577,685.76	31.00	主要系公司本年平均人数较去年增加较多，相应薪酬及费用增加所致
管理费用	62,322,681.84	58,177,170.16	7.13	主要系公司管理人员规模扩大及个别费用增加所致
财务费用	28,857,598.52	14,783,596.82	95.20	主要系银行贷款规模增加，相应贷款利息费用增加所致

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	53,882,101.36
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	53,882,101.36
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.02
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	153
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.72
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	3
本科	107
专科	42
高中及以下	1
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)	34
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	94
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	23
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	2

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

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	128,026,138.84	-154,772,756.35	不适用	主要系汽车、快消品等行业客户本年回款同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	200,157,740.22	-277,555,172.99	不适用	主要系公司收回巨子生物的投资本金及收益所致
筹资活动产生的现金流量净额	25,141,432.12	131,434,900.53	-80.87	主要系银行融资规模增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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	905,449,919.13	18.46	558,958,299.50	10.53	61.99	(1)
应收票据	4,513,200.00	0.09	9,097,170.78	0.17	-50.39	(2)
应收账款	2,381,877,700.99	48.57	3,082,772,140.33	58.08	-22.74	(3)
应收款项融资	9,039,800.00	0.18				(4)
预付款项	239,135,150.28	4.88	219,723,296.31	4.14	8.83	(5)
其他应收款	70,415,438.32	1.44	69,179,283.41	1.3	1.79	(6)
存货	38,328,325.27	0.78	15,391,846.27	0.29	149.02	(7)
合同资产	2,440,779.84	0.05	6,511,980.40	0.12	-62.52	(8)

一年内到期的非流动资产	21,294,831.55	0.43	9,500,000.00	0.18	124.16	(9)
其他流动资产	10,808,981.71	0.22	10,996,387.20	0.21	-1.70	
长期应收款	6,386,351.75	0.13	27,653,079.53	0.52	-76.91	(10)
其他非流动金融资产	963,140,887.66	19.64	1,035,023,511.03	19.5	-6.95	
固定资产	5,051,189.67	0.10	5,361,187.16	0.1	-5.78	
在建工程	163,254,961.33	3.33				(11)
使用权资产	37,997,713.22	0.78	47,078,061.28	0.89	-19.29	
无形资产	29,698,378.95	0.61	30,251,713.67	0.57	-1.83	
长期待摊费用	3,130,224.12	0.06	2,036,682.46	0.04	53.69	(12)
递延所得税资产	12,064,359.56	0.25	8,902,324.53	0.17	35.52	(13)
其他非流动资产			169,050,500.00	3.19	-100.00	(11)
短期借款	581,839,359.21	11.86	379,657,718.27	7.15	53.25	(14)
应付票据	190,000,000.00	3.87	295,296,800.00	5.56	-35.66	(15)
应付账款	843,223,114.75	17.19	1,721,372,028.50	32.43	-51.01	(16)
合同负债	33,499,105.12	0.68	29,090,367.95	0.55	15.16	
应付职工薪酬	45,790,298.53	0.93	41,650,198.98	0.78	9.94	
应交税费	58,786,220.59	1.20	87,373,232.56	1.65	-32.72	(17)
其他应付款	6,514,562.51	0.13	4,547,273.52	0.09	43.26	(18)
一年内到期的非流动负债	28,113,805.01	0.57	25,100,567.24	0.47	12.00	
其他流动负债	6,646,403.26	0.14	9,945,422.08	0.19	-33.17	(19)
长期借款	110,750,000.00	2.26	38,500,000.00	0.73	187.66	(20)
租赁负债	12,299,645.75	0.25	23,161,410.09	0.44	-46.90	(21)
递延所得税负债	63,362,864.10	1.29	54,478,038.99	1.03	16.31	
股本	147,785,569.00	3.01	101,407,289.00	1.91	45.73	(22)
资本公积	1,074,326,190.60	21.91	1,087,767,104.84	20.49	-1.24	
盈余公积	75,205,508.59	1.53	75,205,508.59	1.42	0	
未分配利润	1,618,078,298.09	32.99	1,313,190,125.50	24.74	23.22	

其他说明

- (1) 货币资金同比上升 61.99%，主要报告期客户回款增加、收回股权投资所致。
- (2) 应收票据同比下降 50.39%，主要系已背书未到期承兑汇票未终止确认减少所致。
- (3) 应收账款同比下降 22.74%，主要系报告期客户回款较多所致。
- (4) 应收款项融资增加，主要系公司期末持有的银行承兑汇票同比增加所致。
- (5) 预付款项同比增加 8.83%，主要系预付媒体广告款增加所致。
- (6) 其他应收款同比增加 1.79%，主要系应收回项目保证金押金有所增加。
- (7) 存货同比增加 149.02%，主要系未达到结转条件合同履行成本增加所致。
- (8) 合同资产同比下降 62.52%，主要期末应收项目质保金减少所致。
- (9) 一年内到期的非流动资产同比增加 124.16%，主要系一年内到期的长期应收款增加所致。
- (10) 长期应收款同比下降 76.91%，主要系致维科技（北京）有限公司的长期应收款当期转入一年内到期的非流动资产所致。

(11) 在建工程增加、其他非流动资产下降，系其他非流动资产的预付项目实施款转入在建工程所致。

(12) 长期待摊费用同比增加 53.69%，主要系本期办公室装修费增加所致。

(13) 递延所得税资产同比增加 35.52%，主要系本期计提减值准备及金融资产公允价值增加所致。

(14) 短期借款同比增加 53.25%，主要系银行贷款规模增加所致。

(15) 应付票据同比下降 35.66%，主要系部分信用证到期兑付所致。

(16) 应付账款同比下降 51.01%，主要系支付媒体采购款增加所致。

(17) 应交税费下降 32.72%，主要系应交增值税及所得税减少所致。

(18) 其他应付款同比增加 43.26%，主要系未支付的对公报销款增加所致。

(19) 其他流动负债同比下降 33.17%，主要系已背书（贴现）未到期应收票据重分类至此科目减少所致。

(20) 长期借款同比增加 187.66%，主要系 1 年期以上银行贷款同比增加所致。

(21) 租赁负债同比下降 46.90%，主要系随着租赁合同履行，剩余需付款金额减少所致。

(22) 股本同比增加 45.73%，系资本公积转增股本所致。

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

截止报告期末，公司的受限资金主要为银行承兑汇票等保证金，资产的占有和收益未受到限制，履行相关义务后可自由使用。该类资产的受限，属于公司业务的常态，公司及子公司将一如既往地关注主要资产受限情况，切实履行相关义务，确保公司对上述资产享有所有权。

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金存款	2,073,320.30	5,260,263.22
投标保函保证金存款	1,760,000.00	45,000.00
银行承兑汇票保证金	80,000,000.00	85,296,800.00
其他受限资金	164,162.48	
合计	83,997,482.78	90,602,063.22

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

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末公司对外投资总额 96,314.09 万元，比年初 103,502.35 万元减少 7,188.26 万元，同比下降 6.95%。

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：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	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
华龙证券股份有限公司	2,771.66						2,771.66
中环寰慧科技集团有限公司	5,633.55						5,633.55
道有道科技集团股份有限公司	2,927.02	-236.39					2,690.63
中环新能源生物发电有限公司	963.01						963.01
陕西天成航空材料有限公司	7,078.05	8,686.56					15,764.61
西安智同航空科技有限公司	2,384.61	3,455.26					5,839.87
新余创传资产管理中心（有限合伙）	4,016.70						4,016.70
佛山寰源股权投资合伙企业（有限合伙）	6,463.86						6,463.86

宁波君度广益股权投资合伙企业（有限合伙）	4,900.00						4,900.00
Giant Biogene Holding Co., Ltd	19,355.31				20,887.08	1,531.77	0.00
苏州速致企业管理合伙企业（有限合伙）	47,008.58						47,008.58
陕西华鹰众行航空科技有限公司		11.61				250.00	261.61
合计	103,502.35	11,917.04			20,887.08	1,781.77	96,314.09

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

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

2023年11月，上海剑诚广告策划合伙企业（有限合伙）出售境外公司巨子生物(Giant Biogene Holding Co., Ltd)，成交价 23,048.57 万港元，折合人民币 20,887.08 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、公司的主要全资子公司霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司（含分公司），主要业务：设计、制作、代理和发布广告；注册资本：1,000.00 万元人民币；总资产：27,668.56 万元；净资产：25,755.02 万元；营业收入：54,990.58 万元；营业利润：16,682.89 万元；净利润：16,682.89 万元。

2、公司报告期内新增的分、子公司情况如下：

公司名称	报告期内取得分子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东众行时代数字科技有限公司	新设	未对公司经营和业绩产生重大影响
武汉荣耀互动广告传媒有限公司	新设	未对公司经营和业绩产生重大影响
北京反汇建筑工程有限公司	非同一控制下合并	未对公司经营和业绩产生重大影响
贵州三人行数据要素智能科技有限公司	新设	未对公司经营和业绩产生重大影响
安徽众点智能科技有限责任公司	新设	未对公司经营和业绩产生重大影响
安徽三人行数字科技有限公司合肥分公司	新设	未对公司经营和业绩产生重大影响

(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

(一) 行业格局和趋势

1. 积极布局新技术，顺应行业发展新趋势

根据中关村互动营销实验室联合秒针营销科学院、北京师范大学新闻传播学院共同发布《2023 中国互联网广告数据报告》，2023 年，中国互联网广告市场规模预计为 5732 亿元人民币，较 2022 年增长 12.66%，市场经历 2022 年的结构化调整与资源优化配置后，再次呈现出增长态势，体现了中国互联网广告市场的韧性。2023 年，中国互联网广告行业呈现出多元化、创新化和智能化的特点，尤其 AI 技术的日益成熟和应用，不仅提升了广告的精确定性和效率，还推动了广告内容创意和个性化的发展，推动了互联网广告相关行业产业链的重新塑造，这预示着行业将迎来新一轮技术升级和业务模式创新。

公司始终以全面拥抱的心态，积极布局、应用高智慧人工智能技术，积极布局新技术，不断完善 AI 创意能力，未来三人行将继续利用 AI 工具提升创意能力、客户服务能力，将现有的客户资源禀赋、营销方法论优势、全链条营销数据与未来的人工智能技术相结合，打造更有智慧、更高效的营销产品和服务。

2. 专注主营业务发展，积极维护行业健康

随着互联网广告市场的快速发展与变革，互联网营销管理政策相继出台，进一步规范与促进行业健康发展。国家市场监督管理总局于 2023 年 2 月 25 日发布《互联网广告管理办法》，并于 2023 年 5 月 1 日实施，对互联网广告行业的规范和监管提出更加明确和细化的要求。2023 年 4 月

11 日，国家互联网信息办公室发布《关于〈生成式人工智能服务管理办法（征求意见稿）〉公开征求意见的通知》，这是国家首次针对生成式 AI 产业发布规范性政策。

三人行始终专注主营业务发展，在深刻理解各类互联网媒体特性的同时，顺应经济发展需求和国家政策导向，积极维护行业健康，准确把握行业和技术发展趋势，不断优化和提升广告投放效果，从而实现为客户提供高效优质的互联网整合营销服务。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

在新的发展阶段，公司将坚定实施“以新质生产力驱动高质量发展”的经营战略，坚持“稳定发展主业，积极探索新赛道”的发展原则，塑造高质量发展新动能。始终坚持以客户为中心，深入挖掘客户需求，持续提升专业能力和交付质量，不断适应市场变化，积极推进 AI、大数据等前沿技术应用，利用新技术、新工具，不断拓展业务边界，以定制化服务满足客户多样化的场景需求，提升智慧营销能力，为客户提供高水平服务。围绕新质生产力核心要素，探索拓展新业务方向，着力培育新的增长点。始终践行“尊重人才、尊重专业”的理念，为员工赋能，助力员工成长，为核心人才搭建更广阔的职业发展空间和学习平台，激励员工终身学习，勇于创新，拥抱变化，充分发挥自己的才智与潜能，与公司共同成长。不断优化利润分配机制，坚持实施稳定、持续的分红政策，积极回馈广大投资者的信任与支持。持续完善社会责任战略，将可持续发展理念深入到公司经营管理的各个方面。通过多维度发力，继续秉持艰苦奋斗的创业精神，在高质量发展的道路上行稳致远，为员工、客户、股东、社会创造更大的价值，做一家负责任、有担当、受尊敬的上市公司。

（三）经营计划

√适用 □不适用

始终坚持“怀着一颗感恩的心，真心地为客户服务”的服务理念，不断提升专业水平，以超出客户预期为目标保持高标准的交付质量；围绕新质生产力核心要素，充分发挥自身资源禀赋，持续开拓新客户需求、新行业领域、新业务方向；在内控管理方面，加强制度规范、加快信息化建设、严格内控监督，以推动公司管理水平再上新台阶；在人才发展方面，注重引进和培养，加强人才梯队建设，打造更加专业的高素质服务团队，重点引入优秀研发人才，为人工智能等新技术的应用研发奠定人才基础；坚持结果文化、奋斗文化和始终创业的精神，继续开展更多、更丰富的文化宣传项目和文化活动，持续提升员工幸福感，以文化引领提升凝聚力、战斗力，将企业文化铭于心、践于行。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧风险。公司已发展成为我国广告行业内具有一定综合竞争优势的企业，能够为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务，但由于我国广告行业的市场集中度相对较低，且科技进步造成营销环境复杂多变，如果公司未来不能持续满足客户在全国范围内跨媒体、多渠道的品牌曝光和产品

或服务推广的营销需求，则将面临市场竞争不断加剧的风险，对公司行业地位和经营业绩造成不利影响。

2、客户集中风险。公司是从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，凭借专业的整合营销服务能力，已经在广告行业建立了较高的品牌知名度，得到了国民经济重要领域众多大型知名企业客户的长期认可，持续为其提供整合营销服务，公司服务的客户均为各自领域内的大型知名企业，每个客户每年的营销预算规模较高，造成公司报告期内客户集中度较高。虽然报告期内公司主要客户均具有较高的行业竞争地位和较强的抗风险能力，但如果未来其经营业绩产生波动导致其在营销方面的预算金额减少，或者其营销需求发生重大变化，可能会给公司的业务发展带来不利影响。

3、媒体资源采购价格上涨风险。我国互联网媒体的集中度较高，优势媒体集中于少数几家媒体资源运营商。随着我国数字营销市场需求的持续快速增长，以及新技术的逐渐应用，优势媒体的市场份额及议价能力可能进一步提升，并推动互联网广告资源价格上涨。若将来互联网广告资源的价格水平持续上涨，且公司未能采取有效措施对其进行传导或消化，公司的经营业绩将受到不利影响。

4、人才流失风险。公司凭借专业的人才团队，在数字营销、场景活动和校园媒体营销等业务领域，为客户提供品牌策略、创意策划、内容制作、媒介策略、广告投放、活动执行、效果评估及优化等全流程的整合营销服务。上述服务的质量和效果与从业人员的素质密切相关，虽然公司已经通过提供良好的薪酬待遇、合理的培训体系和晋升机制、开放的协作氛围来吸引和培养人才，但若不能持续保持良好的人才培养机制，公司将面临人才流失的风险，从而对公司的经营状况造成不利影响。

5、经营业绩季节性波动风险。公司服务的知名客户通常执行较为严格的采购制度，其中，采购计划、立项、预算、审批一般集中在上半年，招标、协议签署及最终投放则主要集中在下半年。由于其严格的内部控制制度，上述各项流程一般需要较长时间，导致该类客户在上半年的营销投放金额相对较低。同时，由于高校假期因素，为提高营销效果，客户通常选择在高校开学季进行校园媒体营销投放或开展营销活动。因此，受到客户采购流程及投放周期的影响，公司下半年收入明显高于上半年，导致公司面临着经营业绩随季节波动的风险。

6、综合毛利率下降风险。近年来，互联网媒体快速发展，已经成为主流的媒体形式之一。公司顺应行业趋势大力发展数字营销业务，收入规模及占比迅速提高；同时公司不断开拓不同行业的客户，造成报告期内综合毛利率有所下降。未来，随着互联网广告市场规模的不断扩大，公司数字营销业务收入占比可能进一步提高，客户所处行业也将更加多样化，同时广告行业的市场竞争在不断加剧，因此公司综合毛利率存在继续下降的风险。

7、行业政策变化风险。广告行业是我国现代服务业的重要组成部分之一，与国民经济重要领域的商品或服务的生产及消费密切相关。若广告主所处领域内的广告宣传法律法规或政策发生调整变化，可能会影响到该行业广告主的广告投放需求及营销行为。目前，我国广告相关主管部门

推出了一系列鼓励政策，推动着我国广告行业的快速发展。如果未来相关行业的广告政策发生较大变动，将对整个广告行业的发展产生较大影响，并进而影响公司经营业绩。

(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》、中国证监会有关规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，严格履行信息披露义务，持续规范和提高公司治理水平，报告期内公司治理规范有序。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等法律法规和制度文件规定的程序召集、召开股东大会。股东大会采取现场、现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东尤其是中小股东充分行使表决权；会议均由律师现场见证并出具《法律意见书》。公司股东大会会议程序公开透明，决策过程公平公正，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

（二）董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司设立董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会。公司全体董事能够遵守有关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责，公司独立董事按照《公司章程》《独立董事工作制度》等规定，履行了独立董事的应尽的职责，对完善治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。公司董事会秘书筹备了历次股东大会和董事会会议，确保公司股东大会和董事会会议依法召开并行使职权，为公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。

（三）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事能够遵守有关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，勤勉尽责，独立履行其相应的权力、义务和责任。公司监事会规范、有效运行，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（四）信息披露

公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的

规定，严格遵守《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》《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》等法律、法规、规范性文件的规定，在规定时间内、在规定的媒体上、按规定的程序、以规定的方式及时、公平地向社会公众公布，保证所披露信息的真实、准确、完整。公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，及时关注信息披露文件的编制情况，保证了定期报告、临时报告在规定期限内披露，确保广大投资者特别是中小股东及时获悉公司信息。公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 6 日	详见《三人行传媒集团股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 8 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 8 月 19 日	详见《三人行传媒集团股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-048）
2023 年第二次临时股东大会决议	2023 年 12 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 12 月 29 日	详见《三人行传媒集团股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-076）

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

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	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
钱俊冬	董事长、总经理	男	44	2021年5月7日	2024年5月6日	12,196,703	17,685,219	5,488,516	分红送转	169.17	否
王川	董事、副总经理	男	47	2021年5月7日	2024年5月6日	632,020	767,224	135,204	实施减持计划及分红送转	132.86	否
张昊	董事、副总经理	男	46	2021年5月7日	2024年5月6日	224,523	314,973	90,450	实施减持计划及分红送转	126.85	否
郭献维	董事	男	52	2021年5月7日	2024年5月6日	0	362,500	362,500	股权激励	47.32	否
丁俊杰	独立董事	男	60	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		12.00	否
刘守豹	独立董事	男	57	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		12.00	否
廖冠民	独立董事	男	43	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		12.00	否
代秀菊	监事会主席	女	47	2021年5月7日	2024年5月6日	1,158	1,389	231	实施减持计划及分红送转	88.60	否
王蕾	职工代表监事	女	41	2021年5月7日	2024年5月6日	1,303	1,454	151	实施减持计划及分	75.71	否

									红送转		
张珊	监事	女	41	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		78.56	否
陈胜	财务负责人	男	56	2021年5月7日	2024年5月6日	3,619	3,943	324	实施减持计划及分红送转	90.72	否
李达	董事会秘书	男	38	2021年5月7日	2024年5月6日	223,220	314,969	91,749	实施减持计划、分红送转	89.95	否
合计	/	/	/	/	/	13,282,546	19,451,671	6,169,125	/	935.74	/

姓名	主要工作经历
钱俊冬	2003年创立三人行并担任公司执行董事兼总经理，现任公司董事长兼总经理。
王川	曾在阳光卫视、北京广告有限公司、鹏远（北京）管理咨询有限公司、奥美世纪（北京）广告有限公司、北京泰弈传奇文化传播有限公司任职。2016年加入三人行，现任公司董事兼副总经理。
张昊	曾在陕西移动西安周至分公司、陕西移动西安长安分公司、陕西移动西安金花分公司、陕西移动西安分公司市场部任职。2016年加入三人行，现任公司董事兼副总经理。
郭献维	曾在陕西恩林伯特影视广告有限公司、陕西高格科工贸有限责任公司任职。2009年加入三人行，现任公司董事。
丁俊杰	曾任中国传媒大学副校长、广告学院院长。现任中国传媒大学学术委员会副主任、教授、博士生导师，国家广告研究院院长，校外兼任中国高等教育学会广告教育专业委员会理事长、中国商务广告协会副会长，北京人寿保险股份有限公司独立董事，吉林泉阳泉股份有限公司独立董事，国美通讯设备股份有限公司独立董事。2018年4月至今，任公司独立董事。
刘守豹	曾任北京市律师协会第五届、六届理事，第六、七届北京市律师协会合同法专业委员会主任，首批入选北京市人大常委会立法咨询专家库专家，入选首都高级法学法律人才库专家、北京市中小企业服务中心专家库专家，曾任中视传媒股份有限公司、北京首都开发控股（集团）有限公司独立董事、晋商银行股份有限公司外部监事。现任北京市普华律师事务所主任及合伙人、北京掌趣科技股份有限公司独立董事、中国出版传媒股份有限公司独立董事、深圳市银宝山新科技股份有限公司独立董事。2018年4月至今，任公司独立董事。
廖冠民	曾任中央财经大学会计学院任讲师、副教授、教授和博士生导师，曾任锦州康泰润滑油添加剂股份有限公司独立董事、唐山晶玉科技股份有限公司独立董事、阿尔特汽车技术股份有限公司独立董事、南京冠石科技股份有限公司独立董事。现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，杭州景杰生物科技股份有限公司独立董事、分众传媒信息技术股份有限公司独立董事。2018年4月至今，任公司独立董事。
代秀菊	曾在紫光集团有限公司、智存通科技（iQstor）北京有限公司、欧迪办公网络技术有限公司、欧迪办公网络技术有限公司北京分公司、

	古琦时装（北京）有限公司、北京益高亚太信息技术有限公司、北京泛鹏天地科技股份有限公司任职。2016 年加入三人行，现任公司人事行政总监。
王蕾	曾在西安摩美广告传媒有限公司、北京艺泽润蕾文化传媒有限公司任职。2011 年加入三人行，现任公司总经理助理兼华北区总经理。
张珊	曾在奥美世纪（北京）广告有限公司任职。2016 年加入三人行，现任公司数字营销媒介运营部总监。
陈胜	曾在湖北昌友置业股份有限公司、湖北会计师事务所、北京京都会计师事务所武汉分公司、中山大洋电机股份有限公司、湖北东峻实业集团、武汉爱民制药有限责任公司、武汉大禹阀门股份有限公司任职。2014 年加入三人行，现任公司财务总监。
李达	曾在中国银河证券股份有限公司、四川省新万兴碳纤维复合材料有限公司任职。2017 年加入三人行，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

上表中年初持股数、年末持股数均为各主体名下直接持股数量，不包括其通过公司持股平台泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）持股的数量。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职监事情况**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
钱俊冬	青岛多多行投资有限公司	监事	2021年5月29日	
钱俊冬	泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月7日	
在股东单位任职情况的说明	青岛多多行投资有限公司为公司控股股东，除持有公司的股权外，不从事其他业务，与公司不存在同业竞争；泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）曾用名青岛众行投资合伙企业（有限合伙），为公司的员工持股平台，除了持有公司的股权外，不从事其他业务，与公司不存在同业竞争。			

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
钱俊冬	常棣投资有限公司	董事	2015年8月	
钱俊冬	陕西荣誉策划咨询有限公司	监事	2006年4月	
钱俊冬	安徽三人行数字科技有限公司	监事	2007年4月	
钱俊冬	北京橙色风暴数字技术有限公司	监事	2008年4月	
钱俊冬	西安酷软网络科技有限公司	执行董事	2014年7月	
钱俊冬	北京翰盛网络科技有限公司	监事	2021年1月	
钱俊冬	陕西华鹰众行航空科技有限公司	执行董事	2022年7月	2023年7月
钱俊冬	三人行传媒集团（香港）有限公司	负责人	2021年5月	
王川	三人行传媒集团股份有限公司北京分公司	负责人	2017年3月	
王川	上海旗欣管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年5月	2023年2月
张昊	西安三人行广告传媒有限公司	执行董事、总经理	2016年11月	
张昊	武汉众行荣耀互动传媒有限公司	执行董事、总经理	2017年11月	
张昊	霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司北京分公司	负责人	2020年9月	
张昊	北京橙色风暴数字技术有限公司	董事	2021年3月	
张昊	上海傲乐管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年6月	2023年2月
张昊	西安三人行众创数字科技管理有限公司	执行董事	2022年9月	
张昊	三人行传媒集团股份有限公司武汉分公司	负责人	2022年12月	
郭献维	西安众点广告文化传播有限公司	执行董事、总经理	2016年11月	2023年8月
郭献维	上海忘川管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年5月	2023年2月
郭献维	贵州三人行数字科技有限公司	执行董事、总经理	2022年3月	2023年8月

丁俊杰	中国传媒大学	教授、博士生导师、学术委员会副主任	2010 年	
丁俊杰	北京人寿保险股份有限公司	独立董事	2018 年 3 月	
丁俊杰	吉林泉阳泉股份有限公司	独立董事	2019 年 9 月 26 日	
丁俊杰	国美通讯设备股份有限公司	独立董事	2020 年 7 月 23 日	
刘守豹	北京市普华律师事务所	主任、合伙人	1996 年 12 月	
刘守豹	北京掌趣科技股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月 9 日	
刘守豹	中国出版传媒股份有限公司	独立董事	2022 年 6 月 15 日	
刘守豹	深圳市银宝山新科技股份有限公司	独立董事	2023 年 8 月	
廖冠民	中国人民大学商学院	教授、博士生导师	2018 年 9 月	
廖冠民	杭州景杰生物科技股份有限公司	独立董事	2023 年 3 月 15 日	
廖冠民	分众传媒信息技术股份有限公司	独立董事	2023 年 3 月 3 日	
代秀菊	无为众行传媒广告有限公司	监事	2016 年 12 月	
王蕾	无为众行传媒广告有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月	
李达	广东多多投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 6 月	2023 年 4 月
李达	宁波众行投资有限公司	执行董事、经理	2021 年 2 月	
李达	上海骏识商务咨询有限责任公司	执行董事	2021 年 6 月	2023 年 4 月
李达	上海阅之信管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 6 月	2023 年 2 月
李达	SRX INVESTMENT LIMITED	董事	2022 年 3 月	2023 年 5 月
李达	WALLSTREET INTERNATIONAL LIMITED	董事	2022 年 3 月	
李达	CORNUCOPIA INVESTMENT LIMITED	董事	2022 年 3 月	2023 年 6 月
李达	北京众行私募基金管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2022 年 11 月	
李达	南京达创创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023 年 6 月	
李达	贵州三人行数据要素智能科技有限公司	执行董事兼总经理	2023 年 7 月	
陈胜	上海承贾商务咨询有限责任公司	执行董事	2021 年 6 月	2023 年 4 月
陈胜	武汉荣耀互动广告传媒有限公司	监事	2023 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明	<p>1. 上述陕西荣誉策划咨询有限公司、安徽三人行数字科技有限公司、北京橙色风暴数字技术有限公司、西安酷软网络科技有限公司、三人行传媒集团（香港）有限公司、西安三人行广告传媒有限公司、武汉众行荣耀互动传媒有限公司、西安三人行众创数字科技管理有限公司、西安众点广告文化传播有限公司、贵州三人行数字科技有限公司、无为众行传媒广告有限公司、宁波众行投资有限公司、武汉荣耀互动广告传媒有限公司、陕西华鹰众行航空科技有限公司为公司合并报表范围内公司。</p> <p>2. 合肥三人行教育科技有限公司于 2023 年 8 月 7 日名称变更为安徽三人行数字科技</p>			

<p>有限公司。</p> <p>3. 江西荣耀传媒广告有限公司于 2023 年 10 月 16 日名称变更为无为众行传媒广告有限公司。</p> <p>4. 广东多多基金管理合伙企业（有限合伙）于 2023 年 4 月 15 日企业名称变更为广东多多投资合伙企业（有限合伙）。</p>

(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、监事的报酬由公司股东大会审议确定。公司高级管理人员的报酬标准规定由公司董事会审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	结合公司薪酬考核标准对董事、高管薪酬进行了审核，并提交董事会审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年初根据公司年度战略规划，设置年度任务考核指标及年度奖金；根据年度签订任务情况，分解至各个季度，作为季度考核依据；年末，根据年度完成情况，核发年度奖金。独立董事只领取固定津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，严格按照年度任务考核情况发放非独立董事、高级管理人员及监事的薪酬。独立董事只领取固定津贴。
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	935.74 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(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
第三届第十六次	2023 年 2 月 14 日	审议通过了《关于〈关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案〉等 2 项议案
第三届第十七次	2023 年 4 月 11 日	审议通过了《关于公司〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》等 13 项议案
第三届第十八次	2023 年 4 月 13 日	审议通过了《关于 2023 年第一季度报告的议案》
第三届第十九次	2023 年 4 月 27 日	审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的议案》
第三届第二十次	2023 年 5 月 26 日	审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等 3 项议案
第三届第二十一次	2023 年 7 月 20 日	审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》

第三届第二十二次	2023 年 7 月 28 日	审议通过了《关于回购注销部分 2022 年限制性股票的议案》等 2 项议案
第三届第二十三次	2023 年 8 月 14 日	审议通过了《关于 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》
第三届第二十四次	2023 年 9 月 15 日	审议通过了《关于〈关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案〉等 3 项议案
第三届第二十五次	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》
第三届第二十六次	2023 年 12 月 12 日	审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件达成的议案》等 12 项议案

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
钱俊冬	否	11	11	5	0	0	否	3
王川	否	11	11	6	0	0	否	2
张昊	否	11	11	6	0	0	否	3
郭献维	否	11	11	10	0	0	否	3
丁俊杰	是	11	11	7	0	0	否	3
刘守豹	是	11	11	5	0	0	否	3
廖冠民	是	11	11	6	0	0	否	3

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	11
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(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

(一) 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	廖冠民（主任委员）、刘守豹、郭献维
提名委员会	刘守豹（主任委员）、丁俊杰、张昊

薪酬与考核委员会	丁俊杰（主任委员）、廖冠民、钱俊冬
战略委员会	钱俊冬（主任委员）、王川、丁俊杰

(二) 报告期内审计委员会委员会召开 6 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
2023 年 1 月 5 日	2022 年度审计计划，听取 2022 年内审工作总结及 2023 年内审工作计划	-	审计委员会认真听取、审阅了会计师事务所对年报审计的工作计划，督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作
2023 年 3 月 31 日	审议《2022 年度审计报告（初稿）》《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（初稿）》《公司 2022 年度内部控制评价报告（初稿）》《公司 2022 年度财务决算报告（初稿）》《关于公司〈2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉（初稿）》，聘请 2023 年度审计机构、向银行等金融机构申请授信额度及为全资子公司申请授信额度提供担保并接受关联方担保事项，及审计委员会 2022 年度履职情况	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分了解，查阅会计师事务所有关从业资格证书、相关信息和诚信记录
2023 年 4 月 12 日	审议《公司 2023 年第一季度报告（初稿）》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023 年 8 月 4 日	审议《2023 年半年度报告（初稿）》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023 年 10 月 25 日	审议《公司 2023 年第三季度报告（初稿）》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023 年 12 月 1 日	审议《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-

(三) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 7 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
2023 年 2 月 3 日	审议《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划对象授予预留部分限制性股票的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023 年 3 月 31 日	审议《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023 年 4 月 17 日	审议《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-

	售条件达成的议案》		
2023年5月15日	审议《关于〈公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023年7月18日	审议《关于回购注销部分2022年限制性股票的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023年9月5日	审议《关于调整公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》《关于向公司2023年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》《关于调整公司2022年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023年12月1日	审议《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件达成的议案》《关于回购注销部分2022年限制性股票的议案》	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-

(四) 报告期内战略委员会委员召开2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
2023年3月31日	审议公司2022年度利润分配及资本公积转增股本方案（初稿）	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-
2023年7月10日	审议关于对外投资设立全资子公司的议案	会议审议通过并同意提交公司董事会审议	-

(五) 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	623
主要子公司在职员工的数量	682
在职员工的数量合计	1,305
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
创意及技术人员	390
项目执行人员	696
业务支持人员	118

行政及管理人员	101
合计	1,305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	54
本科	908
大专及以下	343
合计	1,305

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬管理严格遵循公平、公正的原则，制定了一套既适应外部市场竞争,又兼顾内部公平性的薪酬体系。公司薪酬制度实行以岗定薪、与公司整体效益挂钩、与个人考核结果相挂钩的原则，坚持短期激励与中长期激励相结合，建立以体现实际绩效为导向的激励机制。员工薪酬由基本薪酬和绩效激励薪酬组成，基本薪酬保障员工基本收入，绩效激励薪酬依据员工的工作履职、贡献考核发放。同时，公司按照国家法律和政策规定为员工缴纳社保公积金，除此外，还为员工提供交通意外险、意外医疗险、年休假、健康体检、节日福利、生日福利等多种福利项目。

公司薪酬政策主要为调动职工积极性和创造性，更好地吸引、开发和留住人才，提升公司竞争力。除此之外，为达到进一步激励人才的目的，公司实施了股权激励计划，极大的激励了核心管理者和骨干员工的积极性和创造性，将企业经营价值和员工进行分享，提高核心员工的满意度。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司在原有培训体系的基础上不断升级，针对不同员工开展不同层级的培训活动。公司每年年初向各部门征集培训需求，以“尊重人才、尊重专业”为准绳，制定符合部门和专业要求的年度培训计划，积极推动学习型组织建设，积极为战略发展提供强有力的人才支撑。

公司针对骨干员工、新员工和全体员工开展了“星辰计划”培训、新员工培训和通用技能类培训以及广告行业协会专业知识培训等系列培训。通过现场培训、线上学习平台推送、书籍推荐、群内知识分享等形式以点到面为大家分享行业前沿知识、专业技能、业务经验、管理经验等，鼓励所有员工参与学习、积极分享，助力公司发展再上新台阶。

(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

公司现金分红政策的制定及执行符合《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，

相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小投资者的合法权益，利润分配具体实施情况符合股东大会决议的要求。

报告期内，公司于 2023 年 5 月 5 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 22.00 元（含税），预计共分配利润 223,096,035.80 元（含税），同时，拟以资本公积中股本溢价向全体股东每 10 股转增 4.50 股，预计合计转增股本 45,633,280 股。如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额及转增总数。公司以 2023 年 6 月 27 日为股权登记日，以 2023 年 6 月 28 日为除息日和现金红利发放日，通过自行发放和委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司相结合的方式，完成了 2022 年年度利润分配。

2024 年 4 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，该方案尚需公司 2023 年年度股东大会审议通过后实施。本次公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 17.00 元（含税），预计共派发现金红利 251,233,328.70 元，占归属于上市公司股东净利润的 47.58%，占归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的 61.52%，剩余未分配利润结转下一年度；同时，拟以资本公积中股本溢价向全体股东每 10 股转增 4.50 股，预计合计转增股本 66,502,940 股，转增后公司总股本预计增加至 214,287,251 股。如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额及转增总数。

2024 年 4 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划》，该方案尚需公司 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 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预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	17.00
每 10 股转增数（股）	4.50
现金分红金额（含税）	251,233,328.70
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	527,984,208.39
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	47.58
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	251,233,328.70
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	47.58

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
2023 年 2 月 14 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》等议案	详见公司于 2023 年 2 月 15 日在海证券交易所网站披露的《三人行：第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号 2023-004）等公告
2023 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的议案》	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在海证券交易所网站披露的《三人行：第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号 2023-023）等公告
2023 年 5 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案	详见公司于 2023 年 5 月 27 日在海证券交易所网站披露的《三人行：第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号 2023-030）等公告
2023 年 5 月 27 日至 2023 年 6 月 15 日，公司对 2023 年限制性股票激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，同时公司监事会结合公示情况对激励对象进行了核查。	详见公司于 2023 年 6 月 16 日在海证券交易所网站披露的《三人行：监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号 2023-035）
2023 年 7 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分 2022 年限制性股票的议案》等议案	详见公司于 2023 年 7 月 29 日在海证券交易所网站披露的《三人行：第三届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号 2023-040）等公告
2023 年 8 月 18 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案	详见公司于 2023 年 8 月 19 日在海证券交易所网站披露的《三人行：2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-048）
2023 年 8 月 19 日，公司就回购注销部分限制性股票减少注册资本事项履行通知债权人的程序	详见公司于 2023 年 8 月 19 日在海证券交易所网站披露的《三人行：关于回购注销部分限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》（公告编号 2023-050）

2023年9月15日,公司召开第三届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于调整公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》等议案	详见公司于2023年9月16日在海证券交易所网站披露的《三人行:第三届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号2022-055)等公告
2023年10月9日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了2023年限制性股票激励计划首次授予股份的登记工作,于2023年10月10日取得了《证券变更登记证明》	详见公司于2023年10月11日在海证券交易所网站披露的《三人行:2023年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号2023-058)
2023年10月13日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了2022年限制性股票激励计划预留授予股份的登记工作,于2023年10月17日取得了《证券变更登记证明》	详见公司于2023年10月18日在海证券交易所网站披露的《三人行:2022年限制性股票激励计划预留授予结果公告》(公告编号2023-059)
2023年11月9日,公司完成了对2名2022年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解锁的2,518股限制性股票的回购过户手续并完成注销	详见公司于2023年11月7日在海证券交易所网站披露的《三人行:关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号2023-063)
2023年12月12日,公司召开第三届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件达成的议案》	详见公司于2023年12月13日在海证券交易所网站披露的《三人行:第三届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号2023-069)等公告

(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

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
郭献维	董事	0	362,500	0	0		362,500	63.36
合计	/	0	362,500	0	0	/	362,500	/

注:上述表中未解锁股份、期末持有的限制性股票数量、报告期末市价均系公司实施2022年年度权益分派除权除息后的数量及价格。

(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

年初根据公司年度战略规划，设置年度任务考核指标及年度奖金；根据年度签订任务情况，分解至各个季度，作为季度考核依据；年末，根据年度完成情况，核发年度奖金。

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

详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

 适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**√适用 不适用

公司一直坚持稳健经营的原则，严格按照《公司法》《证券法》及《公司章程》等法律、法规的规定，建立健全相关制度，加强内部管理，严格按照法律法规与制度规范子公司生产经营。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明√适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度内部控制审计报告》。

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：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(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）	0
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

具体内容详见同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《三人行：2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	218	-
其中：资金（万元）	218	-
物资折款（万元）	0	-
惠及人数（人）	-	-

具体说明

√适用 □不适用

2023 年度向长安大学、安徽省无为市赫店中心学校、西安市人才协会、安徽省芜湖市无为市赫店镇汪邵村乡村振兴项目捐款共计 218 万元。

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

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东青岛多多行投资有限公司、持股 5% 以上的股东泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）、实际控制人钱俊冬和崔蕾	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整）低于发行价，其持有的公司股份的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 所持公司股份如在锁定期满两年内减持，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、证券交易所有关规定进行相应调整；(4) 实际控制人承诺不因本人不再作为公司实际控制人而终止。	2019 年 4 月 26 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人钱俊冬	钱俊冬作为公司董事、高级管理人员上述承诺外同时承诺：任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。	2019 年 4 月 26 日	是	任职期间	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东青岛多多行投资有限公司、持股 5% 以上的股东泰安市众行投资合伙企业	(1) 本企业（含本企业控制的其他企业、组织或机构）/本人目前没有从事任何与三人行（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同、相似或者构成竞争关系的业务；也未以自营、合营、联营或其它形式经营或为他人经营任何与三行的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。(2) 自承诺函签署之日起，在本企业/本人直接或间接持有三行的股份（权益）的期间，本企业（含	2019 年 4 月 26 日	是	长期有效	是	不适用	不适用

	(有限合伙)、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)	本企业控制的其他企业、组织或机构)/本人不会直接或者间接地以任何方式(包括但不限于自营、合营或者联营)参与任何与三人行(包括其全资或者控股子公司)主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。(3)自承诺函签署之日起,若三人行将来开拓新的业务领域,而导致本企业(含本企业控制的其他企业、组织或机构)/本人所从事的业务与三人行构成竞争,本企业(含本企业控制的其他企业、组织或机构)将终止从事该业务,或由三人行在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权(权益),或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。(4)如被证明未被遵守本承诺,本企业/本人将向三人行赔偿一切直接和间接损失,且承担相应的法律责任。(5)本承诺函自出具之日起生效,并在本企业/本人作为持有三人行 5%以上股份的股东/实际控制人整个期间持续有效。(6)本企业/本人以上本事项如有变化,本企业/本人将立即通知三人行和三人行作为本次上市聘请的中介机构。因上述本事项发生变化而需要重新签署承诺函的,本企业/本人将重新签署承诺函以替换本承诺函。(7)本企业/本人在本承诺函中所述情况均客观真实,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。						
解决同业竞争	控股股东青岛多行投资有限公司、持股 5%以上的股东泰安市众行投资合伙企业(有限合伙)、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)、全体非独立董事和高管	(1)自本承诺函签署之日起,本企业/本人将尽可能地避免和减少本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业、组织或机构(以下简称“本企业/本人控制的其他企业”)与三人行及其下属企业之间的关联交易。(2)对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易,本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及三人行公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,履行法定程序与三人行签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护三人行及其股东(特别是中小股东)的利益。(3)本企业/本人保证不利用在三人行中的地位 and 影响,通过关联交易损害三人行及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本企业/本人和本企业/本人控制的其他企业保证不利用本企业在三人行中的地位和影响,违规占用或转移三人行资金、资产及其他资源,或违规要求三人行提供担保。(4)如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本企业/本人将向三人行赔偿一切直接和间接损失,且承担相应的法律责任。(5)本承诺函自本企业签字盖章之日即行生效并不可撤销,并在三人行存续且本企业/本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三人行关联方期间内有效。	2019年4月26日	是	三人行存续且本企业/本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三人行关联方	是	不适用	不适用

						间内有效			
其他	控股股东青岛多多行投资有限公司、持股 5%以上的股东泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）、实际控制人钱俊冬和崔蕾	<p>(1) 本企业/本人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后拟减持股票的, 将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持。(2) 本企业/本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定, 具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。在锁定期满后两年内减持公司股份的, 减持价格不低于发行价(如公司上市后有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项, 发行价将相应进行调整)。(3) 本企业/本人所持有的股份锁定期届满后, 采取集中竞价交易方式或大宗交易方式减持公司股份的, 应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。(4) 本企业/本人采取集中竞价交易方式减持的, 将在首次卖出公司股份的 15 个交易日前将减持计划(包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因)以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告, 并按照法律、法规及交易所规定披露减持进展情况。本企业/本人通过集中竞价交易以外的方式减持公司股份时, 本企业/本人将提前 3 个交易日将减持计划(包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因)以书面方式通知公司并由公司向交易所备案并予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。(5) 因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的, 相应年度可转让股份额度做相应变更。(6) 本企业/本人如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的, 承诺接受以下约束措施: ①将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; ②持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持; ③因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的收益归公司所有。(7) 钱俊冬作为公司董事、高级管理人员同时承诺: 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%, 在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。</p>	2019 年 4 月 26 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东青岛多多行投资有限公司、实际控制人(钱俊冬、崔蕾)、全体董事监事及高管、证券服务机构	<p>(1) 保证本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏, 本公司/本人对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。(2) 公司: 若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任, 赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后, 公司将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失, 并接受社会监督, 确保投资者合法权</p>	2019 年 4 月 26 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	

		<p>益得到有效保护。(3) 控股股东、实际控制人、董监高：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。(4) 控股股东：若违反承诺，本企业将依法承担相应赔偿责任；如本企业持有公司股份的，则本企业持有的公司股份将不得转让，直至本企业实际履行上述承诺义务为止。(5) 实际控制人、董监高：若违反承诺，本人将依法承担相应赔偿责任；如本人持有公司股份或领取薪酬的，则本人持有的公司股份将不得转让，同时公司有权暂时扣留应付本人的现金分红或薪酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。(6) 董监高：上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。(7) 保荐机构：本公司为三人行首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。(8) 律师：本所为三人行首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。若因本所未能依照法律法规及行业准则的要求勤勉尽责、存在过错致使本所为公司首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，本所将依生效的仲裁裁决书或司法判决书赔偿投资者损失。(9) 会计师：如承诺人为公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，承诺人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。(10) 评估机构、验资机构：本所为三人行首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为公司首次公开发行股票事宜制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。</p>						
其他	<p>公司、控股股东青岛多多行投资有限公司、实际控制人（钱俊冬、崔蕾）、全体董事监事及高管</p>	<p>(1) 公司：公司承诺将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺；(2) 控股股东、实际控制人：本企业/本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。本企业/本人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本企业违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本企业/本人将按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者</p>	2019年4月26日	是	长期有效	是	不适用	不适用

		的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。（3）董事、高级管理人员：为充分保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益并承诺：①承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；②承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；③承诺对本人职务消费行为进行约束；④承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；⑤承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑥如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑦在中国证监会、证券交易所另行发布摊薄即期回报填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及证券交易所的要求。若本人违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。						
其他	实际控制人（钱俊冬、崔蕾）	三人行及其控股子公司自成立以来遵守国家及地方有关社会保险制度的法律、法规和其他规范性文件，并已为其员工足额缴纳社会保险和住房公积金。如因未足额缴纳社会保险或住房公积金，导致三人行及其控股子公司受到劳动及社会保障、住房公积金等有权机关处以的罚款、滞纳金、停业等处罚，或被要求补缴相应款项，承诺人愿承担连带赔偿责任，并以现金方式全额补偿三人行及其控股子公司。	2019年4月26日	是	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司、全体董事监事和高管	公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。	2020年5月27日	是	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东青岛多多行投资有限公司、持股5%以上的股东泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）、实际控制	（1）公司：本公司承诺，本公司将严格履行关于公司首次公开发行股票的招股说明书中披露的相关承诺事项，并严格遵守下列约束措施：①如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。②如本公司未履行相关承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本公司将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护本公司及其投资者的权益。③如果因本公司未履行相关承诺事项，未能依照承诺履行其	2019年4月26日	是	长期有效	是	不适用	不适用

		人（钱俊冬、崔蕾）、全体董事监事及高管	中的义务或责任，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失：A、在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。B、投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。④公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）。（2）控股股东及持股 5%以上股东、实际控制人、董监高：本公司/本人将严格履行在公司首次公开发行股票的招股说明书中披露的承诺事项，并严格遵守下列约束措施：①本公司/本人将依法履行三人行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项。②如果未履行三人行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本公司/本人将在三人行股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向三行行的股东和社会公众投资者道歉。③如本公司/本人未履行相关承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本公司将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护三人行及其投资的权益。如果因未履行三人行首次公开发行股票招股说明书披露的相关承诺事项给三人行或者其他投资者造成损失的，本公司将向三人行或者其他投资者依法承担赔偿责任。④为切实履行上述承诺，本公司/本人同意采取如下措施保证上述承诺的实施：在违反上述承诺事实认定当年度及以后年度通过三人行所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任，且本公司/本人持有的三人行股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让。						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年9月27日/2022年1月25日/2023年5月26日	是	自作出承诺之日起至本次激励计划完成	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2020年9月27日/2022	是	长期有效	是	不适用	不适用

					年 1 月 25 日 /2023 年 5 月 26 日					
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(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

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

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

（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

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50.00
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇锋、李家晟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20.00
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

2023年5月5日公司召开的2022年度股东大会审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）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

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

报告期内本公司、公司控股股东、公司实际控制人均未发现存在未履行法院生效判决且被列为失信被执行人的情况，未发现在外部金融机构所负数额较大的欠息或债务到期未清偿的情况。

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							60,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							50,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							50,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.72							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							详见“第十节、十四、5、（4）关联担保情况”							

(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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	20,500.00	0.00	0.00
券商理财产品	自有资金	2,000.00	0.00	0.00
合计		22,500.00	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)

上海浦东发展银行股份有限公司西安高新科技支行	银行理财产品	2,000.00	2023/5/22	2023/5/30	自有		否	到期一次性归本付息	2.5916%		1.112101	0.00	0.00	是	是
厦门国际银行北京分行	银行理财产品	3,000.00	2023/8/3	2023/8/15	自有		否	到期一次性归本付息	2.7%		2.700000	0.00	0.00	是	是
厦门国际银行北京分行	银行理财产品	3,000.00	2023/8/16	2023/8/31	自有		否	到期一次性归本付息	2.7%		3.500000	0.00	0.00	是	是

厦门国际银行 北京分行	银行理 财产品	3,00 0.00	2023/9 /1	2023/9 /11	自有		否	到期一 次性归 本付息	2.8%		2.3333 33	0.00	0.00	是	是
招商银行西安 土门支行	银行理 财产品	500. 00	2023/9 /4	2023/9 /25	自有		否	到期一 次性归 本付息	2.65%		0.7738 36	0.00	0.00	是	是
厦门国际银行 北京分行	银行理 财产品	3,00 0.00	2023/1 1/10	2023/1 1/23	自有		否	到期一 次性归 本付息	2.65%		2.8166 67	0.00	0.00	是	是

招商银行北京清华园科技金融支行	银行理财产品	3,000.00	2023/1/13	2023/1/27	自有		否	到期一次性归本付息	2.22%		2.589041	0.00	0.00	是	是
中信银行北京世纪城支行	银行理财产品	3,000.00	2023/1/13	2023/1/22	自有		否	到期一次性归本付息	3.04%		2.281369	0.00	0.00	是	是
东方财富证券股份有限公司	券商理财产品	2,000.00	2023/7/20	2023/8/17	自有		否	到期一次性归本付息	4.18%		6.413151	0.00	0.00	是	是
合计		22,500.00									24.519498				

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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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	56,887,754	56.10	747,518		265,798	-56,684,422	-55,671,106	1,216,648	0.82
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,887,754	56.10	747,518		265,798	-56,684,422	-55,671,106	1,216,648	0.82
其中：境内非国有法人持股	39,047,997	38.51			0	-39,047,997	-39,047,997	0	0
境内自然人持股	17,839,757	17.59	747,518		265,798	-17,636,425	-16,623,109	1,216,648	0.82
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	44,519,535	43.90			45,367,482	56,681,904	102,049,386	146,568,921	99.18
1、人民币普通股	44,519,535	43.90			45,367,482	56,681,904	102,049,386	146,568,921	99.18
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	101,407,289	100.00	747,518		45,633,280	-2,518	46,378,280	147,785,569	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2023 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售暨上市流通的公告》(公告编号: 2023-026), 董事会认为《公司 2022 年限制性股票激励计划》首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经达成, 同意公司按照相关规定为 51 名激励对象第一个解除限售期可解除限售的 216,848 股限制性股票办理解锁事宜。本次限制性股票解锁后, 公司总股本 101,407,289 股不变, 其中有限售条件股份 56,670,906 股, 无限售条件股份 44,736,383 股。

(2) 公司于 2023 年 5 月 25 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：关于首次公开发行限售股上市流通的公告》(公告编号: 2023-029), 本次限售股上市流通数量为 56,080,243 股, 均为首发限售股, 本次限售股上市流通日期为 2023 年 5 月 30 日, 上市流通后, 公司总股本 101,407,289 股不变, 有限售条件的流通股 590,663 股, 无限售条件的流通股 100,816,626 股。

(3) 公司于 2023 年 6 月 16 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2023-034), 本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 101,407,289 股为基数, 每股派发现金红利 2.20 元(含税), 以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股, 共计派发现金红利 223,096,035.80 元, 转增 45,633,280 股, 本次分配后总股本为 147,040,569 股, 其中有限售条件股份 856,461 股, 无限售条件股份 146,184,108 股。

(4) 公司于 2023 年 10 月 11 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：2023 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号: 2023-058), 根据《三人行传媒集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》的规定和公司 2023 年第一次临时股东大会授权, 公司董事会已完成限制性股票的首次授予登记工作, 授予数量为 551,000 股。本次限制性股票授予完成后, 公司股份总数由 147,040,569 股增加至 147,591,569 股, 其中有限售条件股份 1,407,461 股, 无限售条件股份 146,184,108 股。

(5) 公司于 2023 年 10 月 18 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》(公告编号: 2023-059), 根据《三人行传媒集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》的规定和公司 2022 年第一次临时股东大会授权, 公司董事会已完成限制性股票的预留授予登记工作, 授予数量为 196,518 股。本次限制性股票授予完成后, 公司股份总数由 147,591,569 股增加至 147,788,087 股, 其中有限售条件股份 1,603,979 股, 无限售条件股份 146,184,108 股。

(6) 公司于 2023 年 11 月 7 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2023-063), 鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划的 2 名激励对象因个人原因离职, 不再具备限制性股票激励对象资格, 因此由公司对上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的 2,518 股(公司实施 2022 年年度权益分派除权除息后)限制性股票进行

回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 147,788,087 股变更为 147,785,569 股,其中有有限售条件股份 1,601,461 股，无限售条件股份 146,184,108 股。

(7) 公司于 2023 年 12 月 16 日在上海证券交易所网站披露了《三人行：关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售暨股票上市公告》(公告编号: 2023-075)，董事会认为《公司 2020 年限制性股票激励计划(修订稿)》首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件已经达成，同意公司按照相关规定为 2 名激励对象第三个解除限售期可解除限售的 384,813 股限制性股票办理解锁事宜。本次限制性股票解锁后，公司总股本 147,785,569 股不变，其中有限售条件股份 1,216,648 股，无限售条件股份 146,568,921 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，公司以资本公积向全体股东转增 45,633,280 股，实施 2023 年限制性股票激励计划增加股本 551,000 股，实施 2022 年限制性股票激励计划预留部分增加股本 196,518 股，实施对 2022 年限制性股票激励计划 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的 2,518 股限制性股票进行回购注销，总股份由 101,407,289 股增加至 147,785,569 股，摊薄了每股收益、每股净资产等财务指标。

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
青岛多多行投资有限公司	26,514,294	26,514,294	0	0	首发限售	2023 年 5 月 30 日
泰州市众行投资合伙企业（有限合伙）	12,533,703	12,533,703	0	0	首发限售	2023 年 5 月 30 日
钱俊冬	12,196,703	12,196,703	0	0	首发限售	2023 年 5 月 30 日
崔蕾	4,835,543	4,835,543	0	0	首发限售	2023 年 5 月 30 日
2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象	265,388	384,813	119,425	0	股权激励锁定	2023 年 12 月 21 日
2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象	542,123	216,848	143,855	469,130	股权激励锁定	2023 年 5 月 15 日
2022 年限制性股票激励计划预留授予的激励对象	0	0	196,518	196,518	股权激励锁定	
2023 年限制性股票激励计划首次	0	0	551,000	551,000	股权激励锁定	

授予的激励对象						
合计	56,887,754	56,681,904	1,010,798	1,216,648	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2023 年 10 月 9 日	42.92	551,000	2023 年 10 月 9 日	551,000	
A 股	2023 年 10 月 13 日	42.96	196,518	2023 年 10 月 13 日	196,518	
可转换公司债券、分离交易可转债						
无						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
无						
其他衍生证券						
无						

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

1、2023 年 8 月 18 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予限制性股票。2023 年 9 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2023 年 9 月 15 日为首次授予日，向 43 名激励对象授予 551,000 股限制性股票，授予价格为 42.92 元/股。公司于 2022 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股份登记工作。

2、2023 年 2 月 14 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划对象授予预留部分限制性股票的议案》，并于 2023 年 9 月 15 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》，同意确定以 2023 年 2 月 14 日为授予日向 1 名激励对象授予 196,518 股限制性股票，授予价格为 42.96 元/股。公司于 2023 年 10 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股份登记工作。

(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

公司股份总数及股东结构变动情况详见本节“（一）股份变动情况”之“1、股份变动情况表”和“2、股份变动情况说明”。

对公司资产和负债结构无重大影响。

（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)	16,618
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,329
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	
青岛多多行投资有限公司	11,849,696	38,768,477	26.23	0	质押	990,000	境内非 国有法 人
泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）	5,640,166	18,173,869	12.30	0	质押	5,940,000	境内非 国有法 人
钱俊冬	5,488,516	17,685,219	11.97	0	质押	5,241,362	境内自 然人
崔蕾	2,175,994	7,011,537	4.74	0	质押	2,413,862	境内自 然人
全国社保基金一一六组合	1,925,646	1,925,646	1.30	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	292,734	1,721,173	1.16	0	未知		其他
全国社保基金一一八组合	395,249	1,273,581	0.86	0	未知		其他
刘国珍	725,462	1,132,357	0.77	0	未知		境内自 然人

中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	602,383	939,383	0.64	0	未知		其他
王川	135,204	767,224	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				
青岛多多行投资有限公司	38,768,477	人民币普通股	38,768,477				
泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）	18,173,869	人民币普通股	18,173,869				
钱俊冬	17,685,219	人民币普通股	17,685,219				
崔蕾	7,011,537	人民币普通股	7,011,537				
全国社保基金一一六组合	1,925,646	人民币普通股	1,925,646				
香港中央结算有限公司	1,721,173	人民币普通股	1,721,173				
全国社保基金一一八组合	1,273,581	人民币普通股	1,273,581				
刘国珍	1,132,357	人民币普通股	1,132,357				
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	939,383	人民币普通股	939,383				
王川	767,224	人民币普通股	767,224				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱俊冬和崔蕾为夫妻关系，为公司的共同实际控制人；青岛多多行和泰安众行为钱俊冬控制的企业；崔蕾持有青岛多多行 30% 的股权，崔蕾为泰安众行的有限合伙人。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
全国社保基金一一六组合	新增	0	0	1,925,646	1.30
刘国珍	新增	0	0	1,132,357	0.77
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	939,383	0.64
王川	新增	0	0	767,224	0.52
科大讯飞股份有限公司	退出	0	0	290,000	0.20
珠海光控众明产业投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	0	0
广东德汇投资管理有限公司—德汇全球优选私募证券投资基金	退出	0	0	684,994	0.46
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0	0	0

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	2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象	469,130	/	/	股权激励限售，详见公司于 2022 年 2 月 17 日在上海证券交易所披露的《2022 年限制性股票激励计划》
2	2022 年限制性股票激励计划预留授予的激励对象	196,518	/	/	股权激励限售，详见公司于 2022 年 2 月 17 日在上海证券交易所披露的《2022 年限制性股票激励计划》
3	2023 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象	551,000	/	/	股权激励限售，详见公司于 2023 年 8 月 19 日在上海证券交易所披露的《2023 年限制性股票激励计划》
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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	青岛多多行投资有限公司
单位负责人或法定代表人	崔蕾
成立日期	2011年11月17日
主要经营业务	企业总部管理；以自有资金从事投资活动；融资咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）
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

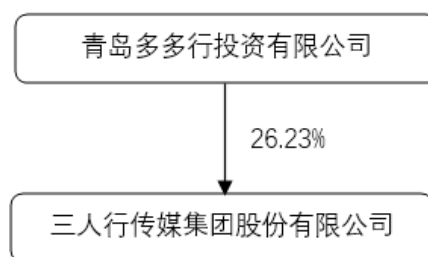
适用 不适用

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	钱俊冬
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	三人行董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	三人行
姓名	崔蕾
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	三人行总经理助理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	三人行

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

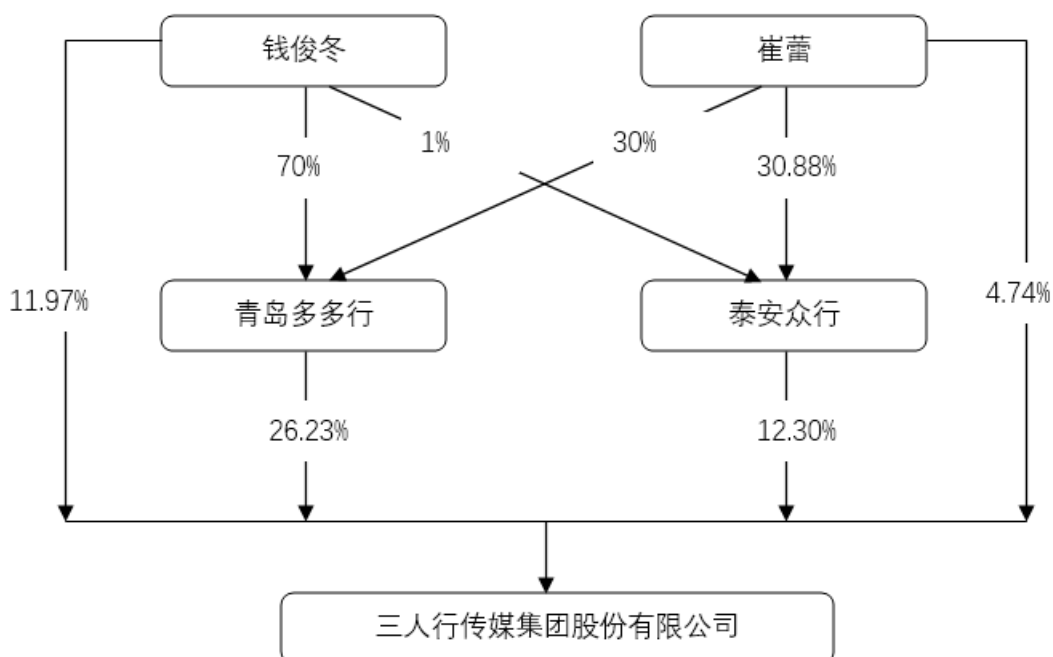
适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
泰安市众行投资合伙企业（有限合伙）	钱俊冬	2011年12月7日	916101315874040892	3000万	一般项目：以自有资金从事投资活动；企业总部管理；融资咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）
情况说明	无				

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

大华审字[2024] 0011001114号

三人行传媒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了三人行传媒集团股份有限公司(以下简称三人行)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三人行 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三人行，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，为发表审计意见提供了基础。

三、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。

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。

1. 收入的确认
2. 权益工具投资的公允价值计量

(一) 收入的确认事项

1. 事项描述

三人行收入确认的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、(三十三)及附注五、注释 35。三人行财务报表附注列示, 2023 年度营业收入为 528,354.32 万元, 主要为数字营销业务收入。

营业收入为利润表的重要科目, 收入的确认对财务报表影响较为重大。故我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同并对合同进行“五步法”分析, 判断履约义务构成和控制权转移的时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3) 执行细节测试, 从收入的会计记录和业务记录中选取样本, 核对业务相关的合同、销售发票、广告排期表、验收单等, 评价相关收入确认是否符合企业会计准则的要求; 关注资产负债表日前后的样本是否被记录于恰当的会计期间;
- (4) 结合业务市场情况对收入和毛利执行分析, 包括上年度可比期间的销售收入、毛利率波动分析, 各月度销售收入的波动分析; 判断收入金额是否出现异常波动的情况;
- (5) 对主要客户执行函证程序, 以确认收入及期末应收余额等信息, 并对期后回款进行了查验。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层在收入确认中采用的方法是合理的。

(二) 权益工具投资的公允价值计量

1. 事项描述

请参阅财务报表附注三、(十一)所述的会计政策及附注五、注释 12、注释 43。2023 年 12 月 31 日三人行其他非流动金融资产账面金额为 9.63 亿元, 占总资产的比例为 19.64%。

三人行对其他非流动金融资产——权益工具投资按公允价值计量, 公允价值的获取及确认需要管理层作出重大判断, 且相关资产金额重大, 故我们将对权益工具投资的公允价值计量识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于权益工具投资的公允价值计量所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和评估三人行与投资相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 评估了管理层对公允价值的判断过程及依据的合理性;
- (3) 对于采用具有活跃市场公开报价确认公允价值的, 复核公开报价的准确性;
- (4) 采用市场法及外部融资估值信息确认公允价值的, 我们审核了估值信息的可靠性和合理性;

(5)对于采用估值技术确认公允价值的,我们测试了估值过程所使用参数的可靠性及合理性。基于执行的上述程序结果,我们认为管理层在对权益工具投资的公允价值计量中采用的方法是可接受的,相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

三人行管理层对其他信息负责。其他信息包括三人行 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

三人行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,三人行管理层负责评估三人行的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算三人行、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三人行的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三人行持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三人行不能持续经营。

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

6. 就三人行中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

张宇锋

中国 北京

中国注册会计师：

李家晟

二〇二四年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：三人行传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	七、1	905,449,919.13	558,958,299.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,513,200.00	9,097,170.78
应收账款	七、5	2,381,877,700.99	3,082,772,140.33
应收款项融资	七、7	9,039,800.00	
预付款项	七、8	239,135,150.28	219,723,296.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	70,415,438.32	69,179,283.41
其中：应收利息			
应收股利			3,704,200.41
买入返售金融资产			
存货	七、10	38,328,325.27	15,391,846.27
合同资产	七、6	2,440,779.84	6,511,980.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	21,294,831.55	9,500,000.00
其他流动资产	七、13	10,808,981.71	10,996,387.20
流动资产合计		3,683,304,127.09	3,982,130,404.20
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	七、16	6,386,351.75	27,653,079.53
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	963,140,887.66	1,035,023,511.03
投资性房地产			
固定资产	七、21	5,051,189.67	5,361,187.16
在建工程	七、22	163,254,961.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	37,997,713.22	47,078,061.28
无形资产	七、26	29,698,378.95	30,251,713.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,130,224.12	2,036,682.46
递延所得税资产	七、29	12,064,359.56	8,902,324.53
其他非流动资产	七、30		169,050,500.00
非流动资产合计		1,220,724,066.26	1,325,357,059.66
资产总计		4,904,028,193.35	5,307,487,463.86
流动负债：			
短期借款	七、32	581,839,359.21	379,657,718.27
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	七、35	190,000,000.00	295,296,800.00
应付账款	七、36	843,223,114.75	1,721,372,028.50
预收款项			
合同负债	七、38	33,499,105.12	29,090,367.95
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	七、39	45,790,298.53	41,650,198.98
应交税费	七、40	58,786,220.59	87,373,232.56
其他应付款	七、41	6,514,562.51	4,547,273.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	28,113,805.01	25,100,567.24
其他流动负债	七、44	6,646,403.26	9,945,422.08
流动负债合计		1,794,412,868.98	2,594,033,609.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	110,750,000.00	38,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	12,299,645.75	23,161,410.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	63,362,864.10	54,478,038.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		186,412,509.85	116,139,449.08
负债合计		1,980,825,378.83	2,710,173,058.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	147,785,569.00	101,407,289.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,074,326,190.60	1,087,767,104.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	75,205,508.59	75,205,508.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,618,078,298.09	1,313,190,125.50

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,915,395,566.28	2,577,570,027.93
少数股东权益		7,807,248.24	19,744,377.75
所有者权益(或股东权益) 合计		2,923,202,814.52	2,597,314,405.68
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,904,028,193.35	5,307,487,463.86

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：三人行传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		595,877,052.56	456,827,447.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,513,200.00	9,097,170.78
应收账款	十九、1	2,133,113,372.30	2,815,920,019.23
应收款项融资		9,039,800.00	
预付款项		148,808,223.37	117,278,575.86
其他应收款	十九、2	82,679,686.81	128,561,803.54
其中：应收利息			
应收股利			3,704,200.41
存货		33,459,748.40	15,391,846.27
合同资产			1,653,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,294,831.55	9,500,000.00
其他流动资产		10,244,094.08	7,113,276.91
流动资产合计		3,039,030,009.07	3,561,343,140.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		5,706,486.75	27,001,318.30
长期股权投资	十九、3	407,847,729.99	375,047,729.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		904,742,145.29	746,843,792.46
投资性房地产			
固定资产		2,625,220.88	3,796,464.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,249,793.46	22,768,750.79
无形资产		1,143,936.94	1,785,260.01
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,049,065.76	1,610,209.54
递延所得税资产		9,710,966.95	7,435,933.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,348,075,346.02	1,186,289,458.41
资产总计		4,387,105,355.09	4,747,632,598.79
流动负债：			
短期借款		501,758,525.88	344,899,386.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		190,000,000.00	295,296,800.00
应付账款		835,681,355.25	1,745,990,228.64
预收款项			
合同负债		50,847,049.68	26,985,403.87
应付职工薪酬		20,887,409.10	20,035,954.55
应交税费		10,892,818.64	49,165,065.49
其他应付款		264,911,985.60	66,995,780.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,626,044.23	9,284,670.88
其他流动负债		7,687,279.93	9,819,124.23
流动负债合计		1,896,292,468.31	2,568,472,414.37
非流动负债：			
长期借款		110,750,000.00	38,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,468,774.58	13,629,666.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		52,427,029.33	34,349,110.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,645,803.91	86,478,776.84
负债合计		2,064,938,272.22	2,654,951,191.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,785,569.00	101,407,289.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,108,106,690.60	1,087,767,104.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		75,205,508.59	75,205,508.59
未分配利润		991,069,314.68	828,301,505.15

所有者权益（或股东权益）合计		2,322,167,082.87	2,092,681,407.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,387,105,355.09	4,747,632,598.79

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	5,283,543,150.93	5,652,989,886.31
其中：营业收入	七、61	5,283,543,150.93	5,652,989,886.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,846,918,491.92	5,094,207,659.60
其中：营业成本	七、61	4,348,276,683.53	4,710,013,137.31
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	七、62	17,465,216.41	12,621,063.95
销售费用	七、63	336,114,210.26	256,577,685.76
管理费用	七、64	62,322,681.84	58,177,170.16
研发费用	七、65	53,882,101.36	42,035,005.60
财务费用	七、66	28,857,598.52	14,783,596.82
其中：利息费用		32,916,459.49	18,449,774.30
利息收入		4,688,524.33	4,438,829.31
加：其他收益	七、67	33,073,110.81	46,866,384.53
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	20,448,427.80	-4,673,993.43
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			
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）	七、70	119,170,444.20	272,726,227.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-21,336,810.26	-31,101,881.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,342,232.74	-1,389,470.95

资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	5,267.17	-8,250.63
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		589,327,331.47	841,201,241.94
加：营业外收入			
减：营业外支出	七、75	3,260,071.51	1,846,904.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		586,067,259.96	839,354,336.95
减：所得税费用	七、76	58,151,060.28	102,789,297.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		527,916,199.68	736,565,038.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		527,916,199.68	736,565,038.98
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）		527,984,208.39	736,999,213.11
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-68,008.71	-434,174.13
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		527,916,199.68	736,565,038.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		527,984,208.39	736,999,213.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-68,008.71	-434,174.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		4.24	8.35
（二）稀释每股收益(元/股)		4.24	8.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	4,494,169,082.00	5,287,630,688.34
减：营业成本	十九、4	4,021,453,321.35	4,784,281,577.60
税金及附加		14,238,248.83	8,818,733.82
销售费用		194,807,346.49	159,044,349.47
管理费用		38,691,439.62	20,414,601.94
研发费用		5,801,393.15	5,337,514.66
财务费用		26,141,779.95	13,421,649.65
其中：利息费用		29,495,267.81	16,177,747.52
利息收入		3,924,927.57	3,475,793.56
加：其他收益		20,358,655.99	36,942,221.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	147,236,633.55	81,904,734.08
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）		84,617,852.83	194,021,443.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,669,489.68	-22,614,268.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		87,000.00	-34,443.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,874.93	-2,358.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		433,672,080.23	586,529,589.85
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,030,448.57	1,500,882.90

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		431,641,631.66	585,028,706.95
减：所得税费用		45,777,786.33	74,695,221.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		385,863,845.33	510,333,485.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		385,863,845.33	510,333,485.88
（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		385,863,845.33	510,333,485.88
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：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,788,716,300.03	4,497,247,172.46

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			7,988,670.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	139,227,313.38	85,399,208.75
经营活动现金流入小计		5,927,943,613.41	4,590,635,052.02
购买商品、接受劳务支付的现金		5,112,753,065.28	4,138,212,534.58
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		352,695,897.05	265,555,867.72
支付的各项税费		121,372,046.54	120,758,455.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	213,096,465.70	220,880,951.00
经营活动现金流出小计		5,799,917,474.57	4,745,407,808.37
经营活动产生的现金流量净额		128,026,138.84	-154,772,756.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		363,372,859.60	141,348,091.58
取得投资收益收到的现金		86,489,718.75	3,132,202.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,670.00	28,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,847,429.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		451,732,678.07	144,508,964.57

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,574,937.85	39,384,137.56
投资支付的现金		225,000,000.00	382,680,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		251,574,937.85	422,064,137.56
投资活动产生的现金流量净额		200,157,740.22	-277,555,172.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,091,333.28	56,254,136.88
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		829,750,000.00	644,722,240.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,267,717.31	
筹资活动现金流入小计		864,109,050.59	700,976,376.88
偿还债务支付的现金		552,229,752.46	326,992,487.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,280,536.41	225,925,860.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	34,457,329.60	16,623,128.58
筹资活动现金流出小计		838,967,618.47	569,541,476.35
筹资活动产生的现金流量净额		25,141,432.12	131,434,900.53
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			
		353,325,311.18	-300,893,028.81
加：期初现金及现金等价物余额		467,686,236.28	768,579,265.09
六、期末现金及现金等价物余额			
		821,011,547.46	467,686,236.28

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,130,818,801.78	3,945,569,639.14
收到的税费返还			4,150.01

收到其他与经营活动有关的现金		1,490,988,229.18	1,833,776,734.83
经营活动现金流入小计		6,621,807,030.96	5,779,350,523.98
购买商品、接受劳务支付的现金		4,922,541,136.79	3,972,078,964.05
支付给职工及为职工支付的现金		168,865,416.32	129,773,553.42
支付的各项税费		98,283,447.21	82,818,982.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,425,009,128.78	1,636,898,353.35
经营活动现金流出小计		6,614,699,129.10	5,821,569,853.60
经营活动产生的现金流量净额		7,107,901.86	-42,219,329.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		241,500,000.00	96,326,643.46
取得投资收益收到的现金		149,878,285.56	88,107,378.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,780.00	10,399.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,068,082.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		415,460,147.56	184,444,421.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,979,481.60	4,608,763.00
投资支付的现金		200,300,000.00	365,680,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		80,810,000.00	
投资活动现金流出小计		283,089,481.60	370,288,763.00
投资活动产生的现金流量净额		132,370,665.96	-185,844,341.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,091,333.28	36,075,585.00
取得借款收到的现金		719,750,000.00	530,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,267,717.31	
筹资活动现金流入小计		754,109,050.59	566,075,585.00
偿还债务支付的现金		487,507,512.46	236,992,487.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,181,534.37	224,550,134.12
支付其他与筹资活动有关的现金		9,860,153.52	4,231,931.42
筹资活动现金流出小计		747,549,200.35	465,774,553.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,559,850.24	100,301,031.92
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		146,038,418.06	-127,762,639.42
加：期初现金及现金等价物余额		365,555,384.57	493,318,023.99
六、期末现金及现金等价物余额		511,593,802.63	365,555,384.57

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	101,407,289.00				1,087,767,104.84					75,205,508.59		1,313,190,125.50	2,577,570,027.93	19,744,377.75	2,597,314,405.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	101,407,289.00				1,087,767,104.84					75,205,508.59		1,313,190,125.50	2,577,570,027.93	19,744,377.75	2,597,314,405.68

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	46,378,280 .00				13,440,914.2 4	-					304,888,172. 59	337,825,538. 35	11,937,129 .51	325,888,408. 84
(一) 综合 收益 总额											527,984,208. 39	527,984,208. 39	-68,008.71	527,916,199. 68
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	745,000.00				32,192,365.7 6							32,937,365.7 6	11,869,120 .80	21,068,244.9 6
1. 所有 者投 入的 普通 股					31,238,160.0 0							31,238,160.0 0	11,869,120 .80	19,369,039.2 0
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	747,518.00				954,205.76								1,701,723.76	1,701,723.76
4. 其他	-2,518.00												-2,518.00	-2,518.00
(三) 利润分配													-	-
1. 提取盈余公积													223,096,035.80	223,096,035.80
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或													223,096,035.80	223,096,035.80

股东) 的分配																		
4. 其他																		
(四))所有者 权益 内部 结转	45,633,280 .00				45,633,280.0 0													
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)	45,633,280 .00				45,633,280.0 0													
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、本期末余额	147,785,569.00				1,074,326,190.60				75,205,508.59		1,618,078,298.09		2,915,395,566.28	7,807,248.24	2,923,202,814.52

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	69,677,800.00				1,076,412,142.11				75,205,508.59		785,885,206.17		2,007,180,656.87		2,007,180,656.87
加：会计政策变更											-661,032.67		-661,032.67		-661,032.67
前期差错更正													0.00		
其他													0.00		

2023 年年度报告

二、 本年期初 余额	69,677,800 .00				1,076,412,14 2.11				75,205,508 .59		785,224,173. 50		2,006,519,62 4.20		2,006,519,62 4.20
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “—”号 填列)	31,729,489 .00				11,354,962.7 3						527,965,952. 00		571,050,403. 73	19,744,377 .75	590,794,781. 48
(一) 综合收 益总额											736,999,213. 11		736,999,213. 11	- 434,174.13	736,565,038. 98
(二) 所有者 投入和 减少资 本	374,500.00				42,709,951.7 3								43,084,451.7 3	20,178,551 .88	63,263,003.6 1
1. 所有者 投入的					35,701,085.0 0								35,701,085.0 0	20,178,551 .88	55,879,636.8 8

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	374,500.00				7,008,866.73							7,383,366.73			7,383,366.73
4. 其他															
(三) 利润分配										209,033,261.11		209,033,261.11			209,033,261.11
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																			
	31,354,989.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	31,354,989.00																		
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、本期末余额	101,407,289.00				1,087,767,104.84			75,205,508.59	1,313,190,125.50			2,577,570,027.93	19,744,377.75	2,597,314,405.68

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	101,407,289.00				1,087,767,104.84				75,205,508.59	828,301,505.15	2,092,681,407.58
加：会计政策变更										0.00	0.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	101,407,289.00				1,087,767,104.84				75,205,508.59	828,301,505.15	2,092,681,407.58

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	46,378,280.00				20,339,585.76					162,767,809.53	229,485,675.29
(一) 综合收益总额										385,863,845.33	385,863,845.33
(二) 所有者投入和减少资本	745,000.00				32,192,365.76						32,937,365.76
1. 所有者投入的普通股					31,238,160.00						31,238,160.00
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	747,518.00				954,205.76						1,701,723.76
4. 其他	-2,518.00										-2,518.00
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										223,096,035.80	223,096,035.80
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										223,096,035.80	223,096,035.80
(四) 所有者权益内部结转	45,633,280.00				-11,852,780.00						33,780,500.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,633,280.00				-45,633,280.00						0.00

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留 存收益											0.00
6. 其他					33,780, 500.00						33,780, 500.00
(五) 专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	147,785, 569.00				1,108,1 06,690. 60				75,205, 508.59	991,069 ,314.68	2,322,1 67,082. 87

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	69,677,8 00.00				1,076,4 12,142. 11				75,205, 508.59	527,263 ,078.69	1,748,5 58,529. 39
加：会计政策变更										- 261,798 .31	- 261,798 .31
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	69,677,800.00				1,076,412,142.11				75,205,508.59	527,001,280.38	1,748,296,731.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,729,489.00				11,354,962.73					301,300,224.77	344,384,676.50
(一) 综合收益总额										510,333,485.88	510,333,485.88
(二) 所有者投入和减少资本	374,500.00				42,709,951.73						43,084,451.73
1. 所有者投入的普通股					35,701,085.00						35,701,085.00
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	374,500.00				7,008,866.73						7,383,366.73
4. 其他											
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										209,033,261.11	209,033,261.11
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										209,033,261.11	209,033,261.11
(四) 所有者权益内部结转	31,354,989.00				-	31,354,989.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,354,989.00				-	31,354,989.00					

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	101,407, 289.00				1,087,7 67,104. 84				75,205, 508.59	828,301 ,505.15	2,092,6 81,407. 58

公司负责人：钱俊冬

主管会计工作负责人：陈胜

会计机构负责人：蒋运常

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

三人行传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由西安三人行信息通讯有限公司整体变更设立的股份有限公司，原名为西安三人行传媒网络科技股份有限公司。由钱俊冬和崔蕾两位自然人共同出资组建，于 2003 年 8 月取得了西安市工商行政管理局核发的 6101012114722 号《企业法人营业执照》（2008 年 8 月 1 日，公司注册号由西安市工商行政管理局统一变更为 610131100016579 号）。公司于 2020 年 5 月在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91610131742837256P 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 14,778.5569 万股，注册资本为 14,778.5569 万元，注册地址：陕西省西安市高新区唐延南路都市之门 C 座 302B 室，总部地址：北京市海淀区知春路 7 号北航致真大厦 12 层，母公司为青岛多多行投资有限公司，集团最终实际控制人为钱俊冬先生及崔蕾女士。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司是专业从事整合营销服务的综合型广告传媒企业，所处行业为广告行业，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（L72）。公司主要产品和服务为数字营销服务、场景活动服务和校园媒体营销服务。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，增加 5 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营√适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

 适用 不适用**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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

项目	重要性标准
重要的预付账款	金额大于 500 万元
重要的其他非流动金融资产	金额大于 1,000 万元
重要的在建工程	金额大于 1,000 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(3) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

(2) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(3) 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

2) 处置子公司或业务

a) 一般处理方法

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

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

b) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽

子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

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

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

11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为以下三类:

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- b) 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。
- c) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- b) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

a) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

a) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产和应收票据及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预

期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

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

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

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

适用 不适用

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节附注五、11.金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节附注五、11.金融工具。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除单项计提预期信用损失及信用风险较低客户组合以外的应收账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
信用风险较低的客户组合的应收款项	合并范围外关联方等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五、11.金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11.金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	本组合为信用等级较高的 6+9 银行的应收款项融资	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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11.金融工具。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损

失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除单项计提预期信用损失及信用风险较低客户组合以外的其他应收款	按未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失和整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)计算预期信用损失
信用风险较低的客户组合的其他应收款项	押金、保证金、备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、合同履约成本、低值易耗品等。

(2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、项目执行过程中发生的合同履约成本。存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11. 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权

投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 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
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27.长期资产减值。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5	可使用寿命

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权年限
专利权	3-5	合同约定

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27.长期资产减值。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支

付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授

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

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

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付取消的会计处理

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 数字营销服务
- (2) 场景活动服务
- (3) 校园媒体营销服务
- (4) 社会传统媒体
- (5) 信息化产品及服务
- (6) 建筑工程服务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 数字营销服务

1) 广告投放代理：该业务按与客户签订的合同及客户确认的排期表，在互联网上进行广告投放，并按客户确认的排期表分期确认收入。

2) 广告方案策划与执行：该业务根据与客户签订的合同，为客户提供常年服务的，在约定的服务期间分期确认收入；为客户提供单项服务的，在项目完成并交付客户使用时确认收入。

(2) 场景活动服务

该业务按与客户签订合同的约定，以服务提供完毕或商品移交，并经客户验收后确认收入。

(3) 校园媒体营销服务

该业务按与客户签订的合同及客户确认的排期，在校园媒体上发布广告，并按客户确认的排

期分期确认收入。

(4) 社会传统媒体

该业务按与客户签订的合同及客户确认的排期，在社会传统媒体上发布广告，并按客户确认的排期分期确认收入。

(5) 信息化产品及服务

该业务在软件或系统集成产品交付客户并经其验收后确认收入。

(6) 建筑工程服务

该业务以提供的建造服务作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。按照投入法确认履约进度，包括按已经完成的履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。于资产负债表日，公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

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

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

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

(4) 合同成本减值

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

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

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

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

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

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

率计算相关借款费用。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 租赁合同的分拆

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

(2) 租赁合同的合并

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

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

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

3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(3) 本公司作为承租人的会计处理

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

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 39. 其他重要的会计政策和会计估计。

(4) 本公司作为出租人的会计处理**1) 租赁的分类**

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- c) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

- d) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- a) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- b) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- c) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- a) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- b) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- d) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 27.长期资产减值。

(2) 租赁负债

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税负债、未分配利润、所得税费用	

其他说明

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

合并资产负债表（于 2022 年 1 月 1 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税负债	8,585,782.50	9,246,815.17	661,032.67
未分配利润	785,885,206.17	785,224,173.50	-661,032.67
合并资产负债表（于 2022 年 12 月 31 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税负债	54,448,144.42	54,478,038.99	29,894.57
未分配利润	1,313,220,020.07	1,313,190,125.50	-29,894.57
合并利润表（2022 年度）			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	103,420,436.07	102,789,297.97	-631,138.10
净利润	735,933,900.88	736,565,038.98	631,138.10
母公司资产负债表（于 2022 年 1 月 1 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税负债	1,560,263.87	1,822,062.17	261,798.30
未分配利润	527,263,078.69	527,001,280.39	-261,798.30
母公司资产负债表（于 2022 年 12 月 31 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税负债	34,214,450.47	34,349,110.55	134,660.08
未分配利润	828,436,165.23	828,301,505.15	-134,660.08
母公司利润表（2022 年度）			

项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	74,822,359.30	74,695,221.07	-127,138.23
净利润	510,206,347.65	510,333,485.88	127,138.23

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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 (%)
三人行传媒集团股份有限公司	15%
西安酷软网络科技有限公司	20%
西安三人行广告传媒有限公司	20%
北京橙色风暴数字技术有限公司	15%
安徽三人行数字科技有限公司	20%
上海盛浩网络科技有限公司	20%
陕西荣誉策划咨询有限公司	20%
西安众点广告文化传播有限公司	20%
霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司	免税
无为众行传媒广告有限公司	20%
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	20%

宁波众行投资有限公司	25%
上海剑诚广告策划合伙企业（有限合伙）	N/A
三人行传媒集团（香港）有限公司	16.5%
内蒙古三人行数字技术有限公司	15%
北京三人行时代数字科技有限公司	20%
西安三人行众创数字科技管理有限公司	20%
贵州三人行数字科技有限公司	20%
北京众行私募基金管理合伙企业（有限合伙）	N/A
山东众行时代数字科技有限公司	20%
武汉荣耀互动广告传媒有限公司	20%
北京反汇建筑工程有限公司	20%
贵州三人行数据要素智能科技有限公司	20%
安徽众点智能科技有限责任公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)、根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。三人行传媒集团股份有限公司及其全资子公司内蒙古三人行数字技术有限公司的注册地属于西部地区，主营业务与国家现有鼓励类产业《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委令 2019 年第 29 号）中规定的第一类鼓励类产业项目第三十二条第 6 项相符，2023 年度企业所得税享受西部大开发税收优惠，企业所得税税率为 15%。

(2)、本公司之子公司西安酷软网络科技有限公司于 2015 年 3 月 2 日起被认定为软件企业，据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），以及《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），自 2015 年 3 月 3 日起，西安酷软网络科技有限公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务机关审核后，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

(3)、本公司之子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于 2021 年 9 月 14 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202111003031），有效期三年。根据国家税收政策，北京橙色风暴数字技术有限公司自 2021 年-2023 年期间享受高新技术企业所得税税收优惠，企业所得税税率为 15%。

(4)、根据《财政部、国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号）的规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司之子公司霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司于 2020 年 12 月 31 日在霍尔果斯经济开发区兵团分区管委会经济发展局取得备案确认，符合新疆困难地区重点鼓励发展产业目录，自 2020 年-2024 年期间享受企业所得税减免优惠。

(5)、根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6号)自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号),自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司西安三人行广告传媒有限公司、西安酷软网络科技有限公司、武汉众行荣耀互动传媒有限公司、安徽三人行数字科技有限公司、上海盛浩网络科技有限公司、陕西荣誉策划有限公司、西安众点广告文化传播有限公司、无为众行传媒广告有限公司、北京三人行时代数字科技有限公司、西安三人行众创数字科技管理有限公司、贵州三人行数字科技有限公司、山东众行时代数字科技有限公司、武汉荣耀互动广告传媒有限公司、北京反汇建筑工程有限公司、贵州三人行数据要素智能科技有限公司、安徽众点智能科技有限责任公司符合上述规定,2023年减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

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		5,333.78
银行存款	821,038,013.90	467,680,902.50
其他货币资金	83,971,016.34	90,602,063.22
未到期应收利息	440,888.89	670,000.00
合计	905,449,919.13	558,958,299.50
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

截止2023年12月31日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金存款	2,073,320.30	5,260,263.22
投标保函保证金存款	1,760,000.00	45,000.00
银行承兑汇票保证金	80,000,000.00	85,296,800.00
其他受限资金	164,162.48	
合计	83,997,482.78	90,602,063.22

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,513,200.00	300,000.00
商业承兑票据		8,797,170.78
合计	4,513,200.00	9,097,170.78

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,513,200.00
合计		4,513,200.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
6 个月以内 (含 6 个月)	1,888,542,164.20	2,842,716,474.29
6 个月至 1 年 (含 1 年)	486,594,013.11	228,718,389.10
1 年以内小计	2,375,136,177.31	3,071,434,863.39
1 至 2 年	40,991,891.56	45,436,217.60
2 至 3 年	23,639,221.75	10,362,852.53
3 年以上	8,426,878.02	1,447,592.16
合计	2,448,194,168.64	3,128,681,525.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备											
按组合计提坏账准备	2,448,194,168.64	100.00	66,316,467.65	2.71	2,381,877,700.99	3,128,681,525.68	100.00	45,909,385.35	1.47	3,082,772,140.33	
其中：											
账龄组合	2,448,194,168.64	100.00	66,316,467.65	2.71	2,381,877,700.99	3,128,681,525.68	100.00	45,909,385.35	1.47	3,082,772,140.33	
合计	2,448,194,168.64	/	66,316,467.65	/	2,381,877,700.99	3,128,681,525.68	/	45,909,385.35	/	3,082,772,140.33	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内 (含 6 个月)	1,888,542,164.20	9,442,710.62	0.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)	486,594,013.11	24,329,700.66	5.00
1 年以内小计	2,375,136,177.31	33,772,411.28	
1—2 年 (含 2 年)	40,991,891.56	12,297,567.47	30.00
2—3 年 (含 3 年)	23,639,221.75	11,819,610.88	50.00
3 年以上	8,426,878.02	8,426,878.02	100.00
合计	2,448,194,168.64	66,316,467.65	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	45,909,385.35	20,407,082.30				66,316,467.65
合计	45,909,385.35	20,407,082.30				66,316,467.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
 无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	332,899,434.25		332,899,434.25	13.60	5,527,107.30
第二名	242,357,608.23		242,357,608.23	9.90	5,326,755.15
第三名	233,582,470.07		233,582,470.07	9.54	7,866,422.12
第四名	175,622,938.23		175,622,938.23	7.17	2,922,771.87
第五名	172,064,162.20		172,064,162.20	7.03	2,831,604.31
合计	1,156,526,612.98		1,156,526,612.98	47.24	24,474,660.75

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

(1) 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	2,996,516.76	555,736.92	2,440,779.84	8,409,950.06	1,897,969.66	6,511,980.40
合计	2,996,516.76	555,736.92	2,440,779.84	8,409,950.06	1,897,969.66	6,511,980.40

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	2,996,516.76	100.00	555,736.92	18.55	2,440,779.84	8,409,950.06	100.00	1,897,969.66	22.57	6,511,980.40
其中：										
账龄组合	2,996,516.76	100.00	555,736.92	18.55	2,440,779.84	8,409,950.06	100.00	1,897,969.66	22.57	6,511,980.40
合计	2,996,516.76	/	555,736.92	/	2,440,779.84	8,409,950.06	/	1,897,969.66	/	6,511,980.40

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	1,654,657.80	8,273.29	0.50
6个月至1年（含1年）	152,221.40	7,611.07	5.00
1—2年（含2年）	808,300.00	242,490.00	30.00
2—3年（含3年）	167,950.00	83,975.00	50.00
3年以上	213,387.56	213,387.56	100.00
合计	2,996,516.76	555,736.92	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的合同资产组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	244,597.92		1,586,830.66	已回款冲减计提
合计	244,597.92		1,586,830.66	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,039,800.00	
合计	9,039,800.00	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	88,190,466.90	
合计	88,190,466.90	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

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	238,891,804.75	99.90	218,454,354.70	99.42

1 至 2 年	191,547.09	0.08	1,145,176.14	0.52
2 至 3 年	51,798.44	0.02	123,765.47	0.06
3 年以上				
合计	239,135,150.28	100.00	219,723,296.31	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	48,018,944.37	20.08
第二名	45,899,057.32	19.19
第三名	36,733,206.92	15.36
第四名	21,205,524.00	8.87
第五名	9,887,705.39	4.13
合计	161,744,438.00	67.63

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		3,704,200.41
其他应收款	70,415,438.32	65,475,083.00
合计	70,415,438.32	69,179,283.41

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佛山袁源股权投资合伙企业（有限合伙）		2,286,250.50
新余创传资产管理中心（有限合伙）		1,417,949.91
合计		3,704,200.41

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	16,136,673.51	16,746,317.92
6 个月至 1 年（含 1 年）	49,343,749.28	45,599,059.86
1 年以内小计	65,480,422.79	62,345,377.78
1 至 2 年	5,684,315.80	6,444,655.27
2 至 3 年	3,532,936.85	110,870.00
3 年以上	913,110.01	840,070.01
合计	75,610,785.45	69,740,973.06

(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
保证金及押金	70,259,744.09	64,733,368.35
员工备用金	1,288,189.14	568,502.62
代垫款	3,284,905.35	3,666,085.72
其他	777,946.87	773,016.37
合计	75,610,785.45	69,740,973.06

(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)	
2023年1月1日余额	3,492,873.69		773,016.37	4,265,890.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	929,457.07			929,457.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,422,330.76		773,016.37	5,195,347.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(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	
坏账准备	4,265,890.06	929,457.07				5,195,347.13
合计	4,265,890.06	929,457.07				5,195,347.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	40,000,000.00	52.90	保证金及押金	6个月-1年	2,000,000.00
第二名	5,605,041.00	7.41	保证金及押金	6个月以内;6个月-1年;1-2年;2-3年	280,252.05
第三名	2,700,000.00	3.57	保证金及押金	6个月以内	13,500.00
第四名	2,220,000.00	2.94	保证金及押金	6个月-1年	111,000.00
第五名	2,000,000.00	2.65	保证金及押金	6个月-1年	100,000.00
合计	52,525,041.00	69.47	/	/	2,504,752.05

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
库存商品	7,106,037.00		7,106,037.00			
合同履约成本	31,222,288.27		31,222,288.27	15,391,846.27		15,391,846.27
合计	38,328,325.27		38,328,325.27	15,391,846.27		15,391,846.27

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(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、 持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,294,831.55	9,500,000.00
合计	21,294,831.55	9,500,000.00

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

12、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
留抵税	10,454,315.04	9,425,345.53
其他	354,666.67	1,571,041.67
合计	10,808,981.71	10,996,387.20

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
致维科技（北京）有限公司	5,706,486.75		5,706,486.75	27,001,318.30		27,001,318.30	
郴州市教育局	679,865.00		679,865.00	651,761.23		651,761.23	
合计	6,386,351.75		6,386,351.75	27,653,079.53		27,653,079.53	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

17、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). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	963,140,887.66	1,035,023,511.03
其中：债务工具投资	157,646,121.96	70,780,500.00
权益工具投资	805,494,765.70	964,243,011.03
合计	963,140,887.66	1,035,023,511.03

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	5,051,189.67	5,361,187.16
固定资产清理		
合计	5,051,189.67	5,361,187.16

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	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计

一、账面原值：				
1. 期初余额	1,385,707.48	9,929,788.50	177,394.29	11,492,890.27
2. 本期增加金额	335,334.53	2,126,797.26	40,774.33	2,502,906.12
(1) 购置	335,334.53	2,126,797.26	40,774.33	2,502,906.12
3. 本期减少金额		310,288.97		310,288.97
(1) 处置或报废		268,017.06		268,017.06
(2) 处置子公司		42,271.91		42,271.91
4. 期末余额	1,721,042.01	11,746,296.79	218,168.62	13,685,507.42
二、累计折旧				
1. 期初余额	789,847.56	5,189,600.27	152,255.28	6,131,703.11
2. 本期增加金额	278,803.31	2,463,313.69	20,981.92	2,763,098.92
(1) 计提	278,803.31	2,463,313.69	20,981.92	2,763,098.92
3. 本期减少金额		260,484.28		260,484.28
(1) 处置或报废		253,222.28		253,222.28
(2) 处置子公司		7,262.00		7,262.00
4. 期末余额	1,068,650.87	7,392,429.68	173,237.20	8,634,317.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	652,391.14	4,353,867.11	44,931.42	5,051,189.67
2. 期初账面价值	595,859.92	4,740,188.23	25,139.01	5,361,187.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,254,961.33	
工程物资		
合计	163,254,961.33	

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

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
数字化体验中心项目	163,138,879.76		163,138,879.76			
其他	116,081.57		116,081.57			
合计	163,254,961.33		163,254,961.33			

注：数字化体验中心项目由其他非流动资产中的预付项目实施款转入。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
数字化体验中心项目	18,151.24		16,313.89			16,313.89	91.88	91.88				募集资金、自有资金

							/	/			/	募集资金、自有资金
合计	18,151.24		16,313.89			16,313.89						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

24、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	广告使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	60,851,005.88	21,905,067.85	82,756,073.73
2. 本期增加金额	17,327,846.92	1,090,465.11	18,418,312.03
租赁	17,327,846.92	1,090,465.11	18,418,312.03
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	78,178,852.80	22,995,532.96	101,174,385.76
二、累计折旧			
1. 期初余额	28,756,017.63	6,921,994.82	35,678,012.45
2. 本期增加金额	22,003,508.85	5,495,151.24	27,498,660.09
(1) 计提	22,003,508.85	5,495,151.24	27,498,660.09
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	50,759,526.48	12,417,146.06	63,176,672.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,419,326.32	10,578,386.90	37,997,713.22
2. 期初账面价值	32,094,988.25	14,983,073.03	47,078,061.28

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、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	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,832,209.58	142,966.56	8,171,725.51	35,146,901.65
2. 本期增加金额		171,764.62	1,325,685.71	1,497,450.33
(1) 购置		171,764.62	1,325,685.71	1,497,450.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	26,832,209.58	314,731.18	9,497,411.22	36,644,351.98

二、累计摊销				
1. 期初余额	44,720.35	71,238.86	4,779,228.77	4,895,187.98
2. 本期增加 金额	536,644.20	81,251.36	1,432,889.49	2,050,785.05
(1) 计 提	536,644.20	81,251.36	1,432,889.49	2,050,785.05
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	581,364.55	152,490.22	6,212,118.26	6,945,973.03
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	26,250,845.03	162,240.96	3,285,292.96	29,698,378.95
2. 期初账面 价值	26,787,489.23	71,727.70	3,392,496.74	30,251,713.67

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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
装修费	582,150.62	2,551,031.44	999,291.62		2,133,890.44
公告栏	1,454,531.84	556,862.70	1,015,060.86		996,333.68
合计	2,036,682.46	3,107,894.14	2,014,352.48		3,130,224.12

其他说明：

无

28、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	72,067,551.70	9,364,221.79	52,073,245.07	6,739,847.04
股权激励			12,267,398.43	1,840,109.77
租赁负债	35,912,125.90	4,195,357.50	47,193,613.47	5,186,145.86

其他非流动金融资产公允价值变动	18,000,918.47	2,700,137.77	2,302,626.57	322,367.72
合计	125,980,596.07	16,259,717.06	113,836,883.54	14,088,470.39

(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
其他非流动金融资产公允价值变动	391,757,296.61	63,053,468.72	334,903,195.47	54,448,144.42
使用权资产	37,997,713.39	4,504,752.88	47,078,061.28	5,216,040.43
合计	429,755,010.00	67,558,221.60	381,981,256.75	59,664,184.85

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,195,357.50	12,064,359.56	5,186,145.86	8,902,324.53
递延所得税负债	4,195,357.50	63,362,864.10	5,186,145.86	54,478,038.99

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
预付项目实施款				169,050,500.00		169,050,500.00
合计				169,050,500.00		169,050,500.00

其他说明：

年初预付项目实施款已结转至在建工程。

30、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	83,997,482.78	83,997,482.78	冻结	保证金、其他受限	90,602,063.22	90,602,063.22	冻结	保证金
无形资产					26,732.67	26,732.67	质押	
合计	83,997,482.78	83,997,482.78	/	/	90,628,795.89	90,628,795.89	/	/

其他说明：

货币资金受限情况详见附注七、1. 货币资金。

31、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
保证借款	531,424,220.33	369,925,080.86
信用借款	50,415,138.88	
质押借款		9,732,637.41
合计	581,839,359.21	379,657,718.27

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	160,000,000.00	165,296,800.00
信用证	30,000,000.00	130,000,000.00
合计	190,000,000.00	295,296,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	815,356,874.04	1,709,346,289.82
1—2年（含2年）	23,056,157.18	7,675,076.32
2—3年（含3年）	2,798,133.57	4,164,496.88
3年以上	2,011,949.96	186,165.48
合计	843,223,114.75	1,721,372,028.50

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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
预收账款	33,499,105.12	29,090,367.95
合计	33,499,105.12	29,090,367.95

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	39,311,748.43	318,890,307.92	315,210,462.19	42,991,594.16
二、离职后福利-设定提存计划	2,338,450.55	37,183,296.78	36,723,042.96	2,798,704.37
三、辞退福利		158,975.80	158,975.80	
合计	41,650,198.98	356,232,580.50	352,092,480.95	45,790,298.53

(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	37,636,347.45	270,194,160.98	266,796,888.89	41,033,619.54
二、职工福利费		2,780,300.00	2,780,300.00	
三、社会保险费	1,475,208.98	22,289,640.61	22,049,726.97	1,715,122.62
其中：医疗保险费及生育保险费	1,423,872.44	21,496,943.88	21,261,859.97	1,658,956.35
工伤保险费	51,336.54	792,696.73	787,867.00	56,166.27
四、住房公积金	200,192.00	23,405,975.16	23,363,315.16	242,852.00
五、工会经费和职工教育经费		220,231.17	220,231.17	
合计	39,311,748.43	318,890,307.92	315,210,462.19	42,991,594.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,266,919.34	35,994,723.03	35,548,421.16	2,713,221.21
2、失业保险费	71,531.21	1,188,573.75	1,174,621.80	85,483.16
合计	2,338,450.55	37,183,296.78	36,723,042.96	2,798,704.37

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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	28,631,219.44	47,966,432.52
企业所得税	18,067,275.96	33,327,218.84
文化事业建设费	5,261,238.62	119,624.49
个人所得税	4,036,877.00	1,199,065.06
印花税	2,376,869.74	2,889,122.97
水利建设基金	152,184.48	283,682.84
教育费附加	120,838.39	677,900.53
城市维护建设税	109,556.68	910,185.31
土地使用税	30,160.28	
合计	58,786,220.59	87,373,232.56

其他说明：

无

40、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,514,562.51	4,547,273.52
合计	6,514,562.51	4,547,273.52

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,108,974.71	2,845,404.39
代收代付款	3,233,595.91	1,595,781.93
其他	1,171,991.89	106,087.20
合计	6,514,562.51	4,547,273.52

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、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	4,500,000.00	1,043,320.19
1年内到期的租赁负债	23,613,805.01	24,057,247.05
合计	28,113,805.01	25,100,567.24

其他说明：

无

43、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
未终止确认已背书且尚未到期的应收票据	4,513,200.00	200,000.00
待转销项税	2,133,203.26	1,745,422.08
未终止确认已贴现且尚未到期的应收票据		8,000,000.00
合计	6,646,403.26	9,945,422.08

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

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,750,000.00	38,500,000.00
合计	110,750,000.00	38,500,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明:

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	37,135,147.59	49,410,610.30
减：未确认融资费用	1,221,696.83	2,191,953.16
减：一年内到期的租赁负债	23,613,805.01	24,057,247.05
合计	12,299,645.75	23,161,410.09

其他说明：

无

47、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

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、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	101,407,289.00	747,518.00		45,633,280.00	-2,518.00	46,378,280.00	147,785,569.00

其他说明：

股本变动情况说明：

1. 经本公司 2022 年年度股东大会决议，本公司于 2023 年 6 月 30 日以资本公积人民币 45,633,280.00 元转增股本。

2. 本公司在 2023 年第一次临时股东大会的授权下于 2023 年 9 月 15 召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》的规定，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予 551,000 股限制性股票，授予价格为 42.92 元/股。其中，授予股票的出资款总额为 23,648,920.00 元，其中计入股本 551,000.00 元，其余资金 23,097,920.00 元计入资本公积。

3. 本公司在 2023 年第一次临时股东大会的授权下于 2023 年 9 月 15 公司召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》的规定，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予 196,518 股限制性股票，授予价格为 42.96 元/股。其中，授予股票的出资款总额为 8,442,413.28 元，其中计入股本 196,518.00 元，其余资金 8,245,895.28 元计入资本公积。

4. 本公司于 2023 年 7 月 28 日召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分 2022 年限制性股票的议案》，同意对已离职的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,518 股进行回购注销，同时减少资本公积 105,655.28 元。

53、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**54、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）	1,084,074,219.10	35,990,906.78	45,738,935.28	1,074,326,190.60
其他资本公积	3,692,885.74	954,205.76	4,647,091.50	
合计	1,087,767,104.84	36,945,112.54	50,386,026.78	1,074,326,190.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司资本公积-股本溢价变动情况详见附注七、注释 52、股本；

(2) 本公司资本公积-其他资本公积变动情况详见附注十五、股份支付。

55、库存股适用 不适用**56、其他综合收益**适用 不适用**57、专项储备**适用 不适用**58、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	75,205,508.59			75,205,508.59
合计	75,205,508.59			75,205,508.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	1,313,190,125.50	785,885,206.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-661,032.67
调整后期初未分配利润	1,313,190,125.50	785,224,173.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	527,984,208.39	736,999,213.11
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	223,096,035.80	209,033,261.11
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,618,078,298.09	1,313,190,125.50
---------	------------------	------------------

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-661,032.67 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、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	5,283,543,150.93	4,348,276,683.53	5,650,732,220.57	4,708,356,766.19
其他业务			2,257,665.74	1,656,371.12
合计	5,283,543,150.93	4,348,276,683.53	5,652,989,886.31	4,710,013,137.31

主营业务收入按类型划分:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字营销服务	4,734,254,274.32	3,984,198,529.90	5,166,512,173.60	4,357,890,417.25
广告投放代理	4,628,678,527.78	3,943,543,418.06	5,062,608,423.26	4,316,891,200.01
广告方案策划与执行	105,575,746.54	40,655,111.84	103,903,750.34	40,999,217.24
场景活动服务	358,486,472.50	265,576,192.10	330,846,083.87	256,843,879.44
校园媒体营销服务	32,200,001.69	6,181,686.93	29,554,706.56	5,641,543.82
社会传统媒体	97,374,895.99	49,749,269.27	75,102,607.92	48,727,987.34
其他主营业务	61,227,506.43	42,571,005.33	48,716,648.62	39,252,938.34
合计	5,283,543,150.93	4,348,276,683.53	5,650,732,220.57	4,708,356,766.19

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

61、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
文化事业建设费	9,144,947.92	1,502,932.77
印花税	4,466,824.20	4,608,718.96
水利建设基金	1,459,456.54	1,656,908.38
城市维护建设税	1,185,310.41	2,724,343.43
教育费附加	652,821.75	1,276,896.25
地方教育费附加	435,214.47	851,264.16
土地使用税	120,641.12	
合计	17,465,216.41	12,621,063.95

其他说明：

无

62、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	283,810,811.91	216,556,755.13
招待费	15,999,941.13	15,119,679.93
差旅交通费	12,987,378.44	7,362,968.51
使用权资产折旧及租赁费	10,314,350.70	6,597,711.09
投标宣传支出	7,229,031.88	6,823,758.73
办公支出	2,774,642.99	1,748,713.30
摊销折旧支出	1,959,000.35	1,416,234.91
其他	1,039,052.86	951,864.16
合计	336,114,210.26	256,577,685.76

其他说明：

无

63、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	27,167,711.80	24,401,372.26
使用权资产折旧及租赁费	10,756,057.88	10,971,346.19
股份支付	954,205.76	7,008,866.73
办公费	6,379,237.80	3,786,273.74
中介咨询费	8,169,688.30	1,458,649.24
招待费	3,343,690.01	6,054,353.72
差旅费	1,968,870.00	1,337,511.38

无形资产摊销	1,197,481.98	651,165.76
固定资产折旧	702,252.58	567,584.28
其他	1,683,485.73	1,940,046.86
合计	62,322,681.84	58,177,170.16

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,990,846.87	39,165,676.20
折旧摊销费	4,129,812.21	2,559,603.69
技术服务费	2,853,510.68	
其他	907,931.60	309,725.71
合计	53,882,101.36	42,035,005.60

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	32,916,459.49	18,449,774.30
利息收入	-4,688,524.33	-4,438,829.31
汇兑损益	-3,808.20	406.80
手续费及其他	633,471.56	772,245.03
合计	28,857,598.52	14,783,596.82

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,697,244.79	11,711,182.66
进项税加计抵减	23,997,530.32	34,864,073.59
代扣个人所得税手续费返还	378,335.70	291,128.28
合计	33,073,110.81	46,866,384.53

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2022 年西安市总部企业奖励资金	2,939,000.00		与收益相关
企业所得税返还	1,335,913.80	66,470.15	与收益相关
2022 年度北京市东城区重点企业一事一议政策奖励资金	1,140,000.00		与收益相关
2022 年西安高新技术产业开发区普惠政策	949,000.00		与收益相关

免申即享第三批企业			
2021 年度北京市东城区重点企业一事一议政策奖励资金	800,000.00		与收益相关
2022 年西安高新技术产业开发区普惠政策免申即享第二批企业	632,344.00		与收益相关
2023 年度北京市中小企业数字化赋能补助项目	295,000.00		与收益相关
2022 年西安高新技术产业开发区普惠政策免申即享第一批企业	205,869.00		与收益相关
2022 年西安高新技术产业开发区市级文化产业发展专项资金	120,000.00		与收益相关
岗位补贴	105,127.42	106,812.51	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	64,500.00		与收益相关
2021 年西安市现代服务业和会展业发展专项资金政策	50,000.00		与收益相关
2022 年度普陀区长征镇(第二批)财政扶持补贴	40,000.00		与收益相关
失业保险补贴	15,490.57		与收益相关
北京市东城区文化发展促进中心优秀人才培养资助项目	5,000.00	5,000.00	与收益相关
2021 年度西安市总部企业奖励		5,858,400.00	与收益相关
2021 年西安市文化产业发展专项资金		4,030,000.00	与收益相关
2022 年陕西省文化产业发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
西安高新区 2020 年度三次创业系列优惠政策		450,000.00	与收益相关
2021 年度西安市技术交易输出方奖励补贴		142,000.00	与收益相关
2021 年西安市现代服务业和会展业发展专项资金		50,000.00	与收益相关
一次性留工补助		2,500.00	与收益相关
合计	8,697,244.79	11,711,182.66	

67、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
----	-------	-------

交易性金融资产在持有期间的投资收益	233,236.85	696,659.99
处置控股子公司股权的投资收益	2,355,075.56	
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,542,390.17	6,139,743.41
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	15,317,725.22	-11,510,396.83
合计	20,448,427.80	-4,673,993.43

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、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
其他非流动金融资产	119,170,444.20	272,726,227.62
合计	119,170,444.20	272,726,227.62

其他说明：

本报告期内公允价值变动相关信息详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（五）投资状况分析”部分相关内容。

70、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
应收账款坏账损失	-20,407,082.30	-30,422,850.16
其他应收款坏账损失	-929,727.96	-679,031.75
合计	-21,336,810.26	-31,101,881.91

其他说明：

无

71、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
合同资产减值损失	1,342,232.74	-1,389,470.95
合计	1,342,232.74	-1,389,470.95

其他说明：

无

72、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
非流动资产处置利得合计	6,940.83	2,480.93
其中：固定资产处置利得	6,940.83	2,480.93
非流动资产处置损失合计	-1,673.66	-10,731.56

其中：固定资产处置损失	-1,673.66	-10,731.56
合计	5,267.17	-8,250.63

其他说明：

无

73、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、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
对外捐赠	2,180,000.00	1,620,000.00	2,180,000.00
其他	1,080,071.51	226,904.99	1,080,071.51
合计	3,260,071.51	1,846,904.99	3,260,071.51

其他说明：

无

75、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	52,428,283.75	62,993,373.12
递延所得税费用	5,722,776.53	39,795,924.85
合计	58,151,060.28	102,789,297.97

(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	586,067,259.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,910,088.99
子公司适用不同税率的影响	-26,436,852.07
调整以前期间所得税的影响	-198,154.74
非应税收入的影响	-574,407.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,212,537.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,762,151.89
所得税费用	58,151,060.28

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

77、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	126,538,427.02	69,140,198.86
专项补贴、补助款	7,371,242.93	11,617,913.38
其他零星收入（利息收入等）	5,317,643.43	4,641,096.51
合计	139,227,313.38	85,399,208.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及员工借款	166,301,048.56	174,921,586.84
期间费用支出	44,056,710.18	42,305,138.32
其他支出（手续费等）	2,738,706.96	3,654,225.84
合计	213,096,465.70	220,880,951.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售巨子生物(Giant Biogene Holding Co., Ltd)	208,870,792.79	
合计	208,870,792.79	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励代扣代缴税款	2,267,717.31	
合计	2,267,717.31	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	34,457,329.60	16,623,128.58
合计	34,457,329.60	16,623,128.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

78. 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	527,916,199.68	736,565,038.98
加：信用减值损失	21,336,810.26	31,101,881.91
资产减值准备	-1,342,232.74	1,389,470.95

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,763,098.92	2,066,530.89
使用权资产摊销	27,498,660.09	19,470,649.30
无形资产摊销	2,050,785.05	1,022,413.41
长期待摊费用摊销	2,014,352.48	1,796,467.77
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）	-5,267.17	8,250.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-119,170,444.20	-272,726,227.62
财务费用（收益以“-”号填列）	32,916,459.49	18,449,774.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,448,427.80	4,673,993.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,162,035.03	-6,066,437.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,884,825.11	45,862,361.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,936,479.00	-7,393,734.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	676,157,601.39	-1,836,441,200.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,006,447,767.69	1,105,448,009.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	128,026,138.84	-154,772,756.35
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	821,011,547.46	467,686,236.28
减：现金的期初余额	467,686,236.28	768,579,265.09
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	353,325,311.18	-300,893,028.81

(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	821,011,547.46	467,686,236.28
其中：库存现金		5,333.78

可随时用于支付的银行存款	820,873,851.83	467,680,902.50
可随时用于支付的其他货币资金	137,695.63	
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	821,011,547.46	467,686,236.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

79、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

80、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	230,754,534.37	0.9062	209,114,374.13
其中：美元			
港币	230,754,534.37	0.9062	209,114,374.13

其他说明：

无

(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

81、租赁

(1) 作为承租人

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明

无

82、其他适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,990,846.87	39,165,676.20
折旧摊销费	4,129,812.21	2,559,603.69
技术服务费	2,853,510.68	
其他	907,931.60	309,725.71
合计	53,882,101.36	42,035,005.60
其中：费用化研发支出	53,882,101.36	42,035,005.60
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
北京反汇建筑工程有限公司	2023年8月18日	0	100.00	股权转让	2023年8月18日	股权交割日	0	0	0

其他说明：

2023年8月本公司以0元对价取得北京鑫辉通科技有限公司持有的北京反汇建筑工程有限公司100%股权，取得时该公司注册资本0元，净资产0元。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失+

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
陕西华鹰众行航空科技有限公司	2023年6月30日	24,068,082.00	46	股权转让	股权转让协议	2,228,899.72	5	2,500,000.00	2,616,095.83	116,095.83	出售日股权的公允价值	

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
山东众行时代数字科技有限公司	新设
武汉荣耀互动广告传媒有限公司	新设
贵州三人行数据要素智能科技有限公司	新设
安徽众点智能科技有限责任公司	新设

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
西安三人行广告传媒有限公司	西安	3,000,000.00	西安	广告	100		同一控制下企业合并
西安众点广告文化传播有限公司	西安	1,000,000.00	西安	广告	100		非同一控制下企业合并
西安酷软网络科技有限公司	西安	6,000,000.00	西安	软件	100		设立
陕西荣誉策划咨询有限公司	西安	1,000,000.00	西安	广告	100		同一控制下企业合并
北京橙色风暴数字技术有限公司	北京	108,000,000.00	北京	广告	100		同一控制下企业合并
安徽三人行数字科技有限公司	芜湖	5,000,000.00	芜湖	广告	100		同一控制下企业合并
上海盛浩网络科技有限公司	上海	10,000,000.00	上海	广告	100		设立
无为众行传媒广告有限公司	芜湖	5,000,000.00	芜湖	广告	100		设立
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	武汉	10,000,000.00	武汉	广告	100		设立
霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司	霍尔果斯	10,000,000.00	霍尔果斯	广告	100		设立
宁波众行投资有限公司	宁波	53,000,000.00	宁波	商务	100		设立
上海剑诚广告策划合伙企业(有限合伙)	上海	800,000,000.00	上海	广告	97.75		设立
内蒙古三人行数字技术有限公司	呼和浩特	10,000,000.00	呼和浩特	广告	100		设立

贵州三人行数字科技有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵安新区	广告		100	设立
三人行传媒集团（香港）有限公司	香港	10,000,000.00	香港	广告	100		设立
北京三人行时代数字科技有限公司	北京	5,000,000.00	北京	广告	100		设立
西安三人行众创数字科技管理有限公司	西安	27,000,000.00	西安	广告	90		设立
北京众行私募基金管理合伙企业（有限合伙）	北京	10,000,000.00	北京	基金管理	90	10	设立
山东众行时代数字科技有限公司	济南	30,000,000.00	济南	建筑服务	80		设立
武汉荣耀互动广告传媒有限公司	武汉	5,000,000.00	武汉	广告	100		设立
北京反汇建筑工程有限公司	北京	40,000,000.00	北京	建筑施工	100		非同一控制下企业合并
贵州三行人数据要素智能科技有限公司	贵阳	300,000,000.00	贵安新区	数据服务	100		设立
安徽众点智能科技有限公司	芜湖	5,000,000.00	芜湖	科技推广	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

本期子公司原合肥三人行教育科技有限公司更名为安徽三人行数字科技有限公司，原江西荣耀传媒广告有限公司更名为无为众行传媒广告有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	8,697,244.79	11,711,182.66
合计	8,697,244.79	11,711,182.66

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、5. 关联方交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、行业发展情况、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

(3) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本年度并无重大外汇风险。将人民币兑换为外币需符合国家外汇管理的有关规定。

2) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

3) 价格风险

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

本公司价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。管理层认为，本公司持有的各类权益工具投资面临的市场价格风险是可接受的。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(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				
应收款项融资			9,039,800.00	9,039,800.00
其他非流动金融资产	26,906,345.28		936,234,542.38	963,140,887.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	26,906,345.28		936,234,542.38	963,140,887.66
(1) 债务工具投资			157,646,121.96	157,646,121.96
(2) 权益工具投资	26,906,345.28		778,588,420.42	805,494,765.70
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	26,906,345.28		945,274,342.38	972,180,687.66
(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

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

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

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产主要为本公司持有的非上市公司股权投资，采用市场法及外部融资估值信息确认公允价值。

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
青岛多多行投资有限公司	青岛市	资产管理	800.00	26.23	26.23

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钱俊冬先生及崔蕾女士

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、在子公司中的权益”

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

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
---------	-------------

钱俊冬	公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有公司 11.97%的股份，其控制的青岛多多行投资有限公司持有公司 26.23%的股份
崔蕾	公司实际控制人，直接持有公司 4.74%的股份，其担任合伙人的青岛众行投资合伙企业（有限合伙）持有公司 12.30%的股份
钱俊冬、郭献维、张昊、王川、丁俊杰、刘守豹、廖冠民、代秀菊、王蕾、张珊、陈胜、李达	公司董事、监事及高级管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安酷软网络科技有限公司	10,000,000.00	2022/03/23	债务履行期届满之日起三年	是
北京橙色风暴数字技术有限公司	50,000,000.00	2023/1/18	债务履行期届满之日起三年	否

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
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	43,500,000.00	2022/2/23	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	6,500,000.00	2022/2/25	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	50,000,000.00	2022/2/25	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	19,667,237.00	2022/2/24	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	20,000,000.00	2022/2/25	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	23,759,855.95	2022/3/22	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	6,572,907.05	2022/3/30	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	60,000,000.00	2022/3/28	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	38,500,000.00	2022/4/14	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	1,500,000.00	2022/4/14	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	23,789,350.81	2022/7/15	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	9,718,161.65	2022/7/20	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	32,000,000.00	2022/7/29	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	18,000,000.00	2022/8/10	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	50,000,000.00	2022/9/29	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	13,230,192.00	2023/1/9	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	3,262,295.00	2023/1/13	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	23,775,013.00	2023/7/19	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	9,732,500.00	2023/9/7	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	10,000,000.00	2023/9/25	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	40,000,000.00	2023/1/17	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	60,000,000.00	2023/3/28	债务履行期届满之日起三年	否

钱俊冬、崔蕾	100,000,000.00	2023/1/18	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	76,750,000.00	2023/2/28	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司	3,000,000.00	2023/2/28	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	35,000,000.00	2023/2/28	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	15,000,000.00	2023/6/29	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	60,000,000.00	2023/2/28	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	70,000,000.00	2023/4/24	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	100,000,000.00	2023/6/21	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	24,765,734.77	2023/6/20	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	25,234,265.23	2023/9/7	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	100,000,000.00	2022/6/6	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	60,000,000.00	2022/9/29	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	20,000,000.00	2023/3/31	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司	10,000,000.00	2023/4/3	债务履行期届满之日起三年	否
钱俊冬、崔蕾	9,800,000.00	2023/5/26	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	100,000.00	2023/6/27	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	100,000.00	2023/6/30	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	100,000,000.00	2022/8/18	债务履行期届满之日起三年	是
钱俊冬、崔蕾	100,000,000.00	2023/8/25	债务履行期届满之日起三年	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1、本公司作为担保方

本公司子公司西安酷软网络科技有限公司分别于2022年3月23日、2022年4月8日向长安银行股份有限公司西安高新科技支行借款人民币760.00万元、212.22万元，合计借款人民币金额为972.22万元，期限至2023年3月10日。本公司、钱俊冬、崔蕾、王科委、王立娟为子公司上述借款本息提供连带责任保证担保，子公司以软件著作权“一种多媒体设计演示装置”向长安银行股份有限公司西安高新科技支行提供质押担保。

本公司子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于2023年1月18日向中信银行股份有限公司北京分行借款人民币5,000.00万元，期限至2024年1月17日。本公司、钱俊冬、崔蕾为子公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

2、本公司作为被担保方

本公司于 2022 年 2 月 23 日向北京银行股份有限公司西安分行借款人民币 4,350.00 万元、2022 年 2 月 25 日借款人民币 650.00 万元，小计人民币 5,000.00 万元，期限至 2023 年 2 月 22 日。于 2022 年 2 月 25 日借款人民币 5,000.00 万元，期限至 2023 年 2 月 24 日。向北京银行股份有限公司西安分行合计借款人民币 1 亿元。钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司分别于 2022 年 2 月 24 日、2022 年 3 月 22 日、2022 年 3 月 30 日向长安银行股份有限公司西安高新科技支行借款人民币 1,966.7237 万元、2,375.99 万元、657.29 万元，合计借款人民币金额为 5,000.00 万元，期限至 2023 年 2 月 22 日。钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 2 月 25 日向交通银行股份有限公司陕西省分行借款人民币 2,000.00 万元，期限至 2023 年 2 月 20 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 3 月 28 日向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行借款人民币 6,000.00 万元，期限至 2023 年 3 月 28 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 4 月 14 日向长安银行股份有限公司西安高新科技支行借款人民币 4,000.00 万元，期限至 2025 年 4 月 11 日。截止 2023 年 12 月 31 日已归还借款人民币 150.00 万元，合计借款余额人民币 3,850.00 万元。钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 7 月 15 日向星展银行（中国）有限公司北京分行借款人民币 2,378.94 万元，期限至 2023 年 7 月 13 日。于 2022 年 7 月 20 日借款人民币 971.82 万元，期限至 2023 年 7 月 20 日，钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司分别于 2022 年 7 月 29 日、2022 年 8 月 10 日向平安银行股份有限公司西安分行借款人民币 3,200.00 万元、1,800.00 万元，合计借款人民币金额为 5,000.00 万元，期限至 2023 年 7 月 28 日。于 2022 年 9 月 29 日借款人民币 5,000.00 万元，期限至 2023 年 9 月 27 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 1 月 9 日向星展银行（中国）有限公司北京分行借款人民币 1,323.02 万元，期限至 2024 年 1 月 5 日。于 2023 年 1 月 13 日借款人民币 326.23 万元，期限至 2024 年 1 月 12 日。于 2023 年 7 月 19 日借款人民币 2,377.50 万元，期限至 2024 年 7 月 19 日。于 2023 年 9 月 7 日借款人民币 973.25 万元，期限至 2024 年 9 月 7 日。于 2023 年 9 月 25 日借款人民币 1,000.00 万元，期限至 2024 年 9 月 25 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 1 月 17 日向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行借款人民币 4,000.00 万元，期限至 2024 年 1 月 17 日。于 2023 年 3 月 28 日借款人民币 6,000.00 万元，期

限至 2024 年 3 月 28 日。截止 2023 年 12 月 31 日借款人民币 4,000.00 万元已还款完毕，借款余额人民币 6,000.00 万元。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 1 月 18 日向中信银行股份有限公司北京分行借款人民币 1 亿元，期限至 2024 年 1 月 17 日，截止 2023 年 12 月 31 日已还款完毕。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 2 月 28 日向长安银行股份有限公司西安高新科技支行借款人民币 7,975.00 万元，期限至 2026 年 2 月 27 日。截止 2023 年 12 月 31 日已归还借款人民币合计 300.00 万元，借款余额人民币 7,675.00 万元。钱俊冬、崔蕾、子公司西安酷软网络科技有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 2 月 28 日向汇丰银行（中国）有限公司北京分行借款人民币 3,500.00 万元，期限至 2024 年 2 月 23 日。于 2023 年 6 月 29 日借款人民币 1,500.00 万元，期限至 2024 年 6 月 26 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 2 月 28 日向交通银行股份有限公司陕西省分行借款人民币 6,000.00 万元，期限至 2024 年 2 月 27 日。钱俊冬、崔蕾为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 4 月 24 日向北京银行股份有限公司西安分行借款人民币 7,000.00 万元，期限至 2024 年 4 月 23 日。于 2023 年 6 月 21 日借款人民币 1 亿元，期限至 2024 年 6 月 20 日。钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 6 月 20 日向光大银行股份有限公司北京东长安街支行借款人民币 2,476.57 万元，期限至 2024 年 6 月 19 日。于 2023 年 9 月 7 日借款人民币 2,523.43 万元，期限至 2024 年 9 月 6 日。钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司为公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 6 月 6 日在北京银行股份有限公司西安分行开立信用证人民币 1 亿元，期限至 2023 年 6 月 6 日。钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司为公司上述信用证本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 9 月 29 日在招商银行股份有限公司北京分行开立信用证人民币 3,000.00 万元，期限至 2023 年 3 月 24 日。钱俊冬、崔蕾为本公司上述信用证本息提供连带责任保证担保。

本公司分别于 2023 年 3 月 31 日、2023 年 4 月 3 日在北京银行股份有限公司西安分行开立信用证人民币 2,000.00 万元、1,000.00 万元，期限至 2024 年 3 月 25 日。钱俊冬、崔蕾、子公司北京橙色风暴数字技术有限公司为公司上述信用证本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 5 月 26 日在招商银行股份有限公司北京分行开立信用证人民币 980.00 万元，期限至 2023 年 11 月 22 日。于 2023 年 6 月 27 日开立信用证人民币 10.00 万元，期限至

2023 年 12 月 15 日。于 2023 年 6 月 30 日开立信用证人民币 10.00 万元，期限至 2023 年 12 月 29 日。钱俊冬、崔蕾为本公司上述信用证本息提供连带责任保证担保。

本公司于 2022 年 8 月 18 日在中国民生银行股份有限公司西安分行开立银行承兑汇票人民币 1.6 亿，到期日为 2023 年 8 月 18 日。本公司与中国民生银行股份有限公司西安分行于 2022 年 8 月 8 日签订综合授信合同，授信额度人民币 1 亿元，期限至 2023 年 8 月 8 日。钱俊冬、崔蕾为本公司上述授信额度提供连带责任保证担保。

本公司于 2023 年 8 月 25 日在中国民生银行股份有限公司西安分行开立银行承兑汇票人民币 1.6 亿，到期日为 2024 年 2 月 25 日。本公司与中国民生银行股份有限公司西安分行于 2023 年 8 月 18 日签订综合授信合同，授信额度人民币 1 亿元，期限至 2024 年 8 月 18 日。钱俊冬、崔蕾为本公司上述授信额度提供连带责任保证担保。截止报告披露日已使用授信额度人民币 8,000.00 万元开立银行承兑汇票。

3、本公司子公司作为被担保方

本公司子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于 2022 年 9 月 27 日向厦门国际银行股份有限公司北京分行借款人民币 2,500.00 万元，期限至 2023 年 3 月 27 日。钱俊冬为子公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于 2023 年 3 月 27 日向厦门国际银行股份有限公司北京分行借款人民币 3,000.00 万元，期限至 2023 年 9 月 20 日。钱俊冬为子公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

本公司子公司北京橙色风暴数字技术有限公司于 2023 年 9 月 20 日向厦门国际银行股份有限公司北京分行借款人民币 3,000.00 万元，期限至 2024 年 3 月 18 日。钱俊冬为子公司上述借款本息提供连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

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
关键管理人员报酬	10,063,688.92	17,981,244.46
其中：董事、监事、高级管理人员薪酬	9,357,420.63	12,878,260.52
其中：董事、高级管理人员股份支付	706,268.29	5,102,983.94

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2020年限制性股票激励计划					384,813	10,940,233.59		
2022年限制性股票激励计划					216,848	14,114,636.32	2,518	108,173.28
2022年限制性股票激励计划-预留部	196,518	8,442,413.28						

分								
2023 年 限 制 性 股 票 激 励 计 划	551,000	23,648,920.00						
合计	747,518.00	32,091,333.28	-	-	601,661.00	25,054,869.91	2,518.00	108,173.28

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》及《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除激励对象在未来解除限售期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,235,173.80

其他说明

根据公司 2020 年 10 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予 763,875 股限制性股票。其中，首次授予 611,100 股，预留 152,775 股。2020 年 11 月 30 日第二届董事会第十五次会议决议认为公司 2020 年限制性股票激励计划规定的授予条件已成就，确定 2020 年 11 月 30 日为授予日，向 2 名激励对象授予共计 61.11 万股限制性股票，授予价格为 104.85 元/股，每股面值 1 元。根据《三人行传媒集团股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》，本次激励计划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完成之日止，最长不超过 60 个月，授予限制性股票的限售期分别为自相应限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

根据公司 2022 年 2 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2022

年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予 468,125 股限制性股票。其中，首次授予 374,500 股，预留 93,625 股。根据公司 2022 年第一次临时股东大会对公司董事会的授权，2022 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，同意向 51 名激励对象授予共计 374,500 股限制性股票，授予价格为 96.33 元/股。根据《三人行传媒集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》，本激励计划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完成之日止，最长不超过 60 个月，授予限制性股票的限售期分别为自相应限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

根据公司 2023 年 8 月 18 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，以及在 2023 年第一次临时股东大会的授权下于 2023 年 9 月 15 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》的规定，同意确定以 2023 年 9 月 15 日为首次授予日，向 43 名激励对象授予 551,000 股限制性股票，授予价格为 42.92 元/股。根据《三人行传媒集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》，本激励计划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完成之日止，最长不超过 60 个月，授予限制性股票的限售期分别为自相应限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

根据公司 2022 年 2 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，以及于 2023 年 9 月 15 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予数量及授予价格的议案》的规定，同意将本次限制性股票激励计划预留限制性股票授予数量由 135,530 股调整为 196,518 股，授予价格由 64.49 元/股调整为 42.96 元/股。根据《三人行传媒集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》，本激励计划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完成之日止，最长不超过 60 个月，授予限制性股票的限售期分别为自相应限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2020 年限制性股票激励计划	506,622.07	
2022 年限制性股票激励计划	447,583.68	
合计	954,205.75	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

本公司于 2024 年 4 月 29 日召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议并通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划及 2023 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	251,233,328.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	251,233,328.70

2024年4月29日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《2023年度利润分配及资本公积转增股本方案》，该方案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后实施。本次公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发现金股利17.00元（含税），预计共派发现金红利251,233,328.70元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，拟以资本公积中股本溢价向全体股东每10股转增4.50股，预计合计转增股本66,502,940股，转增后公司总股本预计增加至214,287,251股。如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额及转增总数。

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

本公司于2024年4月29日召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议并通过了《关于终止实施2022年限制性股票激励计划及2023年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

本集团的经营管理与策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本集团仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	1,723,624,304.02	2,627,154,487.20
6 个月至 1 年（含 1 年）	418,980,820.70	194,228,593.20
1 年以内小计	2,142,605,124.72	2,821,383,080.40
1 至 2 年	20,318,983.04	24,650,699.93
2 至 3 年	11,680,405.30	244,632.81
3 年以上	598,734.80	841,047.66
合计	2,175,203,247.86	2,847,119,460.80

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	2,175,203 ,247.86	1 0 0	42,089, 875.56	1. 93	2,133,113 ,372.30	2,847,119 ,460.80	1 0 0	31,199, 441.57	1 .1	2,815,920 ,019.23
其中:										
关 联 方 组 合	2,383,831 .73				2,383,831 .73	1,266,874 .60				1,266,874 .60
账 龄 组 合	2,172,819 ,416.13		42,089, 875.56		2,130,729 ,540.57	2,845,852 ,586.20		31,199, 441.57		2,814,653 ,144.63
合 计	2,175,203 ,247.86	/	42,089, 875.56	/	2,133,113 ,372.30	2,847,119 ,460.80	1 0 0	31,199, 441.57		2,815,920 ,019.23

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：6个月以内 (含6个月)	1,721,240,472.29	8,606,202.16	0.5
6个月至1 年(含1年)	418,980,820.70	20,949,041.04	5
1年以内小计	2,140,221,292.99	29,555,243.20	
1-2年(含2年)	20,318,983.04	6,095,694.91	30
2-3年(含3年)	11,680,405.30	5,840,202.65	50
3年以上	598,734.80	598,734.80	100
合计	2,172,819,416.13	42,089,875.56	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
坏账准备	31,199,441.57	10,890,433.99				42,089,875.56
合计	31,199,441.57	10,890,433.99				42,089,875.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	332,899,434.25		332,899,434.25	15.30	5,527,107.30
第二名	242,357,608.23		242,357,608.23	11.14	5,326,755.15
第三名	233,582,470.07		233,582,470.07	10.74	7,866,422.12
第四名	175,622,938.23		175,622,938.23	8.07	2,922,771.87
第五名	172,064,162.20		172,064,162.20	7.91	2,831,604.31
合计	1,156,526,612.98		1,156,526,612.98	53.16	24,474,660.75

其他说明

无

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		3,704,200.41
其他应收款	82,679,686.81	124,857,603.13
合计	82,679,686.81	128,561,803.54

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佛山寰源股权投资合伙企业（有限合伙）		2,286,250.50
新余创传资产管理中心（有限合伙）		1,417,949.91
合计		3,704,200.41

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	35,859,062.10	79,800,693.15

6 个月至 1 年（含 1 年）	45,680,337.90	45,799,059.86
1 年以内小计	81,539,400.00	125,599,753.01
1 至 2 年	3,901,678.80	2,216,689.65
2 至 3 年	994,333.23	90,870.00
3 年以上	893,260.01	820,220.01
合计	87,328,672.04	128,727,532.67

(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
保证金及押金	61,404,013.89	58,661,288.73
代垫款	23,897,170.25	68,789,663.67
员工备用金	1,249,541.03	503,563.90
其他	777,946.87	773,016.37
合计	87,328,672.04	128,727,532.67

(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)	
2023年1月1日余额	3,096,913.17		773,016.37	3,869,929.54
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	779,055.69			779,055.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,875,968.86		773,016.37	4,648,985.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(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	
坏账准备	3,869,929.54	779,055.69				4,648,985.23
合计	3,869,929.54	779,055.69				4,648,985.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	40,000,000.00	45.80	保证金及押金	6个月—1年	2,000,000.00
第二名	2,700,000.00	3.09	保证金及押金	6个月以内	13,500.00
第三名	2,000,000.00	2.29	保证金及押金	6个月—1年	100,000.00
第四名	1,450,000.00	1.66	保证金及押金	6个月以内	7,250.00
第五名	1,400,000.00	1.60	保证金及押金	6个月以内	7,000.00
合计	47,550,000.00	54.44			2,127,750.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	407,847,729.99		407,847,729.99	375,047,729.99		375,047,729.99
对联营、合营企业投资						
合计	407,847,729.99		407,847,729.99	375,047,729.99		375,047,729.99

(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
无为众行传媒广告有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武汉众行荣耀互动传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
霍尔果斯辉煌未来数字技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京橙色风暴数字技术有限公司	139,572,479.71			139,572,479.71		
西安三人行广告传媒有限公司	3,970,734.67			3,970,734.67		
西安酷软网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

陕西荣誉策划咨询有限公司	841,161.93			841,161.93		
西安众点广告文化传播有限公司	1,096,300.00			1,096,300.00		
安徽三人行数字科技有限公司	5,942,053.68			5,942,053.68		
上海盛浩网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波众行投资有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		
上海剑诚广告策划合伙企业（有限合伙）	86,625,000.00			86,625,000.00		
内蒙古三人行数字技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西华鹰众行航空科技有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
北京三人行时代数字科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
西安三人行众创数字科技管理有限公司	5,500,000.00	18,800,000.00		24,300,000.00		
北京众行私募基金管理合伙企业（有限合伙）		9,000,000.00		9,000,000.00		
北京反汇建筑工程有限公司		8,500,000.00		8,500,000.00		
山东众行时代数字		22,000,000.00		22,000,000.00		

科技有限 公司						
合计	375,047,729.99	58,300,000.00	25,500,000.00	407,847,729.99		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,494,169,082.00	4,021,453,321.35	5,287,630,688.34	4,784,281,577.60
合计	4,494,169,082.00	4,021,453,321.35	5,287,630,688.34	4,784,281,577.60

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	143,500,000.00	85,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,068,082.00	1,603,551.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	126,161.38	171,835.62
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,542,390.17	6,139,743.41
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-11,510,396.83
合计	147,236,633.55	81,904,734.08

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,360,342.73	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,697,244.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	137,263,796.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,260,071.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	25,154,728.10	
少数股东权益影响额（税后）	292,951.49	
合计	119,613,632.86	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	19.28	4.24	4.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.91	3.28	3.28

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：钱俊冬

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用