



深圳大通实业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-031

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人史利军、主管会计工作负责人秦江波及会计机构负责人(会计主管人员)秦江波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会已对相关事项已有详细说明，请投资者仔细阅读。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的内部控制审计报告，本公司董事会、监事会已对相关事项已有详细说明，请投资者仔细阅读。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。本报告期内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析，十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任	45
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况	65
第八节 优先股相关情况	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
深大通、上市公司、本公司、公司	指	深圳大通实业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
樱煊生物	指	上海樱煊生物科技有限公司
上海美兰	指	上海美兰化妆品厂
大通致远	指	深圳大通致远供应链管理有限公司
诚邦富吉	指	云南诚邦富吉生物科技有限公司
华云金鑫	指	云南华云金鑫生物科技有限公司
股东大会	指	深圳大通实业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳大通实业股份有限公司董事会
贞格格	指	公司打造的化妆品自主品牌
大麻提取物	指	是从工业大麻植物中提取的纯天然成分
CBD	指	大麻二酚，是从大麻植物中提取的纯天然成分，具有阻断某些多酚对人体神经系统的不良影响，并且具有阻断乳腺癌转移、治疗癫痫、抗类风湿性关节炎、抗失眠等一系列生理活性功能，对治疗多发性硬化症具有良好的效果。
CBN	指	大麻酚，具有免疫抑制特性，不具有精神活性，类似于 CBD。其对引起结核病的细胞内分枝杆菌、金黄色葡萄球菌、白色念珠菌等表现出抗菌活性。
CBG	指	大麻萜酚，是存在于工业大麻生长早期的大麻素，其药理作用包括：抗真菌、抗炎镇痛、降眼压、抗抑郁、刺激食欲、保护神经等等。
火麻籽油	指	是以药食同源火麻仁为原料，采用冷榨精炼工艺制备的高档食用油，保留了天然活性成分，其中含有大量的不饱和脂肪酸和亚麻酸。
魔力肌源 GLAMOUR	指	公司自主开发的化妆品系列品牌
GMV	指	(全称 Gross Merchandise Volume)，即商品交易总额。多用于电商行业，一般包含拍下未支付订单金额。
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元	指	元人民币

报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
-----	---	----------------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	深大通	股票代码	000038
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳大通实业股份有限公司		
公司的中文简称	深大通		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Capstone Industrial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIC		
公司的法定代表人	史利军		
注册地址	深圳市南山区南头街道大汪山社区桃园路 8 号田厦金牛广场 A 座 3906		
注册地址的邮政编码	518052		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 4 月 26 日公司注册地址由“深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室”变更为“深圳市南山区南头街道大汪山社区桃园路 8 号田厦金牛广场 A 座 3906”。		
办公地址	深圳市南山区南头街道大汪山社区桃园路 8 号田厦金牛广场 A 座 3906		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	http://www.chinadatong.com		
电子信箱	datongstock@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢美敏	吴文涛
联系地址	深圳市南山区南头街道大汪山社区桃园路 8 号田厦金牛广场 A 座 3906	深圳市南山区南头街道大汪山社区桃园路 8 号田厦金牛广场 A 座 3906
电话	0755-26926508	0755-26926508
传真	0755-26910599	0755-26910599
电子信箱	datongstock@163.com	datongstock@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券事务部
------------	---------

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300618850293F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	朱洪雄、高洪艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,259,099,481.28	2,130,243,693.83	6.05%	1,834,846,120.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	-630,277,066.02	79,536,453.18	-892.44%	122,379,851.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-254,391,376.60	39,354,470.58	-746.41%	33,232,311.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-253,474,186.93	-318,833,886.26	20.50%	-577,482,744.03
基本每股收益（元/股）	-1.21	0.1521	-895.53%	0.2341
稀释每股收益（元/股）	-1.21	0.1521	-895.53%	0.2341
加权平均净资产收益率	-24.21%	2.85%	-27.06%	4.54%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,900,642,858.92	3,238,497,741.17	-10.43%	2,917,164,237.96
归属于上市公司股东的净资产	2,240,652,139.94	2,869,030,085.40	-21.90%	2,755,493,632.22

(元)				
-----	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	578,749,011.75	796,291,970.92	503,906,506.26	380,151,992.35
归属于上市公司股东的净利润	16,434,466.79	11,187,858.38	-362,350,190.85	-295,549,200.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,577,456.96	11,190,057.00	17,072,177.52	-299,231,068.10
经营活动产生的现金流量净额	-167,924,039.68	-5,166,430.77	-117,721,268.97	37,337,552.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,203.02	14,396.23	69,351.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	520,289.73	301,357.70	1,584,098.64	

助除外)				
债务重组损益		2,176,875.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-380,727,654.95	-169,011.03	-1,627,864.81	其中计提预计负债支出-380,414,970.94 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,834,639.33	2,774,398.84	38,420,437.14	店铺租赁及业务经营权转让费
收到视科传媒原股东业绩补偿款		36,175,319.10	50,712,821.43	
减：所得税影响额	1,509,760.51	54,088.49	6,384.88	
少数股东权益影响额（税后）		1,037,264.75	4,918.80	
合计	-375,885,689.42	40,181,982.60	89,147,540.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

生物科技及大健康行业

2021年是我国“十四五”规划的开局之年，随着“健康中国行动”的深入推进及人民群众健康观念的不断转变，国家持续加大医药等产业的投入，我国生物医药等相关产业持续蓬勃发展，自主创新能力显著增强。

2021年，在消费结构升级、全国居民人均可支配收入增长、医保体系进一步健全、人口老龄化及三孩政策等多重因素助推下，我国各行业相关企业正通过加大研发投入、提升产品品质、调整企业结构及资源的有效整合与配置，不断拓展发展空间，加速产业升级。

大健康是关乎民生幸福指数的关键行业，目前中国是全球规模最大，潜力最大的消费市场，是各品牌非常重视的市场。随着科技的发展，消费观念的改变，消费能力的提升，国家也在引导大健康进行产品升级，这也给各企业酝酿了弯道超车的良好机会，大量新科技、新材料、新功能的产品，能带给消费者更好的消费体验，更佳的性价比。

工业大麻提取主要为大麻花叶提取，主要由农科院育种并由拥有工业大麻种植牌照的公司进行种植。工业大麻提取产物中主要包括：CBD全谱油、CBD广谱油、THC未检出广谱油、高纯度CBD晶体，CBDV晶体及CBN、CBG等产品。CBD除可用于化妆品外，也具有极高的药用价值，其具有阻断某些多酚对人体神经系统的不良影响，并且具有阻断乳腺癌转移、治疗癫痫、抗类风湿关节炎、抗失眠等一系列生理活性功能，同时兼具缓解疼痛及炎症、降低糖尿病发病率、抗精神分裂、抗焦虑及促进心血管健康等功能。工业大麻全身是宝，在其根、茎、叶、皮、花、籽中提取原材料，其应用至少包括医药、日化、纺织、造纸、食品、烟草、卫生、皮革、汽车、建筑、装饰、包装等领域。

2020年3月，根据Hemp industry Daily数据，俄勒冈州的医用大麻商店创下其单月销售最高纪录，当月相关产品销售额达8450万美元(约合人民币近6亿元)，同比增长30%，美国CENSUS调查显示民众感到的压力正在提升，5%消费者使用CBD为代表的产品来对抗焦虑情绪。CBD已成为美国销量第一的草本提取物。据New Frontier Data数据，预计全球工业大麻市场将以34%的年复合增长率从2019年的46亿美元增长至2025年的266亿美元。

2022年3月31日，美国众议院规则委员会投票表决通过《大麻机会、再投资和除罪法案》（MORE Act），旨在推动大麻从美国联邦管控物质名单中剔除，并取消对制造、分销或拥有大麻的个人的刑事处罚，向与大麻相关的合法企业或服务提供商提供小企业贷款服务等。工业大麻行业经历多年发展，科学研究的突破、政策的不断放开、产品类型的丰富是行业发展的重要推动力。可以预见，随着工业大麻研究的深入，更多功能被发现，在更多国家得到法律认可，产品形式受到消费者欢迎，行业发展驱动力强，未来高速发展可期。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司在现有业务基础上，积极通过内部资源整合、外部并购融合等方式，拓展和延伸了公司的产业板块，形成了以生物科技、大健康产业、供应链服务及民间资本管理三大业务板块。具体内容如下：

1、生物科技板块

公司拥有国家11部委组织，由科技部实施的“重大新药创制”科技重大专项：“抗帕金森病新药2,3-吡啶酮的临床前研究的工程项目”，于2014年获国家科技部验收（NO.2009ZX09102-050）并已取得了7项国内发明专利。工业大麻种植和加工、萃取：控股公司华云金鑫是致力于生物资源开发利用的科技型企业，主要开展工业大麻栽培种植技术研究、提取及销售业务。主要产品包括：CBD全谱油、CBD广谱油、THC未检出广谱油、高纯度CBD晶体，CBDV晶体及CBN、CBG等产品。公司建成现代化加工工厂，其核心生产线、检测设备全部采购自行业知名公司，同时，公司组建了高层次专业技术研发和生产经营管理团队，项目采用行业领先技术，配备先进的低温脱蜡机组、分子蒸馏设备、工业制备色谱分离纯化设备等，建成了国内外技术领先的工业大麻加工提取生产线。公司依托现有设备及技术研发基础，未来将利用云南本地丰富的植物资源开展中药及精油提取，进军植物提取行业，开拓以美国为核心市场的海外工业大麻等植物提取物的相关产品销售业务。

2、大健康板块

公司从源头的工业大麻种植开始，形成了集“种植”-“萃取”-“研发”-“生产”-“销售”于一体的全产业链精深加工及销售能力。生物工程及衍生功能性健康消费品作为公司重点发展的业务板块，本着提升产品功能、促进消费升级的原则，全面布局大健康产业。

(1) 工业大麻功能性后端产品研发与运营业务。大通汉麻生物科技研究院主要从事工业大麻后端衍生功能性健康消费品产品的研发、销售业务，汇聚了国内高水平的科研专家和产品研发团队，对工业大麻在各领域的应用进行深入研究。大通汉麻研究院运营的“麻部落”健康生态体验店，集合了以工业大麻为核心的全产业链延伸终端应用产品，包含植萃功能性化妆品和系列日化用品、以工业大麻纤维应用为基础的功能性纸品（婴儿纸尿裤、女性卫生护理用品、成人纸尿裤等）、纺织品、宠物用品、与药食两用大麻仁有关的功能性食品饮料等多种类产品。上述产品的卓越品质已得到消费者广泛认可，并有后续产品陆续上市。不一样的原料、不一样的功效、不一样的产品为公司围绕大健康消费品升级奠定了坚实的基础。

(2) 国潮文创文旅伴手礼业务：公司子公司上海樱煊生物科技有限公司集产销研于一体，其旗下上海美兰化妆品厂成立于1984年，距今已有37年历史，集研发，生产，销售，ODM/OEM，自主品牌于一体的产销研化妆品企业，公司通过了两化融合贯标体系，质量管理GMPC体系，ISO22716体系，同时也是高新技术企业、上海奉贤区文创重点企业，东方美谷会员、理事单位，成功入选了奉贤区非遗，共揽专利、软著、商标、版权等共346项。其自主研发的贞格格系列护肤品珍珠霜，以传统古法制作工艺入选了上海市奉贤区非物质文化遗产，旗下产品成功入选2021年上海特色伴手礼金奖、银奖，杭州特色伴手礼、中国旅游商品大赛金奖等荣誉，在全国各大5A、4A级以上景区拥有包含北京南锣鼓巷店、上海城隍庙店、南京夫子庙秦淮礼物店、杭州宋城集团旗下各分店、杭州雷峰塔景区店，中信机场店等在内的328家门店，在省、市级博物馆拥有成都博物馆等全国6家门店，在全国交通枢纽拥有北京首都国际机场店、上海虹桥国际机场店、上海高铁站店、西安高铁站店等全国46家门店，全国线上线下销售网点合计已超过670余家。其自主品牌在文创文旅领域具备可持续发展的潜力。该板块的加入有效提升了公司在化妆品和日化产品方面的自主生产能力，使公司真正成为拥有全产业链生产能力的大健康产业集团。

3、供应链服务及民间资本管理业务

报告期内，公司开展供应链服务及民间资本管理业务，以供应链服务及民间资本管理业务提供金融服务支持，打造国内领先的创新型专业化资本运作+产业控股公司。子公司大通致远坐落于集金融、科技、互联网等行业高速发展的沿海城市深圳市，团队由经验丰富的大宗商品从业人员组成，已在业界树立优秀的信誉和口碑，主要为区域内具有强信用的核心企业提供煤炭、有色金属、铁矿石、能源、化工、农产品、电子元器件等商品的供应链服务，业务范围已遍布全国大部分省份。子公司大通汇鑫主要在山东省区域内针对实体经济项目开展股权投资、债权投资、短期财务性投资、投资咨询等业务。公司研发的“大通可信联盟链”将公司传统的广告业务与区块链技术进行整合，并已成功取得国家互联网信息办公室第五批境内区块链信息服务备案，备案编号“粤网信备44030521866417370023号”。同时公司基于现有的区块链研发技术基础，积极拓展区块链技术在供应链服务和工业大麻种植、后端衍生产品的生产销售等环节全周期溯源。

三、核心竞争力分析

1、优秀的品牌推广能力

公司通过与从事直播电商业务的公司建立合作的方式正式踏入直播电商领域，其中，山东国华新城商业运营管理集团有限公司系快手平台核心服务商，目前其运营管理的“国华（国际）电商产业直播新城”，建筑面积56万平，包含大型直播基地、精品直播人才公寓等业态，是快手官方合作的直播产业基地。公司与山东国华新城商业运营管理集团有限公司共同成立了山东大通国华商业运营有限公司，未来将在快手等直播平台上拓展直播业务，并加大相关业务板块投入力度，致力于大力发展直播电商经济，加速公司相关直播电商板块在全国市场范围内的布局与运营。

未来公司的直播电商平台将和若干知名品牌签署年度战略合作协议，为合作品牌在直播电商平台上进行直播带货销售，在此基础上加大公司自有品牌系列产品的推广力度，同时和若干腰部及头部主播签署年度框架协议，约定年度GMV，以确保公司自有品牌及合作品牌的年度销量持续增长。公司也将培育自有主播团队，建设完整的主播矩阵，凭借公司原有的互联网传媒、数字营销、区块链应用、供应链服务等业务基础，通过资源的嫁接，以及资本+实业的运作模式，对直播电商行业进行上下游整合及业态的重塑，全面推动直播电商行业在依法合规基础上的快速发展，为带动地方就业、发展地方经济、促进共同富裕贡献力量。

公司子公司上海美兰化妆品有限公司旗下国潮文创文旅伴手礼美妆品牌——贞格格已在全国5A、4A景区、名城古镇、博物馆、博物院、机场、高铁、铁路列车系统、高速服务区等多个渠道布置线下销售网络，以及天猫、京东、有赞、携程、中国平安、中闽在线、中信、在机场、学习强国、国美、春秋等线上销售平台，线上线下销售网点合计已超过670余家，在市场具有一定影响力。

2、优秀的技术研发与迭代升级能力。

①在工业大麻等植物提取加工方面

公司建成现代化加工工厂，其核心生产线、检测设备全部采购自行业知名公司，同时，公司组建了高层次专业技术研发和生产经营管理团队，项目采用行业领先技术，配备先进的低温脱蜡机组、分子蒸馏设备、工业制备色谱分离纯化设备等，建成了国内外技术领先的工业大麻加工提取生产线。

②在工业大麻衍生功能性健康消费品研发方面：

大通汉麻生物科技研究院汇聚了国内高水平的科研专家和产品研发团队，在国家法律法规规定的范围内对工业大麻在各领域的应用进行深入研究。大通汉麻研究院运营的“麻部落”健康生态体验店，集合了以工业大麻为核心的全产业链延伸终端应用产品，包含以“魔力肌源”品牌为代表的植萃功能性化妆品和系列日化用品、以工业大麻纤维应用为基础的功能性纸品品牌“麻生活”、“麻工坊”（婴儿纸尿裤、女性卫生护理用品、成人纸尿裤等）、纺织品品牌“麻立康”、宠物用品品牌“臻宠”、与药食两用大麻仁有关的功能性食品饮料品牌“麻力神”、“汉普优”等多种类产品。上述产品的卓越品质已得到消费者广泛认可，并有后续产品陆续上市。

公司子公司旗下美兰化妆品厂成立于1984年，距今已有36年历史，集研发，生产，销售，ODM/OEM，自主品牌于一体的产销研化妆品企业，公司以过硬的技术为包括“自然堂”、“纽强”、“兰研”等多家知名品牌提供代工业务，公司通过了两化融合贯标体系，质量管理GMPC体系，ISO22716体系，同时也是高新技术企业、上海奉贤区文创重点企业，东方美谷会员、理事单位，成功入选了奉贤区非遗，共揽专利、软著、商标、版权等共346项。

③在区块链技术研发方面：公司已取得国家互联网信息办公室第五批境内区块链信息服务备案，与区块链相关的三项发明专利申请已接到国家知识产权局发放的《专利申请受理通知书》，取得了区块链相关的商标注册受理回执、两项区块链相关的计算机软件著作权登记证书，公司的“大通链广告投放平台”获得了由中国区块链生态联盟颁发的“2019年中国优秀区块链应用案例奖”，获评由2019区块链技术和产业创新发展大会组委会认定的“2019中国区块链技术创新典型企业”，为公司未来在区块链技术方面的布局与发展奠定了重要的基础。

3、优质客户资源和品牌口碑

华云金鑫在工业大麻的加工生产、技术、研发、专利、质量、产能等各个方面达到国内先进水平。目前已成为工业大麻云南省行业协会副会长单位。建立的质量管理体系符合标准GB/T19001-2016 idt ISO9001:2015，公司获得了质量管理体系认证证书、HFC Halal foundation center(国际清真食品监制中心)发放的清真（Halal）食品认证证书和KLBD KOSHER（欧洲最大的犹太机构）发放的犹太洁食认证证书，为公司生物工程及后端衍生功能性健康消费品出口欧美、中东、东南亚国家奠定了良好准入基础，有利于公司夯实在生物工程及后端衍生功能性健康消费品布局。公司子公司上海美兰化妆品有限公司旗下国潮文创文旅伴手礼美妆品牌——贞格格迄今已荣获全国奖项40多项，并成功入围了国礼和东方美谷伴手礼。根据化妆品行业协会统计，贞格格品牌近几年在文创文旅市场的占有率保持前列。至此公司围绕工业大麻的高科技新兴产品和其他传统原料化妆品相互补充，形成丰富的产品类别，能够更好的满足消费者需求。

公司旗下功效型护肤品“魔力肌源”荣获2020爱丽网颁发的“年度最具成长力品牌奖”，轻工企业发展协会颁发的“全国质量信誉保证、畅销品牌”奖，明星单品大麻叶喜膏荣获2021瑞丽伊人风尚美容榜样“急救修护单品奖”和“2021美伊大赏风尚护肤类面霜乳液大奖”。

通过多年的运营，公司在供应链业界已经积累了一定的优质客户资源和品牌口碑，结合新形势下的经济建设状况，在继续优化深耕传统大宗商品供应链服务的基础上，借助近些年积累的优质核心企业的良好合作关系，维持公司相对稳定的盈利能力，保障了公司业务得以快速、安全发展。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司在现有业务基础上，积极通过内部资源整合、外部并购融合等方式，拓展和延伸了公司的产业板块，形成了以生物科技、大健康产业、供应链服务及民间资本管理三大业务板块。

1、报告期内，公司实现营业收入2,259,099,481.28元，营业成本2,007,892,599.87元，分别较去年同期增加6.05%和3.37%，主要原因系：报告期内化妆品和健康消费品业务收入大幅增长，民间资本业务收入增加，营业成本相应增加。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润-630,277,066.02元，同比减少892.44%，与去年同期相比变动主要原因系1) 报告期内公司严格按照会计政策计提资产和信用减值损失影响净利润较大；2) 报告期内公司为司法判决计提预计负债380,414,970.94元。

3、本报告期公司销售费用和管理费用支出分别为53,572,434.46元、51,807,927.68元，分别较去年同期增加321.67%、27.30%，主要原因系本报告期公司消费品、化妆品业务规模增长，营业收入增加，随着业务规模及渠道的拓展，相应的销售费用、管理费用增加。

4、报告期内，公司实现净财务收益9,931,990.26元，较去年同期减少，主要原因系本报告期公司业务规模增长银行存款余额降低导致。

5、本报告期信用减值损失及资产减值损失合计为435,621,862.05元，较去年同期增加434.25%，主要原因系本报告期公司根据实际业务情况计提商誉、在建工程及应收账款等项目减值。

6、本报告期营业外支出金为381,190,635.43元，主要为司法判决计提预计负债380,414,970.94元。

7、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为42,949,933.09元，较上年增加3859.73%，主要原因为随着公司业务规模扩展，公司资金需求增长，进行了部分外部融资。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,259,099,481.28	100%	2,130,243,693.83	100%	6.05%
分行业					
广告传媒	685,968.73	0.03%	43,754,933.33	2.05%	-2.02%
供应链管理	2,006,104,199.59	89.05%	1,928,228,273.91	90.52%	-1.46%
民间资本管理	177,694,968.68	7.89%	144,568,516.89	6.79%	1.10%
保理业务	11,408,804.70	0.51%	11,510,200.52	0.54%	-0.03%
化妆品业	54,006,256.95	2.40%	1,863,207.87	0.09%	2.31%
纺织品类	2,295,989.36	0.10%	83,211.07	0.00%	0.10%
大麻 CBD 业	485,615.75	0.02%	235,350.24	0.01%	0.01%
其他业务收入	6,417,677.52	0.28%			
分产品					

煤炭、铁精粉	2,006,104,199.59	89.05%	1,928,228,273.91	90.52%	-1.46%
民间资本管理	177,694,968.68	7.89%	144,568,516.89	6.79%	1.10%
广告发布	685,968.73	0.03%	43,754,933.33	2.05%	-2.02%
保理业务	11,408,804.70	0.51%	11,510,200.52	0.54%	-0.03%
化妆品	54,006,256.95	2.40%	1,863,207.87	0.09%	2.31%
纺织品	2,295,989.36	0.10%	83,211.07	0.00%	0.10%
大麻 CBD	485,615.75	0.02%	235,350.24	0.01%	0.01%
其他业务收入	6,417,677.52	0.28%		0.02%	0.27%
分地区					
广东	2,006,104,199.59	88.80%	1,939,738,474.43	91.06%	-2.26%
山东	240,414,892.51	10.64%	144,568,516.89	6.79%	3.85%
北京	12,094,773.43	0.54%	45,701,352.27	2.15%	-1.61%
其他地区	485,615.75	0.02%	235,350.24	0.01%	0.01%
分销售模式					
直销	2,259,099,481.28	100.00%	2,130,243,693.83	100.00%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链管理	2,006,104,199.59	1,971,163,697.78	1.74%	1.46%	3.97%	0.09%
民间资本管理	177,694,968.68	3,974,950.14	97.76%	22.91%	137.59%	59.61%
化妆品业	54,006,256.95	29,526,856.40	45.33%	2,798.56%	10,798.75%	-504.83%
分产品						
煤炭、铁精粉	2,006,104,199.59	1,971,163,697.78	1.74%	1.46%	3.97%	0.09%
民间资本管理	177,694,968.68	3,974,950.14	97.76%	22.91%	137.59%	59.61%
化妆品	54,006,256.95	29,526,856.40	45.33%	2,798.56%	10,798.75%	-504.83%
分地区						
广东	2,006,104,199.59	1,971,163,697.78	1.74%	1.46%	3.97%	0.09%
山东	240,414,892.51	35,003,576.26	85.44%	66.30%	1,649.82%	-1,062.99%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
供应链管理	销售量	吨	2,361,601.13	3,474,079.66	-32.02%
	库存量	吨	0	223,475	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告收入于上年相比变化不大，销售量减少主要原因系本期报告期煤炭价格上涨。

期末公司存货减少主要原因系本报告期内加强存货管理及周转，期末存货减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链管理	供应链管理	1,971,163,697.78	98.23%	1,895,983,799.28	97.68%	0.55%
民间资本管理	民间资本管理	3,974,950.14	0.21%	1,673,034.59	0.09%	0.12%
化妆品业	化妆品业	29,526,856.40	1.54%	270,919.68	0.01%	1.53%

说明

化妆品销售收入较去年同期增加，本期化妆品营业成本占营业成本比重增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见附注十（八）“合并范围的变更”及十（九）“在其他主体中的权益”。

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,437,646,790.67
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,166,896,587.57	53.78%
2	客户二	89,500,585.25	4.13%
3	客户三	67,672,474.77	3.12%
4	客户四	65,701,418.95	3.03%
5	客户五	47,875,724.13	2.21%
合计	--	1,437,646,790.67	66.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,469,611,461.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	806,533,495.04	42.04%
2	供应商二	267,822,687.33	13.96%
3	供应商三	181,125,289.88	9.44%
4	供应商四	137,466,786.98	7.17%
5	供应商五	76,663,202.17	4.00%
合计	--	1,469,611,461.40	76.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,572,434.46	12,704,706.13	321.67%	本报告期化妆品等业务规模上升，营业收入增加，相应的销售费用增加。
管理费用	51,807,927.68	40,697,983.42	27.30%	本报告期化妆品等业务规模上升，相

				应的人员等管理费用增加。
财务费用	-9,931,990.26	-12,274,977.47	19.09%	
研发费用	7,660,208.42	3,636,837.19	110.63%	本报告期拓展化妆品业务，研发开支增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
化妆品-水油平衡系列	科技赋能植萃，建立从成分党--配方党--精准、专业的功效护肤的产品积淀，不断修炼品牌实力，通过探寻云南特有植物--白松露的活性成分，运用科技萃取，采用温和科学的配方，打造安全且有效的护肤品，完成新锐国产品牌的亮相。	我们基于体外的活性测试筛选，选择高浓度萃取剂通过植物活性提取技术萃取最有效的极性部位，最大程度保持其活性。	白松露运用于化妆品中，能够为肌肤提供丰富的营养物质，增强肌肤免疫力。	
通过提高细胞自噬中 ATG7 信号蛋白的表达，加速细胞新陈代谢，重焕新肌。类植物多肽作用，开启「四酶调节」，有效保湿、修护、抗氧化以及美白，提升肌肤活力，从而达到赋活细胞，修复再生的作用。	在高增长明星成分消费中，国货品牌占比超五成，并且单价低于国际品牌，更具性价比，未来，随着我国化妆品市场的高质量发展，优秀的国货品牌必将脱颖而出，成为下一个国际品牌。			
化妆品-储备爆品	针对 z 世代"成分专家"、"功效专家"角色转变，功效爆品的打造尤为重要，以产品为载体承接最新的技术、最前沿的成分、最安全高效的科学配比，以达到快速见效、好搭配易上手、颜值过关的品牌尖刀产品，快速打造品牌壁垒	以油养肤、果酸焕肤、精细护肤等，通过使用人群的局限性、安全与高效的难平衡性，精研新型成分配比+植物科技组方+前沿成分筛选，突破火爆品类现有的产品局限，致力于给新一代消费者提	以油养肤：精细划分油敏肌与干敏肌，通过仿皮脂膜原理设计产品配方搭配，加以云南植物成分+科技成分加持，油脂养护脆弱敏肌，建立健康、稳定肌肤屏障。	

	及差异化，提升品牌实力。	供无忧型产品体验。		
果酸焕肤：8%复合性酸科学配比+5重维稳成分 Care-5D*，28天保姆级定制，打造私教级果酸焕肤大法。				
精细护肤：早安面膜、凝胶眼膜、纤维清洁面膜；聚焦火爆大品类消费者日常痛点，通过产品形式、配方剂型以及使用体验的优化改善，提升产品竞争力，建立产品口碑以及用户粘性。	在高增长明星成分消费中，国货品牌占比超五成，并且单价低于国际品牌，更具性价比，随着品质升级、不断创新，在新消费浪潮中，国货已成为主力军，更有甚者好用程度不输大牌，国货已乘风破浪，国潮势不可挡。			
化妆品-舒缓系列	根据世界卫生组织调查，黄种人中肌肤亚健康状态的占70%，其中近60%的都市女性表现为敏感肌肤；而中国市场敏感肌需求显著，且人群在不断扩大。			
针对于敏感肌、痘痘肌等特定肤质人群，“薇姿”、“理肤泉”、“雅漾”等国际和“薇诺娜”、“玉泽”等国产品牌均推出了适用产品。	根据皮肤敏感发生机理多维全方面改善皮肤敏感问题。依克多因：维护皮肤微生态，建立生物屏障，降低刺激发生可能性；复合抑敏因子龙胆根提取物 & 燕麦生物碱：抑制炎症炎症因子生成，舒缓应激不适反应；南非凤凰草&水解丝心蛋白：修护脆弱敏感的屏障功能。	十大无添加：无香精、无硅油、无色素、无酒精、无石蜡、无果酸类、无矿物油、无防腐剂、无合成硅、无抗生素，满足敏感肌日常护理需求，维持肌肤稳态。	作为新一代成分党品牌，立足科学组方+精准配比，为敏感肌人群提供安全、高效且温和的皮肤护理方法，建立用户口碑以及品牌粘性。	
化妆品-日化系列	由于疫情时期深刻改变了人们的生活及卫生习惯，戴口罩成为了出行的常态，而口罩中空气	成分上：添加宣称中药成分、益生菌、氨基酸、酵素等新颖成分或宣称“无酒精”		

	流动受限，让人们感知到口气问题，引发起高涨的口腔护理话题，一方面随着公众平台的科普和推广，口腔健康意识不断提高，人们对口腔护理产品有更多元的消费需求。	的概念产品。		
产品形式上：除了传统的膏状牙膏，开发液态漱口水、口腔喷雾、旅行装等多种形式产品，形成让人眼前一亮的“新卖点”。	功效上美白牙齿、清新口气成为口腔护理类目的两大需求，抗敏感、抗菌、去除牙结石、减轻牙龈出血症状、治疗口腔溃疡等治疗修护类诉求也较受关注。各种不同的诉求使得口腔护理产品不断向专业化，细分化，高端化，颜值化方向发展。	2020 年口腔护理用品市场规模已增长至 343.9 亿元，累积增长 3.52% 呈稳定增长的趋势。美齿消费呈年轻化趋势，90/95 后占线上健康类日化消费品市场超 50%，消费能力突出；随着用户的新诉求及多元的消费场景，传统口腔护理产品正在不断迭代，开发创新概念来满足用户的不同护理需求。		
纺织品	汉麻纤维其实这种材料我们的祖先早在 8000 多年前就开始使用了。在最近的 30 年内，又重新被我们所认知。它被欧美专家称为“人类自古以来发现的最完美纤维”、“人类第二层皮肤”。	经过原麻-梳理-脱胶-粗纱-煮漂-面料-纱线-络筒-烘干-细纱等步骤后会变成最佳贴身纺织品。	汉麻具有天然的杀菌抑菌功能、吸湿透气功能是纯棉产品的 3 倍、种植过程中全程无需打农药等有害物品使其安全无污染、优异的抗紫外线功能。天然的汉麻原料经过逐步处理后会变成最佳贴身纺织品。	国际目前，工业大麻种植合法国家 31 个，医用大麻合法国家 55 个。截止到 2018 年，全球大麻类公司已经融资金 138 亿美元，而这个数字在 2017 年还只有 35 亿美元。预测到 2020 年全球合法大麻销售额将增长 230% 到 320 亿美元。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	19	31.58%
研发人员数量占比	6.34%	12.93%	-6.59%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	19	14	
硕士	5	5	
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	7	4
30~40 岁	15	10

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	7,660,208.42	3,636,837.19	110.63%
研发投入占营业收入比例	0.34%	0.17%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,802,258,521.35	2,414,541,070.29	16.06%
经营活动现金流出小计	3,055,732,708.28	2,733,374,956.55	11.79%
经营活动产生的现金流量净额	-253,474,186.93	-318,833,886.26	20.50%
投资活动现金流入小计	255,744,226.25	2,537,795,777.79	-89.92%
投资活动现金流出小计	359,998,708.06	2,477,406,802.28	-85.47%
投资活动产生的现金流量净额	-104,254,481.81	60,388,975.51	-272.64%
筹资活动现金流入小计	73,722,547.64	2,000,000.00	3,586.13%
筹资活动现金流出小计	30,772,614.55	915,330.58	3,261.91%
筹资活动产生的现金流量净额	42,949,933.09	1,084,669.42	3,859.73%
现金及现金等价物净增加额	-314,778,735.65	-257,360,241.33	22.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期投资活动产生的现金流量净额为-104,254,481.81元，较上年减少-272.64%，主要原因为：本期购入房产，投资在建工程等导致投资活动现金净流出金额较大。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为42,949,933.09元，较上年增加3,859.73%，主要原因为：本期收购公司中的贷款业

务导致筹资活动现金净流出较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内计提营业外支出，现金流及利润确认时间差异导致经营活动产生的净流量与本年度净利润存在差异。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	646,722,048.16	22.30%	947,167,936.75	29.25%	-6.95%	报告期内相关经营业务规模增加，投入增加，经营现金流出增加，导致货币资金减少。
应收账款	141,707,197.32	4.89%	438,682,423.94	13.55%	-8.66%	本报告期末应收账款减少主要原因系公司加强了应收账款回收管理。
合同资产		0.00%				
存货	35,898,942.03	1.24%	151,001,007.06	4.66%	-3.42%	本报告期末公司存货减少主要原因系本报告期内加强存货管理及周转，期末存货减少。
投资性房地产	36,764,164.43	1.27%	8,134,863.44	0.25%	1.02%	
长期股权投资		0.00%				
固定资产	15,491,654.93	0.53%	8,133,159.25	0.25%	0.28%	
在建工程	113,227,844.30	3.90%	114,609,408.74	3.54%	0.36%	
使用权资产	31,634,959.80	1.09%			1.09%	
短期借款	27,797,885.70	0.96%			0.96%	
合同负债	3,025,152.92	0.10%	46,170,691.36	1.58%	-1.48%	
长期借款	4,606,516.67	0.16%			0.16%	本期并购子公司产生。
租赁负债	27,838,330.55	0.96%			0.96%	因执行新租赁准则产生。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	10,000,000.00						10,000,000.00	0.00
上述合计	10,000,000.00						10,000,000.00	0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本年收回对北京沃美影城投资有限公司的投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	353,588,103.97	司法冻结及其他原因冻结
投资性房地产	17,359,934.09	借款抵押担保
在建工程	14,213,290.76	司法查封
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司的股权5000万元股权	50,000,000.00	股权冻结
大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司1980万元股权	19,800,000.00	股权冻结
青岛大通资本有限公司1980万元股权	19,800,000.00	股权冻结
上海之合新材料科技有限公司95%的股权	20,577,000.00	股权冻结
合计	495,338,328.82	

注：青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司的股权5000万元股权、大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司1980万元股权、青岛大通资本有限公司1980万元股权质押已在期后解除。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,350,000.00	142,800,000.00	-53.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海樱煊生物科技有限公司	化妆品代工、销售	收购	66,350,000.00	51.00%	自有	上海樱烁文化传媒有限公司、上海艾樱生物科技（集团）有限公司	2023年12月31日	业务并购	已纳入合并报表	0.00	-2,882,465.00	否		
合计	--	--	66,350,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,882,465.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
锦泰期货有限公司	无关联关系	否	期货(动力煤))	1,475.77	2021年03月25日	2021年08月25日	0	3,872.05	3,872.05		0	0.00%	33.19
合计				1,475.77	--	--	0	3,872.05	3,872.05		0	0.00%	33.19
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2019年11月11日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)													

公司进行衍生品投资并非以获取风险报酬为主,而是为有效缓释供应链管理业务中商品市场价格波动风险等对公司经营管理的冲击,锁定煤炭等大宗贸易业务在手订单收益。

公司供应链管理业务主要以煤炭、铁精粉等大宗贸易为主。受新冠疫情影响,宏观经济稳定运行影响因素日趋复杂,供应链管理业务运行中交易产品品种的供需及市场价格波动不确定性增加,为及时锁定在手订单收益,公司结合在手订单交易品种及数量等购买了对应的动力煤期货头寸,以合理对冲市场价格波动等风险。

公司为管控衍生品持仓风险采取的主要控制措施有:1)将衍生品投资交易与公司供应链管理业务相匹配,严格控制衍生品交易种类,以更好的管控衍生品投资风险,截至目前只投资了与公司交易品种密切相关的一个期货品种;2)严格控制衍生品持仓头寸规模,合理调度自有资金用于衍生品交易,进而锁定在手订单利润;3)严格按照公司各项内部管理制度开展衍生品投资,按照先审批,后交易及事前、事中、事后风险管理等要求规范衍生品投资各环节操作;4)选聘具有衍生品操作经验、熟悉衍生品市场和公司业务的合格人才执行衍生品投资交易操作,对每日对持仓情况进行跟踪及反馈,对可能出现的交割风险制定应急处理预案,降低操作风险并更好的动态监控持仓风险;5)建立岗位交叉监督反馈机制,通过交易员与结算员、财务部、审计部等的多方相互稽核,及时发现并处理投资中的各类风险。

已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内,公司持仓的衍生品为动力煤期货合约,具有活跃交易市场,其公允价值直接按市场价格计
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变	无重大变化

化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股份募集配套资金	271,994.99	0	271,994.99	0	178,491.7	65.62%	0	不适用	0
合计	--	271,994.99	0	271,994.99	0	178,491.7	65.62%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日累计使用募集资金 271,994.99 万元，其中“移动广告营销网络建设项目”投入 1,205.04 万元，“户外媒体联屏联播网项目”投入 12,923.38 万元，“WIFI 布点项目”投入 72 万元，支付收购对价 79,302.87 万元，永久补充流动资金 178,491.70 万元，募集资金已全部使用完毕。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
移动广告营销网络建设项目	是	23,547.55	1,205.04	0	1,205.04	100.00%	2018 年 06 月 01 日		不适用	是
至美移动数字营销综合服务平台升级项目	是	23,992.82	0	0	0	0.00%			不适用	是
研发中心项目	是	5,130.95	0	0	0	0.00%			不适用	是

户外媒体联屏联播网项目	是	114,457.91	12,923.38	0	12,923.38	100.00%			不适用	是
WIFI 布点项目	是	14,769.67	72	0	72	100.00%			不适用	是
宴会厅 LED 显示屏项目	是	10,793.22	0						不适用	是
支付收购对价	否	79,302.87	79,302.87	0	79,302.87	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--		--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本年度，该情况不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度，该情况不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向										

2020年6月24日公司召开了董事会第十届六次会议和监事会第十届五次会议，审议通过了《关于使用剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，为了提高募集资金使用效率，更好地满足公司发展的需要，维护公司股东利益，经审慎考虑，公司拟将38,190.95万元募集资金及其相关利息收入用于永久性补充流动资金。上述事项经公司2020年7月15日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

2021 年度，因公司统筹资金使用，从浙商银行股份有限公司兰州东部支行转出资金 4,467.45 万元；因涉及省金融资产公司诉讼事宜，上海浦东发展银行股份有限公司青岛高科园金家岭支行 931.86 万元资金暂时被转至山东省青岛市中级人民法院专用账户；截至 2021 年 12 月 31 日，尚有 8,166.62 万元仍存储在专户，因公司诉讼和财产保全事宜，账户余额被司法冻结，使用受限，后续将继续用于补充流动资金。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

2021 年度，因公司涉及省金融资产公
园支行 931.86 万元资金暂时被转至山
年 7 月 15 日公司召开的 2020 年第一

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳大通致远供应链管理 有限公司	子公司	供应链管理	50,000,000.00	287,316,165.18	64,443,807.34	1,916,960,629.73	14,021,642.59	10,668,321.87
青岛大通汇鑫民间资本 管理有限公司	子公司	股权投资、 债权投资、 短期财务性 投资、投资 咨询等业务	500,000,000.00	1,682,436,031.53	566,288,030.59	177,694,968.68	43,525,769.11	32,648,021.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

上海樱煊生物科技有限公司	业务收购	报告期内亏损 2,882,465.00
青岛大通云数字科技有限公司	出售	报告期内亏损 24,129.58

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略。

未来，公司董事会及管理层将继续拓展并优化现有业务发展模式，将形成以生物科技、大健康产业、直播电商、供应链服务及民间资本管理四大业务板块。

1、生物科技板块

在原有业务的基础上，公司将继续加大生物科技产业的投入力度，与国际知名企业联合拓展境外工业大麻种植、萃取和加工应用市场。

公司拥有现代化加工工厂，其核心生产线、检测设备全部采购自行业知名公司，同时，公司组建了高层次专业技术研发和生产经营管理团队，项目采用行业领先技术，配备先进的低温脱蜡机组、分子蒸馏设备、工业制备色谱分离纯化设备等，建成了国内外技术领先的工业大麻加工提取生产线。公司依托现有设备及技术研发基础，未来将利用云南本地丰富的植物资源开展中药及精油提取，进军植物提取行业，开拓以美国为核心市场的海外工业大麻等植物提取物的相关产品销售业务。

2、大健康板块

公司将加强与国内领先的高校和科研机构深度合作，提升功能性健康消费品研发水平，将公司自有的“魔力肌源”、“贞格格”、“麻立康”、“麻力神”、“汉普优”、“麻生活”、“麻工坊”、“臻宠”等系列品牌打造成为所在领域的国货知名品牌。

①在化妆品、日化品方面：化妆品、日化品应用板块开发了以魔力肌源品牌为代表的多种健康护肤用品，在公司现有工业大麻系列化妆品基础上，已经陆续推出元气系列、水光系列、水油平衡系列及舒缓系列等非工业大麻化妆品，未来，将有更多的产品系列陆续上线。

公司子公司旗下的上海美兰化妆品厂具有数十年历史，具有丰厚的品控和生产管理经验，其自有文创美容护肤品牌“贞格格”具有多年销售历史，在文化旅游产业享有较高声誉，未来贞格格计划在持续加快线下拓店步伐及促进门店收益的同时，将加快推动贞格格与公司各直播基地线上直播推广力度。一方面通过直营门店和合营门店的开拓，渗透到更多场景，另一方面借力线上直播，有效促进贞格格产品销售。

②在火麻仁应用方面：公司已上线销售了“麻力神”火麻啤酒、“汉普优”火麻仁油、“汉普优”火麻乳，上述产品已得到广泛认可，火麻白酒、风味火麻饮品等产品会陆续上线，公司将持续优化相关产品的功效及口感，进一步扩大相关产品在火麻仁后端应用市场的影响力。

③功效纺织品、纸品及家居用品方面：基于大麻纤维在抑菌方面的天然特殊功效所能提供的功能升级，公司已开发生产了包含“麻立康”成人及婴童贴身衣物等纺织品、“麻生活”、“麻工坊”纸品（成人及婴童纸尿裤、女性卫生护理用品等）和部分家居用品在内的多品类产品，上述产品已陆续上线销售，其他品类产品也在加速研发过程中。公司基于对功效纺织品、纸品及家居用品市场前景的认可，将会持续加大上述板块的投资力度及研发投入，力争在业内占有一定市场份额。

④宠物用品方面：大麻类产品的特殊功效在宠物用品的使用方面具有非常大的产品升级空间，公司开发的“臻宠”宠物用品将涉及宠物主粮、零食、猫砂、宠物沐浴露、宠物玩具等多种品类。

未来公司将充分利用互联网的高效性，主流直播电商平台汇集的巨大用户流量，灵活的新媒体营销手段，发挥公司在直播电商运营上的优势，凭借良好的产品质量，在消费升级、国货热潮的带动下，成功把握住生物科技及大健康行业快速增长带来的发展机遇。

3、直播电商业务板块

2021年底开始，公司逐步与部分运作相对规范的，从事直播电商业务的公司建立合作，如山东国华新城商业运营管理集团有

限公司、烟台淘小西电商科技合伙企业（有限合伙）、潍坊通领企业管理合伙企业（有限合伙）。其中，山东国华新城商业运营管理集团有限公司系快手平台核心服务商，目前运营管理的“国华（国际）电商产业直播新城”，建筑面积56万平，包含大型直播基地、精品直播人才公寓等业态，是快手官方合作的直播产业基地，其他相关合作伙伴及团队有直播电商方面多年丰富经验。

公司与山东国华新城商业运营管理集团有限公司共同成立了山东大通国华商业运营有限公司，未来将在快手等直播平台上拓展直播业务，并加大相关业务板块投入力度，致力于大力发展直播电商经济，加速公司相关直播电商板块在全国市场范围内的布局与运营。

未来公司的直播电商平台将和若干知名品牌签署年度战略合作协议，为合作品牌在直播电商平台上进行直播带货销售，在此基础上加大公司自有品牌系列产品的推广力度，同时和若干腰部及头部主播签署年度框架协议，约定年度GMV，以确保公司自有品牌及合作品牌的年度销量持续增长。公司也将培育自有主播团队，建设完整的主播矩阵，凭借公司原有的互联网传媒、数字营销、区块链应用、供应链服务等业务基础，通过资源的嫁接，以及资本+实业的运作模式，对直播电商行业进行上下游整合及业态的重塑，全面推动直播电商行业在依法合规基础上的快速发展，为带动地方就业、发展地方经济、促进共同富裕贡献力量。

4、供应链服务及金融服务等业务板块

公司在保留原有互联网营销平台及供应链服务等业务板块的基础上，结合公司区块链技术研发优势，持续对旗下子公司进行业务迭代升级，在保障公司原有业务持续稳定发展的基础上，有效开拓上市公司新的盈利增长点。公司将持续打造大通溯源服务，拟联合手机相关APP平台的扫码功能向用户展示企业形象、产品原料产地、生产环节等场景，优先支持公司魔力肌源系列产品、火麻油系列产品、大麻纺织系列产品，给客户以具体、形象、全方位、沉浸式的防伪溯源体验和品牌实力展示。未来，在公司自有品牌全系产品支持上线后，实现服务可对外开放并进入有偿服务阶段，应用于其他多种品牌、业务并具备对外提供有偿服务的能力。

（二）可能面临的风险

1、产品国际市场价格波动风险。由于国内法律法规限制工业大麻花叶提取物在药品和食品领域的应用，国内工业大麻花叶提取物市场需求量较难放大，工业大麻花叶提取物出口销售价格将持续受制于国外供需市场的变动，价格存在较大的波动风险。公司将通过不断升级改造生产工艺，提高有效提取率，降低单位生产成本，进而提高公司产品价格竞争力，抵御国际市场价格波动风险。另外，伴随国内工业大麻育种不断取得突破，工业大麻花叶提取物含量不断上升，也将有效降低国内工业大麻花叶提取物提取成本。

2、市场风险

随着行业的不断发展，政策及监管环境等可能发生变化，市场竞争方式可能发生改变，公司产品面临的市场竞争环境也将日趋激烈。产品售价存在下降风险。公司将着力推进重大技术和关键技术的创新突破，打造特色产品，激发公司新的利润增长点；进一步加强营销队伍的建设，通过直播电商等平台不断提升销售网络的深度和广度，增强公司抗风险能力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月01日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	报告期内累计接听投资者电话46次，投资者主要问询内容：公司目前业务发展情况、公司产品魔力肌	无

					源上线及销售平台等情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。	
2021年01月01日	公司	书面问询	个人	个人投资者	报告期内回复投资者互动易问询 51 条，主要询问内容：公司目前业务发展情况、公司产品魔力肌源上线及销售平台等情况、股东人数、公司定期报告业绩情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。	互动平台回复

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范，按照法律法规和公司章程的规定履行职权。公司股东大会、董事会、监事会历次会议通知、决议、会议程序及信息披露工作均符合法定程序要求。公司一贯重视信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平的信息披露确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	54.71%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	2020 年年度股东大会决议（公告编号：2021-022）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份	本期减持股份	其他增减变动	期末持股数	股份增减变动
----	----	------	----	----	--------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------

							(股)	数量 (股)	数量 (股)	(股)	(股)	的原因
史利军	董事长、 总经理	现任	男	61	2019年 06月27 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
王万红	董事	现任	男	60	2022年 04月08 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
常建才	董事	现任	男	46	2019年 12月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
李虎钢	董事	现任	男	41	2019年 06月27 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
赵息	独立董 事	现任	女	67	2016年 11月15 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
樊培银	独立董 事	现任	男	57	2018年 11月05 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
张贞齐	独立董 事	现任	男	58	2019年 12月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
孙海山	监事长	现任	男	49	2022年 04月08 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
朱云鹏	监事	现任	男	41	2019年 12月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
谭美翼	监事	现任	女	35	2019年 12月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
于福洋	副总经 理	现任	男	48	2021年 06月27 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
邢美敏	董事会 秘书	现任	女	43	2019年 10月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
秦江波	财务总 监	现任	男	42	2021年 12月21 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	

					日	日						
李恒文	原财务总监、副总经理	离任	男	43	2020年12月30日	2021年12月21日	0	0	0	0	0	
陈宝军	原副总经理	离任	男	46	2020年03月18日	2021年06月27日	0	0	0	0	0	
郑正东	原副总经理	离任	男	42	2020年03月18日	2021年04月26日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

因公司经营管理需要，经总经理提议，公司于2021年6月27日召开董事会免去陈宝军先生的副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李恒文	财务总监、副总经理	解聘	2021年12月21日	李恒文先生辞去公司副总经理、财务总监职务。
郑正东	副总经理	解聘	2021年04月26日	郑正东先生因个人原因不再担任副总经理职务。
陈宝军	副总经理	解聘	2021年06月27日	因公司经营管理需要，经总经理提议，董事会免去陈宝军先生的副总经理职务。
于福洋	副总经理	聘任	2021年06月27日	因公司经营管理需要，经总经理提名，董事会聘任于福洋先生为公司副总经理。
秦江波	财务总监	聘任	2021年12月21日	经总经理提名，董事会同意聘任秦江波先生为公司财务总监。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、史利军，男，1961年生，硕士学位，北京大学EMBA。曾任山东海润投资集团有限公司总裁助理、青岛世元达广告文化传媒投资有限公司总经理、青岛云起文化发展有限公司总经理、董事长、青岛中加浩瀚装饰工程有限公司董事长。现任公司董事长、总经理。

2、王万红，男，1962年生，研究生学历，副教授级高级工程师。曾任龙德集团执行总裁，中建一局PPP事业部副总经理，深圳大通实业股份有限公司监事长。现任公司董事。

3、李虎钢，男，1981年生，本科学历。曾任泗水海情置业有限公司总经理助理、青岛大通盈泰资产管理有限公司计划运营部经理，现任上海樱煊生物科技有限公司副总经理、公司董事。

4、常建才，男，1976年生，学士学位。曾任莱钢建设集团造价科科长，青特置业成本合约部经理，恩马集团房地产事业部副总经理，现任青岛大通盈泰资产管理有限公司成本合约总监、公司董事。

5、樊培银，男，1965年生，拥有独立董事资格证书。吉林农业大学本科及研究生，日本岩手大学博士。2001年至今担任中国海洋大学会计学副教授。目前同时担任伟隆阀门、国林科技、日辰股份、深大通的独立董事。另外，担任青岛市财政局、青岛市科技局等单位财务评审专家。

6、张贞齐，男，1964年生，研究生学历，管理学博士，研究员，青岛大学硕士生导师。曾任青岛大学研究生处副处长、青岛大学机电工程学院党总支书记、青岛大学科技处处长。现任山东青大教育集团理事长、青岛大学教育集团总经理、公司独立董事。

7、赵息，女，1955年生，教授、博士生导师，长期从事财务管理、会计、审计等教学与科研工作，主要研究方向包括企业成本管理、全面预算管理、企业内部控制制度及公司绩效评价等。目前同时担任中油工程、深大通的独立董事。现任天津大学教授，会计学博士生导师。

8、孙海山，1973 年出生，毕业于澳门科技大学，研究生学历。曾任青岛银盛泰集团有限公司董事兼副总裁；青岛海都集团有限公司地产总经理；青岛越景创投资业有限公司总经理；青岛海仕橡胶有限公司总经理。现任青岛大通盈泰建设项目管理有限公司总经理、公司监事长。

9、朱云鹏，男，1981年生，本科学历。曾任青岛神州集团有限公司人力行政总监、东莞厚街万达广场商业管理有限公司人事行政经理、青岛赢联科技集团人力资源总监，现任公司创新业务事业部产品开发经理、公司监事。

10、谭美翼，女，1987年生，研究生学历。曾任中国国际技术智力合作公司青岛分公司人力资源专员、青岛奥海投资发展有限公司海尔洲际酒店培训经理，现任公司投资者关系部经理、公司监事。

11、于福洋，1974年出生，毕业于山东大学。曾任清华紫光生物科技有限公司大区经理；北京华源生命科贸发展有限公司销售总经理；山东赛越贸易发展有限公司总经理。现任公司副总经理。

12、邢美敏，女，1979 年出生，本科学历，会计师。曾任山东南山铝业股份有限公司证券事务代表、董事会秘书；招金矿业股份有限公司董秘办主任；潍坊胜达科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书；内蒙古中天宏远再制造股份公司副总经理兼董事会秘书。现任公司董事会秘书。

13、秦江波，1980年出生，毕业于兰州财经大学，本科学历。曾任山东碧桂园德明置业有限公司财务经理；青岛科达置业有限公司财务经理；青岛大通盈泰建设项目管理有限公司财务总监。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
孙海山	青岛大通盈泰建设项目管理有限公司	总经理			是
常建才	青岛大通盈泰资产管理有限公司	成本合约总监	2015年03月01日		是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
樊培银	中国海洋大学	会计学副教授	2001年04月01日		是
张贞齐	青岛大学教育集团	总经理	2019年01月01日		是
赵息	天津大学	博士生导师	1999年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司针对高级管理人员建立了一套绩效考评制度和薪酬制度。公司制定了《深圳大通实业股份有限公司绩效考核制度》及《深圳大通实业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。薪酬委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事和高级管理人员报酬如期按实支付。

高级管理人员绩效考核实行直接上级考核制，考核者为被考核者的直接上级。考核的内容为公司确定的指标。关键业绩指标来自公司年度目标的层层分解，能够反映公司重点经营活动情况。考核分为月度和年度考核。月度考核结果用于月度浮动绩效工资的发放。年度考核结果应用于高级管理人员年薪预留部分的考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
史利军	董事长、总经理	男	61	现任	63.86	否
常建才	董事	男	46	现任	0	是
李虎钢	董事	男	41	现任	34.91	否
赵息	独立董事	女	67	现任	7.14	否
樊培银	独立董事	男	57	现任	7.14	否
张贞齐	独立董事	男	58	现任	7.14	否
王万红	董事	男	60	现任	0	是
朱云鹏	监事	男	41	现任	26.54	否
谭美翼	监事	女	35	现任	25.28	否
于福洋	副总经理	男	48	现任	18.59	否
邢美敏	董事会秘书	女	43	现任	58.09	否
秦江波	财务总监	男	42	现任	0	否
李恒文	财务总监、副总经理	男	43	离任	50.97	否
陈宝军	副总经理	男	46	离任	34.69	否
郑正东	副总经理	男	43	离任	18.05	否
合计	--	--	--	--	352.4	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第十届董事会第十次	2021年04月09日	2021年04月10日	第十届董事会第十次会议决议公告（公告编号：2021-013）
第十届董事会第十一次	2021年04月26日	2021年04月27日	第十届董事会第十一次会议决议公告（公告编号：2021-016）
第十届董事会第十二次	2021年06月27日	2021年06月29日	第十届董事会第十二次会议决议公告（公告编号：2021-028）
第十届董事会第十三次	2021年08月11日		审议通过公司半年度报告
第十届董事会第十四次	2021年10月22日	2021年10月23日	第十届董事会第十四次会议决议公告（公告编号：2021-042）
第十届董事会第十五次	2021年12月21日	2021年12月22日	第十届董事会第十五次会议决议公告（公告编号：2021-042）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
史利军	6	6	0	0	0	否	1
常建才	6	6	0	0	0	否	1
李虎钢	6	2	4	0	0	否	1
赵息	6	1	5	0	0	否	1
樊培银	6	2	4	0	0	否	1
张贞齐	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2021年度，公司董事利用参加股东大会、董事会等会议的时间对公司相关事项进行了解，与公司管理层及其他相关工作人员保持联系，了解公司生产经营情况。同时，积极关注报刊、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的最新动态。对董事在会议及其他时间提出的意见和建议，公司都及时予以回复和落实。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	张贞齐、樊培银、李虎钢	1	2021年04月09日	审议公司2020年薪酬与绩效报告	无	无	无
战略委员会	史利军、张贞齐、李虎钢	1	2021年04月09日	审议2021年战略规划报告	无	无	无
提名委员会	赵息、张贞齐、李虎钢	3	2021年04月26日	审议通过了《关于提名聘任李恒文先生为公司副总经理的议案》	无	无	无
			2021年06月27日	审议通过了《关于提名聘任于福洋先生为公司副总经理的议案》	无	无	无
			2021年12月21日	审议通过了《关于提名聘任秦江波先生为公司财务总监的议案》	无	无	无
审计委员会	樊培银、赵息、常建才	4	2021年04月09日	审议通过了《2020年年度报告》、《2020年内部控制评价报告》、《2020年年度募集资金存放与使用情况审核报告》、《2021年度审计计划》等议案	无	无	无
			2021年04月	审议通过了	无	无	无

			26 日	《2020 年第一 季度度报告》			
			2021 年 08 月 11 日	审议通过了 《2021 年半年 度报告》	无	无	无
			2021 年 10 月 22 日	审议通过了 《2021 年第三 季度报告》	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	54
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	340
报告期末在职员工的数量合计（人）	394
当期领取薪酬员工总人数（人）	394
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	90
销售人员	131
技术人员	98
财务人员	27
行政人员	48
合计	394
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	23
本科	129
专科	106
专科以下	136

合计	394
----	-----

2、薪酬政策

公司为员工提供在行业和地区内具有一定竞争力的薪酬福利待遇，同时在公司内部实施具有公平性、激励性、竞争性、规范化的薪酬管理制度，以实现公司与员工的共赢。

3、培训计划

公司会定期组织公司董监高及全体员工的技术知识、税务政策、法律法规、内控标准等多层次培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	83,237
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,773,819.43

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司及下属子公司的正式在职员工。	14	5,969,078	无	1.14%	合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
不适用	不适用	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已按照国家和中国证监会颁布的法律、法规和规章制度的要求，建立股东大会、董事会、监事会及管理层，并建立了较为完善的内部控制体系，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协同内部控制审计及其他相关事宜等。公司审计部和法律与风控事务部门负责公司的内部审计监督、合规风险控制相关工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，定期或不定期对财务、内部控制、重大项目及其业务进行例行审计或专项审计，提出完善内部控制的建议，控制和防范风险，能够有效预

防并及时发现公司运营管理过程中出现的偏差，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。
根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，公司报告期不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
上海樱煊生物科技有限公司	通过资源整合和业务协同，使该公司融入到公司现有业务中并充分发挥作用，同时对其机构及人员进行优化调整，按照公司相关制度规定，加强包括财务管控在内的内部控制建设力度，确保符合公司发展方向和发展要求	完成	-	-	-	-

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 2021 年度内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷可能存在的迹象：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为，给公司形象带来负面影响；外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制	重大缺陷可能存在的迹象：“三重一大”事项未经过集体决策程序；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；企业发生重大损失，持续经营受到挑战

	在运行过程中未能发现该错报；重大偏离年度预算。除重大缺陷以外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）是否存在会计基础缺陷；（3）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（4）控制缺陷之间的相互作用；（5）控制缺陷在未来可能产生的影响等。	等。除重大缺陷以外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（3）控制缺陷之间的相互作用；（4）控制缺陷在未来可能产生的影响等。
定量标准	根据内控缺陷对财务报表错报影响金额，与公司上一年度合并财务报表净利润关联衡量：缺陷影响金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。	根据内部控制缺陷导致的损失金额衡量：损失金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，贵公司未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 内控审计报告
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

本次内部控制审计中，我们注意到贵公司财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

（一）差额补足义务的履行

贵公司与山东省金融资产管理股份有限公司、国民信托有限公司和华龙证券股份有限公司分别签订《差额补足协议》或《远期回购及差额补足协议》，对上述优先级优先合伙人的投资本金3亿元、4.73亿元、4亿元及其在投资期间的预期投资收益承担差额补足的义务，贵公司实际控制人姜剑以其间接持有的青岛亚星实业有限公司股权为上述差额补足支付义务提供反担保。

贵公司对于预计损失的判断过程缺少适当的客观证据，影响预计损失的计价与分摊。该事项表明与预计负债测试相关的内部控制存在重大缺陷。

(二) 应收款项对账确认

截止到2021年12月31日，贵公司下属子公司冉十科技（北京）有限公司应收账款余额19,338.88万元、其他应收款1,296.87万元，合计20,635.75万元。贵公司在应收款项的日常管理过程中未对应收款项进行有效管理，影响财务报表中应收款项计价、确认。该事项表明贵公司与应收款项对账管理相关的内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证,而上述重大缺陷使贵公司内部控制失去这一功能。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年公司参加了上市公司治理专项行动自查，经自查发现，公司存在董事会未及时换届、个别董事连续两次未亲自出席董事会、个别董监高未按照规定出席（列席）股东大会等情形，公司发现问题后及时整改，现已全部整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，在追求经济效益的同时，注重认真履行对股东、员工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务。努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与员工的健康和谐发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	青岛亚星实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	禁止同业竞争、禁止资金占用，避免关联交易等承诺	2013年02月08日	长期	未违反承诺。
	青岛亚星实业有限公司	其他承诺	保持上市公司独立性方面的承诺	2013年02月08日	长期	未违反承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	曹林芳；李勇；莫清雅	股份限售承诺	1、本人就本次交易中取得的深大通的股份自股份上市之日起12个月内不转让。2、在上述锁定期限的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人按下列安排转让本次交易取得的深大通的股份：（1）自股份上市之日起12个月	2016年01月22日	2020年1月22日	未违反承诺。

			<p>满且履行其相应 2015 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 本人可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 20%; (2) 自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 50%;</p> <p>(3) 自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 80%; (4) 自股份上市之日起 48 个月, 本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>次发行股份数的 100%。</p> <p>3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时，如担任深大通的董事、监事、高管职务，本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p> <p>4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期，最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>			
	<p>夏东明；罗承；杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司（原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司）；蒋纪平；黄艳红；龚莉蓉</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本人通过本次交易取得的上市公司新增股份，自股份上市之日起 12 个月内不得以任何形式转让。2、在遵守前述股份锁定期的前提下，为使公司与本人签订的利润补偿协议更具可操作性，本人同意其所认购的深大通股份自上市之日起满</p>	<p>2016 年 01 月 22 日</p>	<p>2020 年 1 月 22 日</p>	<p>未违反承诺。</p>

		<p>12 个月后按如下方式解除限售：（1）自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起，可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 25%；（2）自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起，累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 55%；（3）自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起，累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 80%；（4）自股份上市之日起 48 个月</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>届满之日起，累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时，如担任深大通的董事、监事、高管职务，本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期，最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>			
	朱兰英；修涑贵	股份限售承诺	<p>1、通过本次交易取得的上市公司新增股份，自股份上市之日起36个月内不得以任何形式转让。自股份上市之日起36个月届满且履行其相应2017年度目标公司业绩补偿承诺之日起，</p>	2016年01月22日	2020年1月22日	未违反承诺。

			<p>可转让不超过本次认购股份数量的 80%；自股份上市之日起 48 个月届满之日起，可转让本次认购的全部股份。</p> <p>2、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时，如担任深大通的董事、监事、高管职务，本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p> <p>3、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期，最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>			
	曹林芳；李勇；莫清雅	利润承诺	<p>冉十科技 2015 年净利润不低于人民币 7,000.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 8,750.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 10,937.00 万元、2018 年净</p>	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	<p>2015 年实现利润 7,803.93 万元、2016 年实现利润 10,127.25 万元，2017 年实现利润 9,950.12 万元，2018 年实现利润 11,667.39 万元，2015 年、2016 年完成</p>

			利润不低于人民币 13,635 万元。			承诺利润，2017 年未完成承诺利润，2015 年-2017 年三年累计实现净利润完成利润承诺；2018 年未完成承诺利润。已签署《和解协议》，且相关事项已进入诉讼二审阶段。
	夏东明；朱兰英；罗承；修涑贵；杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司（原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司）；蒋纪平；黄艳红；龚莉蓉	利润承诺	视科传媒 2015 年净利润不低于人民币 13,100.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 16,500.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 19,800.00 万元、2018 年净利润不低于人民币 21,200 万元。	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 13,919.29 万元、2016 年实现利润 17,251.61 万元，2017 年实现净利润 19,292.76 万元，2018 年实现净利润 -36,941.97 万元，2015 年、2016 年完成承诺利润，2017 年未完成承诺利润，2015 年-2017 年三年累计实现净利润完成利润承诺；2018 年未完成承诺利润。公司已和夏东明以外的视科传媒其他股东签署《和解协

						议》，且相关事项已进入诉讼二审阶段。
	曹林芳；李勇；莫清雅；夏东明；朱兰英；罗承；修涑贵；杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司（原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司）；蒋纪平；黄艳红；龚莉蓉	避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立性相关承诺	避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立性相关承诺	2016年01月22日	长期	未违反承诺。
	曹林芳；李勇；莫清雅；曹建发	应收账款回款承诺	1、负责在2020年10月31日以前收回冉十科技2018年账面所列的全部剩余应收账款，其中2019年12月31日前收回不低于1.2亿元。 2、负责在2020年12月31日前收回冉十科技2019年产生的全部应收账款。	2019年12月18日	2020年12月31日	截止2020年12月31日，冉十科技累计收回2018年12月31日账面应收账款10,461.29万元，冉十科技累计收回2019年12月31日账面应收账款559.51万元，相关事项已进入诉讼二审阶段。
	曹林芳；李勇；莫清雅；曹建发	业绩补偿	和解协议生效后3日内启动将其持有的深大通的股票1706724股全部补偿给除曹林芳、	2019年12月18日		冉十科技原股东未启动将其持有的深大通股票1,706,724股补偿给除冉十科技原股

			李勇、莫清雅之外的深大通其他股东的办理手续,同时将该补偿股份历年的现金分红 78.94 万元归还给公司。			东及曹建发之外的深大通其他股东事宜。公司也未收到冉十科技原股东历年现金分红 78.94 万元,相关事项已进入诉讼二审阶段。
	曹建发	资产减值补偿	将其持有的青岛鑫中天创新生物医药科技研究所有限公司 30% 股权及其相关权益转让给深大通或深大通指定的第三方,作为曹林芳、李勇、莫清雅三人的资产减值补偿。	2019 年 12 月 18 日		未履行。
	朱兰英	补偿承诺	在 2020 年 12 月 31 日以前将应付杭州工联大厦股份有限公司的全部债务 3400 万元(即夏东明转让给杭州工联大厦股份有限公司的全部债权)作为补偿款直接支付给深大通。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 31 日	已履行完毕。
	修涑贵、罗承、蒋纪平、龚莉蓉、黄艳	补偿承诺	各方按照合计 2.4 亿元的金額以现金	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 15 日	截止 2020 年 12 月 31 日,收到上述部

	红、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司（原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司）		方式对深大通进行补偿，各方应在2019年12月20日前向深大通支付第一期补偿金合计1.2亿元，各方应在2020年12月15日前再向深大通支付第二期补偿金合计1.2亿元。			分股东补偿款共计8,688.80万元。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	相关事项已经进入诉讼的二审阶段，公司将视其实际履行情况采取包括处置股票及其他相关资产在内的系列措施，积极维护上市公司权益，特别是中小股东权益不受损害。					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项段涉及事项的一审判决如下：公司于本判决生效后10日内支付山东省金融资产管理股份有限公司差额补足款项32,752.60

万元和律师费、财产保全费等；驳回山东省金融资产管理股份有限公司的其他诉讼请求。二审判决如下：公司的上诉请求不能成立，应予驳回。公司已经向最高人民法院提起再审程序且已向苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）致函要求妥善处理。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见审计报告及否定意见内部控制审计报告，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司、监高管等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及事项维护广大投资者利益。

独立董事尊重会计师的独立判断，我们同意《董事会对会计师事务所出具非标准意见审计报告和非标准意见内部控制审计报告的专项说明》，我们要求公司董事会及管理层对涉及事项予以高度重视，督促公司积极采取相应的整改措施，尽快消除相关内部控制缺陷及其影响，切实维护上市公司和全体股东的利益，特别是广大中小股东的合法权益。

监事会审阅了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）《关于对深圳大通实业股份有限公司出具非标准意见审计报告和非标准意见内部控制审计报告》以及公司《董事会对会计师事务所出具非标准意见审计报告和非标准意见内部控制审计报告的专项说明》，我们尊重会计师的独立判断，同意《董事会对会计师事务所出具非标准意见审计报告和非标准意见内部控制审计报告的专项说明》。监事会希望董事会和管理层能就所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，对涉及事项予以高度重视，尽快消除相关内部控制缺陷及其影响，以发展壮大公司为目的，切实维护广大股东利益。监事会将持续关注涉及事项的推进工作，切实维护公司和全体股东的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共77家，详见第十节、九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加35家，减少1家，详见第十节、八“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱洪雄、高洪艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

近两年公司与中兴财事务所就公司内部审计、定期报告出具等方面的合作顺利，该所专业、务实，对公司的管理提升起到了重要作用。根据相关方面的要求，在该所协助下，公司对近几年业务进行了全面回顾和梳理，在合规、内控及相关方面进行了无死角排查，现公司合规治理体系完备，时刻践行严格的内部控制，管控风险，稳健经营，在此期间公司专注于内部管理提升，业务拓展力度比较保守。本阶段排查的过程，也正是公司轻装上阵、全面布局转型升级的过程，在公司整体治理水平迈上新的台阶后，为寻求上市公司进一步发展，及时适应国内外政治、经济形势变化、大规模的产业迭代和升级的现状，公司管理层围绕朝阳产业进行了审慎的分析和系统的布局，力争将公司带上一个新的台阶，公司将根据相关事项进展依法合规履行信息披露义务。鉴于此，公司综合考虑审计工作的需要，经与中兴财事务所协商一致，并经公司股东大会、董事会、审计委员会、独立董事审议同意，改聘希格玛事务所担任公司2021年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘请希格玛事务所担任公司2021年度内控审计机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司，申请判令被告向原告支付业绩承诺补偿金59,052.22万元；公司起诉天津天和福	59,052.22	否	已采取保全措施，公司向山东省高级人民法院变更申请，将诉讼请求由19,553万元变更为59,052.22	一审判决结果：山东省高级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付20,743.71万元、7,134.55万元、6,421.1万元，	尚无最终结果。	2019年08月07日	2019-067《关于重大诉讼的公告》、2020-054《关于诉讼事项的进展公告》、2020-068《关于诉讼事项的进展公告》

远投资有限公司，申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项承担连带清偿责任。			万元，山东省高级人民法院作出一审判决，处于二审阶段，尚无最终结果。	驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉。			巨潮资讯网
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司，申请判令被告向公司支付应收账款承诺补偿金 20,000 万元；公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。	20,000	否	已采取保全措施，青岛市中级人民法院已作出一审判决，处于二审阶段，尚无最终结果。	一审判决结果为：青岛市中级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付 5,815 万元、2,000 万元、1,800 万元，驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉。	尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》、2020-068《关于诉讼事项的进展公告》巨潮资讯网
深大通公司起诉曹林芳、李勇、莫清雅，申请：1、判令被告曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向原告补偿股份 1,706,724 股（对应业绩承诺补偿金 2,178.21 万元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 78.94 万元；2、判令被告曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向原告进行资产减值补偿，应补偿股份总数为 46,742,362 股（对应	64,095.96	否	已采取保全措施，公司向深圳市中级人民法院变更申请，将诉讼请求由 20,178.21 万元变更为 64,095.96 万元，深圳市中级人民法院已作出一审判决，处于	一审判决如下：曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司补偿股份 1,706,724 股（对应业绩承诺补偿金 2,178.21 万元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 78.94 万元；曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司进行资产减值补偿，应补偿股份总数为 46,742,362 股（对	尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网、2020-058《关于诉讼的进展公告》、2020-070《关于诉讼的进展公告》巨潮资讯网

资产减值补偿金 596,549,395.92 元), 并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 21,838,731.5 元; 3、判令被告曹建发对被告曹林芳在第 1 项、第 2 项诉讼请求中的债务承担连带责任。			尚无最终结果。	金 596,549,395.92 元), 并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 21,838,731.5 元; 曹建发对被告曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任。相关方已提起上诉。			
2017 年 7 月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通管鹰投资合伙企业(有限合伙)之合作协议》。深圳大通实业股份有限公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。现山东省金融资产管理股份有限公司就相关合同履行事宜向青岛市中级人民法院提起诉讼, 公司 33,613.92 万元资金被冻结。	33,014.83	是, 报告期确认预计负债 3.76 亿元	青岛市中级人民法院已作出一审判决, 山东省高级人民法院已做出二审判决, 二审为终审判决, 公司已经向最高人民法院提起再审程序, 尚无最终结果。	一审判决如下: 公司于本判决生效后 10 日内支付山东省金融资产管理股份有限公司差额补足款项 32,752.60 万元和律师费、财产保全费等; 驳回山东省金融资产管理股份有限公司的其他诉讼请求。二审判决如下: 公司的上诉请求不能成立, 应予驳回。公司已经向最高人民法院提起再审程序且已向苏州大通管鹰投资合伙企业(有限合伙)致函要求妥善处理。	公司已被司法冻结的银行资金已暂时被转至山东省青岛市中级人民法院专用账户, 尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》、2021-003《关于诉讼事项的进展公告》、2021-037《关于诉讼事项的进展公告》、2022-001《关于诉讼事项的进展公告》巨潮资讯网
小额未决诉讼案件共计 17 起, 主要系合同纠纷、网络传播权侵权纠纷、劳动纠纷等。	3,911.45	否	尚无判决结果。	尚无判决结果。	尚无判决结果。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、较大到期未清偿债务等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州通育投资合伙企业（有限合伙）	2016年11月25日	63,618.5	2016年11月29日	63,618.5	一般保证	无	实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。	5	否	否

苏州大通 箐鹰投资 合伙企业 (有限合 伙)	2017年06 月22日	37,650	2017年07 月25日	37,650	一般保证	无	实际控 制人姜 剑先生 以其间 接持有 的青 岛亚星 股权提 供反担 保。	3	否	是
杭州通锐 投资合伙 企业(有限 合伙)	2017年08 月26日	110,100	2017年08 月28日	55,050	一般保证	无	实际控 制人姜 剑先生 以其间 接持有 的青 岛亚星 股权提 供反担 保。	5	否	是
报告期内审批的对外担 保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际 发生额合计(A2)						0
报告期末已审批的对外 担保额度合计(A3)			211,368.5	报告期末实际对外担保 余额合计(A4)						156,318.5
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物(如 有)	反担保 情况(如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司 担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计(B2)						0
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际 担保余额合计(B4)						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物(如 有)	反担保 情况(如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司 担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计(C2)						0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	211,368.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	156,318.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	69.76%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	92,700		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	因涉及省金融资产公司诉讼败诉, 公司 33900.59 万元资金暂时被转至山东省青岛市中级人民法院专用账户, 公司已经向最高人民法院提起再审程序, 尚无最终结果。		

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于冉十科技 (北京) 有限公司和解协议的进展公告 (2021-001) 巨潮资讯网 2021年1月28日;

- 2、关于诉讼事项的进展公告（2021-003）巨潮资讯网 2021年3月16日；
- 3、关于转让浙江视科文化传播有限公司股权的进展公告（2021-004）巨潮资讯网 2021年3月25日；
- 4、关于控股子公司取得工业大麻种植许可证暨开展种植的公告（2021-023）巨潮资讯网 2021年6月3日；
- 5、关于取得区块链备案的公告（2021-025）巨潮资讯网 2021年6月23日；
- 6、关于子公司获得政府补助的公告（2021-026）巨潮资讯网 2021年6月24日；
- 7、关于子公司获得证书的公告（2021-027）巨潮资讯网 2021年6月25日；
- 8、关于收到立案告知书的公告（2021-038）巨潮资讯网 2021年9月7日；
- 9、关于子公司获得政府补助的公告（2021-039）巨潮资讯网 2021年9月10日；
- 10、关于子公司获得专利证书的公告（2021-045）巨潮资讯网 2021年12月10日。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	284,599,453	54.44%						284,599,453	54.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	284,599,453	54.44%						284,599,453	54.44%
其中：境内法人持股	26,905,058	5.15%						26,905,058	5.15%
境内自然人持股	261,856,300	49.29%						261,856,300	49.29%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	238,177,966	45.56%						238,177,966	45.56%
1、人民币普通股	238,177,966	45.56%						238,177,966	45.56%
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	522,777,419	100.00%						522,777,419	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜剑	112,000,000			112,000,000	非公开发行股份	2019年6月30日可解除限售股份112,000,000股。
朱兰英	103,004,898			103,004,898	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份23,443,683股，2019年6月30日可解除限售股份73,700,294股，2020年1月22日可解除限售股份5,860,921股。
夏东明	17,427,914			17,427,914	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份5,647,600股，2018年6月5日已解除限售股份12,264,622股，2019年1月22日可解除限售股份9,682,174股，2020年1月21日可解除限售股份7,745,740股。
深圳市意汇通投资发展有限公司	12,419,440			12,419,440	股改限售股	限售期届满，尚有历史遗留问题未解决。

曹林芳	10,366,310			10,366,310	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份6,478,942股, 2018年4月10日已解除限售股份15,549,460股, 2019年3月15日已解除限售股份15,549,460股, 2020年1月21日可解除限售股份10,366,310股。
修涑贵	5,994,123			5,994,123	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份4,795,298股, 2020年1月22日可解除限售股份1,198,825股。
华安未来资管—宁波银行—深大通2号资产管理计划	5,484,818			5,484,818	非公开发行股份	2019年6月30日可解除限售股份5,484,818股。
深圳市立信创展投资有限公司	3,424,608			3,424,608	非公开发行股份	限售期届满, 尚有历史遗留问题未解决。
罗承	2,913,145			2,913,145	非公开发行股份	2017年5月12日已解除限售股份1,011,508股, 2018年6月5日已解除限售股份1,942,095股, 2019年1月22日可解除限售股份1,618,413股, 2020年1月22日可解除限售股份1,294,731股。
宁波华夏嘉源管理咨询有限公司	2,427,621			2,427,621	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份842,923股, 2018年6月5日已解除限售股份

						1,618,413 股， 2019 年 1 月 22 日可解除限售股 份 1,348,678 股， 2020 年 1 月 22 日可解除限售股 份 1,078,942 股。
其他限售股股东	9,136,576			9,136,576	股改限售股、非 公开发行股份	涉及业绩承诺的 股东待业绩等补 偿完毕后再定。 股改限售股股东 尚有历史遗留问 题未解决。
合计	284,599,453	0	0	284,599,453	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	20,357	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	21,053	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	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（如有） （参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

姜剑	境内自然人	21.42%	112,000,000		112,000,000		质押	112,000,000
朱兰英	境内自然人	19.70%	103,004,898		103,004,898		质押	101,263,996
							冻结	16,799,997
青岛亚星实业有限公司	境内非国有法人	13.57%	70,955,745		70,955,745	5	质押	70,955,745
							冻结	70,955,745
夏东明	境内自然人	5.49%	28,704,798		17,427,914	11,276,884	质押	10,507,859
							冻结	28,704,798
曹林芳	境内自然人	3.46%	18,081,077		10,366,310	7,714,767	质押	1,600,000
							冻结	18,081,077
深圳市意汇通投资发展有限公司	境内非国有法人	2.38%	12,419,440		12,419,440		冻结	12,419,440
修涑贵	境内自然人	1.15%	5,994,123		5,994,123		冻结	5,994,123
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	其他	1.14%	5,969,078			5,969,078		
华安未来资管—宁波银行—深大通2号资产管理计划	其他	1.05%	5,484,818		5,484,818			
罗承	境内自然人	0.83%	4,351,093		2,913,145	1,437,948	质押	1,942,096
							标记	4,351,093
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜剑先生控股青岛亚星实业有限公司，公司未收到上述其他股东关联关系或一致行动的材料，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司未收到上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
青岛亚星实业有限公司	70,955,745		人民币普通股	70,955,745				

夏东明	11,276,884	人民币普通股	11,276,884
曹林芳	7,714,767	人民币普通股	7,714,767
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	5,969,078	人民币普通股	5,969,078
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 23 号私募证券投资基金	3,921,600	人民币普通股	3,921,600
王梓郡	3,640,040	人民币普通股	3,640,040
彭小玉	3,207,566	人民币普通股	3,207,566
彭群英	3,120,161	人民币普通股	3,120,161
蒋阳俊	3,109,336	人民币普通股	3,109,336
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏松子 12 号私募证券投资基金	3,089,700	人民币普通股	3,089,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除姜剑先生控股青岛亚星实业有限公司外，公司未收到前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关联关系或一致行动的材料，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛亚星实业有限公司	朱兰英	1994 年 09 月 06 日	91370200264591326A	房地产开发、经营。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜剑	本人	中国	否

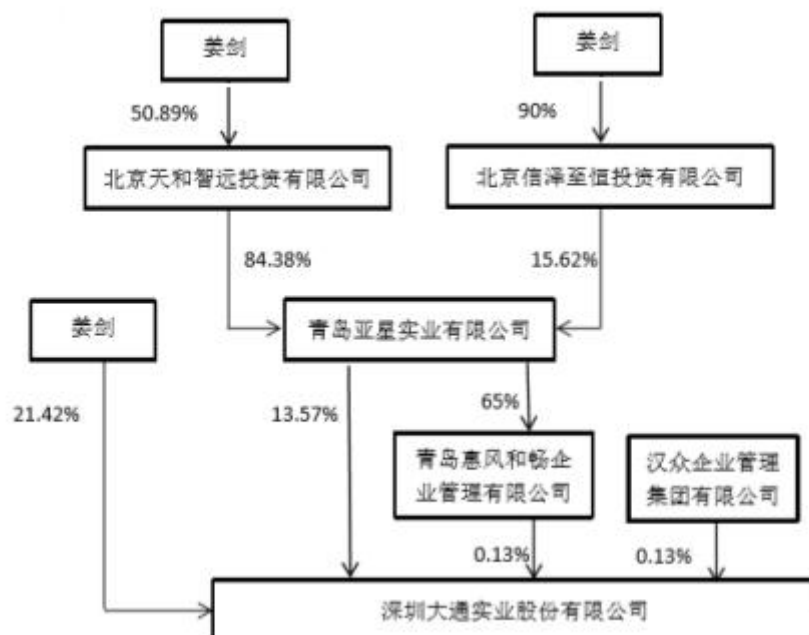
青岛亚星实业有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
青岛惠风和畅企业管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
汉众企业管理集团有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曾任青岛亚星实业有限公司董事长，青岛市第十三届人大代表，最近五年内职业：企业投资、经营、管理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2022）4011 号
注册会计师姓名	朱洪雄、高洪艳

审计报告正文

深圳大通实业股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计了深圳大通实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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。我们不对后附的贵公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）中国证监会立案调查

贵公司于2021年9月3日收到《中国证券监督管理委员会立案告知书》（证监立案字0072021 4号），因涉嫌信息披露违法违规对贵公司进行立案。截至本审计报告出具日，贵公司尚未收到立案调查事项的结论性意见或决定，我们无法判断立案调查的结果对贵公司前期财务报表可能产生的影响。

（二）应收账款计提减值准备的合理性

截止到2021年12月31日，贵公司下属子公司冉十科技（北京）有限公司应收账款19,338.88万元、其他应收款1,296.87万元，合计20,635.75万元，均为期初形成，本年无增减变动，期初坏账准备余额7,892.80万元，本年按单项全额计提坏账准备12,742.95万元，期末净值为0元。我们对应收款项余额进行函证，发函金额合计19,957.97万元，截至审计报告日，发出函证被拒收退回11,746.94万元，已签收但未回函7,692.55万元，回函不符518.48万元。我们未能通过函证或其他有效的替代测试程序对应收账款期初余额进行确认，也无法判断期初和期末应收账款坏账准备计提的合理性。

（三）远期回购及差额补足义务

1.如附注十、（二）4所述，2017年贵公司与山东省金融资产管理股份有限公司（简称山东金资）签订《差额补足协议》，为控股股东青岛亚星实业有限公司（以下简称亚星实业）作为劣后级合伙人设立的苏州大通箐鹰投资合伙企业提供差额补足增信，对优先级合伙人山东金资在合伙投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务，同时，贵公司与实际控制人姜剑签订《反担保协议书》，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对贵公司按照《差额补足协议》向山东金资在投资期间的预期投资收益及实缴出资额差额补足款的义务提供反担保，该项交易为关联交易。2021年7月29日山东省高级人民法院下达二审民事判决书，贵公司应向山东金资支付差额补足款项32,752.60万元，并对未支付款项按年利率12.75%计算违约金，至实际清偿之日止。

截至审计报告出具日，贵公司银行账户资金339,005,928.75元已被法院划转。贵公司将上述差额补足款项及计算的违约金共376,111,246.30元计入2021年营业外支出。由于审计范围受限，我们未能获取苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）及其对外投资单位南京大通企业孵化器管理有限公司和反担保方等单位财务状况的相关资料，且贵公司未实施反担保措施。我们未能就该诉讼事项计提预计负债的最佳估计数获取充分、适当的审计证据，也无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确定上述诉讼事项对财务报表的影响及应调整金额。

2.如附注十、（二）4所述，2017年贵公司与华龙证券股份有限公司（以下简称华龙证券）签订《远期收购及差额补足协议》，为控股股东亚星实业作为劣后级合伙人设立的杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）提供差额补足增信，对优先级合伙人华龙证券在合伙投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务，同时，贵公司与实际控制人姜剑签订《反担保协议书》，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对贵公司按照《远期收购及差额补足协议》向华龙证券在投资期间的预期投资收益及实缴出资额差额补足款的义务提供反担保，该项交易为关联交易。

华龙证券于2021年提起诉前财产保全，贵公司银行账户资金81,599,148.95元被司法冻结，由于审计受限，我们未能获取杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）对外投资单位北京星合通达传媒广告有限公司和反担保方等单位财务状况的相关资料，且贵公司未实施反担保措施。我们未能就该或有事项应计提预计负债的最佳估计数获取充分、适当的审计证据，也无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此无法确定上述或有事项对财务报表的影响及应调整金额。

3.如附注十、（二）4所述，2017年贵公司与国民信托有限公司（以下简称国民信托）签订《远期收购及差额补足协议》及补充协议，为天津星合通达资产管理有限公司（简称天津星合，现更名为天津星合通达生物科技有限公司）作为劣后级合伙人参与的杭州通育投资合伙企业（有限合伙）提供远期回购及差额补足义务，同时，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对贵公司按照《远期收购及差额补足协议》向优先级合伙人国民信托的基金出资和基金收益差额补足款的差额补足义务提供反担保。

2022年4月8日浙银天虹、天津星合和浙商银行股份有限公司（以下简称浙商银行）签订《备忘录》，备忘录约定：国民信托已将原协议及各《保证合同》中的相关权益转移给浙商银行，同时约定原合伙企业自备忘录签订之日起进入基金退出期，基金退出事宜最晚在2022年10月31日前完成，在基金退出期内各方履行原协议项下义务前，天津星合按照原协议约定支付预期投资收益款并按照原协议约定承担远期收购及差额补足连带责任。

截止审计报告日，由于审计受限，我们未能对备忘录事项进行函证确认，同时由于未能获取杭州通育投资合伙企业（有限合伙）对外投资单位北京世纪海文广告有限公司以及天津星合和反担保方等单位财务状况的相关资料。我们未能就该或有事项实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确定上述或有事项对财务报表的影响金额。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：

2022年4月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	646,722,048.16	947,167,936.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,999,999.00	
衍生金融资产		
应收票据	3,650,000.00	1,500,000.00
应收账款	141,707,197.32	438,682,423.94
应收款项融资		
预付款项	87,130,562.46	125,693,537.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,300,026.92	63,851,375.36
其中：应收利息	36,112,483.29	152,500.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,898,942.03	151,001,007.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,105,101.06	19,856,197.17
流动资产合计	1,030,513,876.95	1,747,752,477.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款	1,622,547,292.86	1,233,342,750.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	606,400.00	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00

投资性房地产	36,764,164.43	8,134,863.44
固定资产	15,491,654.93	8,133,159.25
在建工程	113,227,844.30	114,609,408.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,634,959.80	
无形资产	33,952,151.68	17,196,996.60
开发支出		
商誉		99,110,793.87
长期待摊费用	2,561,970.94	12,919.28
递延所得税资产	8,342,543.03	204,372.24
其他非流动资产	5,000,000.00	
非流动资产合计	1,870,128,981.97	1,490,745,263.42
资产总计	2,900,642,858.92	3,238,497,741.17
流动负债：		
短期借款	27,797,885.70	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,825,493.87	122,195,699.76
预收款项		
合同负债	3,025,152.92	46,170,691.36
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	5,946,710.53	2,789,262.88
应交税费	27,985,116.66	26,381,256.37
其他应付款	161,465,394.39	122,061,592.35
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
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	7,513,294.76	
其他流动负债	785,831.15	9,091,994.22
流动负债合计	316,344,879.98	328,690,496.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,606,516.67	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,838,330.55	
长期应付款	692,400.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	308,134,929.48	
递延收益	4,190,317.18	1,690,317.18
递延所得税负债	626,021.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	346,088,515.44	1,690,317.18
负债合计	662,433,395.42	330,380,814.12
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,349,214,744.06	4,347,315,623.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,193,565.61	63,193,565.61
一般风险准备	1,000,000.00	1,000,000.00
未分配利润	-2,695,533,588.73	-2,065,256,522.71
归属于母公司所有者权益合计	2,240,652,139.94	2,869,030,085.40
少数股东权益	-2,442,676.44	39,086,841.65

所有者权益合计	2,238,209,463.50	2,908,116,927.05
负债和所有者权益总计	2,900,642,858.92	3,238,497,741.17

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：秦江波

会计机构负责人：秦江波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	351,350,045.32	459,976,930.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		17,760,000.00
应收款项融资		
预付款项	1,003,440.65	941,018.29
其他应收款	1,867,109,882.07	1,661,425,509.94
其中：应收利息		
应收股利		5,600,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		104,236.24
流动资产合计	2,219,463,368.04	2,140,207,695.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	587,505,003.00	895,374,335.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	403,270.03	668,089.15
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	568,609.05	
无形资产		808,687.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	588,476,882.08	896,851,112.60
资产总计	2,807,940,250.12	3,037,058,807.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,989,961.98	9,989,961.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	778,306.25	452,069.81
应交税费	18,227,075.07	15,238,679.04
其他应付款	35,086,325.46	29,598,604.29
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	234,616.77	
其他流动负债		16,686.80
流动负债合计	64,316,285.53	55,296,001.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	325,833.37	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	303,831,204.84	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,157,038.21	
负债合计	368,473,323.74	55,296,001.92
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,347,368,234.61	4,347,368,234.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,193,565.61	63,193,565.61
未分配利润	-2,493,872,292.84	-1,951,576,413.40
所有者权益合计	2,439,466,926.38	2,981,762,805.82
负债和所有者权益总计	2,807,940,250.12	3,037,058,807.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,259,099,481.28	2,130,243,693.83
其中：营业收入	2,259,099,481.28	2,130,243,693.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,117,352,055.67	1,990,741,425.06
其中：营业成本	2,007,892,599.87	1,942,413,876.58
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,350,875.50	3,562,999.21
销售费用	53,572,434.46	12,704,706.13
管理费用	51,807,927.68	40,697,983.42
研发费用	7,660,208.42	3,636,837.19
财务费用	-9,931,990.26	-12,274,977.47
其中：利息费用	1,195,019.94	1,153,129.48
利息收入	11,471,978.25	18,345,046.09
加：其他收益	61,297.13	664,557.74
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,621,045.29	7,141,062.70
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-177,095,894.84	-81,539,051.98
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-258,525,967.21	
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-3,203.02	14,396.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-292,195,297.04	65,783,233.46
加：营业外收入	830,883.97	36,311,187.38
减：营业外支出	381,190,635.43	264,879.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-672,555,048.50	101,829,541.53
减：所得税费用	15,179,276.70	22,388,013.55

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-687,734,325.20	79,441,527.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-687,734,325.20	79,441,527.98
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	-630,277,066.02	79,536,453.18
2.少数股东损益	-57,457,259.18	-94,925.20
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-687,734,325.20	79,441,527.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-630,277,066.02	79,536,453.18
归属于少数股东的综合收益总额	-57,457,259.18	-94,925.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.21	0.1521
（二）稀释每股收益	-1.21	0.1521

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：秦江波

会计机构负责人：秦江波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	21,638,207.18	17,738,931.73
减：营业成本	605,518.54	984,215.15
税金及附加	989,654.47	143,491.16
销售费用		
管理费用	21,218,647.86	22,142,284.38
研发费用		792,561.13
财务费用	-105,331,923.88	-64,291,352.86
其中：利息费用		
利息收入	105,366,653.01	64,307,866.23
加：其他收益	17,469.22	71,902.30
投资收益（损失以“-”号填列）	100,000,000.00	21,451,100.95
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,972,450.85	-22,084,991.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-345,369,332.95	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-142.60	-3,698.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-166,168,146.99	57,402,046.05
加：营业外收入	54.04	36,176,159.25
减：营业外支出	376,127,786.49	17,819.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-542,295,879.44	93,560,385.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-542,295,879.44	93,560,385.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-542,295,879.44	93,560,385.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值		

准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-542,295,879.44	93,560,385.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,437,059,251.47	2,089,257,126.31
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	151,904,895.10	154,039,986.18
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,804,827.00	7,569,309.81
收到其他与经营活动有关的现金	211,489,547.78	163,674,647.99
经营活动现金流入小计	2,802,258,521.35	2,414,541,070.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,151,679,060.87	2,248,920,089.13
客户贷款及垫款净增加额	427,958,585.73	241,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,324,454.01	25,418,211.97
支付的各项税费	62,347,201.49	45,314,075.28
支付其他与经营活动有关的现金	354,423,406.18	172,722,580.17
经营活动现金流出小计	3,055,732,708.28	2,733,374,956.55
经营活动产生的现金流量净额	-253,474,186.93	-318,833,886.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	254,682,969.70	2,419,595,600.00
取得投资收益收到的现金	1,048,136.55	4,826,975.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		93,373,201.97
投资活动现金流入小计	255,744,226.25	2,537,795,777.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,493,311.02	27,711,201.28
投资支付的现金	231,841,104.70	2,411,595,600.00
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	8,242,583.89	1.00
支付其他与投资活动有关的现金	11,421,708.45	38,100,000.00
投资活动现金流出小计	359,998,708.06	2,477,406,802.28
投资活动产生的现金流量净额	-104,254,481.81	60,388,975.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	24,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	49,472,547.64	
筹资活动现金流入小计	73,722,547.64	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,046,962.95	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	807,631.15	

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	17,918,020.45	915,330.58
筹资活动现金流出小计	30,772,614.55	915,330.58
筹资活动产生的现金流量净额	42,949,933.09	1,084,669.42
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	-314,778,735.65	-257,360,241.33
加：期初现金及现金等价物余额	607,912,679.84	865,272,921.17
六、期末现金及现金等价物余额	293,133,944.19	607,912,679.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		4,250,000.00
收到的税费返还	17,523.26	
收到其他与经营活动有关的现金	22,431,492.75	16,338,435.09
经营活动现金流入小计	22,449,016.01	20,588,435.09
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,407,945.05	9,492,834.37
支付的各项税费	3,972,449.27	2,177,827.04
支付其他与经营活动有关的现金	99,145,537.66	26,481,277.44
经营活动现金流出小计	114,525,931.98	38,151,938.85
经营活动产生的现金流量净额	-92,076,915.97	-17,563,503.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,172,222.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,290,572.07	433,599,834.03
投资活动现金流入小计	36,290,572.07	475,772,056.25

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,950.00	54,223.99
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1.00
支付其他与投资活动有关的现金	65,295,040.61	512,096,247.68
投资活动现金流出小计	65,330,990.61	517,150,472.67
投资活动产生的现金流量净额	-29,040,418.54	-41,378,416.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流入小计		800,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		915,330.58
筹资活动现金流出小计		915,330.58
筹资活动产生的现金流量净额		-115,330.58
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	-121,117,334.51	-59,057,250.76
加：期初现金及现金等价物余额	121,198,271.72	180,255,522.48
六、期末现金及现金等价物余额	80,937.21	121,198,271.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,347,315.62				63,193,565.61	1,000,000.00	-2,065,256.52		2,869,030.08	39,086,841.65	2,908,116.92
					3.50						2.71		5.40	7.05	

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	522,777,419.00			4,347,315.62	3.50			63,193,565.61	1,000,000.00	-2,065,256.52	2.71	2,869,030.08	39,086,841.65	2,908,116.92	7.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,899,120.56						-640,543,299.29		-638,644,178.73	-31,263,284.82	-669,907,463.55	
(一)综合收益总额										-640,543,299.29		-640,543,299.29	-47,191,025.91	-687,734,325.20	
(二)所有者投入和减少资本				1,899,120.56								1,899,120.56	15,927,741.09	17,826,861.65	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他				1,899,120.56								1,899,120.56	15,927,741.09	17,826,861.65	
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	522,777.419.00			4,313,315.623.50				53,837,527.07	1,000,000.00	-2,135,436.937.35		2,755,493.632.22	-1,561,491.42	2,753,932,140.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				34,000,000.00				9,356,038.54		70,180,414.64		113,536,453.18	40,648,333.07	154,184,786.25
（一）综合收益总额										79,536,453.18		79,536,453.18	-94,925.20	79,441,527.98
（二）所有者投入和减少资本				34,000,000.00								34,000,000.00	40,743,258.27	74,743,258.27
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他				34,000,000.00								34,000,000.00	40,743,258.27	74,743,258.27
（三）利润分配								9,356,038.54		-9,356,038.54				
1．提取盈余公积								9,356,038.54		-9,356,038.54				
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	522,777,419.00				4,347,315.62				63,193,565.61	1,000,000.00	-2,065,256.52		2,869,030.08		39,086,841.65	2,908,116,927.05	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,347,368,234.61				63,193,565.61	-1,951,576.41	3.40		2,981,762,805.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	522,777,419.00				4,347,368,234.61				63,193,565.61	-1,951,576,413.40		2,981,762,805.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-542,295,879.44		-542,295,879.44
（一）综合收益总额										-542,295,879.44		-542,295,879.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	522,777,419.00				4,347,368,234.61			63,193,565.61	-2,493,872.29	2.84		2,439,466,926.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61			53,837,527.07		-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61			53,837,527.07		-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					34,000,000.00			9,356,038.54		84,204,346.81		127,560,385.35
(一)综合收益总额										93,560,385.35		93,560,385.35
(二)所有者投入和减少资本					34,000,000.00							34,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					34,000,000.00							34,000,000.00
(三)利润分配								9,356,038.54		-9,356,038.54		
1. 提取盈余公积								9,356,038.54		-9,356,038.54		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	522,777,419.00				4,347,368,234.61			63,193,565.61		-1,951,576,413.40		2,981,762,805.82

三、公司基本情况

深圳大通实业股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为大通实业（深圳）有限公司，系经深圳市人民政府深府外复（1987）97号文批准，于1987年6月24日由香港益通电子有限公司投资兴办的外商独资企业，注册资本为250万美元。

1990年9月26日，经深圳市人民政府外复（1990）686号文批准，原大通实业（深圳）有限公司进行股份制改组，由广东华侨投资公司、香港益通电子有限公司、深圳新通阳电子元件工业有限公司、运通电子（深圳）实业有限公司、香港威利马电器有限公司共同发起设立深圳大通实业股份有限公司，改组后注册资本变更为人民币6,000万元。

1993年11月11日，经深圳市人民政府深府办复（1993）888号文批准，本公司进行公众股份公司改组，并经深圳市证管办深证办复（1993）147号文批准，原有股东以其拥有的净资产按每股1.40元的价格折合5,640万股，同时以每股3.68元的价格向境内社会公众发行1,000万股，向内部职工发行200万股，总计发行面值1元的人民币普通股6,840万股，总股本为人民币6,840万元。公司股票于1994年8月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996年9月，本公司实施配股方案，以每股4.50元的价格向个人股东配售360万股。此次配股后，公司总股本变更为人民币7,200万元。

1996年10月，本公司以1996年9月实施配股前的总股本6,840万股为基数，向全体股东按每10股送0.5股并以资本公积每10股转增1股，共计送红股及资本公积转增1,026万股。此次送红股及资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币8,226万元。

1998年6月，本公司以1997年末总股本8,226万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增1股，共计转增822.6万股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币9,048.6万元。

2009年4月，根据公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《资产赠与、资本公积金定向转增股本暨股权分置改革方案的议案》，公司以总股本9,048.6万股中的1,914万股流通股为基数，以截至2007年11月30日经审计的资本公积向全体流通股股东按每10股定向转增3股，共计转增股本5,741,998股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币96,227,998.00元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）于2015年12月16日以证监许可[2015]2944号《关于核准深圳大通实业股份有限公司向曹林芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于2016年1月通过发行股份及支付现金的方式，购买曹林芳、李勇、莫清雅等3名股东合计持有的冉十科技（北京）有限公司（以下简称冉十科技）100%股权和夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉及宁波华夏嘉源管理咨询有限公司等8名股东合计持有的浙江视科文化传播有限公司（以下简称视科传媒）100%股权，此次交易共计发行股份95,836,003股，每股发行价格20.42元。公司于2016年6月向姜剑、朱兰英等8名特定投资者非公开发行134,671,886股股份，每股发行价格20.42元，共计募集资金人民币2,749,999,912.12元。此次购买资产及募集配套资金发行股份完成后，公司总股本变更为人民币326,735,887.00元。

2017年7月，本公司以2016年末总股本326,735,887股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，共计转增196,041,532股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币522,777,419.00元。

截止2021年12月31日，公司总股本为522,777,419股，其中有限售条件的流通股份A股284,599,453股；无限售条件的流通股份A股238,177,966股。

公司名称：深圳大通实业股份有限公司

注册地址：深圳市南山区粤海街道科苑路15号科兴科学园B栋B2-302

注册资本：522,777,419.00元

股本：522,777,419.00元

统一社会信用代码：91440300618850293F

法定代表人：史利军

经营范围：房地产开发、经营；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报），计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，计算机软硬件开发及销售；经营进出口业务（具体按照深贸管准证字第2003-3670号资格证书办理）；设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计制作，影视策划，企业形象策划，市场营销策划；展览展示设计服务，会务服务；文化产业园区的投资（具体项目另行申报），文化旅游项目的投资（具体项目另行申报）；物联网、人工智能的技术研发。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报表经本公司董事会决议于2022年4月29日批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共62家，详见第十节、九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加41家，减少1家，详见第十节、八“合并范围的变更”。

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，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》的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货计价、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(12)应收账款、附注五(15)存货、附注五(24)固定资产和附注五(39)收入等相关说明。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于服务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

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并财务报表编制的方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资

产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“（十四）长期股权投资”及本附注“（十）金融工具”有关内容。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“（十四）长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

1. 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

（1）以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

2. 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

3. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

4. 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。

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。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) 对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

(4) 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；

(5) 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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	保理业务应收款项及应收利息
组合3	民间资本管理应收款项及应收利息
组合4	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其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：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	应收本公司合并报表范围内关联方款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6.衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- （1）嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- （2）与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- （3）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

2. 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。煤炭、铁精粉等大宗商品发出时采用个别计价法，其余原材料、在产品、库存商品采用加权平均法计价；周转用包装物和低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

3. 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货可变现净值的确认方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。合同资产是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。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分,本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失,反之则确认为减值利得。实际发生减值损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销。

。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值,并同时满足以下两个条件的,划分为持有待售类别:(1)某项非流动资产或处置组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)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。)

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三（十）“金融工具的确认和计量”。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按取得被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同-控制下被合并方的股权，最终形成同-控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同-控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽

子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增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,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、（六）“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前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,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,并按比例结转当期损益;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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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;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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,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,在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算,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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述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,在丧失控制权之前每次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运营设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（5）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1.使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2.使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。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。

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;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,不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件、软件著作权及域名	预计收益期限	1.5-50

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资

产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务(简称商品)的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同承诺的对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

1. 本公司收入的具体确认原则

(1) 广告传媒业务

户外媒体广告发布服务收入的具体确认标准:公司承接业务后,按照客户要求编制广告排期表,并安排相应的上刊计划,广告内容上刊后,填制上刊确认单交由客户确认,在广告见诸媒体后按照根据排期表执行进度逐月确认收入。

移动互联网广告营销服务收入的具体确认标准:公司承接业务后,按照客户要求选择媒体投放广告,经与客户确认投放计划,在广告见诸媒体后按照根据投放计划执行进度逐月确认收入。

无线整合营销服务收入的具体确认标准:公司承接业务后,为客户提供各项策划、设计、市场调研等服务,定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈,并经客户考核和确认后,按服务完成进度分期确认收入。

(2) 供应链业务收入的确认

公司依据客户提出的商品需求,通过市场寻求产品供应商,按照客户需求及合同约定将商品运输至指定地点并由客户接收,产品质量问题按合同约定由公司承担相应责任,于向客户发出货物,将货物的风险及报酬转移至客户,在取得客户结算单或合同、协议约定的其他结算手续办理完成时确认收入。

(3) 民间借贷利息收入

具体确认标准:按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。根据财政部财金[2002]5号《关于金融企业应收利息核算办法的通知》的规定,发放的贷款到期(含展期,下同)90天及以上尚未收回的,其应计利息停止计入当期利息收入,纳入表外核算,其已计提的利息收入,冲减原已计入损益的利息收入,转作表外核算。表外核算的应计利息,在实际收到时确认为收款期的利息收入。

(4) 保理业务收入的确认

公司按照他人使用本公司货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定;通过在一定期间内提供保理服务收取的服务费在相应的服务期间内平均确认收入。

(5) 线上业务收入的确认

公司产品发货后,平均三天时间即送达客户,每月收入以上月29日到本月28日的发货量扣除每月退货量确认,退货量采用年退货平均值。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件,且能够收到政府补助时,才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助,采用总额法,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益,相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益,已确认的政府补助需要退回的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助,采用总额法,用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时,直接计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2. 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、（二十九）。

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

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于5万元的租赁。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

4. 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	按税应税收入法规定执行
消费税	应税收入	按税应税收入法规定执行
城市维护建设税	增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	增值税	3%
地方教育费附加	增值税	2%
其他税项		按有关规定执行

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,885.82	
银行存款	646,347,778.73	946,425,336.76
其他货币资金	369,383.61	742,599.99
合计	646,722,048.16	947,167,936.75
因抵押、质押或冻结等对使用	353,588,103.97	339,255,256.91

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

注：截至2021年12月31日，受限资金为353,588,103.97元，其中353,584,234.33元为司法冻结资金，3,869.64元因子公司云南诚邦富吉生物科技有限公司法人未变更导致银行账户使用受限。其他货币资金主要为存放在支付宝、京东、微信的第三方账户款项，无存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,999,999.00	
其中：		
理财产品	4,999,999.00	
其中：		
合计	4,999,999.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,500,000.00
商业承兑票据	3,650,000.00	
合计	3,650,000.00	1,500,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	3,650,000.00	100.00%				1,500,000.00	100.00%			
其中：										
银行承兑汇票						1,500,000.00	100.00%			
商业承兑汇票	3,650,000.00	100.00%								
合计	3,650,000.00	100.00%				1,500,000.00				

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	199,423,024.95	58.38%	199,423,024.95	100.00%		355,821.87	0.07%	355,821.87	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						355,821.87	0.07%	355,821.87	100.00%	0.00
单独计提坏账准备的应收账款	199,423,024.95	58.38%	199,423,024.95	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	142,148,727.83	41.62%	441,530.51	0.31%	141,707,197.32	513,887,017.10	99.93%	75,204,593.16	14.63%	438,682,423.94

其中：										
以应收款项账龄作为信用风险特征的组合	41,595,394.50	12.18%	441,530.51	1.06%	41,153,863.99	413,287,017.10	80.37%	75,204,593.16	18.20%	338,082,423.94
保理业务组合	100,553,333.33	29.44%			100,553,333.33	100,600,000.00	19.56%			100,600,000.00
合计	341,571,752.78	100.00%	199,864,555.46	58.52%	141,707,197.32	514,242,838.97	100.00%	75,560,415.03	14.69%	438,682,423.94

按单项计提坏账准备：199,423,024.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	77,761,824.51	77,761,824.51	100.00%	收回可能性极小
客户 2	23,389,955.00	23,389,955.00	100.00%	收回可能性极小
客户 3	18,065,360.00	18,065,360.00	100.00%	收回可能性极小
客户 4	9,970,000.00	9,970,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 5	8,773,200.00	8,773,200.00	100.00%	收回可能性极小
客户 6	8,153,742.00	8,153,742.00	100.00%	收回可能性极小
客户 7	7,518,000.00	7,518,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 8	7,095,328.66	7,095,328.66	100.00%	收回可能性极小
客户 9	6,704,150.00	6,704,150.00	100.00%	收回可能性极小
客户 10	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 11	4,750,000.00	4,750,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 12	3,350,142.56	3,350,142.56	100.00%	收回可能性极小
客户 13	3,254,000.00	3,254,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 14	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 15	2,427,400.00	2,427,400.00	100.00%	收回可能性极小
客户 16	2,149,249.49	2,149,249.49	100.00%	收回可能性极小
客户 17	1,834,700.00	1,834,700.00	100.00%	收回可能性极小
客户 18	1,480,000.00	1,480,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 19	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 20	720,000.00	720,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 21	495,840.00	495,840.00	100.00%	收回可能性极小
客户 22	420,000.00	420,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 23	368,657.26	368,657.26	100.00%	收回可能性极小

客户 24	353,247.19	353,247.19	100.00%	收回可能性极小
客户 25	342,000.00	342,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 26	128,880.00	128,880.00	100.00%	收回可能性极小
客户 27	8,000.00	8,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 28	3,773.60	3,773.60	100.00%	收回可能性极小
客户 29	3,000.00	3,000.00	100.00%	收回可能性极小
客户 30	2,574.28	2,574.28	100.00%	收回可能性极小
客户 31	0.40	0.40	100.00%	收回可能性极小
合计	199,423,024.95	199,423,024.95	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 441,530.51

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内(含6个月)	25,982,405.41		62.46%
6个月-1年	15,378,025.99	307,560.51	36.97%
1至2年	106,583.90	21,316.78	0.26%
2-3年	95,631.46	79,905.48	0.23%
3年以上	32,747.74	32,747.74	0.08%
合计	41,595,394.50	441,530.51	--

确定该组合依据的说明:

以应收款项账龄作为信用风险特征组合计提损失准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保理本金	100,000,000.00		
保理利息	553,333.33		
合计	100,553,333.33		--

确定该组合依据的说明:

以保理业务应收款项及应收利息作为信用风险组合的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	141,913,764.73
6 个月以内（含 6 个月）	126,535,738.74
6 个月-1 年	15,378,025.99
1 至 2 年	106,583.90
2 至 3 年	66,818,176.55
3 年以上	132,733,227.60
3 至 4 年	132,733,227.60
合计	341,571,752.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	75,560,415.03	124,304,140.43				199,864,555.46
合计	75,560,415.03	124,304,140.43				199,864,555.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	77,761,824.51	22.77%	77,761,824.51
第二名	60,000,000.00	17.57%	
第三名	40,000,000.00	11.71%	
第四名	23,389,955.00	6.85%	23,389,955.00
第五名	18,065,360.00	5.29%	18,065,360.00
合计	219,217,139.51	64.19%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	86,288,377.48	99.04%	124,847,966.63	99.33%
1至2年	819,208.75	0.94%	806,411.61	0.64%
2至3年	21,479.00	0.02%	39,052.16	0.03%
3年以上	1,497.23	0.00%	107.07	0.00%
合计	87,130,562.46	--	125,693,537.47	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	货款	41,760,000.00	6个月(含)以内	47.93	未收到货

第二名	非关联方	货款	32,000,000.00	6个月（含）以内	36.73	未收到货
第三名	非关联方	货款	2,052,393.00	6个月（含）以内	2.36	未收到货
第四名	非关联方	货款	1,145,540.24	6个月（含）以内	1.31	未收到货
第五名	非关联方	货款	1,028,808.11	6个月（含）以内	1.18	未收到货
合计			77,986,741.35		89.51	

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	36,112,483.29	152,500.00
其他应收款	51,187,543.63	63,698,875.36
合计	87,300,026.92	63,851,375.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	36,112,483.29	152,500.00
合计	36,112,483.29	152,500.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	50,833.33			50,833.33

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	686,127.78			686,127.78
2021年12月31日余额	736,961.11			736,961.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	52,160,000.00	70,160,000.02
押金保证金	4,731,225.61	2,573,408.24
单位往来款	31,700,138.49	16,106,432.62
员工备用金及垫付款	3,165,176.93	1,689,114.03
被投资单位原股东承诺退回投资款	2,491,360.00	2,475,941.37
合计	94,247,901.03	93,004,896.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	26,814,660.92		2,491,360.00	29,306,020.92
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-24,563,449.00		24,563,449.00	
本期计提			15,329,084.43	15,329,084.43
本期转回	1,712,334.31			1,712,334.31
本期核销			330.00	330.00
其他变动	137,916.36			137,916.36
2021 年 12 月 31 日余额	676,793.97		42,383,563.43	43,060,357.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,628,856.95
6 个月以内	4,541,462.91
6 个月-1 年	20,087,394.04
1 至 2 年	1,098,980.79
2 至 3 年	66,439,108.12
3 年以上	2,080,955.17
3 至 4 年	2,080,955.17
合计	94,247,901.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	29,306,020.92	15,329,084.43	1,712,334.31			43,060,357.40

合计	29,306,020.92	15,329,084.43	1,712,334.31			43,060,357.40
----	---------------	---------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
深圳市乐搜科技有限公司	330.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	52,160,000.00	2-3 年	55.34%	26,080,000.00
第二名	代垫款项	10,177,865.16	2-3 年	10.80%	10,177,865.16
第三名	财政局履约保证金	5,402,000.00	7-12 个月	5.73%	108,040.00
第四名	往来款	4,958,927.95	7-12 个月	5.26%	99,178.56
第五名	土地定金	4,053,000.00	7-12 个月	4.30%	81,060.00
合计	--	76,751,793.11	--	81.43%	36,546,143.72

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	10,178,424.68	3,025,121.58	7,153,303.10	777,406.56	398,590.80	378,815.76
在产品	992,001.25		992,001.25			
库存商品	33,187,272.59	8,629,242.54	24,558,030.05	150,549,784.20		150,549,784.20
周转材料	357,163.61		357,163.61	13,895.77		13,895.77
发出商品	2,799,432.57		2,799,432.57			
委托代销				58,511.33		58,511.33
其他	39,011.45		39,011.45			
合计	47,553,306.15	11,654,364.12	35,898,942.03	151,399,597.86	398,590.80	151,001,007.06

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	398,590.80	2,626,530.78				3,025,121.58
库存商品		5,776,647.52	3,350,691.70	498,096.68		8,629,242.54
合计	398,590.80	8,403,178.30	3,350,691.70	498,096.68	0.00	11,654,364.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	22,771,049.19	19,542,863.80
待摊费用	4,340.00	313,333.37
预缴税金	329,711.87	
合计	23,105,101.06	19,856,197.17

其他说明：

12、发放贷款和垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
贷款本金	1,675,958,585.73	53,411,292.87	1,622,547,292.86	1,248,000,000.00	14,880,000.00	1,233,120,000.00
贷款利息				225,000.00	2,250.00	222,750.00
合计	1,675,958,585.73	53,411,292.87	1,622,547,292.86	1,248,225,000.00	14,882,250.00	1,233,342,750.00

(2) 风险分类情况

项目	期末余额	期初余额
正常	320,000,000.00	1,238,225,000.00
关注	1,338,000,000.00	
次级	9,200,000.00	10,000,000.00
可疑	8,758,585.73	
损失		
合计	1,675,958,585.73	1,248,225,000.00

(3) 贷款损失准备情况

分类	期末余额			
	金额	比例 (%)	贷款损失准备	预期信用损失率 (%)
正常	320,000,000.00	19.09	6,400,000.00	2.00
关注	1,338,000,000.00	79.83	40,140,000.00	3.00
次级	9,200,000.00	0.55	2,392,000.00	26.00
可疑	8,758,585.73	0.53	4,479,292.87	51.14
损失				
合计	1,675,958,585.73	100.00	53,411,292.87	3.19

续上表

分类	期初余额			
	金额	比例 (%)	贷款损失准备	预期信用损失率 (%)
正常	1,238,225,000.00	99.20	12,382,250.00	1.00
关注				
次级	10,000,000.00	0.80	2,500,000.00	25.00
可疑				
损失				
合计	1,248,225,000.00	100.00	14,882,250.00	

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	
融资租赁款	606,400.00		606,400.00				
合计	606,400.00		606,400.00				--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京沃美影城投资款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,043,041.52			10,043,041.52
2.本期增加金额	29,255,770.17			29,255,770.17
(1) 外购	29,255,770.17			29,255,770.17
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,298,811.69			39,298,811.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,908,178.08			1,908,178.08
2.本期增加金额	626,469.18			626,469.18
(1) 计提或摊销	626,469.18			626,469.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,534,647.26			2,534,647.26
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	36,764,164.43			36,764,164.43
（2）其他转出	8,134,863.44			8,134,863.44
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,764,164.43			36,764,164.43
2.期初账面价值	8,134,863.44			8,134,863.44

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,491,654.93	8,133,159.25
合计	15,491,654.93	8,133,159.25

（1）固定资产情况

单位：元

项目	专用设备	机器设备	运输设备	电子设备及办公设备	运营设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		6,179,385.03	1,102,106.44	3,615,479.10	892,460.14	11,789,430.71
2.本期增加金额	521,460.91	7,958,296.81	2,886,855.99	6,135,994.73	-345,145.60	17,157,462.84
（1）购置	12,808.84	191,460.17	216,485.35	984,987.71	4,358.00	1,410,100.07
（2）在建工程转入			507,339.45			507,339.45

(3) 企业合并增加	508,652.07	7,766,836.64	2,163,031.19	5,151,007.02	-349,503.60	15,240,023.32
(4) 其他						
3.本期减少金额			69,044.31	777,368.97		846,413.28
(1) 处置或报废			69,044.31	773,937.35		842,981.66
(2) 其他				3,431.62		3,431.62
4.期末余额	521,460.91	14,137,681.84	3,919,918.12	8,974,104.86	547,314.54	28,100,480.27
二、累计折旧						
1.期初余额		431,162.84	578,958.96	2,603,757.81	42,391.85	3,656,271.46
2.本期增加金额	283,126.77	4,577,519.33	1,075,016.24	2,994,381.84	142,410.04	9,072,454.22
(1) 计提	37,980.25	1,838,071.57	275,777.43	1,069,213.85	88,032.22	3,309,075.32
(2) 合并范围增加	245,146.52	2,739,447.76	799,238.81	1,925,167.99	54,377.82	5,763,378.90
3.本期减少金额			20,770.80	729,515.47		750,286.27
(1) 处置或报废			20,770.80	726,364.25		747,135.05
(2) 其他				3,151.22		3,151.22
4.期末余额	283,126.77	5,008,682.17	1,633,204.40	4,868,624.18	184,801.89	11,978,439.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		301,630.93	328,755.00			630,385.93
(1) 计提		301,630.93	328,755.00			630,385.93
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		301,630.93	328,755.00			630,385.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	238,334.14	8,827,368.74	1,957,958.72	4,105,480.68	362,512.65	15,491,654.93

2.期初账面价值		5,748,222.19	523,147.48	1,011,721.29	850,068.29	8,133,159.25
----------	--	--------------	------------	--------------	------------	--------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,227,844.30	114,609,408.74
合计	113,227,844.30	114,609,408.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大麻二期项目	85,183,977.46	35,465,563.38	49,718,414.08			
乙醇生产线	5,473,779.56	2,044,721.65	3,429,057.91	92,909,785.31		92,909,785.31
生物肥项目	93,134,555.95	34,790,265.25	58,344,290.70	5,473,779.56		5,473,779.56

上海之合新材料科技有限公司新建厂房项目	1,736,081.61		1,736,081.61			
大麻二期项目						
大麻生产线				16,125,843.87		16,125,843.87
15万吨燃料乙醇项目				100,000.00		100,000.00
合计	185,528,394.58	72,300,550.28	113,227,844.30	114,609,408.74		114,609,408.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
大麻二期项目	35,465,563.38	
乙醇生产线	2,044,721.65	
生物肥项目	34,790,265.25	
合计	72,300,550.28	--

其他说明

1. 子公司云南华云金鑫生物科技有限公司（以下简称“华云金鑫”）的在建工程中已由华云金鑫原股东宾川县金鑫建材有限责任公司（以下简称“金鑫建材”）将其房屋产权办理至金鑫建材名下，并因金鑫建材向中国农业银行股份有限公司宾川县支行（以下简称“宾川农行”）借款将该资产抵押于宾川农行。后由于金鑫建材未按时偿还宾川农行借款，宾川农行将金鑫建材起诉至大理白族自治州中级人民法院（以下简称“大理中院”），大理中院将该资产予以查封，目前尚在查封状态。
2. 本公司期末对子公司云南华云金鑫生物科技有限公司、云南通力生物科技有限公司、云南大通汇能生物科技有限公司的乙醇生产线、工业大麻生产线以及生物肥生产线在建项目进行减值测试，本期计提72,300,550.28元的减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

20、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

21、油气资产

□ 适用 √ 不适用

22、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额					
2.本期增加金额		35,936,968.77			35,936,968.77
3.本期减少金额					
4.期末余额		35,936,968.77			35,936,968.77
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额		4,302,008.97			4,302,008.97
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		4,302,008.97			4,302,008.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		31,634,959.80			31,634,959.80
2.期初账面价值					

其他说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	11,167,807.96	25,000.00		216,421.50	68,685,015.24		80,094,244.70
2.本期增加金额	49,489,011.00	1,367,300.00		870,932.75	745,521.33	206,000.00	52,678,765.08
(1) 购置	49,489,011.00				119,180.49	206,000.00	49,814,191.49
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4)其他		1,367,300.00		870,932.75	626,340.84		2,864,573.59
3.本期减少金额				206,000.00			206,000.00
(1) 处置				206,000.00			206,000.00
4.期末余额	60,656,818.96	1,392,300.00		881,354.25	69,430,536.57	206,000.00	132,567,009.78
二、累计摊销							
1.期初余额		8,333.31		12,462.73	11,609,264.35		11,630,060.39

2.本期增加金额	1,048,333.73	267,338.32		265,519.12	1,866,202.67	32,616.67	3,480,010.51
(1) 计提	1,048,333.73	267,338.32		264,901.81	1,730,661.97	32,616.67	3,343,852.50
(2) 其他				617.31	135,540.70		136,158.01
3.本期减少金额				10,974.49			10,974.49
(1) 处置				10,974.49			10,974.49
				267,007.36			
4.期末余额	1,048,333.73	275,671.63		138,007.36	13,475,467.02	32,616.67	15,099,096.41
三、减值准备							
1.期初余额					51,267,187.71		51,267,187.71
2.本期增加金额	28,110,230.79				4,138,343.19		32,248,573.98
(1) 计提	28,110,230.79				4,138,343.19		32,248,573.98
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	28,110,230.79				55,405,530.90		83,515,761.69
四、账面价值							
1.期末账面价值	31,498,254.44	1,116,628.37		614,346.89	549,538.65	173,383.33	33,952,151.68
2.期初账面价值	11,167,807.96	16,666.69		203,958.77	5,808,563.18		17,196,996.60

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

24、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

25、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
冉十科技(北京)有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
收购云南诚邦富吉生物科技有限公司	99,110,793.87					99,110,793.87
收购上海樱煊生物科技有限公司		47,258,032.30				47,258,032.30
合计	1,017,354,407.22	47,258,032.30				1,064,612,439.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并形成	处置		
冉十科技(北京)有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
收购云南诚邦富吉生物科技有限公司			99,110,793.87			99,110,793.87
收购上海樱煊生物科技有限公司			47,258,032.30			47,258,032.30

合计	918,243,613.35		145,573,664.65			1,064,612,439.52
----	----------------	--	----------------	--	--	------------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《上海樱煊生物科技有限公司合并对价分摊涉及其可辨认资产和负债公允价值项目资产评估报告》(卓信大华评报字(2022)第8609号), 大通智慧(青岛)生物科技有限公司于评估基准日的评估范围, 是形成商誉的资产组所涉及的资产, 即为上海樱煊生物科技有限公司长期资产。

(2) 收购上海樱煊生物科技有限公司形成的商誉减值测试过程关键参数及商誉减值损失的确认方法与商誉相关的资产组上海樱煊生物科技有限公司的可收回金额采用成本加成法估算资产组各项资产拆零变现的公允价值净额, 扣除处置费用后确定可收回金额。根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《青岛大通资本有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的上海樱煊生物科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》(卓信大华咨报字(2022)第8610号), 包含商誉的相关资产组可回收金额为6,165.73万元, 低于资产组账面价值, 本期计提商誉减值准备4,646.29万元。

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

云南诚邦富吉生物科技有限公司商誉相关资产组处于停工、停产状态, 难以对未来收益进行合理预测, 且无法获取同类资产组的可比交易信息, 本次采用成本法估算变现前提下的公允价值。根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《云南诚邦富吉生物科技有限公司商誉相关资产组减值测试咨询分析报告》(卓信大华咨报字(2022)第8601号), 包含商誉的相关资产组可回收金额为13,117.70万元, 低于资产组账面价值, 本期计提商誉减值准备9,911.08万元

商誉减值测试的影响

其他说明

26、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费		2,849,076.16	295,084.76		2,553,991.40
企业邮箱系统服务费	12,919.28		4,939.74		7,979.54
合计	12,919.28	2,849,076.16	300,024.50		2,561,970.94

其他说明

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	234,380.60	58,595.15	1,237,522.44	204,372.24
存货减值准备	38,830.40	9,707.60		
贷款及利息减值准备	33,096,961.11	8,274,240.28		
合计	33,370,172.11	8,342,543.03	1,237,522.44	204,372.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	2,504,086.24	626,021.56		
合计	2,504,086.24	626,021.56		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,342,543.03		204,372.24
递延所得税负债		626,021.56		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	410,015,802.77	68,689,354.63
可抵扣亏损	1,523,244,109.20	1,412,730,992.57
合计	1,933,259,911.97	1,481,420,347.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		3,138.29	
2022	1,005,169.21	1,005,169.21	
2023	9,676,618.66	9,676,618.66	
2024	1,367,275,244.92	1,367,275,244.92	
2025	34,770,821.49	34,770,821.49	
2026	110,516,254.92		
合计	1,523,244,109.20	1,412,730,992.57	--

其他说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

其他说明：

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,019,861.11	
保证借款	19,774,493.13	
信用借款	3,003,531.46	
合计	27,797,885.70	

短期借款分类的说明：

抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
齐鲁银行股份有限公司青岛分行	5,019,861.11	鲁（2021）青岛市不动产权第0064100号（市南区东海西路43号东塔楼19层）
合计	5,019,861.11	

保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
上海奉贤浦发村镇银行	2,200,000.00	高峰、陈明
上海农村商业银行	2,961,500.00	上海美兰化妆品有限公司、高峰、陈明
上海农村商业银行	5,000,998.91	上海美兰化妆品有限公司、高峰、陈明
上海奉贤浦发村镇银行	2,603,972.22	高峰、陈明
交通银行上海奉贤支行	7,008,022.00	高峰
合计	19,774,493.13	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 7,962,498.91 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海农村商业银行	2,961,500.00	4.55%	2021年10月15日	6.83%
上海农村商业银行	5,000,998.91	4.55%	2021年09月29日	6.83%
合计	7,962,498.91	--	--	--

其他说明：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

31、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	40,328,313.83	79,951,951.14
1至2年	25,000,895.31	15,473,694.76
2至3年	4,576,261.27	14,319,344.88
3年以上	11,920,023.46	12,450,708.98
合计	81,825,493.87	122,195,699.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯耀西网络科技有限公司	12,648,562.50	未达到结算条件
2008 年股权分置改革遗留款	9,989,961.98	历史遗留
北京行圆互动广告有限公司	4,556,680.00	未达到结算条件
上海步凯广告有限公司	4,336,500.00	未达到结算条件
北京畅行信息技术有限公司	3,393,000.00	未达到结算条件
合计	34,924,704.48	--

其他说明：

34、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

35、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,874,976.10	46,170,691.36
1 至 2 年	150,176.82	
2 至 3 年		
合计	3,025,152.92	46,170,691.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

36、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,789,262.88	56,665,367.40	53,800,602.03	5,654,028.25
二、离职后福利-设定提存计划		5,911,588.35	5,618,906.07	292,682.28
合计	2,789,262.88	62,576,955.75	59,419,508.10	5,946,710.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,566,176.66	50,799,410.71	47,807,036.71	5,558,550.66
2、职工福利费	154,314.65	1,623,341.77	1,770,629.27	7,027.15
3、社会保险费	50,767.57	2,369,511.81	2,368,235.94	52,043.44
其中：医疗保险费	50,767.57	2,325,418.82	2,325,469.29	50,717.10
工伤保险费		38,165.59	36,839.25	1,326.34
生育保险费		5,927.40	5,927.40	
4、住房公积金	18,004.00	1,800,589.00	1,782,186.00	36,407.00
5、工会经费和职工教育经费		72,514.11	72,514.11	
合计	2,789,262.88	56,665,367.40	53,800,602.03	5,654,028.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,752,683.67	5,460,438.96	292,244.71
2、失业保险费		158,904.68	158,467.11	437.57
合计		5,911,588.35	5,618,906.07	292,682.28

其他说明：

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,752,698.90	6,259,923.47
企业所得税	5,278,734.82	8,963,599.41
个人所得税	501,072.92	407,479.72
城市维护建设税	653,099.61	172,825.35
营业税	4,421,789.17	4,421,789.17
印花税	67,631.07	220,846.05
土地增值税	5,802,278.08	5,802,278.08
土地使用税	11,924.39	211.68
教育费附加	280,538.33	72,690.37
地方教育费附加	187,025.56	48,460.24
水利建设专项基金		11,152.83
房产税	28,323.81	
合计	27,985,116.66	26,381,256.37

其他说明：

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	206,029.02	206,029.02
其他应付款	161,259,365.37	121,855,563.33
合计	161,465,394.39	122,061,592.35

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	206,029.02	206,029.02
合计	206,029.02	206,029.02

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,066,580.40	18,902,996.22
应付未付费用	8,946,459.29	9,579,304.77
其他单位往来款	60,052,047.87	42,089,261.73
待确认补偿款		
未付股权收购款	82,194,277.81	51,284,000.61
合计	161,259,365.37	121,855,563.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	28,266,000.00	未达到支付条件
公司 2	23,018,000.00	未达到支付条件
公司 3	10,524,938.43	2008 年股权分置改革遗留款
公司 4	6,095,000.00	2008 年股权分置改革遗留款
公司 5	3,509,157.72	2008 年股权分置改革遗留款
合计	71,413,096.15	--

其他说明

39、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		0.00

其他说明：

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	2,648,150.24	
一年内到期的租赁负债	4,865,144.52	
合计	7,513,294.76	

其他说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项	785,831.15	9,091,994.22
合计	785,831.15	9,091,994.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		0.00
抵押借款	4,606,516.67	0.00
保证借款		0.00
信用借款		0.00
合计	4,606,516.67	

长期借款分类的说明：

1. 公司本期无已逾期未偿还的长期借款。

2. 抵押借款情况

贷款单位	借款余额	抵押物
中国建设银行有限公司青岛兴隆路支行	4,606,516.67	鲁(2017)青岛市不动产权第0010122号(市南区东海西路43号东塔楼30层)

合 计	4,606,516.67
-----	--------------

其他说明，包括利率区间：

43、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

44、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	40,736,414.99	0.00
减：未确认的融资费用	-8,032,939.92	

减：重分类至一年内到期的非流动负债	-4,865,144.52	
净 额		
合计	27,838,330.55	

其他说明

45、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	692,400.00	0.00
专项应付款		0.00
合计	692,400.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司 1	436,000.00	
公司 2	256,400.00	
合计	692,400.00	

其他说明：

长期应付款系子公司上海美兰化妆品有限公司采用融资租赁借款

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00				--

其他说明：

46、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		0.00
二、辞退福利		0.00

三、其他长期福利		0.00
----------	--	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		0.00	
未决诉讼	308,134,929.48	0.00	
产品质量保证		0.00	
重组义务		0.00	
待执行的亏损合同		0.00	
应付退货款		0.00	
其他		0.00	
合计	308,134,929.48		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：2021年2月4日山东省青岛中级人民法院一审民事判决书（（2020）鲁02民初1496号）判决公司应向山东省金融资产管理股份有限公司支付差额补足款项32,752.60万元，并对未支付款项按年利率12.75%计算违约金，至实际清偿之日止。公司于2021年3月15日向山东省高级人民法院提起上诉，2021年7月29日山东省高级人民法院下达二审民事判决书（（2021）鲁民终1195号），判决驳回上诉，维持原判。本公司差额补足义务相应的预计负债376,111,246.30元，2021年12月法院扣款72,280,041.46元。

注2：本公司子公司霍尔果斯聚交信息科技有限公司、冉十科技(北京)有限公司与霍尔果斯耀西网络科技有限公司等合同纠纷案，根据法院判决计提预计负债共4,303,724.64元。

48、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,690,317.18	2,500,000.00		4,190,317.18	
合计	1,690,317.18	2,500,000.00		4,190,317.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年科技富民强县专项行动计划资金	580,904.00						580,904.00	与资产相关
宾川县人力资源和社会保障局拨入：见习生补助	4,719.85						4,719.85	与资产相关
宾川县科技局拨入乙醇项目产业技术研究	22,691.56						22,691.56	与资产相关
年产 5 万吨燃料乙醇和 2 万吨红薯膳食纤维	226,915.63						226,915.63	与资产相关
2012 年省级可再生能源发展专项资金	476,522.81						476,522.81	与资产相关
宾川县劳动就业服务所拨入见习生补助费	4,152.56						4,152.56	与资产相关
大财教（2012）311 号膳食纤维素专利产	22,691.56						22,691.56	与资产相关

2012 年州委书记科技工程配套专项经费补助	238,261.40						238,261.40	与资产相关
宾川县科学技术局拨入 2012 年州委书记科技工程配套专项经费补助	102,112.03						102,112.03	与资产相关
宾川县科学技术局拨入：科技项目经费补助	11,345.78						11,345.78	与资产相关
宾川县工业信息和科技局项目扶持资金							2,500,000.00	与资产相关
合 计	1,690,317.18						4,190,317.18	

其他说明：

49、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

50、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	522,777,419.00						522,777,419.00

其他说明：

51、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

52、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,291,551,858.54			4,291,551,858.54
其他资本公积	55,763,764.96	1,899,120.56		57,662,885.52
合计	4,347,315,623.50	1,899,120.56		4,349,214,744.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

55、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,193,565.61			63,193,565.61
合计	63,193,565.61			63,193,565.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,065,256,522.71	-2,135,436,937.35
调整后期初未分配利润	-2,065,256,522.71	-2,135,436,937.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-640,543,299.29	79,536,453.18
减：提取法定盈余公积		9,356,038.54
期末未分配利润	-2,695,533,588.73	-2,065,256,522.71

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

58、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,252,681,803.76	2,006,660,612.15	2,129,858,050.13	1,940,948,783.50
其他业务	6,417,677.52	1,231,987.72	385,643.70	1,465,093.08
合计	2,259,099,481.28	2,007,892,599.87	2,130,243,693.83	1,942,413,876.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生	合计
商品类型			2,259,099,481.28	2,259,099,481.28
其中：				
广告传媒			685,968.73	685,968.73
供应链管理			2,006,104,199.59	2,006,104,199.59
民间资本管理			177,694,968.68	177,694,968.68
保理业务			11,408,804.70	11,408,804.70
化妆品业务			54,006,256.95	54,006,256.95
纺织品业务				
大麻 CBD 业务			485,615.75	485,615.75
火麻食品			2,295,989.36	2,295,989.36
其他业务			6,417,677.52	6,417,677.52
按经营地区分类			2,259,099,481.28	2,259,099,481.28
其中：				
广东			2,006,104,199.59	2,006,104,199.59
山东			240,414,892.51	240,414,892.51
北京			12,094,773.43	12,094,773.43
其他地区			485,615.75	485,615.75
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类			2,259,099,481.28	2,259,099,481.28
其中：				
在某一时点确认收入			2,063,578,030.38	2,063,578,030.38
在某段时间确认收入			195,521,450.90	195,521,450.90
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类			2,259,099,481.28	2,259,099,481.28
其中：				

直销			2,259,099,481.28	2,259,099,481.28
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

59、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,447,637.33	1,259,966.64
教育费附加	983,299.34	893,064.72
房产税	141,063.19	30,855.96
土地使用税	1,270.08	76,559.56
车船使用税	2,220.00	330.00
印花税	2,119,852.68	1,255,957.82
文化事业建设费		6,911.43
地方水利建设基金		39,353.08
地方教育费附加	655,532.88	
合计	6,350,875.50	3,562,999.21

其他说明：

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,511,619.82	4,478,830.79
广告及业务宣传费	10,877,364.78	3,042,895.42
推广服务费	8,768,030.76	
房租物业费	5,893,914.61	95,775.44
办公费及交通差旅费	3,017,555.36	2,648,382.71
制作发行费	2,353,001.45	
折旧与摊销	885,602.32	32,866.84
堆存费		45,181.13

业务招待费	669,994.62	46,853.87
咨询服务费	287,646.26	2,264,735.66
其他	1,307,704.48	49,184.27
合计	53,572,434.46	12,704,706.13

其他说明：

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,822,504.81	19,148,119.72
租赁及物业水电费	3,586,743.32	4,376,779.56
服务费	6,047,163.25	6,617,458.75
折旧与摊销	5,003,077.17	1,557,250.36
办公费	1,216,368.21	903,229.84
差旅及交通费	2,577,848.06	1,576,814.04
业务招待费	1,241,079.38	420,130.18
招聘费	348,950.89	355,403.00
工会经费	36,678.03	47,694.51
诉讼费	1,723,791.38	5,642,569.66
其他	2,203,723.18	52,533.80
合计	51,807,927.68	40,697,983.42

其他说明：

62、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,159,495.78	1,252,217.23
技术服务费	695,889.98	1,860,074.57
材料费	256,272.67	93,545.34
差旅及交通费	213,588.65	210,695.97
折旧与摊销	113,593.33	24,546.83
租赁及水电费	18,784.27	
委托开发费用		195,757.25
其他	1,202,583.74	

合计	7,660,208.42	3,636,837.19
----	--------------	--------------

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,195,019.94	1,153,129.48
减：利息收入	11,471,984.32	18,345,046.09
承兑汇票贴息		4,750,677.07
手续费支出	198,324.21	166,262.07
借款担保费用		
其他	146,649.91	
合计	-9,931,990.26	-12,274,977.47

其他说明：

64、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,121.68	346,055.95
增值税及附加税减免	36,135.85	255,440.91
疫情社保减免		16,618.80
其他	39.60	46,442.08
合计	61,297.13	664,557.74

65、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	572,908.74	5,740.37
债务重组收益		2,176,875.00
投资理财产品收益	716,281.55	2,191,808.43
结构性存款收益		2,592,988.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	331,855.00	173,650.00

益的金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	1,621,045.29	7,141,062.70

其他说明：

66、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-14,302,877.90	-28,002,387.41
应收账款信用减值损失	-124,263,974.07	-48,685,489.57
贷款损失准备	-38,529,042.87	-4,851,175.00
合计	-177,095,894.84	-81,539,051.98

其他说明：

69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,403,178.30	
七、在建工程减值损失	-72,300,550.28	
十、无形资产减值损失	-32,248,573.98	
十一、商誉减值损失	-145,573,664.65	
合计	-258,525,967.21	

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以负数填列）	-3,203.02	14,396.23

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	458,992.60	40,000.00	458,992.60
罚没及违约金收入		90,840.00	
赔偿收入		5,000.12	
业绩补偿款		36,175,319.10	
其他利得	371,891.37	28.16	371,891.37
合计	830,883.97	36,311,187.38	830,883.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上海市残疾人就业服务中心奖励	上海市残疾人就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	780.60		与收益相关
上海市奉贤区市场监督管理局专利授权专项资助	上海市奉贤区市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	448.00		与收益相关
上海市奉贤区青村镇财经服务中心专利授权专项资助	上海市奉贤区青村镇财经服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,152.00		与收益相关
上海市奉贤	上海市奉贤	补助	因承担国家	否	否	50,000.00		与收益相关

区经济委员会 2021 中小锅炉改建区级补贴	区经济委员会		为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
上海市奉贤区青村镇财政所企业扶持资金	上海市奉贤区青村镇财政所	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	131,220.00		与收益相关
上海市科学技术委员会利息补贴	上海市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	75,392.00		与收益相关
上海市两化融合的补贴款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	200,000.00		与收益相关
宾川县工业信息科技局科研扶持资金专项经费	宾川县工业信息科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关

其他说明:

72、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

资产报废、毁损损失	21,291.96	2,819.95	21,291.96
罚款支出		2,005.00	
赔偿金、违约金	164,980.70	15,022.03	164,980.70
税收滞纳金		55,432.33	
对外捐赠支出	143,885.00	189,600.00	143,885.00
其他支出	380,860,477.77		380,860,477.77
合计	381,190,635.43	264,879.31	381,190,635.43

其他说明：

注：其他主要为司法判决计提预计负债支出380,414,970.94元，详细情况见本附注预计负债。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,424,527.08	22,388,013.55
递延所得税费用	-8,245,250.38	
合计	15,179,276.70	22,388,013.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-672,555,048.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-162,900,889.52
调整以前期间所得税的影响	184,989.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,027,102.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,401,138.54
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	205,269,212.46
所得税费用	15,179,276.70

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	11,471,984.32	18,432,111.77
收回的押金保证金	56,536,504.61	42,749,013.18
政府补助	2,971,958.16	230,051.27
备用金	489,699.51	671,313.68
代收代付款	12,505.18	343,078.68
其他	6,896.00	1,249,079.41
保理款	140,000,000.00	100,000,000.00
合计	211,489,547.78	163,674,647.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	54,000,704.87	27,103,663.04
银行手续费	112,445.25	165,974.45
支付的违约金	1,099.06	57,437.33
支付的押金保证金	67,158,782.95	29,771,329.86
单位往来款项	5,461,155.96	4,861,507.38
员工备用金	814,137.26	847,542.60
代收代付款	271,026.37	213,988.24
资金冻结	86,604,054.46	9,037,831.16
保理款	140,000,000.00	100,000,000.00
其他		663,306.11
合计	354,423,406.18	172,722,580.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回投资款		4,000,000.00
暂收款		
业绩补偿款		74,319,395.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,053,806.94
合计		93,373,201.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地定金	4,053,000.00	3,100,000.00
建设项目履约保证金	5,402,000.00	
其他	8,118.78	
退回暂收款		35,000,000.00
处置子公司现金减少净额	1,958,589.67	
合计	11,421,708.45	38,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	49,472,547.64	
合计	49,472,547.64	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	14,244,550.00	915,330.58
归还借款	968,246.22	
租金	2,705,224.23	
合计	17,918,020.45	915,330.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-687,734,325.20	79,441,527.98
加：资产减值准备	435,621,862.05	81,539,051.98
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	3,309,075.32	1,382,682.44
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,343,852.50	965,769.78
长期待摊费用摊销	300,024.50	110,731.17
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）	3,203.02	-14,396.23
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	21,291.96	2,819.95
公允价值变动损失（收益以“－” 号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,195,019.94	5,903,806.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,621,045.29	-7,141,062.70
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-8,138,170.79	
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	-107,079.59	
存货的减少（增加以“－”号填列）	115,102,065.03	-83,904,105.06
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	-256,538,640.35	-523,231,816.35
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	141,768,679.97	176,622,136.86
其他		-50,511,032.63
经营活动产生的现金流量净额	-253,474,186.93	-318,833,886.26
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	293,133,944.19	607,912,679.84
减：现金的期初余额	607,912,679.84	865,272,921.17
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	-314,778,735.65	-257,360,241.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	293,133,944.19	607,912,679.84
其中：库存现金	4,885.82	
可随时用于支付的银行存款	292,759,674.76	607,170,079.85
可随时用于支付的其他货币资金	369,383.61	742,599.99
三、期末现金及现金等价物余额	293,133,944.19	607,912,679.84
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		339,255,256.91

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	353,588,103.97	司法冻结及其他原因冻结
投资性房地产	17,359,934.09	借款抵押担保
在建工程	14,213,290.76	司法查封
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司的股权 5000 万元股权	50,000,000.00	股权冻结
大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司 1980 万元股权	19,800,000.00	股权冻结
青岛大通资本有限公司 1980 万元股权	19,800,000.00	股权冻结
上海之合新材料科技有限公司 95% 的股权	20,577,000.00	股权冻结
合计	495,338,328.82	--

其他说明：

注：青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司的5000万元股权、大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司的1980万元股权、青岛大通资本有限公司1980万元股权质押已在期后解除。

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、计入本期损益的政府补助			
(一) 与日常活动无相关的政府补助			
上海市残疾人就业服务中心奖励	780.60	营业外收入	780.60
上海市奉贤区市场监督管理局专利授权专项资助	448.00	营业外收入	448.00
上海市奉贤区青村镇财经服务中心 专利授权专项资助	1,152.00	营业外收入	1,152.00
上海市奉贤区经济委员会 2021 中小锅炉改建区级补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
上海市奉贤区青村镇财政所企业扶持资金	131,220.00	营业外收入	131,220.00
上海市科学技术委员会利息补贴	75,392.00	营业外收入	75,392.00

两化融合的补贴款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
(二) 与日常活动相关计入其他收益的政府补助			
工会经费退回	12,064.71	其他收益	12,064.71
稳岗补贴	477.40	其他收益	477.40
深圳市南山人力资源局补贴	79.20	其他收益	79.20
税收返还	12,500.37	其他收益	12,500.37
合计	484,114.28		484,114.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

82、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
上海樱煊生物科技有限公司	2021年01月29日	66,350,000.00	51.00%	非同一控制下企业合并	2021年01月29日	完成工商变更及管理权交割	38,447,210.57	-24,029,852.22

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海樱煊生物科技有限公司
--现金	66,350,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	66,350,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,887,129.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	46,462,870.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司子公司大通智慧（青岛）生物科技有限公司以现金作为该项企业合并的对价，股权转让比例25%，对应股权转让价款2,125万元，增资款4,510万元，股权转让及增资完成后取得被合并方51%股权，合并成本共6,635万元。

大额商誉形成的主要原因：

本公司子公司大通智慧（青岛）生物科技有限公司2021年度非同一控制下企业合并取得上海樱煊生物科技有限公司（以下简称樱煊生物）51%股权，收购日为2021年1月29日，根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《上海樱煊生物科技有限公司合并对价分摊涉及其可辨认资产和负债公允价值项目资产评估报告》（卓信大华评报字(2022)第8609号），收购日樱煊生物公司全部股权归母净资产公允价值-610.56万元，确认商誉4,646.29万元。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海樱煊生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,757,416.11	3,757,416.11
应收款项	811,846.55	811,846.55
存货	17,137,432.05	16,541,309.22
固定资产	8,939,221.37	9,470,258.29
无形资产	2,728,415.58	491,482.83
预付账款	456,541.39	456,541.39
其他应收款	19,027,362.31	19,027,362.31
其他流动资产	98,324.25	98,324.25
长期应收款	800,000.00	800,000.00
使用权资产	25,444,706.08	25,444,706.08
长期待摊费用	2,479,310.61	2,479,310.61
递延所得税资产		9,777.27
其他非流动资产	54,489,011.00	54,489,011.00
负债：		
借款	20,040,208.33	20,040,208.33

应付款项	7,184,844.19	7,184,844.19
递延所得税负债	733,101.15	
合同负债	2,198,807.61	2,198,807.61
应付职工薪酬	1,669,097.36	1,669,097.36
应交税费	701,868.38	701,868.38
其他应付款	81,919,842.24	81,919,842.24
其他流动负债	285,844.99	285,844.99
租赁负债	25,605,748.52	25,605,748.52
长期应付款	1,598,172.77	1,598,172.77
净资产	-5,767,948.24	-7,327,088.48
减：少数股东权益	337,680.74	337,680.74
取得的净资产	-6,105,628.98	-7,664,769.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上海樱煊生物科技有限公司的公允价值依据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《上海樱煊生物科技有限公司合并对价分摊涉及其可辨认资产和负债公允价值项目资产评估报告》（卓信大华评报字(2022)第8609号）按资产基础评估的结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

（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

是 否

（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

无。

（6）其他说明

无。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青岛大通云数字科技有限公司	3,000,000.00	60.00%	股权转让	2021年02月02日	完成工商变更登记	0.00	40.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00		

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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：

1.本期因新设增加的子公司

序号	公司名称	成立日期	统一社会信用代码
1	青岛大通优选网络科技有限公司	2021-12-9	91370202MA7EFYX15G
2	丽通（青岛）贸易有限公司	2021-5-26	91370202MA946C5D00
3	青岛大通汉麻进出口贸易有限公司	2021-6-10	91370202MA949MPY39
4	青岛大通汇泽资产管理有限公司	2021-6-11	91370202MA949YQH3J
5	青岛大通格莱玛生物科技有限公司	2021-6-17	91370202MA94ARR74L
6	青岛大通顺源生物科技有限公司	2021-6-18	91370202MA94B7ML8D
7	青岛大通青农生物制药有限公司	2021-7-7	91370282MA94EX8D0M
8	青岛大通麻坊生物科技有限公司	2021-3-4	91370202MA3WACYT29
9	青岛麻部落健康科技有限公司	2021-8-30	91370202MA94RJ380X
10	青岛大通瑞泰生物科技有限公司	2021-3-4	91370202MA3WACQUXU
11	青岛大通康诺医药科技有限公司	2021-3-8	91370202MA3WB49BX4
12	青岛大通智优生物科技有限公司	2021-4-22	91370202MA3WP3ABXF
13	青岛大通智恒生物科技有限公司	2021-4-22	91370202MA3WP3591A
14	大通麻部落（青岛）生物科技有限公司	2021-4-22	91370202MA3WP3LXXT

15	丽通（上海）贸易有限公司	2021-6-2	91310120MA1JJWNB3Y
16	上海贝鑫莱生物科技有限公司	2021-4-20	91310120MA1JJEBJ3J
17	上海樱美煊化妆品有限公司	2021-2-5	91310120MA1J0RNG7F
18	杭州樱煊信息科技有限公司	2021-3-9	91330110MA2KEB9E7C
19	云南自由贸易试验区贝通生物科技有限公司	2021-4-9	91530111MA6Q7FNC56
20	云南华云金鑫药业有限公司	2021-11-17	91532924MA7D564HXM
21	烟台大通合鑫电商服务有限公司	2021-12-17	91370602MA7DKL7L4W
22	烟台大通欧瑞信息科技有限公司	2021-12-17	91370602MA7DKL4H2J
23	烟台大通荟铭经贸有限公司	2021-12-17	91370602MA7EBE8X1U
24	烟台妙果大通庄蒙电子科技有限公司	2021-12-16	91370602MA7F0UD759
25	烟台大通禾仁电子科技有限公司	2021-12-16	91370602MA7EN1K24Y
26	烟台大通三禾商贸有限公司	2021-12-17	91370602MA7FHK8YXQ
27	烟台妙果大通客汇贸易有限公司	2021-12-17	91370602MA7DKKQL20
28	烟台大通安宇传媒有限公司	2021-12-17	91370602MA7EBET64K
29	通领（山东）文化传媒有限公司	2021-12-24	91370112MA7F7YB47J
30	德德麦（山东）网络科技有限公司	2021-12-27	91370700MA7FJC093J
31	麦皃（山东）食品有限公司	2021-12-27	91370700MA7E3CCQ06
32	德德麦（山东）健康产业有限公司	2021-12-27	91370700MA7FA36T11
33	德德麦（山东）供应链有限公司	2021-12-27	91370700MA7FJC8B0Q
34	合份子（山东）品牌运营有限公司	2021-12-27	91370700MA7E3BELX0
35	青岛深通供应链管理有限公司	2021-4-30	91370202MA3WR87PXE
36	合肥珺源生物科技有限公司	2021-7-8	91340111MA8MYXAB04
37	铜陵美通贸易有限公司	2021-8-2	91340700MA8N2CCTXQ
38	沈阳美萌日用化妆品有限公司	2021-7-28	91210104MA118GA35W
39	沈阳同美科技有限公司	2021-7-23	91210103MA1186A11P
40	杭州丽昶科技有限公司	2021-8-26	91330102MA2KK2DG78
41	青岛亓韵生物科技有限公司	2021-7-28	91370281MA94K8LA3G

2. 本期注销的子公司

本期注销了深通恩伯瑞（东莞）生物科技有限公司。

4、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

冉十科技（北京）有限公司	北京	北京	商务服务业	100.00%		非同一控制
聚交科技（北京）有限公司	北京	北京	商务服务业		100.00%	投资设立
青岛冉十科技有限公司	青岛	青岛	商务服务业		100.00%	投资设立
青岛大通资本有限公司	青岛	青岛	股权投资及管理	100.00%		投资设立
青岛大通佳合资产管理有限公司	青岛	青岛	股权投资及管理		100.00%	投资设立
深圳大通致远供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理	95.00%		投资设立
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	商务服务业		100.00%	投资设立
深圳时代幻视传媒有限公司	深圳	深圳	商务服务业		58.00%	投资设立
深圳大通致远商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		80.00%	投资设立
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	青岛	青岛	民间资本	100.00%		投资设立
深圳市炫酷行科技有限公司	深圳	深圳	商务服务业	100.00%		非同一控制
北京昊祥融资租赁有限公司	北京	北京	融资租赁		75.00%	非同一控制
深圳大通昊祥商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		75.00%	非同一控制
北京大通无限传媒广告有限公司	北京	北京	商务服务业	100.00%		投资设立
北京大通汉达生物科技有限公司	北京	北京	商务服务业	60.00%		投资设立
云南贝捷生物科技有限公司	昆明	昆明	科技服务		100.00%	投资设立
青岛大通云麻生物科技合伙企业（有限合伙）	昆明	昆明	投资管理		75.00%	投资设立
青岛大通云澜生物科技有限公司	青岛	青岛	科技服务		90.00%	投资设立

云南浩南生物科技有限公司	昆明	昆明	生产企业		69.00%	非同一控制
大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司	青岛	青岛	研究和试验发展	100.00%		投资设立
唐山展德商贸有限公司	唐山	唐山	批发业		80.00%	投资设立
云南诚邦富吉生物科技有限公司	昆明	昆明	科技推广和应用服务业		53.00%	非同一控制
云南华云金鑫生物科技有限公司	大理	大理	研究和试验发展		53.00%	非同一控制
云南大通协诚生物科技有限公司	大理	大理	批发业		53.00%	非同一控制
云南通力生物科技有限公司	大理	大理	化学原料和化学制品制造业		53.00%	投资设立
云南大通汇能生物科技有限公司	大理	大理	科技推广和应用服务业		53.00%	投资设立
大通智慧（青岛）生物科技有限公司	青岛	青岛	研究和试验发展		100.00%	投资设立
青岛大通优选品牌策划有限公司	青岛	青岛	新闻和出版业		51.00%	投资设立
深圳大通创新生物医药科技有限公司	深圳	深圳	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通创新生物医药科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
麻部落生物科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	批发业	100.00%		投资设立
大通汉麻生物科技研究院（西安）有限公司	西安	西安	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
青岛大通云数字科技有限公司	青岛	青岛	互联网和相关服务		60.00%	投资设立
上海艾樱健康科技股份有限公司	上海	上海	商业服务业		100.00%	非同一控制
上海艾樱化妆品	上海	上海	商业服务业		51.00%	非同一控制

有限公司						
上海贞格格信息科技有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	非同一控制
上海美兰化妆品有限公司	上海	上海	商业服务业		50.49%	非同一控制
上海之合新材料科技有限公司	上海	上海	商业服务业		48.45%	非同一控制
美兰优品（宁波）电子商务有限公司	宁波	宁波	商业服务业		51.00%	非同一控制
上海美兰化妆品科技有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	非同一控制
上海樱煊生物科技有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	非同一控制
上海贞格格雯创生物科技有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	非同一控制
上海樱美煊化妆品有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	投资设立
上海贝鑫莱生物科技有限公司	上海	上海	商业服务业		51.00%	投资设立
青岛大通瑞泰生物科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
青岛大通麻坊生物科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
青岛大通康诺医药科技有限公司	青岛	青岛	医药制造业		100.00%	投资设立
杭州樱煊信息科技有限公司	杭州	杭州	专业技术服务业		50.99%	投资设立
云南自由贸易试验区贝通生物科技有限公司	昆明	昆明	科技推广和应用服务业		51.00%	投资设立
大通麻部落（青岛）生物科技有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通智恒生物科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
青岛大通智优生物科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立

青岛深通供应链管理有限公司	青岛	青岛	供应链管理		100.00%	投资设立
丽通（青岛）贸易有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
美通（北京）贸易有限公司	北京	北京	零售业		100.00%	投资设立
丽通（上海）贸易有限公司	上海	上海	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通汉麻进出口贸易有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通汇泽资产管理有限公司	青岛	青岛	资本市场服务		100.00%	投资设立
青岛大通格莱玛生物科技有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通顺源生物科技有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
青岛大通青农生物制药有限公司	青岛	青岛	批发业		70.00%	投资设立
合肥珏源生物科技有限公司	合肥	合肥	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
沈阳同美科技有限公司	沈阳	沈阳	互联网和相关服务		100.00%	投资设立
青岛亓韵生物科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
沈阳美萌日用化妆品有限公司	沈阳	沈阳	批发业		100.00%	投资设立
铜陵美通贸易有限公司	铜陵	铜陵	批发业		100.00%	投资设立
杭州丽昶科技有限公司	杭州	杭州	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
青岛麻部落健康科技有限公司	青岛	青岛	批发业		100.00%	投资设立
云南华云金鑫药业有限公司	大理	大理	医药制造业		100.00%	投资设立
青岛大通优选网络科技有限公司	青岛	青岛	网络技术服务		51.00%	投资设立
烟台妙果大通庄	烟台	烟台	电子科技		51.00%	投资设立

蒙电子科技有限公司						
烟台大通禾仁电子科技有限公司	烟台	烟台	电子科技		51.00%	投资设立
烟台大通安宇传媒有限公司	烟台	烟台	传媒业		51.00%	投资设立
烟台大通合鑫电商服务有限公司	烟台	烟台	电商服务		51.00%	投资设立
烟台大通荟铭经贸有限公司	烟台	烟台	批发业		51.00%	投资设立
烟台大通欧瑞信息科技有限公司	烟台	烟台	专业技术服务业		51.00%	投资设立
烟台大通三禾商贸有限公司	烟台	烟台	批发业		51.00%	投资设立
烟台妙果大通客汇贸易有限公司	烟台	烟台	批发业		51.00%	投资设立
通领（山东）文化传媒有限公司	济南	济南	文化传媒		51.00%	投资设立
麦麸（山东）食品有限公司	潍坊	潍坊	食品销售		51.00%	投资设立
合份子（山东）品牌运营有限公司	潍坊	潍坊	品牌运营		51.00%	投资设立
德德麦（山东）健康产业有限公司	潍坊	潍坊	健康产业		51.00%	投资设立
德德麦（山东）供应链有限公司	潍坊	潍坊	供应链管理		51.00%	投资设立
德德麦（山东）网络科技有限公司	潍坊	潍坊	网络技术服务		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳大通致远供应链管理有限公司	5.00%			
云南诚邦富吉生物科技有限公司	47.00%	-45,832,942.81		-12,582,503.89
上海樱煊生物科技有限公司	49.00%	-11,750,753.60		7,356,488.20
合计		-57,583,696.41		-5,226,015.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

深圳大通致远供应链管理有限公司少数股东未出资，根据公司章程按实际出资比例享有权益。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳大通致远供应链管理有限公司	286,116,836.71	1,199,328.47	287,316,165.18	222,284,185.18	588,172.66	222,872,357.84	542,837,317.99	44,620.12	542,881,938.11	526,606,452.64		526,606,452.64
云南诚邦富吉生物科技有限公司	14,548,348.84	131,650,318.90	146,198,667.74	163,708,683.90	9,261,268.70	172,969,952.60	135,575,405.92	137,549,384.09	273,124,790.01	195,617,906.58	6,761,268.70	202,379,175.28
上海樱煊生物科技有限公司	81,564,038.51	71,621,493.65	153,185,532.16	113,513,754.36	24,369,578.26	137,883,332.62						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳大通致远供应链管理有限公司	2,006,453.73 3.97	10,668,321.8 7	10,668,321.8 7	278,857,569. 80	1,929,687.32 8.94	14,211,123.5 6	14,211,123.5 6	-195,599,977. 87
云南诚邦富吉生物科技有限公司	595,306.21	-97,516,899.5 9	-97,516,899.5 9	-76,270,504.3 3	338,309.79	-6,615,898.15	-6,615,898.15	-8,634,492.15
上海樱煊生物科技有限公司	38,447,210.5 7	-24,029,852.2 2	-24,029,852.2 2	7,189,412.63				

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公		

允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

（一）市场风险

1. 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营均位于中国境内，主要业务均以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。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。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

3. 其他价格风险

本公司其他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而风险。本公司管理层认为该风险对本公司无重大影响。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、以及债券、基金、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。）

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

（三）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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

2021年12月31日，本公司流动负债净额为人民币316,344,879.98元（2020年12月31日为328,690,496.94元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日期列示如下：

项目	2021年12月31日				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款	27,797,885.70				27,797,885.70
应付账款	40,328,313.83	25,000,895.31	16,496,284.73		81,825,493.87
其他应付款	78,788,988.12	52,566,035.45	30,110,370.82		161,465,394.39
长期借款			4,606,516.67		4,606,516.67
一年内到期的非流动负债	7,513,294.76				7,513,294.76
租赁负债	27,838,330.55				27,838,330.55
预计负债	308,134,929.48				308,134,929.48
小计	490,401,742.44	77,566,930.76	51,213,172.22		619,181,845.42

（续上表）

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款					
应付账款	79,554,828.14	13,396,433.14	29,244,438.48		122,195,699.76
其他应付款	77,906,926.37		43,948,636.96		121,855,563.33
长期借款					
一年内到期的非流动负债					
小计	157,461,754.51	13,396,433.14	73,193,075.44		244,051,263.09

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛亚星实业有限公司	青岛市	商业服务业	16,000.00	13.57%	13.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济宁海情置业有限公司	实控人控制的公司
青岛博盛通贸易有限公司	实控人控制的公司
青岛通达恒昌商贸有限公司	实控人控制的公司
青岛亚星置业有限公司	控股股东控制的公司
青岛广顺房地产有限公司	控股股东控制的公司
宾川鼎颐农业科技有限公司	子公司的少数股东
莫茏	子公司的少数股东
上海艾樱生物科技（集团）有限公司	子公司的少数股东

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛亚星实业有限公司	房屋租赁	935,973.90			1,123,168.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛亚星置业有限公司	房屋租赁	277,981.65	277,981.65
济宁海情置业有限公司	提供策划服务	524,245.28	
济宁海情置业有限公司	出售商品	8,291.68	
青岛通达恒昌商贸有限公司	出售商品	292,855.19	30,056.19
青岛博盛通贸易有限公司	出售商品	571,168.07	485,313.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛亚星置业有限公司	房屋	277,981.65	277,981.65

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛亚星实业有限公司	房屋	935,973.90	1,123,168.68

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）（注 1）	300,000,000.00	2017 年 07 月 01 日	2020 年 07 月 31 日	否
杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）（注 2）	400,000,000.00	2017 年 09 月 01 日	2022 年 09 月 30 日	否
杭州通育投资合伙企业（有限合伙）（注 3）	473,000,000.00	2016 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜剑、青岛亚星实业有限公司	10,000,000.00	2021 年 12 月 01 日	2022 年 04 月 26 日	是

关联担保情况说明

注1：2017年公司控股股东青岛亚星实业有限公司（简称亚星实业）与山东省金融资产管理股份有限公司（简称山东金资）和苏州大通智远投资有限公司（简称大通智远）签订《苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，约定山东金资作为优先级有限合伙人认缴出资30,000万元，亚星实业作为劣后级有限合伙人认缴出资9,900万元，大通智远作为普通合伙人认缴出资100万元。合伙协议约定合伙企业定向投资于南京大通企业孵化器管理有限公司（简称南京大通）。

2017年公司与山东金资签订《差额补足协议》，约定公司同意按照该协议约定的条款和条件就山东金资在各收益核算日实际自合伙企业分配取得分配款补足预期投资收益款及投资本金的部分以现金方式无条件承担差额补足义务。同时，公司与实际控制人姜剑签订《反担保协议书》，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对公司按照《差额补足协议》向山东金资在投资期间的预期投资收益及实缴出资额差额补足款的担保义务提供反担保，在公司承担担保责任后，姜剑履行反担保义务和责任，该交易为关联交易。

2019年7月25日，山东金资向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼，要求公司依据《差额补足协议》的约定支付差额补足款项32,752.60万元，并对未支付款项按年利率12.75%计算支付违约金。2021年2月4日山东省青岛中级人民法院一审民事判决书（（2020）鲁02民初1496号）判决公司向山东金资支付差额补足款项32,752.60万元，并对未支付款项按年利率12.75%计算违约金，至实际清偿之日止。公司于2021年3月15日向山东省高级人民法院提起上诉，2021年7月29日山东省高级人民法院下达二审民事判决书（（2021）鲁民终1195号），判决驳回上诉，维持原判，公司已向最高院提起再审申请。

截至报告日公司银行账户冻结资金339,005,928.75元被法院划转，待偿还违约金尚未支付完毕。

注2：2017年公司的控股股东青岛亚星实业有限公司与甘肃浙银天虹资本管理有限公司（简称浙银天虹，现更名为广东天虹资本私募基金管理有限公司）、华龙证券股份有限公司签订《杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》及补充协议，合伙企业认缴出资总额为120,001万元，其中华龙证券作为优先级合伙人认缴出资80,000万元、其中首期投资款40,000万元，亚星实业作为劣后合伙人认缴出资40,000万元、其中首期投资款20,000万元，浙银天虹为普通合伙人认缴出资1万元。约定合伙企业的投资方向为对北京星合通达传媒广告有限公司（简称北京星合）进行股权投资。

2017年，公司与华龙证券签订《远期收购及差额补足协议》，约定公司同意按照该协议约定的条款和条件就华龙证券在各收益核算日实际自合伙企业分配取得分配款不足预期投资收益款及投资本金的部分以现金方式承担差额补足义务，同时，公司与实际控制人姜剑签订《反担保协议书》，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对公司按照《远期回购及差额补足协议》向华龙证券的基金出资和基金收益差额补足款的义务提供反担保，在公司承担差额补足义务后，姜剑履行反担保义务和责任，该交易为关联交易。

截止到2021年12月31日，该《远期回购及差额补足协议》规定的优先级合伙人华龙证券实际出资款4亿元的远期回购日已到期，华龙证券已于2021年申请诉前财产保全，公司银行账户资金81,599,148.95元已被司法冻结。公司未能就该或有事项应计提预计负债作出最佳估计。

注3：2016年公司与甘肃浙银天虹资本管理有限公司（简称浙银天虹，现更名为广东天虹资本私募基金管理有限公司）、国民信托有限公司（以下简称国民信托）签订《杭州通育投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》及补充协议，约定国民信托作为优先级合伙人认缴出资47,300万元、公司作为劣后级合伙人认缴出资23,700万元、浙银天虹作为普通合伙人认缴出资1万元。约定合伙企业的投资方向为对北京世纪海文广告有限公司（简称世纪海文）增资7.1亿元。

2016年公司与国民信托签订《远期收购及差额补足协议》，约定公司同意按照该协议约定的条款和条件就国民信托在各收益核算日实际自合伙企业分配取得分配款不足预期投资收益款及投资本金的部分以现金方式承担差额补足义务。同时，公司与实际控制人姜剑签订《反担保协议书》，姜剑承诺以其间接持有的亚星实业股权对公司按照《远期回购及差额补足协议》向国民信托的基金出资和基金收益差额补足款的义务提供反担保，在公司承担差额补足义务后，姜剑履行反担保义务和责任。2017年公司分两次将作为全部劣后级合伙人的合伙份额转让给天津星合通达资产管理有限公司（简称天津星合，现更名为天津星合通达生物科技有限公司），同时，公司与天津星合、国民信托签订《远期回购及差额补足协议之补充协议二、三》，补充协议约定公司承担的远期回购及差额补足义务不因其退伙而解除或减免，公司仍应按照原协议项下约定履行其应履行之义务，且天津星合与公司仍然按照原协议约定对前述远期回购及差额补足义务承担连带责任。国民信托有权依据原协议选择同时或者分别向公司、天津星合主张其向国民信托履行远期回购及差额补足义务。

截止到2021年12月31日该《远期回购及差额补足协议》及其补充协议约定的优先级合伙人实际出资款4.73亿元的远期回购日已到期。公司未能就该或有事项应计提预计负债作出最佳估计。

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济宁海情置业有限公司	205,700.00			
应收账款	青岛博盛通贸易有限公司	576,628.74		7,178.00	
应收账款	青岛通达恒昌商贸有限公司	344,478.76	9,340.87	145,228.50	
应收账款	青岛亚星置业有限公司	202,000.00	1,010.00	202,000.00	
小 计		1,328,807.50	10,350.87	354,406.50	
其他应收款	成都市米茶网络科技有限公司			2,475,941.37	
小 计				2,475,941.37	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宾川鼎颐农业科技有限公司	23,018,000.00	23,018,000.00
其他应付款	莫茏	28,266,000.00	28,266,000.00
其他应付款	青岛广顺房地产有限公司	76,867.00	76,867.00
其他应付款	青岛亚星实业有限公司		1,530,317.25
其他应付款	上海艾樱生物科技（集团）有限公司	49,267,155.00	5,490,800.00
小 计		100,635,422.00	58,381,984.25

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 重要未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

A、如本附注十、(二) 4.关联担保情况所述,公司为山东金资向亚星实业作为劣后级合伙人设立的苏州大通箐鹰投资合伙企业(有限合伙)提供差额补足增信,2019年7月25日,山东金资向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼,要求公司依据《差额补足协议》的约定支付差额补足款项32,752.60万元,并对未支付款项按年利率12.75%计算支付违约金。2021年2月4日山东省青岛中级人民法院一审民事判决书((2020)鲁02民初1496号)判决公司应向山东金资支付差额补足款项32,752.60万元,并对未支付款项按年利率12.75%计算违约金,至实际清偿之日止。公司于2021年3月15日向山东省高级人民法院提起上诉,2021年7月29日山东省高级人民法院下达二审民事判决书((2021)鲁民终1195号),判决驳回上诉,维持原判。截至报告日公司银行账户冻结资金339,005,928.75元被法院划转。截止本报告日,公司已申请再审,尚无再审结果。

B、如本附注十、(二) 4.关联担保情况所述,公司为华龙证券向亚星实业作为劣后级合伙人设立的杭州通锐投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议提供差额补足增信。2021年华龙证券提出仲裁申请,请求裁决公司向华龙证券支付股权收购价款4.16亿元,并以应付而未付的收购价款为基数按每年11.025%计算,承担自2021年9月25日至实际付款之日止的违约金。截止本报告日尚无仲裁结果。华龙证券申请诉前财产保全,请求依法查封冻结公司、青岛亚星、姜剑、朱兰英名下财产4.16亿元:①查封冻结公司开立于浙商银行股份有限公司兰州东部支行银行账户存款。②查封冻结青岛亚星开立于浙商银行股份有限公司兰州东部支行银行账户存款。③查封冻结公司持有子公司深圳大通致远供应链管理有限公司95%的股权。④查封冻结公司持有子公司青岛大通资本有限公司99%的股权。⑤查封冻结公司持有子公司大通汉麻生物科技研究院(青岛)有限公司99%的股权。⑥查封冻结公司持有子公司青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司100%的股权。⑦查封冻结姜剑持有公司112,000,000股股权。⑧查封冻结朱兰英持有公司103,004,898股股权。⑧轮候查封冻结青岛亚星持有公司70,955,745股股权。截止本报告日,公司持有子公司大通汉麻生物科技研究院(青岛)有限公司、青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司、青岛大通资本有限公司股权冻结已解除。

C、公司2019年5月14日起诉曹林芳、李勇、莫清雅,申请被告向深大通公司连带支付冉十北京业绩承诺补偿金2,178.21万元;申请判令被告向深大通公司连带支付应收账款和资产减值补偿人民币18,000万元;公司向曹建发提起诉讼,申请判令被告曹建发对曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任,已采取保全措施,一审判决如下:曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司补偿股份1,706,724股(对应业绩承诺补偿金2,178.21万元),并返还应补偿股份对应的历年现金分红共78.94万元;曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司进行资产减值补偿,应补偿股份总数为46,742,362股(对应资产减值补偿金596,549,395.92元),并返还应补偿股份对应的历年现金分红共21,838,731.5元;曹建发对被告曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任。相关方已提起上诉,截止本报告日立案二审尚无最终结果。

D、公司2019年5月14日起诉夏东明、朱兰英、罗承、修沫贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司,申请判令被告向深大通公司支付视科传媒应收账款承诺补偿金20,000万元;公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。一审判决结果为:青岛市中级人民法院判决夏东明、修沫贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付5,815万元、2,000万元、1,800万元,驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉,截止本报告日立案二审尚无最终结果。

E、公司2019年5月14号起诉夏东明、朱兰英、罗承、修沫贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司,申请判令被告向深大通公司支付视科传媒业绩承诺补偿金19,553万元;公司起诉天津天和福远投资有限公司,申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项

承担连带清偿责任。已采取保全措施，公司向山东省高级人民法院变更申请，将诉讼请求由19,553万元变更为59,052.22万元。一审判决结果：山东省高级人民法院判决夏东明、修沫贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付20,743.71万元、7,134.55万元、6,421.1万元，驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉，截止本报告日立案二审尚无最终结果。

F、公司子公司北京大通无限传媒广告有限公司起诉上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾，申请判令被告上海泰密支付广告费990.24万元及违约金，申请判令被告上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾对被告上海泰密文化传播有限公司的应付款项承担连带还款责任。山东省青岛市市南区人民法院一审裁定驳回原告北京大通无限传媒广告有限公司的起诉。北京大通无限传媒广告有限公司提起上诉，截止本报告日二审尚无最终结果。

G、公司子公司冉十科技（北京）有限公司起诉上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾，申请判令被告上海泰密支付广告费273.90万元及违约金，申请判令被告上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾对被告上海泰密文化传播有限公司的应付款项承担连带还款责任。山东省青岛市市南区人民法院一审裁定驳回原告冉十科技（北京）有限公司的起诉。冉十科技（北京）有限公司提起上诉，截止本报告日二审尚无最终结果。

H、北京畅行信息技术有限公司起诉公司及公司子公司冉十科技（北京）有限公司，申请判定冉十科技（北京）有限公司支付广告费201.92万元及逾期违约金，申请判定公司对冉十科技（北京）有限公司欠款及违约金承担连带偿还责任。截止本报告日尚无一审结果。

I、原告周引康、金义洪起诉公司之子公司上海樱煊生物科技有限公司，申请判令向原告支付股权转让款2,166万元及利息损失、违约金。截止本报告日尚未开庭。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.公司为华龙证券向亚星实业作为劣后级合伙人设立的杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议提供差额补足增信。

华龙证券申请诉前财产保全，查封冻结公司持有子公司青岛大通资本有限公司99%的股权、查封冻结公司持有子公司大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司99%的股权、查封冻结公司持有子公司青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司5000万元的股权，上述股权冻结事项已于期后解除冻结。

2.2019年12月公司将持有的浙江视科文化传播有限公司100%的股权经拍卖转让给青岛腾视文化科技有限公司（简称“腾视文化”），股权转让价款18,400万元，截止到2021年12月31日腾视文化已支付13,184万元，还应向公司支付5,216万元。2022年4月28日公司与青岛腾视文化科技有限公司签署《和解框架协议补充协议》，腾视文化以持有的赛鸽天地100%股权作价4500万元冲减上述应收款，其余部分以现金支付。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务为4个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部,分别为化妆品业务、供应链管理业务、民间资本管理和其他。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为化妆品销售服务、供应链管理服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

其他业务分部列示（包括本部和青岛大通资本有限公司等子公司）。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	化妆品业务管理	供应链管理	民间资本管理	其他	分部间抵销	合计
营业收入	63,154,908.25	2,006,453,733.97	177,694,968.68	34,627,094.28	-22,831,223.90	2,259,099,481.28
营业成本	31,601,314.79	1,971,234,011.29	70,204,910.57	7,718,008.33	-72,865,645.11	2,007,892,599.87
资产总额	236,524,830.38	287,316,165.18	1,682,436,031.53	3,556,002,833.09	-2,861,637,001.26	2,900,642,858.92
负债总额	245,607,979.34	222,872,357.84	1,116,148,000.94	1,159,177,407.76	-2,081,372,350.46	662,433,395.42

（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

（4）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1.签署《和解协议》有关事项

本公司于2019年10月8日与浙江视科文化传播有限公司（以下简称视科传媒）原股东签署《和解协议》，2019年11月9日与冉十科技（北京）有限公司（以下简称北京冉十）原股东签署《和解协议》。

2019年10月29日，公司第九届董事会第五十二次会议审议通过了《关于变更或豁免承诺暨签署视科传媒和解协议的议案》，2019年11月11日第九届董事会第五十三次会议审议通过了《关于签署视科传媒和解协议的补充协议的议案》和《关于变更承诺暨签署冉十科技和解协议的议案》。上述议案已经公司2019年12月18日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

根据《关于变更或豁免承诺暨签署视科传媒和解协议及补充协议》约定，视科传媒原股东将于2020年12月31日前向公司支付补偿金2.74亿元，其中2019年12月20日前应支付1.2亿元。公司于2019年12月30日收到视科传媒原股东罗承补偿款项1,545.22万元，12月31日收到黄艳红补偿款项804.80万元，12月31日收到蒋纪平补偿款项1,287.68万元，12月31日收到修涑贵补偿款项1,433.57万元，2019年度合计收到5,071.28万元。2020年4月22日收到蒋纪平补偿款项919.78万元、罗承补偿款项803.73万元，2020年4月30日收到黄艳红补偿款项574.86万元、修涑贵补偿款项1,019.16万元，2020年5月6日收到罗承补偿款项300.00万元。2020年12月24日收到朱兰英补偿款项3,400.00万元，2020年度合计收到7,017.53万元。目前的款项回收与和解协议存在差异。根据《和解协议》约定视科传媒原股东需完成补偿义务及和解协议的相关约定后，公司才免除其对应的应收账款补偿、业绩补偿、资产减值补偿。同时，公司还冻结了视科传媒原股东部分股票及其他相关资产，如原股东不履行相关义务，公司将处置股票及其他相关资产并将采取进一步措施。

根据《和解协议》约定，冉十科技原股东及曹建发应于2020年10月31日以前收回冉十科技2018年账面所列的全部剩余应收账款，金额为240,427,027.72元，其中2019年12月31日前收回不低于1.2亿元；冉十科技原股东及曹建发应于2020年12月31日前收回冉十科技2019年产生的全部应收账款，金额为104,746,719.18元。

自协议签署日即2019年11月9日至2020年12月31日，冉十科技累计收回2018年12月31日账面应收账款10,461.29万元，收回2019年12月31日账面应收账款559.51万元。

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						17,760,000.00	100.00%			17,760,000.00
其中：										
其中：										
合计	0.00					17,760,000.00	100.00%			17,760,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		5,600,000.00
其他应收款	1,867,109,882.07	1,655,825,509.94
合计	1,867,109,882.07	1,661,425,509.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
冉十科技(北京)有限公司	0.00	5,600,000.00
合计		5,600,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段			5,600,000.00	5,600,000.00
2021 年 12 月 31 日余额			5,600,000.00	5,600,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	52,160,000.00	70,160,000.00
押金保证金	150,432.60	36,489.00
员工备用金及垫付款	94,128.17	1,377,632.42
其他单位往来	763,077.70	795,639.62
关联方往来	1,856,495,702.54	1,532,261,076.56
债权转让款		
合计	1,909,663,341.01	1,604,630,837.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,181,008.09			23,181,008.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-22,072,089.00	22,072,089.00		
--转入第三阶段	-22,072,089.00	22,072,089.00		
本期计提		19,632,502.57		19,632,502.57
本期转回	260,051.72			260,051.72
2021 年 12 月 31 日余额	848,867.37	41,704,591.57		42,553,458.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	930,903,857.50
1 至 2 年	336,098,750.94
2 至 3 年	533,842,193.51
3 年以上	108,818,539.06
3 至 4 年	103,288,283.20
4 至 5 年	5,530,255.86
合计	1,909,663,341.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,108,919.09		260,051.72			848,867.37
单项计提坏账准备的其他应收账款	22,072,089.00	4,007,911.00				26,080,000.00
合并范围内款项		15,624,591.57				15,624,591.57
合计	23,181,008.09	19,632,502.57	260,051.72			42,553,458.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	往来款	1,018,001,540.00	6 个月内 220,000,010 元； 7 个月-1 年 249,990,000 元； 1-2 年 210,222,572 元； 2-3 年 244,250,000 元； 3-4 年 93,538,958 元	53.31%	
青岛大通资本有限公司	往来款	202,963,234.48	6 个月内 34,030,000 元； 7 个月-1 年 61,000 元； 1-2 年 31,688,292.10 元； 2-3 年 137,183,942.38 元	10.63%	
深圳大通致远供应链管理集团有限公司	往来款	202,304,480.15	6 个月内 59,100,000 元； 7 个月-1 年 143,204,480.15 元	10.59%	
青岛大通佳合资产管理集团有限公司	往来款	90,525,233.66	6 个月内 90,525,233.66 元	4.74%	
深圳大通昊祥商业保理有限公司	往来款	77,660,006.90	6 个月内 600,005.52 元； 7 个月-1 年 360,008.28 元； 1-2	4.07%	

			年 720,016.57; 2-3 年 75,979,976.53 元		
合计	--	1,591,454,495.19	--	83.34%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,671,308,730.41	1,083,803,727.41	587,505,003.00	1,633,808,730.41	738,434,394.46	895,374,335.95
合计	1,671,308,730.41	1,083,803,727.41	587,505,003.00	1,633,808,730.41	738,434,394.46	895,374,335.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
北京大通汉麻生物科技有限公司	3,001.00					3,001.00	
冉十科技(北京)有限公司	342,519,332.95			342,519,332.95		0.00	1,080,953,727.41
青岛大通资本有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳大通致远	10,000,000.00	37,500,000.00				47,500,000.00	

供应链管理有 限公司										
北京大通无限 传媒广告有限 公司	2,850,000.00					2,850,000.00			0.00	2,850,000.00
深圳市炫酷行 科技有限公司	2,002.00								2,002.00	
大通汉麻生物 科技研究院(青 岛)有限公司	20,000,000.00								20,000,000.00	
合计	895,374,335.9 5	37,500,000.00				345,369,332.9 5			587,505,003.00	1,083,803,727. 41

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	21,638,207.18	605,518.54	17,738,931.73	984,215.15
合计	21,638,207.18	605,518.54	17,738,931.73	984,215.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生	合计
商品类型			21,638,207.18	21,638,207.18
其中：				
咨询收入			20,812,500.09	20,812,500.09
房租收入			825,707.09	825,707.09

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			21,638,207.18	21,638,207.18

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	100,000,000.00	20,000,000.00
理财产品投资收益		1,451,100.95
合计	100,000,000.00	21,451,100.95

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,203.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	520,289.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-380,727,654.95	其中计提预计负债支出-380,414,970.94元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,834,639.33	店铺租赁及业务经营权转让费
收到视科传媒原股东业绩补偿款		
减：所得税影响额	1,509,760.51	
合计	-375,885,689.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-24.68%	-1.21	-1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.96%	-0.49	-0.49

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他