

证券代码：002575

证券简称：*ST 群兴

公告编号：2021-063

广东群兴玩具股份有限公司 2020 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	*ST 群兴	股票代码	002575
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	胡明珠		
办公地址	北京市海淀区宝盛南路一号院奥北科技园 26 号楼领智中心 A 座 7 层；江苏省苏州市工业园区星海街 200 号星海国际广场 12 层 1202 室		
电话	18610002575、010-62916232		
电子信箱	002575@sz002575.com		

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，主要业务情况如下：

1) 酒类销售：公司依托与上游酒类生产与销售企业的合作关系，开发及遴选契合市场需求的产品，为企事业单位、社会团体以及个人等团购客户以及终端供应商提供中高端酒类产品。

2) 金融咨询服务：围绕“资讯+咨询+资本”三大领域为企业提供上市前后的战略咨询、产业并购咨询、融资顾问咨询、项目投资可行性分析等服务。目前已经搭建组成具备较强行业研究能力与财务分析能力的优秀团队，业绩稳定发展。

3) 创业园区运营服务: 公司基于地方政府对创业产业的支持与本地的优势产业人才聚集效应, 构建创业园区运营基地, 为企业提供“优质办公环境+全程优质的创业加速指导培训+投融资服务+配套行政服务+市场服务+资源对接服务”。目前已有多家创业企业入驻公司运营的园区。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位: 元

	2020 年	2019 年		本年比上年增 减	2018 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	91,080,411.00	35,042,746.61	24,064,433.92	278.49%	19,045,648.30	19,045,648.30
归属于上市公司股东的净利润	24,469,060.09	-189,300,218.46	-65,748,679.34	137.22%	6,921,812.73	6,921,812.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,173,277.95	-141,208,412.42	-17,344,480.43	0.99%	-1,670,391.55	-1,670,391.55
经营活动产生的现金流量净额	17,143,768.53	11,484,935.99	6,804,935.99	151.93%	18,892,112.07	18,892,112.07
基本每股收益 (元/股)	0.04	-0.32	-0.11	136.36%	0.01	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.04	-0.32	-0.11	136.36%	0.01	0.01
加权平均净资产收益率	2.90%	-23.32%	-7.51%	10.41%	0.77%	0.77%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年 末增减	2018 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	1,037,770,338.19	906,444,338.98	1,022,369,605.60	1.51%	907,498,001.19	907,498,001.19
归属于上市公司股东的净资产	804,713,556.67	721,082,472.09	832,817,863.94	-3.37%	898,623,676.50	898,623,676.50

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司2019年度被出具无法表示意见审计报告, 无法表示意见所述事项涉及面广, 本公司因此全面自查, 发现以前年度会计处理存在重大会计差错。本公司已对前期差错进行了更正, 并对2019年度财务报表进行了追溯调整, 详见第五节 重要事项 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明。

(2) 分季度主要会计数据

单位: 元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,394,428.16	1,870,325.00	8,825,654.33	73,990,003.51
归属于上市公司股东的净利润	-16,339,691.90	5,787,933.16	-1,377,172.23	36,397,991.06
归属于上市公司股东的扣除非	-19,364,016.14	3,660,795.15	-2,757,658.33	1,287,601.37

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-9,327,405.12	-1,204,166.76	-1,985,790.45	29,661,130.86

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

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

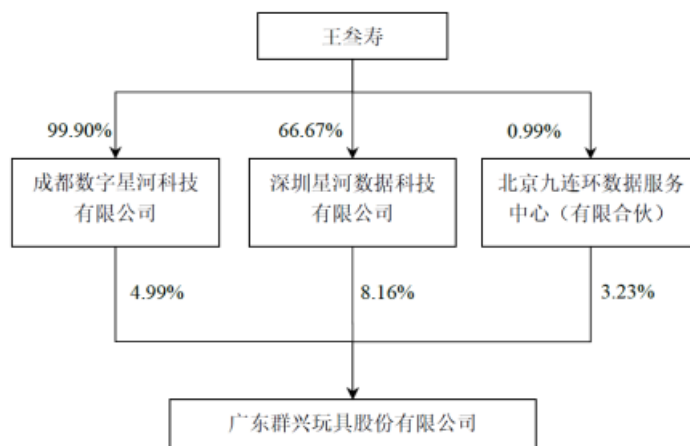
报告期末普通股股东总数	15,523	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	14,718	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
深圳星河数据科技有限公司	境内非国有法人	8.16%	50,470,000	0	质押	49,000,000	
					冻结	50,470,000	
黄锐富	境内自然人	5.90%	36,500,000	0			
郑凯松	境内自然人	5.81%	35,931,100	0			
成都数字星河科技有限公司	境内非国有法人	4.99%	30,890,000	0	质押	15,640,000	
					冻结	30,890,000	
吴永海	境内自然人	4.79%	29,656,292	0			
北京九连环数据服务中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.23%	20,010,000	0	质押	19,994,000	
					冻结	20,010,000	
北京星恒动影文化传播有限公司	境内非国有法人	2.42%	15,000,000	0	质押	15,000,000	
					冻结	15,000,000	
吴璟华	境内自然人	2.11%	13,050,000	0			
黄奕	境内自然人	1.89%	11,700,300	0			
缪顺荣	境内自然人	1.68%	10,364,282	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、成都数字星河科技有限公司是本公司的控股股东；</p> <p>2、成都星河与深圳星河、北京九连环构成一致行动关系。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3、北京九连环与成都星河于 2021 年 1 月 28 日签署了《股东权利委托协议》，北京九连环将其持有的公司 2,000 万股股份（占公司总股本的 3.23%）代表的表决权等全部股东权利无偿委托给成都星河行使。</p>						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。						

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，围绕公司年度经营与管理目标，总体经营业绩得到全面改善。

（一）面对实际控制人资金占用问题，公司积极应对并化解危机

报告期内，公司存在实际控制人王叁寿先生通过主导公司对外投资、收购资产、大额预付账款交易为由的非经营性资金占用情形。2019年3月至2020年4月3日（最后一笔占用资金流出时间），公司自有资金共计32,726.07万元转至实际控制人关联方的账户，日最高非经营性占用资金余额为32,726.07万元（不含资金占用利息，以下同）。资金占用事项触发了“上市公司股票被实行其他风险警示”的相应情形，公司股票自2020年4月22日开市起被实行其他风险警示，且公司及相关负责人被中国证券监督管理委员会广东监管局出具监管警示函以及被深圳交易所公开谴责。

面对突发事件，公司积极应对，全力督促实际控制人偿还占用资金，并对资金归还情况进行持续监督，以维护公司及股东的合法权益。实际控制人配合出具了相关承诺并制定了还款计划，截至2021年4月28日，已全额归还非经营性资金占用及资金占用利息，实际控制人资金占用问题得到妥善解决。

（二）健全和完善各项内部控制体系、提升规范化运作水平

一是公司全面梳理并积极健全完善了内部控制机制，全面调整了公司董事会、监事会人员、高级管理人员及相关岗位人员，进一步规范公司治理和三会运作机制，不断优化公司的法人治理结构。同时组织实际控制人、董事、监事、高级管理人员、财务人员和其他相关人员深入学习并严格执行《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，全面加强内部管理，强化合规意识，规范公司运行，建立践行良好的内部控制体系，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

二是亡羊补牢，针对内控制度上存在的缺失，公司组织力量全面梳理了现有的规章制度，从制度和内部控制环节上堵住漏洞，避免类似情况的再次发生，且有效降低了公司的经营成本。报告期公司修订或完善的章程与制度包括：《公司章程》、

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《印章管理制度》、《合同管理制度》、《付款管理制度》、《费用报销制度》。

三是公司董事会要求财务管理部严格按照《企业会计准则》和《财务报告管理制度》实施财务管理，认真严谨履行职责，保证财务数据的完整性和准确性。公司对前期财务报告进行了差错更正，并持续对收入、成本确认相关的内控流程进行完善。

（三）认真贯彻发展战略，聚焦主营业务转型升级

报告期内，公司稳定发展原有的咨询服务业务和创业孵化业务，同时积极拓展新业务。2020年度实现咨询服务收入1,124.81万元；实现自有物业租赁与创业园区运营收入1,347.54万元；同时，公司积极开拓新业务、寻求新的利润增长点，公司成功延续并拓展了2019年已布局的酒类销售业务，新的发展战略已初见成效，2020年实现酒类销售收入5,332.60万元。

（四）加强子公司的有效整合和公司内部经营管理，优化资源配置

报告期内，公司全面加强对子公司的管控，汕头市童乐乐玩具有限公司、北京汉鼎科创信息咨询有限公司等子公司业绩稳中有升，保证了公司主营业务健康稳定。同时，为降低公司经营风险、有效整合资源，公司对多家亏损子公司进行了有效剥离、同时进行了人员精简，有效降低了公司的管理成本。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
酒类销售	53,325,993.27	19,191,384.00	64.01%	100.00%	100.00%	100.00%
其他商品销售	7,710,179.27	6,047,277.88	21.57%	123.95%	265.34%	-30.35%
技术服务	5,320,754.60	3,163,776.27	40.54%	100.00%	100.00%	100.00%
咨询服务	11,248,122.61	7,670,659.88	31.80%	2.84%	74.11%	-27.92%
自有物业租赁及创业园区运营服务	13,475,361.25	4,331,665.82	67.85%	39.15%	213.31%	-17.87%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司积极开拓新业务、寻求新的利润增长点，成功拓展了酒类销售等主营业务，导致报告期内公司营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生较大变化。

6、面临退市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注财务报告附注五、重要会计政策及会计估计。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据前述规定，公司于以上规定的起始日期开始执行新会计政策。

新收入准则对公司的影响：根据财政部修订的新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。上述新准则要求对于在境内上市的企业自2020年1月1日起施行。执行该项新会计准则预计不会对公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司2019年度被出具无法表示意见审计报告，无法表示意见所述事项涉及面广，本公司因此全面自查，发现以前年度会计处理存在重大会计差错。本公司已对前期差错进行了更正，并对2019年度财务报表进行了追溯调整，公司已就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》和深圳证券交易所的相关规定，本公司将前期重大会计差错更正事项说明如下：

(一) 前期会计差错更正事项对合并及母公司财务报表的财务状况的影响

本公司依据企业会计准则及公司会计政策，对2019年度财务报表进行全面梳理、核实，对2019年度合并及母公司财务报表进行追溯重述，追溯调整对合并及母公司财务报表相关项目的影响具体如下：

1、前期会计差错更正事项对合并财务报表的财务状况的影响

单位：元

受影响的报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
货币资金	44,144,813.70	-1,000.00	44,143,813.70
交易性金融资产		1,000.00	1,000.00
应收账款	9,852,082.37	-2,828,821.89	7,023,260.48
预付款项	6,888,770.07	-2,317,210.61	4,571,559.46
其他应收款	141,950,421.92	135,672,395.24	277,622,817.16
存货		1,398,641.16	1,398,641.16
其他流动资产	176,859.44	68,582.43	245,441.87
其他权益工具投资	267,854,437.80	-16,011,292.52	251,843,145.28
无形资产	40,581,630.49	2,599,580.64	43,181,211.13
长期待摊费用	2,683,438.08	-2,683,438.08	
递延所得税资产		26,830.25	26,830.25
应付账款	6,683,760.58	-4,433,434.62	2,250,325.96
预收款项	17,163,640.16	1,915,814.96	19,079,455.12

应付职工薪酬	3,544,189.00	68,862.38	3,613,051.38
应交税费	3,639,163.52	351,981.10	3,991,144.62
其他应付款	126,149,714.00	889,389.05	127,039,103.05
递延所得税负债	4,006,466.01	-4,006,466.01	
资本公积	234,453,263.19	188,679.24	234,641,942.43
其他综合收益	17,634,456.57	-12,017,376.54	5,617,080.03
未分配利润	-67,921,135.21	123,564,089.15	55,642,953.94
少数股东权益	20,483,733.62	9,403,727.91	29,887,461.53
营业收入	35,042,746.61	-10,978,312.69	24,064,433.92
营业成本	12,875,072.10	-5,431,759.70	7,443,312.40
税金及附加	2,529,493.03	-90,608.97	2,438,884.06
销售费用	5,545,680.49	1,492,303.32	7,037,983.81
管理费用	15,344,921.29	-1,488,826.92	13,856,094.37
研发费用	1,974,441.08	830,375.98	2,804,817.06
财务费用	-4,956,690.37	391,058.16	-4,565,632.21
信用减值损失	-140,779,608.55	140,621,781.41	-157,827.14
营业外收入	117,711.93	-25,780.52	91,931.41
所得税费用	547,767.19	959,879.30	1,507,646.49
销售商品、提供劳务收到的现金	35,864,051.40	-4,680,000.00	31,184,051.40
投资支付的现金	1,273,262,960.26	-9,999,000.00	1,263,263,960.26
吸收投资收到的现金	150,650,000.00	-10,000,000.00	140,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,690,000.00	4,680,000.00	205,370,000.00

2、前期会计差错更正事项对母公司财务报表的财务状况的影响

单位：元

受影响的报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
应收账款	4,260,085.13	-2,092,865.13	2,167,220.00
预付款项	184,661.86	103,773.56	288,435.42
其他应收款	148,737,566.62	598,430.04	149,335,996.66
其他流动资产	135,432.54	40,993.72	176,426.26
长期股权投资	454,967,746.12	-600,000.00	454,367,746.12
其他权益工具投资	197,854,437.80	-16,011,292.52	181,843,145.28
无形资产	1,458,893.83	-1,150,628.68	308,265.15
长期待摊费用	2,683,438.08	-2,683,438.08	
应付账款	1,439,854.35	-1,169,811.35	270,043.00
预收款项	6,762,390.59	161,620.41	6,924,011.00
应付职工薪酬	631,727.31	19,540.42	651,267.73
应交税费	2,283,450.38	-100,453.46	2,182,996.92
其他应付款	218,981,749.50	831,410.60	219,813,160.10
递延所得税负债	4,006,466.01	-4,006,466.01	
资本公积	234,274,960.31	188,679.24	234,463,639.55
其他综合收益	16,949,226.65	-12,017,376.54	4,931,850.11
未分配利润	94,529,389.70	-5,702,170.40	88,827,219.30
营业收入	14,239,639.51	-5,171,219.47	9,068,420.04
营业成本	1,163,328.83	41,060.61	1,204,389.44
税金及附加	1,572,025.37	-12,353.32	1,559,672.05
管理费用	9,181,068.56	514,956.07	9,696,024.63
信用减值损失	-11,349.97	162.40	-11,187.57
收到其他与经营活动有关的现金	8,835,624.80	229,269,591.58	238,105,216.38
支付其他与经营活动有关的现金	15,614,135.80	168,016,740.06	183,630,875.86
收到其他与投资活动有关的现金	59,112,851.52	-54,112,851.52	5,000,000.00

吸收投资收到的现金	110,850,000.00	70,000.00	11,0920,000.00
投资支付的现金	1,593,662,960.26	-600,000.00	1,592,462,960.26
支付其他与投资活动有关的现金	104,180,000.00	-99,180,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	184,200,000.00	-176,800,000.00	7,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	76,610,000.00	-69,210,000.00	7,400,000.00

(二) 前期差错更正的说明

1、应收账款

应收账款调减2,828,821.89元主要包括：（1）青岛西虹视科技有限公司与北京数据星空科技有限公司康存项目和遵化项目不符合收入确认原则，调减收入相应调减应收账款3,000,000.00；（2）北京汉鼎科创信息咨询有限公司和南京梦工场科技有限公司等公司按权责发生制调整咨询服务收入和租赁收入调增应收账款113,447.05元；（3）调减应收账款坏账准备57,731.06元。

2、预付款项

预付款项调减2,317,210.61元主要系（1）广州进博汇跨境电商有限公司从事跨境电子商务业务，供应商和客户货款同时分别列报于预付款项和预收款项，应予以对冲，调减2,275,000.00元；（2）跨期费用调整调减预付款项42,210.61元。

3、其他应收款

其他应收款调增135,672,395.24元主要包括：（1）青岛西虹视科技有限公司与北京数据星空科技有限公司康存项目和遵化项目不符合收入确认原则，调减主营业务收入6,867,924.53元，已收款项4,680,000.00元冲减资金占用款项；（2）调减多计提关联方资金占用利息192,198.42元；（3）群兴母公司调减租金收入调减其他应收款186,848.00元；（4）关联方资金占用坏账准备调减140,563,707.76元。（5）其他调整调增167,733.90元。

4、存货

存货调增1,398,641.16元系成都中环生态大数据有限公司、北京安则安科技有限公司、北京九连环融合科技有限公司未完工技术开发服务项目直接成本计入存货。

5、其他权益工具

投资公允价值变动调减16,011,292.52元。根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第四十四条 企业对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同应当以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。经查询，公司大部分其他权益工具投资中新三板基础层公司股票近期市场交易情况，交易量极小，且交易价格波动巨大，难以代表公司持有的新三板公司股票在报表日公允价值，且相关公司报告期内无增发业务，生产经营活动自公司购买其股票后未出现重大变化，因此，其购买成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，调减公司按报表日股转系统成交价格确认的其他权益工具公允价值变动16,011,292.52元。

6、递延所得税

递延所得税资产调增主要系调整坏账准备调增递延所得税资产26,830.25元。

递延所得税负债调减4,006,466.01元主要系调减新三板股票投资公允价值变动16,011,292.52元，相应调减递延所得税负债4,006,466.01元。

7、应付账款

应付账款调减4,433,434.62元主要包括（1）青岛西虹视科技有限公司与北京数据星空科技有限公司康存项目和遵化项目不符合收入确认原则，调减主营业务成本4,360,000.00元，相应调减应付账款4,360,000.00元；（2）根据权责发生制调

增南京梦工场科技有限公司应付租金调增975,453.21元；（3）北京安则安科技有限公司和成都中环生态大数据有限公司按照权责发生制暂估技术服务成本调增162,433.01元；（4）北京九连环融合科技有限公司康存项目2019年未完工，转回账面收入和成本，调减应付账款1,200,000.00元；（5）其他调整调减11,320.84元。

8、其他应付款

其他应付款调增889,389.05元，主要系调整未入账北京光谷科技园开发建设有限公司租金737,070.98元，暂估跨期费用等调整152,318.07元。

9、资本公积

资本公积本期调增188,679.24元主要系限制性股票激励计划咨询服务费从资本公积调整至管理费用调增188,679.24元。

10、其他综合收益

其他综合收益调减12,017,376.54元，主要系新三板股票投资公允价值调减12,017,376.54元。

11、营业收入

营业收入调减10,978,312.69元，主要包括：（1）青岛西虹视科技有限公司与北京数据星空科技有限公司康存项目和遵化项目不符合收入确认原则，调减主营业务收入6,867,924.53元；（2）北京九连环融合科技有限公司康存项目开发业务主要在2020年实施，转回按开票确认收入4,245,283.02元；（3）广东群兴玩具股份有限公司、北京汉鼎科创信息咨询有限公司和南京梦工场科技有限公司等公司按权责发生制调增咨询服务收入和租赁收入，调增营业收入134,894.86元。

12、营业成本

营业成本调减5,431,759.70元，主要包括：（1）青岛西虹视科技有限公司与北京数据星空科技有限公司康存项目和遵化项目不符合收入确认原则，调减收入同时调减主营业务成本4,360,000.00元；（2）北京九连环融合科技有限公司康存项目开发业务主要在2020年实施，转回2019年确认的收入，同时调减成本1,840,174.50元；（3）南京梦工场科技有限公司按权责发生制调增租赁成本975,453.21元；（4）其他重分类调整调减207,038.41元。

13、销售费用

销售费用调增1,492,303.32元，主要系重分类调整销售人员职工薪酬1,381,167.13元，其他调整111,136.19元。

14、管理费用

管理费用调减1,488,826.92元，主要包括（1）补提北京光谷科技园开发建设有限公司房屋租赁、物业费737,070.98元；（2）职工薪酬支出重分类调减管理费用1,981,045.19元；（3）限制性股票激励计划咨询服务费从资本公积调整至管理费用并暂估未开票费用调增283,018.86元；（4）其他事项调减527,871.57元。

15、研发费用

研发费用调增830,375.98元，均为重分类研发人员薪酬支出。

16、财务费用

财务费用调增391,058.16元，主要系调减重复计提关联方资金占用利息调减利息收入23,260.42元，计提资金占用利息收入增值税调减利息收入367,797.74元。

17、信用减值损失

信用减值损失调增140,621,781.41，主要系转回资金占用坏账准备。2019年度公司计提关联方资金占用预期信用损失140,563,707.76元，至本专项说明报出日，关联方已全额归还资金占用款。根据企业会计准则第29号——资产负债表日后事项第五条企业发生的资产负债表日后调整事项，通常包括下列各项：（二）资产负债表日后取得确凿证据，表明某项资产在

资产负债表日发生了减值或者需要调整该项资产原先确认的减值金额。2021年关联方已归还全部资金占用款，表明关联方占用资金未发生信用减值损失，调减2019年度确认的减值金额140,563,707.76元，按实际损失率0%确认信用减值损失。

其他调整调减信用减值损失58,073.65元。

18、所得税费用

所得税费用本期调增959,879.30元，主要系（1）汉鼎科创补提当期所得税费用1,197,899.85元。（2）其他调整减少所得税费用238,020.55元。

19、现金流量表

合并现金流量表调整主要系重分类调整，母公司现金流量表调整主要系公司原报表将与子公司资金往来分别在投资活动和筹资活动中列报，重分类至收到其他与经营活动相关的现金和支付其他与经营活动相关的现金中列报。

（3）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

本期纳入合并范围的子公司包括25家子公司，新增6家，因处置或转让减少11家，净减少5家，具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京科创星河科技中心（有限合伙）	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京益财数据科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
成都中环生态大数据有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京科创领航鲸科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
黑匣子数据科技（江苏）有限公司	全资子公司的子公司	二级	85.00	85.00
烽火台数据科技（江苏）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
金中环数据科技（江苏）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京三督科技有限公司	全资子公司的子公司	二级	51.00	51.00
北京伍继科技有限公司	全资子公司的子公司	二级	51.00	51.00
西藏三品农业科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京天地三品农业科技有限公司	全资子公司的子公司	二级	100.00	100.00
北京汉鼎科创信息咨询有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京安则安科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京九连环融合科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京科创梦工场科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
南京梦工场科技有限公司	全资子公司的子公司	二级	80.00	80.00
青岛西虹视科技有限公司	全资子公司的子公司	二级	42.50	42.50
北京科创云谷信息咨询有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
汕头市童乐乐玩具有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
歌乐宝（汕头）网络科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
桥头堡科技创新服务集团有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
杭州九连环科技合伙企业（有限合伙）	全资子公司	一级	100.00	100.00
杭州数据星河科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广东数字星河数据科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
重庆哈十智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00