



深圳市盛讯达科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023-037

2023 年 04 月

2022 年年度报告

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴成华、主管会计工作负责人叶燕珍及会计机构负责人(会计主管人员)叶燕珍声明：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。

1、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的人才队伍是公司保持领先优势的保障。公司如果在业务发展的过程中不能留住原有核心人员，且未能通过自身培养或外部引进补充优秀技术、业务等核心人员，公司未来可能会面临人才短缺的风险。

2、互联网产业政策风险

随着互联网技术的更迭和商业模式的创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。目前，公司控股子公司盛讯云商开展直播相关业务，如果相关行业监管政策发生不利变化，可能会对公司业绩产生一定程度的不利影响。

3、知识产权风险

公司生产经营过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产

权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

4、直播广告内容违规

报告期内，公司未发生因直播广告内容违规遭受处罚的情形。但如果公司因对客户资质、身份审查不充分、对客户的产品或服务理解不到位、对广告内容审查出现疏漏或公司相关岗位的员工工作懈怠而导致广告内容不准确或具有误导性，或者客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息且公司未能及时发现，则公司可能存在因广告业务活动不合规被处罚或被索偿的法律风险。

5、产品质量纠纷

报告期内，公司直播带货的食品未发生重大产品质量事故和质量纠纷。尽管如此，公司仍存在某环节不可控的因素导致食品质量安全问题发生的可能。公司高度重视食品安全问题，但仍不能完全排除未来出现食品质量安全问题的风险

6、新业务管理风险

公司完成收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80%股权并增资后，公司将在直播电商业务的基础上，新增新能源上游锂矿业务。新能源业务与公司现有业务存在一定差异，若公司不能进行有效管理和运营，则可能导致新业务经营效果不如预期，因此公司存在新业务管理风险。

7、原材料价格波动的风险

随着下游行业景气度的攀升，原料供应价格受市场供需关系影响，会呈现不同程度的波动。未来如果原材料价格短时间内出现剧烈波动，可能将会对公司盈利状况产生不利影响。

8、新能源市场风险

近年来，受益于各国及各地区之间的政策推动、技术进步、市场需求以及“双碳”目标等因素，锂电池材料业务处于高速发展阶段，市场需求旺盛。公司受到锂行业的市场变化影响，包括目前及预期锂的可用资源、锂行业的竞争格局、锂产品终端市场需求、科技发展、政府政策等。未来，若新能源相关行业增长放缓或是出现下滑的情况，则可能导致客户对锂电池材料需求下降，出现销售价格下降或销售数量的下滑，进而对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 142,436,840 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

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 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 公司治理 | 31 |
| 第五节 环境和社会责任 | 49 |
| 第六节 重要事项 | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 65 |
| 第八节 优先股相关情况 | 72 |
| 第九节 债券相关情况 | 73 |
| 第十节 财务报告 | 74 |

备查文件目录

- (一) 经公司董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 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。
- (四) 报告期内在中国证监会指定网站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 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、盛讯达 | 指 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司 |
| 报告期、本期、本报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司监事会 |
| 章程、公司章程 | 指 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司章程 |
| 《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》 |
| 盛讯云商 | 指 | 深圳市盛讯云商科技有限公司 |
| 利丰创达 | 指 | 深圳市利丰创达投资有限公司 |
| 证监会、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 |
| 审计机构、华兴 | 指 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 华立科技 | 指 | 广州华立科技股份有限公司 |
| 中联畅想 | 指 | 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 |
| 江西焱焱 | 指 | 江西焱焱网络科技有限公司 |
| 畅想影业 | 指 | 广州畅想影业传媒有限公司 |
| 畅想互娱 | 指 | 畅想互娱（北京）科技有限公司 |
| 嘉洁成祥 | 指 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 |
| 海南骏华 | 指 | 海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙） |
| 宇瑞科技 | 指 | 卢氏县宇瑞科技有限公司 |
| 光宇矿业 | 指 | 河南光宇矿业有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 盛讯达 | 股票代码 | 300518 |
| 公司的中文名称 | 深圳市盛讯达科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 盛讯达 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shen zhen Shengxunda Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SHENGXUNDA | | |
| 公司的法定代表人 | 吴成华 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 报告期内无变化 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518000 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.gamexun.com | | |
| 电子信箱 | sxd@gamexun.com | | |

二、联系人和联系方式

| 项目 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 李衍钢 | 许惠珠 |
| 联系地址 | 深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501 | 深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501 |
| 电话 | 0755-82731691 | 0755-82731691 |
| 传真 | 0755-23985722 | 0755-23985722 |
| 电子信箱 | sxd@gamexun.com | sxd@gamexun.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、证券日报、上海证券报 |
| 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 | 公司董事会办公室（证券部）、深圳证券交易所 |

四、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 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼 |
| 签字会计师姓名 | 夏富彪、游泽侯 |

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

五、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

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 514,948,020.12 | 479,831,659.49 | 7.32% | 203,606,129.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 57,698,281.99 | 209,341,138.76 | -72.44% | 147,698,240.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 80,673,495.62 | 62,372,963.82 | 29.34% | 19,868,627.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 233,730,379.12 | 315,438,477.74 | -25.90% | 116,121,063.14 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 2.24 | -81.25% | 1.58 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.40 | 2.13 | -81.22% | 1.58 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.85% | 21.58% | -16.73% | 18.71% |
| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（元） | 1,949,241,192.63 | 1,712,040,228.88 | 13.85% | 1,349,225,891.99 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,282,969,380.91 | 1,171,575,610.54 | 9.51% | 866,804,532.15 |

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

六、分季度主要财务指标

单位：元

| 项目 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 201,277,341.24 | 106,959,437.84 | 95,304,978.31 | 111,406,262.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,521,469.21 | 3,224,852.57 | -16,636,132.66 | 63,588,092.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 56,334,654.97 | 19,048,436.07 | 5,620,689.51 | -330,284.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,226,278.32 | 61,994,355.40 | 122,811,699.89 | 72,150,602.15 |

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 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) | -68,764,279.03 | 1,173,805.84 | 65,060,941.94 | 主要系处置子公司中联畅想 51%股权的投资损失 |
| 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) | 19,886,641.98 | 3,781,831.76 | 5,723,475.62 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 103,020.46 | 1,874,749.54 | 2,338,064.31 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 804,000.00 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -76,023,168.01 | 162,170,847.89 | 7,449,980.12 | 系公司持有公开发行的华立科技产生的公允价值变动收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,226,314.32 | 19,626,597.69 | 65,177,753.60 | 主要系中联畅想业绩补偿款 |
| 减: 所得税影响额 | -16,979,478.08 | 41,479,466.72 | 17,804,936.44 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 7,187,221.43 | 180,191.06 | 115,666.62 | |
| 合计 | -22,975,213.63 | 146,968,174.94 | 127,829,612.53 | -- |

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

（一）游戏行业

根据《2022 年中国游戏产业报告》显示，2022 年，中国游戏市场实际销售收入 2658.84 亿元，同比减少 306.29 亿元，下降 10.33%。中国游戏用户规模为 6.64 亿人，同比下降 0.33%。继去年用户规模增长放缓后，今年用户规模也出现了近十年以来首次下降。下降的原因是经济下行影响以及缺乏新产品等因素导致用户流失，我国的游戏用户规模正式进入了存量市场时代。

中国自主研发游戏海外市场实际销售收入为 173.46 亿美元，同比下降 3.70%。我国自主研发游戏海外市场收入有所下降，但下降幅度明显小于国内市场收入降幅。我国自主研发游戏国内市场实际销售收入为 2223.77 亿元，同比下降了 13.07%。在今年缺少爆款新品的情况下，自主研发游戏的实际销售收入主要由一些长线运营的头部产品带动；而上线时间较长、处于稳定期的游戏产品，其收入通常会有所下降。这也是自主研发游戏总体市场收入明显下降的原因之一。但自主研发游戏是中国游戏市场的营收主体。

随着行业的发展，互联网相关行业的法律监管体系均在不断完善。在监管趋严的大背景下，减量提质是游戏行业的未来大趋势，行业将逐渐步入规范化发展，自研能力将成为事关厂商生存发展的核心能力，游戏本身的产品质量将更加受到关注。党的二十大报告指出，“高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务”。展望新的一年，由于游戏行业长管长严已是常态，挑战与机遇并存特征更加突出，需要各方认清形势，认真布局各自中长期发展路径。

（二）直播电商行业

（1）行业发展状况及发展趋势

从目前的市场情况来看，电子商务的快速发展在零售端不断驱动消费格局的重建，用户网络购物的消费习惯已形成。近年来，中国电子商务交易规模持续扩大，稳居全球网络零售市场首位。据国家统计局发布的《中华人民共和国 2022 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2022 年，电子商务交易额 438,299 亿元，按可比口径计算，比上年增长 3.5%。全年网上零售额 137,853 亿元，按可比口径计算，比上年增长 4.0%。



数据来源：国家统计局



数据来源：国家统计局

商务部重点监测电商平台累计直播场次超 1.2 亿场，累计观看超 1.1 亿人次，直播商品超 9,500 万个，活跃主播近 110 万人。即时零售渗透的行业和品类持续扩大，覆盖更多应用场景，加速万物到家。

(2) 公司电子商务业务营业收入情况

| 平台类别 | 销售模式 | 本报告期收入 (元) | 上年同期收入 (元) | 同比增减 | 总订单数 | 期末网店数量 |
|---------|------|----------------|----------------|-------|------------|--------|
| 第三方平台: | | | | | | |
| 其中: 淘宝 | 自营 | 631,279.15 | 10,274,102.23 | -94% | 6,576 | 1 |
| | 直播服务 | 29,956,020.14 | 258,876,470.59 | -88% | 4,529,220 | - |
| 快手 | 自营 | 66,718,697.82 | 3,247,352.33 | 1955% | 705,256 | 5 |
| | 直播服务 | 352,053,685.95 | 106,113,468.20 | 232% | 37,159,509 | - |
| 其他平台/渠道 | 自营 | 391,778.31 | 322,508.10 | 21% | 1,160 | 4 |
| | 直播服务 | - | 249,906.85 | -100% | - | - |

(3) 公司电子商务业务经营情况

| 核心品类 | 销售模式 | 报告期交易金额(元) | 总订单数量 (个) | 人均消费金额 (元) |
|------|------|------------------|------------|------------|
| 食品 | 自营 | 80,421,180.70 | 712,992 | 112.79 |
| 休闲零食 | 直播服务 | 2,563,922,318.94 | 41,688,729 | 61.50 |
| 合计 | | 2,644,343,499.64 | 42,401,721 | 62.36 |

注：基于第三方平台个人用户隐私信息保密原则，公司无法取得人均消费频次数据。

报告期交易金额包括公司已发货，买方未确认收货即尚未结算收入的金额。

(4) 电子商务业务营业收入确认及成本结转方法

1、互联网直播带货业务

互联网直播带货业务是指公司在互联网平台，通过合作的主播在平台上包括但不限于进行直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。公司在完成商家委托的直播或者发布短视频作品推广或者短视频作品中附有链接等业务时，确认直播带货招商服务费或者营销服务费收入；买家在第三方平台确认收货，平台系统进行佣金结算对账后，公司按照品牌推广合作或者短视频营销服务协议约定确认商品销售佣金收入；直播带货业务成本主要为直播招商及运营团队的人工成本，代运营外包服务、办公场地租赁等运营成本，公司按月

进行结转。

2、互联网直销业务

互联网直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。买家在电商平台确认收货后，公司收到平台结算货款时按照交易金额确认产品销售收入；同时按照发出商品采购价格确认发出商品成本，并按月归集结转仓储、运费、第三方平台佣金等运营成本。

(5) 风险因素及信息安全等保障措施

电子商务行业具备市场竞争激烈、创新快、变化多等特点，同时品牌方产品质量缺陷、宣传不合规等可能会导致公司陷入舆情风险和法律风险，公司主要业务的开展需要依赖第三方平台的网络基础设施，并高度依赖信息系统。为保证信息安全，公司制定了较为完善的信息系统管理、操作流程和风险控制制度，建立健全了信息系统的安全运行机制，公司主要选择信誉好、规模大、措施完善的第三方平台开展合作，充分保障每一位用户的个人信息及隐私权益。电子商务依托互联网信息技术，要求电商服务商在网络数据安全、数据实时抓取、软件系统开发、平台对接与管理、信息数据处理、软硬件维护以及库存、发货管理等方面具备专业的技术能力，公司将在现有系统的基础上，加大对技术团队和信息化系统的投入，引进更多技术人员，继续技术升级，完善公司信息系统，始终以建立先进、高效、稳定的信息化系统体系为目标，保证网络数据信息安全，承担产品和服务质量责任，保障消费者权益。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

报告期内，公司主要业务包括游戏业务、直播电商业务、互联网广告代理业务和互联网直销业务等。

(一) 游戏业务

游戏业务主要包括游戏运营业务等。

游戏运营业务模式主要分为第三方平台联合运营和游戏推广运营。

1) 第三方平台联合运营是指公司将自主开发或通过代理等方式获得的游戏产品交由第三方游戏运营平台运营。在第三方平台联合运营模式下，游戏玩家需要注册成第三方平台的用户，在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。第三方游戏平台公司负责平台的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与游戏开发商联合提供技术支持服务。

2) 游戏推广运营是指公司在取得不同游戏平台的游戏推广资格后，将游戏向各游戏渠道推广商予以推广。此外，还包括游戏内插广告业务，即玩家在玩游戏的过程中对广告予以点击观看，公司根据点击量取得结算收入。

(二) 直播电商业务

直播电商业务是指公司在互联网平台，通过直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。报告期内，公司控股子公司盛讯云商通过合作主播在快手等第三方直播平台进行直播带货，以休闲零食的直播带货业务为主。

(三) 互联网广告代理业务

互联网广告代理业务是指公司接受客户委托，与客户确定广告投放媒体位置、内容和时间需求后，公司向客户在媒体系统开立的账户进行预充值，供客户在平台投放广告。

(四) 互联网直销业务

互联网直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。买家在电商平台确认收货后，公司收到平台结算货款时按照交易金额确认产品销售收入。

三、核心竞争力分析

1、扎实的业务拓展能力

根据行业的发展趋势及市场行情的变化，公司保持对网络直播领域的关注，凭借敏锐的洞察力和扎实的业务拓展能力，公司切入直播电商领域，通过培养、拓展直播相关业务丰富公司业务模块，创造新的利润增长点，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

2、专业的企业形象

公司具有良好的企业形象，早于 2010 年 4 月便已被认定为“深圳市高新技术企业”；自 2011 年 10 月起被认定为“国家高新技术企业”（2014 年、2017 年、2020 年分别再次获得认定）；2014 年 7 月，公司被认定为“深圳市 2013 年度重点软件企业”；2016 年 1 月和 9 月，公司分别取得了中华人民共和国工业和信息化部下发和广东省通信管理局下发的中华人民共和国增值电信业务经营许可证；2017 年 4 月，公司被认定为国家重点软件企业；2018 年 9 月，公司再次被认定为国家重点软件企业；公司还曾获得“深圳市重点文化企业”及“深圳市 2017 年优秀软件企业”等荣誉称号。此外，公司游戏产品获得中国音像与数字出版协会颁发的“2017 年度十大最受欢迎原创移动单机游戏奖”。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已拥有发明、实用新型、外观设计等专利 10 项，软件著作权 824 项。

3、丰富的直播业务资源与专业的直播运营团队

2022 年报告期内，公司合作的直播带货主播有 34 个，已构筑起休闲零食类矩阵式主播阵容，累积直播场次 531 次，月均直播 44 场次，公司目前合作的休闲零食类品牌商家有 1,171 家，年直播服务合作场次 10 次及以上的商家数量共 195 家。

盛讯云商搭建专业化的休闲零食类招商及直播运营团队，在品牌商家资源入驻、选品、商品质检、直播合规、用户反馈、随机抽检、售后服务等环节进行严格规范，完善内控流程，保护信息安全，为消费者提供安全可靠的购物体验，以身作则推动行业自律。

4、资源开发与产能优势

2016 年，我国首次提出了 24 种战略性矿产资源目录，锂被定位为 24 种国家战略性矿产资源之一。国内锂矿资源的综合开发利用在国际形势日益复杂的背景下，对保障国家能源安全、支持新能源产业健康发展具有重要意义。同时，锂矿资源具有一定的独占性，锂矿勘探到开采生产需要取得探矿权、采矿权等行政许可，通过收购或合作的形式取得锂矿权益是进入锂矿行业的主要路径之一。公司通过收购宇瑞科技 80% 股权间接持有光宇矿业的股权，享有蔡家锂矿和南阳山锂矿采矿权权益。蔡家锂矿和南阳山锂矿为花岗岩伟晶岩型（锂辉石）矿床，位于东秦岭稀有金属成矿带，蔡家锂矿已从探明储量看属于中型矿床，在能源安全、锂矿供需预期较长时间处于紧平衡的背景下，具有较高的开发利用价值。

四、主营业务分析

1、概述

公司 2022 年实现营业收入 51,494.80 万元，较 2021 年增长 7.32%。直播电商业务及电商直销业务已成为公司核心业务，报告期合计收入占比达 87.34%，尤其是电商直销业务快速发展，出现冻品榴莲、无骨凤爪等多个年度爆品，2022 年收入较上年同期增长 387.96%，而游戏运营、互联网广告代理等业务收入规模呈下降趋势，主要系公司根据行业竞争情况、自身发展策略调整业务重心、优化资源配置的结果。

公司报告期归属于母公司股东的净利润为 5,769.83 万元，较上年同期下降 72.44%，业绩下降主要系公司持有的华立科技股权公允价值变动所致，报告期华立科技公允价值变动损失为 7,602.32 万元，上年同期公允价值变动收益为 16,217.08 万元。目前公司已经第五届董事会第五次会议审议通过，将择机减持华立科技的股票。

公司报告期销售费用较上年同期增加 1,117.40 万元，增长 45.21%，主要系报告期内电商自营及电商直播业务增加，相应的人工费、包装费、仓储费、客服费用及平台运营费用增加所致；管理费用较上年同期减少 3,095.65 万元，下降 18.38%，主要系报告期公司计提的年终奖金及股权激励费用减少所致。

公司报告期投资收益较上年同期减少 6,766.20 万元，主要系公司处置子公司中联畅想 51% 股权产生的投资损失增加所致；其他收益较上年同期增加 1,609.34 万元，增长 426.57%，主要系子公司海南盛讯云商收到的地方产业扶持奖励 1,668 万元所致；营业外收入较上年同期增加 7,117.46 万元，增长 344.01%，主要系报告期内中联畅想未完成业绩承诺确认的业绩补偿款收入较上年同期增加所致。

公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 25.90%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 159.75%，主要系新纳入合并范围的子公司宇瑞科技收到的在合并日前借出给其他单位的款项本期还款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 177.71%，主要系新纳入合并范围的子公司宇瑞科技在合并日前向其他单位的借款本期支付的还款增加所致。

公司报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 8,067.35 万元，较上年同期上升 29.34%，公司聚焦主业发展，强化核心竞争力，充分研判市场、稳健经营，有效提升了经营效益和经营质量。公司将继续做好战略规划、经营管理，深挖业务发展潜力，争取实现新能源板块战略突破，优化人才结构，推动公司价值提升，促进公司可持续发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| 项目 | 2022 年 | | 2021 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 | 514,948,020.12 | 100% | 479,831,659.49 | 100% | 7.32% |
| 分行业 | | | | | |
| 互联网行业 | 495,558,999.17 | 96.24% | 465,530,047.13 | 97.02% | 6.45% |
| 租赁行业 | 14,521,764.05 | 2.82% | 14,301,612.36 | 2.98% | 1.54% |
| 新能源行业 | 4,867,256.90 | 0.95% | 0.00 | 0.00% | |
| 分产品 | | | | | |
| 游戏业务 | 38,646,701.05 | 7.51% | 67,513,460.93 | 14.07% | -42.76% |
| 电商直销业务 | 67,553,686.99 | 13.12% | 13,843,962.66 | 2.89% | 387.96% |
| 电信增值业务 | 440,857.71 | 0.09% | 259,209.65 | 0.05% | 70.08% |
| 直播电商业务 | 382,197,774.38 | 74.22% | 365,239,845.64 | 76.12% | 4.64% |
| 互联网广告代理业务 | 6,719,979.04 | 1.31% | 18,673,568.25 | 3.89% | -64.01% |
| 租赁 | 14,521,764.05 | 2.82% | 14,301,612.36 | 2.98% | 1.54% |
| 锂矿产品 | 4,867,256.90 | 0.95% | 0.00 | 0.00% | |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 478,597,425.66 | 92.94% | 416,568,803.61 | 86.82% | 14.89% |
| 国际 | 36,350,594.46 | 7.06% | 63,262,855.88 | 13.18% | -42.54% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 线上 | 495,558,999.17 | 96.24% | 465,530,047.13 | 97.02% | 6.45% |
| 线下 | 19,389,020.95 | 3.77% | 14,301,612.36 | 2.98% | 35.57% |

(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

| 项目 | 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 | | | | | | |
| 互联网行业 | 495,558,999.17 | 77,494,264.38 | 84.36% | 6.45% | 207.25% | -10.22% |
| 租赁行业 | 14,521,764.05 | 18,855,824.46 | -29.85% | 1.54% | -5.95% | 10.35% |
| 分产品 | | | | | | |
| 游戏业务 | 38,646,701.05 | 1,747,668.42 | 95.48% | -42.76% | -50.88% | 0.75% |
| 电商直销业务 | 67,553,686.99 | 57,084,997.99 | 15.50% | 387.96% | 344.44% | 8.28% |
| 直播电商业务 | 382,197,774.38 | 18,247,068.46 | 95.23% | 4.64% | 171.58% | -2.93% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 478,597,425.66 | 95,911,806.13 | 79.96% | 14.89% | 139.62% | -10.43% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 线上 | 495,558,999.17 | 77,494,264.38 | 84.36% | 6.45% | 207.25% | -10.22% |

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

(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

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|-------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 游戏业务 | 采购成本 | 435,176.07 | 24.90% | 805,569.51 | 22.64% | -45.98% |
| 游戏业务 | 人工成本 | 146,897.80 | 8.41% | 1,329,207.76 | 37.36% | -88.95% |
| 游戏业务 | 折旧与摊销 | 1,165,594.55 | 66.69% | 1,413,516.21 | 39.73% | -17.54% |
| 游戏业务 | 其他成本 | 0.00 | 0.00% | 9,850.63 | 0.28% | -100.00% |
| 游戏业务 | 合计 | 1,747,668.42 | 100.00% | 3,558,144.11 | 100.00% | -50.88% |
| 电商直销业务 | 采购成本 | 51,051,104.61 | 89.43% | 11,515,191.96 | 89.65% | 343.34% |
| 电商直销业务 | 人工成本 | 2,365,167.27 | 4.14% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 电商直销业务 | 其他成本 | 3,668,726.11 | 6.43% | 1,329,164.77 | 10.35% | 176.02% |
| 电商直销业务 | 合计 | 57,084,997.99 | 100.00% | 12,844,356.73 | 100.00% | 344.44% |
| 增值电信业务 | 采购成本 | 124,092.18 | 100.00% | 209,827.23 | 100.00% | -40.86% |
| 增值电信业务 | 合计 | 124,092.18 | 100.00% | 209,827.23 | 100.00% | -40.86% |
| 直播电商业务 | 人工成本 | 18,268,797.04 | 100.12% | 5,839,994.62 | 86.92% | 212.82% |

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|-----------|----------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 直播电商业务 | 房租与水电管理费 | 0.00 | 0.00% | 517,058.40 | 7.70% | -100.00% |
| 直播电商业务 | 其他成本 | -21,728.58 | -0.12% | 294,912.06 | 4.39% | -107.37% |
| 直播电商业务 | 分成支出 | 0.00 | 0.00% | 66,800.60 | 0.99% | -100.00% |
| 直播电商业务 | 合计 | 18,247,068.46 | 100.00% | 6,718,765.68 | 100.00% | 171.58% |
| 租赁业务 | 房租与水电管理费 | 16,055.04 | 0.09% | 9,876.88 | 0.05% | 62.55% |
| 租赁业务 | 折旧与摊销 | 15,724,873.12 | 83.40% | 15,886,607.63 | 79.24% | -1.02% |
| 租赁业务 | 其他成本 | 3,114,896.30 | 16.52% | 4,153,195.04 | 20.72% | -25.00% |
| 租赁业务 | 合计 | 18,855,824.46 | 100.00% | 20,049,679.55 | 100.00% | -5.95% |
| 互联网广告代理业务 | 其他成本 | 290,437.33 | 100.00% | 1,890,649.68 | 100.00% | -84.64% |
| 互联网广告代理业务 | 合计 | 290,437.33 | 100.00% | 1,890,649.68 | 100.00% | -84.64% |
| 锂矿产品 | 其他成本 | 1,035,922.33 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 锂矿产品 | 合计 | 1,035,922.33 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共九户，详见第十节、财务报告本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加四户，减少十户，详见第十节、财务报告本附注八“合并范围的变更”。

(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） | 105,613,274.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 20.51% |
| 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 | 第一名 | 33,746,654.06 | 6.55% |
| 2 | 第二名 | 30,469,440.13 | 5.92% |
| 3 | 第三名 | 15,073,759.01 | 2.93% |
| 4 | 第四名 | 13,751,034.09 | 2.67% |
| 5 | 第五名 | 12,572,387.20 | 2.44% |
| 合计 | -- | 105,613,274.49 | 20.51% |

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） | 63,194,181.15 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 87.22% |
| 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 | 杭州中果有食品限公司 | 45,584,911.31 | 62.91% |
| 2 | 第二名 | 10,829,772.18 | 14.95% |
| 3 | 浙江京鸿供应链管理有限公司 | 2,943,303.96 | 4.06% |
| 4 | 广西美吉食品科技有限责任公司 | 2,026,438.29 | 2.80% |
| 5 | 河南米森食品有限公司 | 1,809,755.41 | 2.50% |
| 合计 | -- | 63,194,181.15 | 87.22% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 35,890,162.96 | 24,716,136.18 | 45.21% | 主要系报告期内电商自营及电商直播业务增加，相应的人工费、包装费、仓储费、客服费用及平台运营费用增加所致。 |
| 管理费用 | 137,458,475.93 | 168,414,994.39 | -18.38% | 主要系公司报告期计提的年终奖金及股权激励费用较上年同期减少所致。 |
| 财务费用 | -4,831,062.22 | -7,022,032.14 | 31.20% | 主要系报告期美元强势上涨引起的汇兑损失增加所致。 |
| 研发费用 | 16,940,191.71 | 18,639,577.90 | -9.12% | 主要系研发人员人工费用减少所致。 |

4、研发投入

适用 不适用

公司研发人员情况

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|----------|
| 研发人员数量（人） | 9 | 75 | -88.00% |
| 研发人员数量占比 | 4.50% | 28.20% | -23.70% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 6 | 47 | -87.23% |
| 硕士 | 0 | 3 | -100.00% |
| 大专 | 3 | 25 | -88.00% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 2 | 33 | -93.94% |
| 30~40 岁 | 5 | 39 | -87.18% |
| 40 岁以上 | 2 | 3 | -33.33% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 16,940,191.71 | 18,819,764.16 | 18,758,628.47 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.29% | 3.92% | 9.21% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 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

报告期末游戏研发人员减少主要系公司处置子公司中联畅想，不再纳入合并范围所致。

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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 593,510,208.65 | 513,543,157.99 | 15.57% |
| 经营活动现金流出小计 | 359,779,829.53 | 198,104,680.25 | 81.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 233,730,379.12 | 315,438,477.74 | -25.90% |
| 投资活动现金流入小计 | 157,402,242.20 | 41,142,845.03 | 282.58% |
| 投资活动现金流出小计 | 87,131,381.07 | 14,089,193.83 | 518.43% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 70,270,861.13 | 27,053,651.20 | 159.75% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,000,000.00 | 353,033.26 | 466.52% |
| 筹资活动现金流出小计 | 369,708,751.89 | 132,758,892.06 | 178.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -367,708,751.89 | -132,405,858.80 | -177.71% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -58,622,286.34 | 207,276,325.86 | -128.28% |

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

- 1、经营活动产生的现金流量净额下降主要系支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；
- 2、投资活动现金流入增加主要系新纳入合并范围的子公司宇瑞科技收到的合并日前借出给其他单位的款项本期还款增加所致；
- 3、投资活动现金流出增加主要系投资支付的现金增加以及取得子公司支付的现金净额增加所致；
- 4、筹资活动现金流出增加主要系新纳入合并范围的子公司宇瑞科技在合并日前向其他单位的借款本期支付的还款增加所致。

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

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------------------------|----------|
| 投资收益 | -71,113,269.34 | -35.77% | 处置子公司投资损失、参股企业投资收益及金融工具投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -76,023,168.01 | -38.24% | 持有交易性金融资产报告期末确认的公允价值变动损益 | 否 |
| 资产减值 | -3,293,850.75 | -1.66% | 无形资产计提的减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 91,863,996.70 | 46.21% | 收到的业绩承诺补偿款、与日常经营活动无关的政府补助、诉讼赔偿款等 | 否 |
| 营业外支出 | -619,234.42 | -0.31% | 罚款赔偿支出、捐赠支出、报废固定资产净损失、无法收回的款项等 | 否 |
| 信用减值 | 9,611,917.88 | 4.83% | 应收款项计提的减值准备 | 否 |
| 其他收益 | 19,866,201.98 | 9.99% | 与日常经营活动相关的政府补助、个税手续费返还、可加计扣除的增值税进项税等 | 否 |
| 资产处置收益 | 232,736.94 | 0.12% | 固定资产处置利得及损失 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项目 | 2022 年末 | | 2022 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 | 583,236,244.38 | 29.92% | 641,859,183.66 | 37.49% | -7.57% | 主要系新纳入合并范围内的子公司宇瑞科技归还少数股东借款所致。 |
| 应收账款 | 8,714,715.20 | 0.45% | 73,705,239.40 | 4.31% | -3.86% | 主要系公司合并范围变更，中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 存货 | 13,702,910.93 | 0.70% | 2,064,130.22 | 0.12% | 0.58% | 系子公司盛讯云电商直销业务存货增加所致。 |
| 投资性房地产 | 293,938,791.26 | 15.08% | 337,773,477.00 | 19.73% | -4.65% | 系投资性房地产的正常折旧以及中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 长期股权投资 | 291,224,388.80 | 14.94% | 18,819,167.73 | 1.10% | 13.84% | 主要系中联畅想不再纳入公司合并范围，剩余 49%股权按出售日公允价值重新计价。 |
| 固定资产 | 77,482,756.03 | 3.98% | 78,543,116.85 | 4.59% | -0.61% | 主要系固定资产的正常折旧。 |
| 在建工程 | 6,456,810.05 | 0.33% | | 0.00% | 0.33% | 系增加蔡家锂矿选矿厂建设项目所致。 |
| 使用权资产 | | | 1,548,027.38 | 0.09% | -0.09% | 主要系公司合并范围变更，中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 合同负债 | 3,450,824.34 | 0.18% | 16,626,190.06 | 0.97% | -0.79% | 主要系报告期预收客户款项减少以及中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 租赁负债 | | | 244,722.42 | 0.01% | -0.01% | 主要系公司合并范围变更，中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |

| 项目 | 2022 年末 | | 2022 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 | | |
| 应收票据 | 5,000,000.00 | 0.26% | 0.00 | 0.00% | 0.26% | 主要系新纳入合并范围内的子公司宇瑞科技应收票据增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 145,857,660.00 | 7.48% | 0.00 | 0.00% | 7.48% | 系将华立科技的股权从其他非流动金融资产重分类至交易性金融资产所致。 |
| 预付账款 | 885,388.41 | 0.05% | 3,392,800.73 | 0.20% | -0.15% | 主要系公司合并范围变更，中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 其他应收款 | 14,160,688.33 | 0.73% | 64,050,473.22 | 3.74% | -3.01% | 主要系直播电商业务代收平台推广佣金减少以及中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 其他流动资产 | 26,659,517.98 | 1.37% | 7,291,390.94 | 0.43% | 0.94% | 主要系报告期末预缴企业所得税增加所致。 |
| 其他非流动金融资产 | 36,000,000.00 | 1.85% | 247,880,828.01 | 14.48% | -12.63% | 主要系将华立科技的股权从其他非流动金融资产重分类至交易性金融资产所致。 |
| 无形资产 | 382,739,136.11 | 19.64% | 653,915.82 | 0.04% | 19.60% | 主要系增加蔡家锂矿及南阳山锂矿采矿权所致。 |
| 递延所得税资产 | 48,254,766.62 | 2.48% | 45,902,212.48 | 2.68% | -0.20% | 主要系新纳入合并范围的子公司宇瑞科技可抵扣亏损计提的递延所得税增加所致。 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00% | 188,550,915.62 | 11.01% | -11.01% | 主要系中联畅想不再纳入公司合并范围，因收购中联畅想产生的商誉全部转销所致。 |
| 其他非流动资产 | 14,927,418.53 | 0.77% | 0.00 | 0.00% | 0.77% | 主要系预付的长期资产采购款增加所致。 |
| 应付账款 | 32,167,188.94 | 1.65% | 14,273,252.93 | 0.83% | 0.82% | 主要系电商直销、直播电商业务应付供应商款项增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 25,012,827.95 | 1.28% | 55,088,095.85 | 3.22% | -1.94% | 主要系报告期末计提的年终奖金较上年同期减少所致。 |
| 应交税费 | 3,158,224.95 | 0.16% | 55,091,873.72 | 3.22% | -3.06% | 主要系报告期末应缴企业所得税减少以及中联畅想不再纳入公司合并范围所致。 |
| 其他应付款 | 149,145,387.46 | 7.65% | 204,637,828.36 | 11.95% | -4.30% | 主要系股权激励限售股部分解禁，限制性股票回购义务减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,793,863.85 | 0.25% | 33,170,976.06 | 1.94% | -1.69% | 主要系应付江西焱焱 2021 年中联畅想股权转让款减少所致。 |
| 其他流动负债 | 207,049.46 | 0.01% | 704,860.51 | 0.04% | -0.03% | 系合同负债减少，相应待转增值税销项减少所致。 |
| 长期应付款 | 31,551,254.94 | 1.62% | 54,075,937.50 | 3.16% | -1.54% | 主要系应付江西焱焱 2022 年中联畅想股权转让款减少所致。 |
| 预计负债 | 1,140,891.85 | 0.06% | 0.00 | 0.00% | 0.06% | 系计提的土地复垦保证金增加所致。 |
| 递延收益 | 6,628,803.91 | 0.34% | 6,961,630.87 | 0.41% | -0.07% | 系递延收益正常摊销。 |
| 递延所得税负债 | 23,399,415.00 | 1.20% | 43,121,038.82 | 2.52% | -1.32% | 系交易性金融资产报告期确认的公允价值变动损失增加所致。 |

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 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | -76,023,168.01 | | | | | 221,880,828.01 | 145,857,660.00 |
| 其他非流动金融资产 | 247,880,828.01 | | | | 30,000,000.00 | | -241,880,828.01 | 36,000,000.00 |
| 上述合计 | 247,880,828.01 | -76,023,168.01 | | | 30,000,000.00 | | -20,000,000.00 | 181,857,660.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

- 1、因公司持有的华立科技股份报告期已解禁，故将华立科技股份从其他非流动金融资产重分类至交易性金融资产；
- 2、因公司出售子公司中联畅想 51% 股权，其他非流动资产减少 2,000 万元，不再纳入合并范围。

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

无

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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 211,770,839.33 | 2,117,724.78 | 9,899.92% |

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） |
|-------------|-----------|-------|----------------|--------|------|------------|-------|---------|---------------|------|--------------|------|-------------|----------|
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 锂矿及相关制品销售 | 收购及增资 | 172,840,000.00 | 80.00% | 自有资金 | 山东瑞福锂业有限公司 | 无规定期限 | 锂矿及相关制品 | 已完成工商登记变更 | | 7,574,756.99 | 否 | 2022年11月25日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 172,840,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 7,574,756.99 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------------------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 蔡家锂矿选矿厂建设（30万吨/年重浮联选）土建工程 | 自建 | 是 | 锂矿采矿业 | 6,088,295.66 | 6,088,295.66 | 自有资金 | 13.01% | | 0.00 | 无 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 6,088,295.66 | 6,088,295.66 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|--------|--------|----------------|----------------|---------|------|
| 境内外股票 | 301011 | 华立科技 | 52,260,000.00 | 公允价值计量 | 221,880,828.01 | -76,023,168.01 | | | | -76,023,168.01 | 145,857,660.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 合计 | | | 52,260,000.00 | -- | 221,880,828.01 | -76,023,168.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -76,023,168.01 | 145,857,660.00 | -- | -- |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 (万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|-------------|--------------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|--|
| 江西焱焱网络科技有限公司 | 中联畅想(深圳)网络科技有限公司 | 2022年11月30日 | 28,581.54 | 2,134.39 | 有助于公司改善现金流，整合及优化现有资源配置，提升上市公司整体竞争力。 | -120.00% | 评估值 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2022年12月12日 | 巨潮资讯网 《关于出售中联畅想(深圳)网络科技有限公司51%股权的公告》(公告编号:2022-107) |

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 |
|------------------|------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 子公司 | 电子商务、国内贸易 | 10,000,000.00 | 490,577,659.19 | 400,117,274.83 | 449,767,516.41 | 267,897,376.66 | 203,374,424.22 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 子公司 | 锂矿及相关制品销售 | 220,000,000.00 | 430,084,271.26 | 361,157,468.30 | 4,867,256.90 | 10,129,343.98 | 7,574,756.99 |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 参股公司 | 互联网技术开发、计算机软硬件技术开发及销售 | 110,000,000.00 | 499,343,361.66 | 440,789,291.79 | 47,404,045.26 | 27,598,163.81 | 25,716,735.82 |

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 |
|------------------|----------------|-------------------------------------|
| 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | 新设立子公司 | 无重大影响 |
| 海南盛洁华韬实业有限公司 | 新设立子公司 | 无重大影响 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 非企业合并方式取得的子公司 | 有助于丰富公司的业务结构，布局新能源产业，提升公司的可持续发展能力 |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 处置子公司 51%股权 | 有助于公司改善现金流，整合及优化现有资源配置，提升上市公司整体竞争力。 |

主要控股参股公司情况说明

1、2022 年 11 月 24 日，公司与骏华新能源、宇瑞科技及吴成华签署《股权收购协议》，协议约定公司以现金 800 万元收购骏华新能源持有的宇瑞科技 80%股权，对应注册资本 2,880 万元，并承担收购股权中认缴而尚未实际缴纳部分 1,764 万元注册资本的实缴义务；同日，公司与宇瑞科技少数股东山东瑞福锂业有限公司（以下简称“瑞福锂业”）、宇瑞科技及吴成华签署《增资协议》，协议约定公司以 14,720 万元现金认缴宇瑞科技新增 14,720 万元注册资本，增资价格为 1 元/注册资本，瑞福锂业同比例以债转股方式以 3,680 万元债权认缴宇瑞科技新增 3,680 万元注册资本。本次股权转让暨增资完成后，公司持有宇瑞科技 80%的股权，所有股权款项已于 2022 年 12 月 14 日支付完毕。2022 年 12 月 14 日，卢氏县宇瑞科技有限公司已办理完毕实际交接手续并完成工商变更。由于卢氏县宇瑞科技有限公司不构成业务，该交易不构成企业合并，购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。

2、2022 年 12 月 8 日，公司与江西焱焱、中联畅想及龚晓明签署了《股权转让协议》，公司拟向江西焱焱转让中联畅想 51%的股权，以 2022 年 9 月 30 日为评估基准日，中联畅想股东全部权益价值整体评估值为人民币 56,042.23 万元，双方基于审计评估结果，经协商一致确定中联畅想 51%股权作价 28,581.54 万元。本次交易完成后，公司持有中联畅想 49%的股权，失去对中联畅想的控制权，合并范围发生变更。目前双方已办理完毕实际交接手续并完成工商变更。本次交易后，交易对方仍负有对中联畅想的业绩承诺义务。公司已设计相应履约保障措施及剩余股权在业绩承诺履约完毕后进一步转让的安排。

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）公司发展战略

公司总体发展战略是：顺应行业的发展趋势，倡导以“创新、成长、进取、分享”为核心的企业文化，致力于成为战略新兴产业的领先企业。公司以直播电商为主营业务，并通过并购锂矿，投资新型储能电池等项目高效切入新能源产业，若新能源业务未来的发展达到预期，最终将形成直播电商、新能源产业并驾齐驱的业务结构。

具体而言，在直播电商业务板块，公司将通过团队建设、设计开发能力建设和营销服务能力建设，不断丰富公司直播电商服务场景，提升公司的综合服务能力和营运效率，为直播电商品牌方提供更加优质的网络营销服务；此外，公司将进一步加大休闲食品市场自有品牌的建设和推广力度，充分利用直播电商渠道，提升公司自有品牌的知名度，形成公司新的利润增长点。

在新能源业务板块，公司认为在全球碳中和的大背景下，新能源产业未来将持续快速发展，尤其是锂资源作为具有稀缺性的关键资源要素长期来看具有广阔发展前景。公司最终选定以锂矿行业作为切入点，通过收购宇瑞科技，控股具有良好增储前景的光宇矿业完成业务布局，并加大资源勘探力度，扩大资源开采规模，争取成为行业内具备核心竞争力的企业。同时，（1）公司通过投资培育行业内拥有核心技术的新能源产业链企业，不断提升自身的技术储备及在行业内地位；（2）深度绑定地方政府资源，成立新能源产业基金。2023 年，公司与皓玥资本管理有限公司、南宁产业高质量发展一期母基金合伙企业、南宁威泰产业发展一期基金合伙企业、山东瑞福锂业有限公司共同发起设立南宁海盟新能源投资合伙企业，合伙企业整体规模为 20.01 亿元，公司作为有限合伙人以自有资金出资 5.5 亿元，出资份额为 27.49%。该基金主要投资于新能源动力电池产业链及相关上下游项目。

在游戏业务板块，公司目前根据游戏行业的发展现状，处于战略收缩的状态。公司将优化业务布局和资源配置，回笼一定资金，进一步聚焦核心业务和新兴业务，增强公司盈利能力。

（二）公司的经营计划

针对电商业务，公司将会结合未来电商行业的市场发展趋势、短视频直播电商平台流量变化、休闲零食直播带货竞争力、品牌方的供货资源、核心业务团队的运营能力等多方面进行综合考虑，将保持业务持续运营，稳步发展。

同时，公司继续打造自营休闲食品品牌“闲草堂”，未来将继续发挥优势产品的销售，开发更多新产品，通过直播带货、电商平台销售等渠道形式销售，公司将依靠自身的服务能力及自身品牌打造、供应链资源建设等加强业务经营能力，进一步提升自营业务的收入。

近年来，新能源产业发展迅猛，锂资源作为具有稀缺性的关键资源要素，长期来看具有广阔发展前景。公司新增新能源上游锂矿业务，旗下子公司拥有的两座锂矿矿山具有较好的增储潜力，公司将适时加大资源勘探力度，努力提升保有资源储量，同时加快推进已有项目的采矿选矿工程建设，目前蔡家锂矿选矿厂建设项目正在稳步推进，公司也将适时启动南阳山锂矿采选工程建设，提高矿产资源利用效率。

公司未来将进一步聚焦电商业务和新能源业务，增强公司盈利能力，提高抗风险能力，优化业务布局和资源配置，致力于实现电商业务与新能源业务相结合的“双轮驱动”模式为公司的未来发展提供强大动力。

（三）公司未来可能面临的风险及应对措施

1、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的人才队伍是公司保持领先优势的保障。公司如果在业务发展的过程中不能留住原有核心人员，且未能通过自身培养或外部引进补充优秀技术、业务等核心人员，公司未来可能会面临人才短缺的风险。

应对措施：公司在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的技术与业务人才为公司服务，进一步提高公司的竞争优势。

2、互联网产业政策风险

随着互联网技术的更迭和商业模式的创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。目前，公司控股子公司盛讯云商开展直播相关业务，如果相关行业监管政策发生不利变化，可能会对公司业绩产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司将采取向专业机构进行咨询等方式，深入调研互联网直播业务的市场环境和监管政策环境，并根据相应的监管环境及政策要求开展业务运营。在实际业务运作的过程中，积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。

3、知识产权风险

公司生产经营过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：针对知识产权风险，公司从源头把控，提高相关员工维护知识产权的意识和相关知识，对公司产品涉及的知识产权进行审核，通过自行取得相应合法授权、与具有合法授权的合作方开展合作等方式，尽可能规避侵犯他人知识产权的可能性。同时通过在与相关方的合同条款中明确约定知识产权归属和违约责任的方式，降低公司知识产权侵权风险。如出现知识产权纠纷的，则公司将积极采取应对和补救措施，避免扩大影响并将损失降至最低。

4、直播广告内容违规

报告期内，公司未发生因直播广告内容违规遭受处罚的情形。但如果公司因对客户资质、身份审查不充分、对客户的产品或服务理解不到位、对广告内容审查出现疏漏或公司相关岗位的员工工作懈怠而导致广告内容不准确或具有误导性，或者客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息且公司未能及时发现，则公司可能存在因广告业务活动不合规被处罚或被索偿的法律风险。

应对措施：公司积极了解与互联网广告有关的法律规定以及直播内容有关的法律风险，以达到及时规避的效果，并且事前对客户资质、产品做好审查，向公司员工和合作主播进行法律宣导和培训，避免存在因广告业务活动不合规被处罚或被索偿的情况。

5、产品质量纠纷

报告期内，公司直播带货的食品未发生重大产品质量事故和质量纠纷。尽管如此，公司仍存在某环节不可控的因素导致食品质量安全问题发生的可能。公司高度重视食品安全问题，但仍不能完全排除未来出现食品质量安全问题的风险

应对措施：公司加强监督产品质量，采取措施把控好选品大关，从源头严格把控，并且重视客诉处理、不合格品处置等方面，做到全流程掌控产品质量，避免出现质量事故及质量纠纷。

6、新业务管理风险

公司完成收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80%股权并增资后，公司将在直播电商业务的基础上，新增新能源上游锂矿业务。新能源业务与公司现有业务存在一定差异，若公司不能进行有效管理和运营，则可能导致新业务经营效果不如预期，因此公司存在新业务管理风险。

应对措施：公司将继续稳步发展直播电商业务，推进与直播电商业务合作方的合作，加强自身的服务能力及自身品牌打造、供应链体系建设；以新能源产业为方向，以锂矿行业作为切入点，发展业务第二增长点，以增强盈利能力，提高抗风险能力。通过实施上述发展战略，在未来逐步形成直播电商、新能源业务双轮驱动的业务结构，以达到控制新业务管理风险的目的。

7、原材料价格波动的风险

随着下游行业景气度的攀升，原料供应价格受市场供需关系影响，会呈现不同程度的波动。未来如果原材料价格短时间内出现剧烈波动，可能将会对公司盈利状况产生不利影响。

应对措施：公司将持续跟踪监控原材料的价格走势，根据公司的需要选择适当的时机采购原料并合理备货；公司将持续提升管理水平，提高公司的技术创新水平，从而提升原材料的利用效率；同时公司也在积极加强与供应商的战略合作，规避原材料上升对利润的影响。

8、新能源市场风险

近年来，受益于各国及各地区之间的政策推动、技术进步、市场需求以及“双碳”目标等因素，锂电池材料业务处于高速发展阶段，市场需求旺盛。公司受到锂行业的市场变化影响，包括目前及预期锂的可用资源、锂行业的竞争格局、锂产品终端市场需求、科技发展、政府政策等。未来，若新能源相关行业增长放缓或是出现下滑的情况，则可能导致客户对锂电池材料需求下降，出现销售价格下降或销售数量的下滑，进而对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将积极开拓市场，发展及固定优质客户；同时不断开发新产品，储备新技术，降低产品成本，以时刻适应下游市场发展的需要。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 |
|-------------|--|------|--------|----------------------|---|--|
| 2022年05月12日 | 深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目网络远程方式 | 其他 | 个人 | 参与盛讯达2021年度业绩说明会的投资者 | 公司就投资者提问的直播电商业务相关的客户数量、侧重行业、未来发展规划、业务表现、虚拟人IP；游戏业务相关研发投入等相关问题逐一以文字形式进行回答。未向投资者提供其他资料。 | 2022年5月12日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《深圳市盛讯达科技股份有限公司2021年度业绩说明会投资者活动记录表》 |

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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期内，公司实际状况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司股东按照公司章程、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

（二）公司和控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

公司设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位董事均能够依据《董事会议事规则》开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽职。

（四）关于监事和监事会

公司设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事均能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于董事会四个委员会

1、审计委员会

公司董事会审计委员会设委员3名，审计委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。各位委员均能按照《审计委员会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司财务报告、内部控制情况、内外审计机构的工作情况等事项进行审议，并提交公司董事会审议，配合监事会的审计工作。

2、战略委员会

公司董事会战略委员会设委员3名，战略委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。各位委员均能按照《战略委员会议事规则》的要求，认真履行自己的职责。

3、提名委员会

公司董事会提名委员会设委员3名，提名委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。各位委员均能按照《提名委员会议事规则》的要求，尽职尽责，对公司董事、高级管理人员候选人进行审查，并向公司董事会提出意见和建议。

4、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会设委员3名，薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。各位委员均能按照《薪酬与考核委员会议事规则》的要求，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责及其他企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况，监督公司薪酬制度的执行情况。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作、协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询、向投资者提供公司已披露的资料；为确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，公司在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的媒体上披露公司公告和其他需要披露的信息。

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

（一）业务方面

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产方面

公司商标、专利、著作权等无形资产及其他有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰，和其他关联方之间资产相互独立。

（四）机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。综上，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.89% | 2022 年 06 月 24 日 | 2022 年 06 月 24 日 | 2021 年年度股东大会决议公告（2022-033），巨潮资讯网 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.00% | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年第一次临时股东大会决议公告（2022-082），巨潮资讯网 |

| 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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.57% | 2022 年 12 月 12 日 | 2022 年 12 月 12 日 | 2022 年第二次临时股东大会决议公告（2022-110），巨潮资讯网 |

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、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（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| 吴成华 | 董事、董事长 | 现任 | 男 | 45 | 2022 年 10 月 26 日 | | | | | | | |
| 吴运韬 | 董事、副董事长 | 现任 | 女 | 36 | 2022 年 10 月 26 日 | | | | | | | |
| 陈公 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2022 年 10 月 26 日 | | | | | | | |
| | 副总经理 | 现任 | | | 2023 年 01 月 10 日 | | | | | | | |
| 李衍钢 | 董事 | 离任 | 男 | 40 | 2011 年 08 月 18 日 | 2023 年 02 月 20 日 | | | | | | |
| | 董秘、副总经理 | 现任 | | | 2011 年 08 月 18 日 | | 28,230 | 9,300 | 11,292 | 30,222 | 权益分派实施、个人原因减持 | |

| 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(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 王法彬 | 副总经理 | 现任 | 男 | 33 | 2023年01月10日 | | | | | | | |
| 赵全林 | 副总经理 | 现任 | 男 | 37 | 2023年01月10日 | | | | | | | |
| 闫明 | 总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2023年01月10日 | | | | | | | |
| | 董事 | 现任 | | | 2023年02月20日 | | | | | | | |
| 闫萍 | 监事 | 现任 | 女 | 48 | 2023年02月20日 | | | | | | | |
| 吕国玉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2022年06月24日 | | | | | | | |
| 刘玉奇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2022年10月26日 | | | | | | | |
| 赵恒勤 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2022年10月26日 | | | | | | | |
| 马淑山 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 47 | 2022年10月26日 | | | | | | | |
| 马永桂 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2022年10月26日 | | | | | | | |
| 吴婷 | 职工监事 | 离任 | 女 | 33 | 2017年08月18日 | 2023年02月20日 | | | | | | |
| 叶燕珍 | 财务总监 | 现任 | 女 | 55 | 2018年02月09日 | | | | | | | |
| 于明剑 | 总经理 | 离任 | 男 | 56 | 2016年08月22日 | 2023年01月10日 | | | | | | |

| 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(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| | 董事、副董事长 | 离任 | | | 日 | 日 | | | | | | |
| | | | | | 2013年07月07日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 陈丹纯 | 董事、董事长 | 离任 | 女 | 34 | 2020年08月18日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 许惠珠 | 董事 | 离任 | 女 | 37 | 2018年07月20日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 许治 | 独立董事 | 离任 | 男 | 47 | 2015年05月19日 | 2022年06月24日 | | | | | | |
| 林良协 | 独立董事 | 离任 | 男 | 49 | 2017年08月18日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 刘方誉 | 独立董事 | 离任 | 男 | 44 | 2017年08月18日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 秦地欣 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 51 | 2011年08月17日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 黄荣 | 监事 | 离任 | 男 | 36 | 2020年01月15日 | 2022年10月26日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 28,230 | 0 | 9,300 | 11,292 | 30,222 | -- |

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

2022年5月30日，公司收到许治先生的书面辞职报告。根据《上市公司独立董事规则》等有关规定，独立董事在同一家上市公司连续任职时间不得超过六年，许治先生因担任上市公司独立董事连任时间将满六年，申请辞去公司第四届董事会独立董事职务及董事会各专门委员会中相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2022年5月31日披露于巨潮资讯网的《关于独立董事任职即将届满六年辞职暨提名独立董事候选人的公告》（公告编号：2022-028）。

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 |
|----|-------|----|-------------|--------------------|
| 许治 | 独立董事 | 离任 | 2022年06月24日 | 许治先生因担任上市公司独立董事连任时 |

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-----|-------------|-----------------------------------|
| | | | | 间将满六年，申请辞去公司独立董事职务。辞职后不再担任公司任何职务。 |
| 吕国玉 | 独立董事 | 被选举 | 2022年06月24日 | 被选举 |
| 陈丹纯 | 董事、董事长 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 于明剑 | 董事、副董事长 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 许惠珠 | 董事 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 林良协 | 独立董事 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 刘方誉 | 独立董事 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 秦地欣 | 监事会主席 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 黄荣 | 监事 | 离任 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 吴成华 | 董事、董事长 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 吴运韬 | 董事、副董事长 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 陈公 | 董事 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 刘玉奇 | 独立董事 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 赵恒勤 | 独立董事 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 马淑山 | 监事会主席 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |
| 马永桂 | 监事 | 被选举 | 2022年10月26日 | 换届选举 |

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

（一）公司董事主要工作经历

1、吴成华先生，男，1977年出生，中国国籍，北京大学经济学硕士，无其他国家或地区的居留权，2016年12月至今，于山东顺汇股权投资基金管理有限公司任执行董事兼总经理；2022年3月至今，于嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司，任执行董事兼总经理。现任公司董事长。

2、吴运韬女士，女，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2020年5月至今任北京泰和兴华资产管理有限公司总经理。现任公司副董事长。

3、闫明先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，中级经济师。曾任中国建设银行山东省泰安分行所属支行行长、兴业银行济南分行金融市场部总经理及二级分行行长、恒丰银行同业部副总经理、泰安银行行长。现任公司董事、公司总经理。

4、陈公先生，男，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学管理学硕士，中级会计师。2011年至2015年，长城证券股份有限公司投资银行部担任执行董事；2015年至2018年，恒泰证券股份有限公司担任投资银行部董事副总经理；2019年至2022年8月，深圳予信科技有限公司担任首席顾问。现任公司董事、公司副总经理。

5、赵恒勤先生，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，中国地质大学工学博士，高级会计师、注册会计师。曾任职于山东枣庄会计师事务所，山东中衡会计师事务所，山东正义会计师事务所，现任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、管委会委员。现任公司独立董事。

6、刘玉奇先生，男，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，中国人民大学经济学博士，现任北京物资学院副教授。现任公司独立董事。

7、吕国玉先生，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学经济学学士，中国人民大学法律硕士。2007年至今执业于北京市汉鼎联合律师事务所。现任公司独立董事职务。

（二）公司监事主要工作经历

1、马淑山先生，男，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任职于山时风（集团）有限责任公司、莒县茗庆医药信息咨询有限公司。现任公司职工监事、监事会主席。

2、马永桂先生，男，1981 出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，持有中华人民共和国律师执业证书。曾任职于山东鲁邦律师事务所、山东京鲁律师事务所，现在山东锦堂律师事务所执业。现任公司监事。

3、闫萍女士，女，1974 年出生，中国国籍，无境外居留权，曾任职于北京大正融金资本管理有限公司。现任公司监事。

（三）公司高级管理人员主要工作经历

1、闫明先生，请参见董事部分简介。

2、李衍钢先生，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 12 月起就职于公司，历任财务主管、财务总监等职，现任公司副总经理、董事会秘书。

3、陈公先生，请参见董事部分简介。

4、赵全林先生，男，1985 年出生，中国国籍，无境外居留权。本科学历。曾任职中国银行深圳市分行金融部副主任、深圳市锐金国际控股有限公司副总裁。现任公司副总经理。

5、王法彬先生，男，1989 年出生，中国国籍，无境外居留权，法学硕士。曾任广东信达律师事务所证券部律师、美都能源股份有限公司董事会秘书、金元证券股份有限公司投资银行部执行董事。现任公司副总经理。

6、叶燕珍女士，女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于珠海市众大利物资车业有限公司、深圳市路华工贸有限公司；自 2009 年 3 月起就职于公司，自 2011 年 8 月起担任公司财务经理，现任公司财务总监。

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 |
|--------------|-----------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 吴成华 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2022 年 03 月 10 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用 | | | | |

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 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 许治 | 华南理工大学 | 教授、院长 | 2013 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 许治 | 前海人寿保险股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 林良协 | 广东金算盘税务师事务所 | 副总经理 | 2014 年 10 月 08 日 | | 是 |
| 林良协 | 和宇健康科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 08 月 31 日 | | 是 |
| 林良协 | 广东凌丰家居用品股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 刘方誉 | 北京市中伦（深圳）律师事务所 | 非权益合伙人 | 2018 年 02 月 01 日 | | 是 |
| 许惠珠 | 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 监事 | 2017 年 08 月 31 日 | | 否 |
| 许惠珠 | 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 监事 | 2018 年 08 月 31 日 | 2022 年 12 月 12 日 | 否 |
| 黄荣 | 深圳市乐玩游戏科技有限公司 | 董事 | 2020 年 01 月 08 日 | | 否 |

| 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 |
|--------------|---------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 黄荣 | 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 董事 | 2021年10月08日 | 2022年12月12日 | 否 |
| 陈丹纯 | 深圳市爱旅一号投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2019年01月30日 | | 否 |
| 陈丹纯 | 深圳市爱旅二号投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2019年01月25日 | | 否 |
| 吴成华 | 山东顺汇股权投资基金管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016年12月12日 | | 否 |
| 吴成华 | 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 董事长 | 2022年12月14日 | | 否 |
| 吴成华 | 河南光宇矿业有限公司 | 董事 | 2022年12月27日 | | 否 |
| 吴运韬 | 北京泰和兴华资产管理有限公司 | 总经理兼董事 | 2020年05月22日 | | 否 |
| 陈公 | 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 董事 | 2022年12月14日 | | 否 |
| 陈公 | 北京泰和兴华资产管理有限公司 | 董事 | 2015年09月10日 | | 否 |
| 陈公 | 阜阳市功成嘉信商贸有限公司 | 监事 | 2020年04月29日 | | 否 |
| 陈公 | 北京璟澜餐饮管理有限公司 | 经理 | 2022年03月01日 | | 否 |
| 赵恒勤 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人、管委会委员 | 2019年08月28日 | | 是 |
| 吕国玉 | 北京市汉鼎联合律师事务所 | 律师 | 2017年09月01日 | | 是 |
| 刘玉奇 | 北京物资学院经济学院 | 副教授 | 2010年07月01日 | | 是 |
| 马永桂 | 山东锦堂律师事务所 | 合伙人、副主任 | 2021年06月04日 | | 是 |
| 李衍钢 | 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 董事 | 2019年10月30日 | 2022年12月12日 | 否 |
| 李衍钢 | 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 董事 | 2021年01月19日 | | 否 |
| 于明剑 | 深圳市盛讯网络科技有限公司 | 总经理、执行董事 | 2016年11月25日 | 2023年02月10日 | 否 |
| 于明剑 | 深圳市利丰创达投资有限公司 | 总经理、执行董事 | 2017年05月05日 | 2023年02月13日 | 否 |
| 于明剑 | 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 董事 | 2021年01月19日 | 2023年03月08日 | 否 |
| 于明剑 | 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 董事 | 2018年08月31日 | 2022年12月12日 | 否 |
| 闫明 | 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2023年02月10日 | | 否 |
| 闫明 | 深圳市盛讯网络科技有限公司 | 执行董事、总经理 | 2023年02月10日 | | 否 |
| 闫明 | 深圳市利丰创达投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2023年02月13日 | | 否 |
| 闫明 | 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 董事 | 2023年03月08日 | | 否 |
| 闫明 | 海南盛洁华韬实业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2023年02月21日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用 | | | | |

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

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事按具体职务领取薪酬，不另行支付津贴。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬总计 409.11 万元。

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 |
|-----|---------|----|----|-----------------|---------------------|--------------|
| 吴成华 | 董事、董事长 | 男 | 45 | 现任 | 33.76 | 否 |
| 吴运韬 | 董事、副董事长 | 女 | 36 | 现任 | 1.75 | 否 |
| 李衍钢 | 董事 | 男 | 40 | 离任 ¹ | 0 | 否 |
| | 董秘、副总经理 | | | 现任 | 89.22 | 否 |
| 陈公 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | 9.81 | 否 |
| 吕国玉 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 6.24 | 否 |
| 赵恒勤 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 2.63 | 否 |
| 刘玉奇 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 2.63 | 否 |
| 马淑山 | 监事会主席 | 男 | 47 | 现任 | 1.1 | 否 |
| 马永桂 | 监事 | 男 | 41 | 现任 | 1.1 | 否 |
| 吴婷 | 职工监事 | 女 | 33 | 离任 ² | 0 | 否 |
| | 综合事务部经理 | | | 现任 | 34.33 | 否 |
| 叶燕珍 | 财务总监 | 女 | 55 | 现任 | 32.42 | 否 |
| 陈丹纯 | 董事、董事长 | 女 | 34 | 离任 | 76.5 | 否 |
| 许惠珠 | 董事 | 女 | 37 | 离任 | 0 | 否 |
| | 证券事务代表 | | | 现任 | 15.69 | 否 |
| 于明剑 | 董事、副董事长 | 男 | 56 | 离任 | 0 | 否 |
| | 总经理 | | | 离任 ³ | 37.79 | 否 |
| 许治 | 独立董事 | 男 | 47 | 离任 | 3.48 | 否 |
| 刘方誉 | 独立董事 | 男 | 44 | 离任 | 7.26 | 否 |
| 林良协 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 7.26 | 否 |
| 秦地欣 | 监事会主席 | 男 | 51 | 离任 | 0 | 否 |
| | 人力资源部经理 | | | 离任 ⁴ | 31.51 | 否 |
| 黄荣 | 监事 | 男 | 36 | 离任 | 0 | 否 |
| | 内审部负责人 | | | 现任 | 14.63 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 409.11 ⁵ | -- |

注：1 李衍钢先生已于 2023 年 2 月 20 日离任董事职务。

2 吴婷女士已于 2023 年 2 月 20 日离任职工代表监事职务。

- 3 于明剑先生已于 2023 年 1 月 10 日离任总经理职务。
- 4 秦地欣先生已于 2022 年 12 月 31 日起离职。
- 5 表中若出现尾数不符的情况，为四舍五入原因所致。

八、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 |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 第四届董事会第十一次会议 | 2022 年 03 月 28 日 | 2022 年 03 月 28 日 | 审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2022 年 04 月 27 日 | 2022 年 04 月 27 日 | 审议通过了： 1、《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》 2、《关于〈2021 年年度报告〉全文及其摘要的议案》 3、《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》 5、《关于 2021 年度董事薪酬的确认及 2022 年度董事薪酬方案的议案》 6、《关于 2021 年度高级管理人员薪酬的确认及 2022 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 7、《关于〈2021 年度总经理工作报告〉的议案》 8、《关于〈2021 年度内部控制自我评价报告〉的议案》 9、《关于〈公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明〉的议案》 10、《关于拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 11、《关于全资子公司 2021 年度业绩承诺实现情况的议案》 12、《关于提高董监高责任险保费的议案》 13、《关于制定〈公司股东分红回报规划（2022 年-2024 年）〉的议案》 14、《关于〈2022 年第一季度报告〉的议案》 |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2022 年 05 月 31 日 | 2022 年 05 月 31 日 | 审议通过了： 1、《关于提名吕国玉先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》 2、《关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2022 年 08 月 26 日 | 2022 年 08 月 26 日 | 审议通过了： 1、《关于 2022 年半年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于修订〈公司章程〉的议案》 3、《关于修订〈财务负责人管理制度〉的议案》 |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2022 年 10 月 09 日 | 2022 年 10 月 10 日 | 审议通过了： 1、《关于提前换届选举公司第五届董事会非独立董事的议案》 （1）提名吴成华先生为公司第五届董事会非独立董事候选人 （2）提名陈公先生为公司第五届董事会非独立董事候选人 （3）提名吴运韬女士为公司第五届董事会非独立董事候选人 （4）提名李衍钢先生为公司第五届董事会非独立董事候选人 2、《关于提前换届选举公司第五届董事会独立董事的议案》 （1）提名赵恒勤先生为公司第五届董事会独立董事候选人 （2）提名刘玉奇先生为公司第五届董事会独立董事候选人 （3）提名吕国玉先生为公司第五届董事会独立董事候选人 3、《关于公司第五届董事会独立董事津贴的议案》 4、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 28 日 | 审议通过了《关于 2022 年第三季度报告的议案》 |

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 第五届董事会第一次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 审议通过了： 1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》 2、《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》 3、《关于选举公司第五届董事会战略委员会成员的议案》 4、《关于选举公司第五届董事会审计委员会成员的议案》 5、《关于选举公司第五届董事会薪酬与考核委员会成员的议案》 6、《关于选举公司第五届董事会提名委员会成员的议案》 |
| 第五届董事会第二次会议 | 2022 年 11 月 24 日 | 2022 年 11 月 25 日 | 审议通过了： 1、《关于收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80%的股权并增资暨关联交易的议案》 2、《关于公司第五届董事会非独立董事薪酬的议案》 3、《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第三次会议 | 2022 年 12 月 06 日 | 2022 年 12 月 06 日 | 审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 |
| 第五届董事会第四次会议 | 2022 年 12 月 12 日 | 2022 年 12 月 12 日 | 审议通过了： 1、《关于出售中联畅想（深圳）网络科技有限公司 51%股权的议案》 2、《关于公司与江西焱焱网络科技有限公司、霍尔果斯方拓网络科技有限公司的三方债权债务转让及抵销的议案》 |

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 |
| 陈丹纯 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李衍钢 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 于明剑 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 许惠珠 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 许治 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林良协 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘方誉 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴成华 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴运韬 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈公 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘玉奇 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵恒勤 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吕国玉 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

独立董事对公司的重大事项均根据《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定发表了事前认可或独立意见，对此公司均予以采纳。

九、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） |
|-------------|-------------|--------|---|--|---|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 林良协、许治、于明剑 | 1 | 2022年04月27日 | 审议并通过了以下议案： 1、《关于2021年年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于审议内部审计部2021年年度工作报告的议案》 3、《关于提名华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构的议案》 4、《关于2022年第一季度报告的议案》 5、《关于审议内部审计部2022年第一季度工作报告的议案》 | 审计委员会严格按照《公司法》《上市公司治理准则》以及《董事会审计委员会议事规则》等规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | | |
| | 林良协、吕国玉、于明剑 | 2 | 2022年08月26日 | 审议并通过了以下议案： 1、《关于2022年半年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于审议内部审计部2022年半年度工作报告的议案》 | 一致通过 | | |
| 2022年10月26日 | | | 审议并通过了以下议案： 1、《关于2022年第三季度报告的议案》 2、《关于审议内部审计部2022年第三季度工作报告和2023年度工作计划的议案》 | 一致通过 | | | |
| 提名委员会 | 刘方誉、许治、于明剑 | 1 | 2022年05月31日 | 审议并通过了以下议案： 《关于提名吕国玉先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》 | 一致通过 | | |
| | 刘方誉、吕国玉、于明剑 | 1 | 2022年10月09日 | 审议并通过了以下议案： 1、《关于提前换届选举公司第五届董事会非独立董事的议案》 2、《关于提前换届选举公司第五届董事会独立董事的议案》 | 一致通过 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 林良协、许治、陈丹纯 | 2 | 2022年03月28日 | 审议并通过了以下议案：《关于公司2020年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》 | 一致通过 | | |
| | | | 2022年04月27日 | 审议并通过了以下议案： 1、《关于2021年度董事薪酬的确认及2022年度董事薪酬方案的议案》 2、《关于2021年度高级管理人员薪 | 一致通过 | | |

| | | | | | | | |
|------------------|-------------|---|--|--|------|--|--|
| | | | | 酬的确认及 2022 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 | | | |
| | 林良协、吕国玉、陈丹纯 | 1 | 2022 年 10 月 09 日 | 审议并通过了以下议案： 《关于公司第五届董事会独立董事津贴的议案》 | 一致通过 | | |
| | 刘玉奇、赵恒勤、吴成华 | 2 | 2022 年 11 月 24 日 | 审议并通过了以下议案： 《关于公司第五届董事会非独立董事薪酬的议案》 | 一致通过 | | |
| 2022 年 12 月 06 日 | | | 审议并通过了以下议案： 《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 | 一致通过 | | | |
| 战略委员会 | 吴成华、吴运韬、吕国玉 | 1 | 2022 年 11 月 24 日 | 审议并通过了以下议案： 《关于收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80%的股权并增资暨关联交易的议案》 | 一致通过 | | |

十、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。

十一、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工的数量（人） | 43 |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 157 |
| 报告期末在职工的数量合计（人） | 200 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 200 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1 |
| 销售人员 | 82 |
| 技术人员 | 34 |
| 财务人员 | 23 |
| 行政人员 | 60 |
| 合计 | 200 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生 | 11 |
| 本科 | 78 |
| 大专 | 90 |
| 大专以下 | 21 |
| 合计 | 200 |

2、薪酬政策

报告期内，公司继续弘扬以人为本的理念，秉承公平性、竞争性和激励性的薪酬政策，并通过绩效考核制度，奖罚分明，最大程度地调动员工的工作积极性和激发员工的创造力。公司建立公平合理的薪酬体系，并在实践中不断规范、完善员工的薪酬管理工作，以具竞争力的薪酬吸引优秀的有志之士，促进公司的长足发展。

3、培训计划

信息时代，新知识层出不穷，为了让公司管理层及员工不断更新知识结构，更好地应对新机遇及挑战。公司将培训作为公司管理的重要一环。公司常规培训包括入职培训、专题培训。入职培训主要课程是宣扬公司的核心价值观及介绍公司基本情况，让新入职员工能更快速地融入公司、开展工作；更能增强凝聚力和向心力，提高归属感及忠诚度，有利于员工队伍的稳定性。而专题培训一般根据部门工作职责选择主题，多为实用的技能提升课程，为员工答疑解惑，提高员工工作水平及整体素质，促进公司的长远快速发展。

2023 年，公司将进一步完善培训体系，提高培训效率及提升培训效果，强化培训功效，进一步发挥培训在企业发展中的作用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.65 |
| 每 10 股转增数（股） | 4 |
| 分配预案的股本基数（股） | 142,436,840 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 9,258,394.60 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 9,258,394.60 |
| 可分配利润（元） | 606,513,018.88 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过，鉴于公司未来投资资金需求、业务拓展需要及其他资金安排等因素，为保证公司充足现金流，提升应对潜在风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2022 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：公司拟以截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 142,436,840 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），共分配现金红利 9,258,394.60 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 56,974,736 股，转增后公司总股本将增加至 199,411,576 | |

股；不送红股；剩余未分配利润结转下一年度。本预案尚需提请 2022 年年度股东大会审议。

独立董事对利润分配及资本公积金转增股本预案发表如下独立意见：公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合公司当前的实际情况，有利于保障公司 2023 年持续经营，也有利于维护广大股东的长远利益，符合中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形，有利于公司长远发展。我们一致同意 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，并同意董事会将该预案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案；2020 年 9 月 30 日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议审议通过《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等议案；经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，2020 年 11 月 24 日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 11 月 24 日为授予日，向 12 名激励对象授予 840.06 万股限制性股票，授予价格为 17.53 元/股。限制性股票已于 2020 年 12 月 15 日上市。

经兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（华兴专字【2021】21000440083 号），盛讯云商 2020 年度的业绩考核净利润基数为 2,000 万元，2020 年度业绩考核净利润完成数为 3,632.90 万元，子公司层面业绩考核达标，授予对象完成第一个限售期的业绩考核目标。

2022 年 3 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第一个解除限售期解除限售事宜。本次符合解除限售的激励对象共 12 名，实际解除限售的限制性股票共计 336,024 股，约占公司总股本 101,740,600 股的 0.3303%。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。本激励计划限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 24 日，登记日为 2020 年 12 月 15 日，第一个限售期已于 2021 年 12 月 14 日届满。

公司于 2022 年 8 月 23 日实施了 2021 年度权益分派，以公司总股本 101,740,600 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次权益分派实施后，公司总股本由 101,740,600 股变更为 142,436,840 股；本次股权激励计划获授限制性股票数量由 8,400,600 股转增为 11,760,840 股。

经兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（华兴专字【2022】22001490062 号），盛讯云商 2021 年度的业绩考核净利润基数为 22,000 万元，2021 年度业绩考核净利润完成数为 25,545.73 万元，子公司层面业绩考核达标，授予对象已完成第二个限售期的业绩考核目标。

2022 年 12 月 6 日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第二个解除限售期解除限售事宜。本次符合解除限售的激励对象共 12 名，实际解除限售的限制性股票共计 5,409,986 股，约占目前公司总股本 142,436,840 股的 3.7982%。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。本激励计划限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 24 日，登记日为 2020 年 12 月 15 日，第二个限售期已于 2022 年 12 月 14 日届满。

具体情况详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（华兴专字【2023】23000200049号），盛讯云商 2022 年度的业绩考核净利润基数为 26,000 万元，2022 年度业绩考核净利润完成数为 26,715.22 万元，子公司层面业绩考核达标，授予对象已完成第三个限售期的业绩考核目标。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系和薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责公司的日常经营管理工作。董事会薪酬与考核委员会根据公司规模、公司业绩、行业薪酬水平等情况，拟定公司高级管理人员的薪酬标准及方案。高级管理人员的薪酬根据公司的经营规模、经营业绩、发展战略的不断发展变化而适时调整。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、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

报告期内，公司按照相关法律规定和公司制度，对公司的内部控制体系进一步改进和优化，合理高效运作的公司内部控制系统，客观公正的评估经营风险，达到有效防范的目的，实现了内部控制的目标。

（1）内部环境。公司建立了多个职能部门，各司其职。与业务相匹配的组织架构，其间分工明确、相互配合、相互制衡，使得公司生产经营活动有序开展，平稳运行。

（2）风险评估。公司根据自身战略目标及发展规划，寻求专业律师的意见，能够及时认识到日常经营活动中存在的相关风险，并对此制定合理的风险应对策略，以便实现内部控制的目标。

（3）控制制度。公司结合管理现状及发展需要，建立了全面体系性的公司各项内部控制制度，包括《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会事规则》《合同管理制度》《印章管理办法》《财务管理制度》《关联交易制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等重要的公司管理制度。同时做好制度更新工作，时刻关注相关法律法规及行政法规的颁布，及时更新相关制度，以便加强公司内部控制制度的控制力。

（4）信息披露与沟通。公司建立并完善信息披露与沟通的相关制度，包括《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等相关制度。通过优化线下审批事项及流程、达到对外披露严谨，确保信息披露公开、公平、公正。接听投资者热线、回复互动易、举办业绩说明会等，确保信息传递渠道通畅、及时高效、运行稳定，实现与内部控制相关的信息在公司内部、公司与外部之间进行有效沟通。

（5）内部监督。公司建立了合法有效的监督管理架构，独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责和独立评价和建议。内部审计委员会、董事会审计委员会等职能部门，依法各司其职、组织开展工作、督促落实内部控制缺陷整改等，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、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 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

十六、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 | 2023 年 04 月 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 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 | <p>1、重大缺陷：该内部控制缺陷单独或连同其他缺陷存在合理可能性导致财务报告重大错报。其他表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象，包括但不限于：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）更正已经公布的财务报表；（3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：该内部控制缺陷单独或连同其他缺陷存在合理可能性导致财务报告错报严重程度不及重大缺陷但仍可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p> | <p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违反法律、法规；（3）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现重大失误；（2）公司关键岗位业务人员流失严重；（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>公司对税前利润和资产总额的潜在影响两个层面来认定缺陷：1、重大缺陷：影响金额大于税前利润的 5%或资产总额的 1%。2、重要缺陷：影响金额大于税前利润的 1%，小于或等于 5%；或大于资产总额的 0.1%，小于或等于 1%。3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。</p> | <p>公司对经营目标和资产安全目标的潜在影响两个层面来认定缺陷：1、重大缺陷：影响金额大于税前利润的 5%或资产总额的 1%。2、重要缺陷：影响金额大于税前利润的 1%，小于或等于 5%；或大于资产总额的 0.1%，小于或等于 1%。3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

对照上市公司自查清单，公司自查未发现问题。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司业务生产过程不涉及排污，未发生环境污染事故和环境违法行为，达到国家和地方规定的环保要求。

二、社会责任情况

公司自成立以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；公司及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，秉承公平、公正、公开的原则对待全体投资者，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式积极与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度，维护了广大投资者的利益；公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案。公司一直秉承以人为本的人才理念，尊重和维护员工的个人权益，通过知识技能的理论培训，切实提高员工工作效率和水平。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济的发展，力求达到企业效益与社会效益双赢的效果。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展相关工作，也暂无后续相关计划。

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 |
|--------------------|----------|----------------|---|-------------|------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 嘉洁成祥、吴成华 | 其他承诺 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司、吴成华承诺详式权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2022年08月05日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 嘉洁成祥 | 其他承诺 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司承诺本次权益变动的资金来源于自有资金及自筹资金，资金来源合法合规，不存在直接或间接来源于上市公司及其关联方的情形，不存在通过与上市公司的资产置换或其他交易取得资金的情形，也不存在利用本次权益变动的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。 | 2022年08月05日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 嘉洁成祥、吴成华 | 关于避免同业竞争的承诺 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司(以下简称“本公司”)及实际控制人吴成华(以下简称“本人”)承诺如下： 1、本公司/本人目前没有、将来也不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的、对上市公司现有业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动； 2、本公司/本人不新设或收购从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的经营主体，或对上市公司现有业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织； 3、本承诺出具之日起，本公司/本人从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司； 4、本承诺函在本公司/本人为上市公司控制方期间持续有效，如因未履行上述承诺给上市公司造成直接、间接的经济损失的，本公司/本人将赔偿上市公司因此而遭受的一切损失。 特此承诺。 | 2022年08月05日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 嘉洁成祥、吴成华 | 关于减少与规范关联交易的承诺 | 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司(以下简称“本公司”)、实际控制人吴成华(以下简称“本人”)作出如下承诺： 本次权益变动完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上 | 2022年08月05日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 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 |
|------|----------|----------------|--|-------------|------|-------|
| | | | <p>市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>上述承诺于本公司/本人为上市公司股东、控制方期间持续有效。本公司/本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司/本人将承担相应的赔偿责任</p> <p>特此承诺。</p> | | | |
| | 嘉洁成祥、吴成华 | 关于保持上市公司独立性的承诺 | <p>嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司(以下简称“本公司”)、公司实际控制人吴成华(以下简称“本人”)作出如下承诺:</p> <p>(一)人员独立</p> <p>1、保证上公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二)资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三)财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四)业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> | 2022年08月05日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 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 |
|-----------|---------------|-------------|--|------------------|----------------------|---|
| | | | <p>(五)机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>特此承诺。</p> | | | |
| | 嘉洁成祥、吴成华 | 股份减持承诺 | <p>嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司(以下简称“本公司”)及本公司、实际控制人吴成华(以下简称“本人”)承诺:</p> <p>本次权益变动完成后,本公司/本人直接和间接持有的上市公司股份自本次权益变动完成之日起 18 个月内不以任何形式转让。</p> <p>若本公司/本人承诺的持有的上市公司股份的锁定期与最新的法律法规或监管要求不相符,本公司/本人将根据最新的法律法规或监管要求进行相应调整。</p> <p>本次权益变动完成后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。此外本公司实际控制人吴成华承诺,本人或者本人控制的主体在表决权委托期限内增持的上市公司股份在增持股份完成过户后的 18 个月内不减持。</p> | 2022 年 09 月 29 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 江西焱焱 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>中联畅想 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021、2022 年度承诺净利润分别不低于 6,000 万元、7,500 万元、9,375 万元、6,500 万元及 6,750 万元。</p> | 2018 年 07 月 03 日 | 本次交易实施完毕的当年及后续四个会计年度 | 截至本公告出具之日,中联畅想 2018 年度业绩承诺已履行完毕,2019 年度业绩承诺完成率为 70.79%,2020 年度业绩承诺完成率为 67.71%,2021 年度业绩承诺完成率为 80.48%,2022 年业绩承诺完成率为 35.94%。已履行完毕。 |
| | 江西焱焱、龚晓明、畅想互娱 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)一年内,其将停止已在中国境内从事的与中联畅想相同或相类似的业务;除前述外,在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)六年内,其不存在亦不会:直接或间接通过其控制的其他经营主体或以自然人名义在中国境内外从事与中联畅想相同或相类似的业务;在与中联畅想存在相同或者相类似业务的中国境内外实体任职或者担任任何形式的顾问;在中国境内外,以中联畅想以外的名义为中联畅想现有客户提供与中联畅想相同或相类似的业务。如违反前述承诺,</p> | 2018 年 07 月 03 日 | 交易实施完毕后六年内 | 正常履行 |

| 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 |
|------|-----|-------------|--|-------------|--------------------------------|------|
| | | | 其所获得经营利润归中联畅想所有，并需赔偿中联畅想因此所受到的全部损失。 | | | |
| | 龚晓明 | 关于避免同业竞争的承诺 | 除作为员工为中联畅想从事业务以外，本人及本人关系密切的家庭成员(具体包括配偶、子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母，下同)将在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)一年内，停止已在中国境内从事的与中联畅想相同或相类似的业务；除前述外，在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)六年内或本人在中联畅想任职期间及离职后两年内(以到期之日孰晚者为准)，本人及本人关系密切的家庭成员不存在亦不会：直接或间接通过其控制的其他经营主体或以自然人名义在中国境内外从事与中联畅想相同或相类似的业务；在与中联畅想存在相同或者相类似业务的中国境内外实体任职或者担任任何形式的顾问；在中国境内外，以中联畅想以外的名义为中联畅想现有客户提供与中联畅想相同或相类似的业务。如违反前述承诺，其所获得经营利润归中联畅想所有，并需赔偿中联畅想因此所受到的全部损失。 | 2018年07月03日 | 交易实施完毕后六年内或承诺人在中联畅想任职期间及离职后两年内 | 正常履行 |
| | 陈湧锐 | 关于避免同业竞争的承诺 | 1. 本人及本人单独或共同控制的企业或经济组织(以下简称“下属控制企业”)并未从事与上市公司相同或类似业务，对上市公司不构成潜在同业竞争；2. 本次交易完成后本人及本人下属控制企业不会利用对盛讯达的控制地位损害盛讯达及盛讯达其他股东的利益；3. 本次交易完成后，本人及本人下属控制企业不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与盛讯达主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并以托管、承包、租赁等方式经营任何与盛讯达主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或经济组织；4. 本次交易完成后，如本人及本人下属控制企业未来从任何第三者处获得的任何商业机会与盛讯达主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人下属控制企业将立即通知盛讯达，并尽力将该商业机会让予盛讯达；5. 本承诺有效期限自签署之日起至本人不再是盛讯达控股股东、实际控制人或盛讯达终止在证券交易所上市之日止。如出现因本人及本人下属控制企业违反上述承诺而导致盛讯达的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。1. 本次交易完成后，本人及本人单独或共同控制的企业或经济组织(不含盛讯达，以下简称“下属控制企业”)将尽量减少并规范与盛讯达(含其控股子公司，下同)的关联交易。2. 本次交易完成后，若有不可避免的关联交易，本人及本人下属控制企业将与盛讯达依法签订协议，履行相关法律程序及盛讯达的关联交易决策程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳市盛讯达科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序；3. 本人及本人下属控制企业将以公允的价格与盛讯达进行交易，保证不通过关联交易损害盛讯达及其他股东的合 | 2017年06月02日 | 长期有效 | 正常履行 |

| 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 |
|------|----------|------------------------------|---|-------------|------|------|
| | | | 法权益。4. 本承诺有效期限自签署之日起至本人不再是盛讯达控股股东、实际控制人或盛讯达终止在证券交易所上市之日止。如违反上述承诺与盛讯达进行关联交易，从而给盛讯达造成损失，概由本人承担赔偿责任。 | | | |
| | 陈湧锐 | 关于保持上市公司独立性的承诺 | 在本次交易完成后，本人将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，继续完善公司法人治理结构和独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。 | 2017年06月02日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 盛讯达 | 关于所提供信息真实、准确和完整的承诺；关于合法合规的承诺 | 1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。1. 本公司以及本公司的现任董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内未受过任何行政处罚，刑事处罚，或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查的情形，不存在被证券监管部门立案调查、被证券交易所公开谴责的情形或其他不良记录，也不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情况。2. 本公司承诺，如本公司或本公司董事、监事、高级管理人员违反上述承诺与保证，本公司将与违反承诺方承担连带责任。本公司承诺，如本公司违反上述承诺与保证，本公司将依法承担赔偿责任。 | 2017年06月02日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 龚晓明；中联畅想 | 关于所提供信息真实、准确和完整的承诺 | 1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4. 如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 | 2017年06月02日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 畅想互娱 | 关于所提供信息真实、准确和完整的承诺 | 1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4. 如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 | 2017年06月02日 | 长期有效 | 正常履行 |

| 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 |
|-----------------|-----|--------|---|------------------|------------|------------------------|
| | | | 陈述或者重大遗漏；4.如本次交易因涉嫌本公司所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈湧锐 | 首发限售承诺 | 1、除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份；2、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；3、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；4、如本人所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价将进行相应调整）；上述两年期限届满后，本人减持直接或间接持有的公司股份时，将以市价且不低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告；5、本人作出的上述第 2-4 承诺事项，不因其职务变更或离职等原因而放弃履行。 | 2016 年 06 月 24 日 | 任职期间及法定期限内 | 第 4 点依然正常履行，其他履行完毕。 |
| | 李衍钢 | 首发限售承诺 | 1、除在发行人首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，本人自发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；3、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月 | 2016 年 06 月 24 日 | 任职期间及法定期限内 | 除第 1 项履行完毕外，其他项仍然正常履行。 |

| 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 |
|------|-----|--------|--|-------------|-------------|--|
| | | | 内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；4、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价将进行相应调整）；5、发行人首次公开发行股票上市后6个月内，如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长6个月（上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；6、本人承诺，不会因本人职务变更或离职原因而放弃履行上述第2-5项承诺事项。 | | | |
| | 陈湧锐 | 股份减持承诺 | 1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；6、如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持。 | 2016年06月24日 | 持有股份5%以上的期间 | 截至本公告出具之日，“锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的25%”已履行完毕。其他正常履行。 |
| | 马嘉霖 | 股份减持承诺 | 1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行 | 2016年06月24日 | 持有股份5%以上的期间 | 截至本公告出具之日，上述承诺人关于锁定期的承诺已履行完毕，其他承诺继续履行。 |

| 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 |
|--------|----------------------------|--------------------|--|------------------|------|------|
| | | | 价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；6、如果本人未履行上述减持意向声明，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向声明之日起 6 个月内不得减持。 | | | |
| | 盛讯达 | 招股说明书内容真实、准确、完整的承诺 | 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。 | 2014 年 04 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 陈湧锐 | 招股说明书内容真实、准确、完整的承诺 | 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份（如有）。如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。 | 2014 年 04 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 陈湧锐；李衍钢；黄晓生；于明剑；秦地欣；陈伊丽；余方 | 招股说明书内容真实、准确、完整的承诺 | 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2014 年 04 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 陈湧锐；李衍钢；于明剑 | 填补被摊薄即期回报承诺 | 针对因股本、净资产规模扩张导致公司即期每股收益、净资产收益率存在被摊薄的风险，公司全体董事、高级管理人员承诺内容如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来进行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2016 年 01 月 04 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 陈湧锐 | 避免同业竞争承诺 | 本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规相关规定，不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与盛讯达（含其全资、控股子公司及其他附属企业，下同）构成竞争的业务；不直接或间接投资、收购与盛讯达存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在上述企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 | 2013 年 04 月 18 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | 初瑞雪；方 | 其他承诺 | 若公司因本次激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致本人不符合授 | 2020 年 09 月 28 | 长期有效 | 正常履行 |

| 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 |
|---------------|---|--------|--|-------------|----------|-----------------|
| | 劫; 贺洋; 计梦瑶; 刘鹏; 宋铁牛; 辛库; 辛有志; 杨帆; 杨芸; 郑伽柏; 周通 | | 予权益或行使权益安排的, 本人自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 日 | | |
| | 初瑞雪; 方劫; 贺洋; 计梦瑶; 刘鹏; 宋铁牛; 辛库; 辛有志; 杨帆; 杨芸; 郑伽柏; 周通 | 其他承诺 | 1、本人承诺, 未经盛讯云商的股东会同意, 本人不会利用职务便利为自己或者他人谋取属于盛讯云商的商业机会, 自营或者为他人经营与盛讯云商同类的业务; 2、2020年9月25日, 广东辛选控股有限公司与起步股份有限公司(以下简称“起步股份”)成立了浙江辛起新零售有限公司(以下简称“辛起新零售”)。本人承诺, 浙江辛起新零售有限公司零售的业务合作, 限于为起步股份自营产品新建直播新零售渠道之目的而开展。如在合作过程中, 发生与盛讯云商的业务发生竞争时, 经盛讯达要求, 自愿按照以下任何一种方式处理: (1) 优先由盛讯云商承办该竞争业务; (2) 由盛讯云商与起步股份开展业务合作; (3) 将冲突业务转让给起步股份或无关的第三方经营; (4) 与起步股份协商合作关系终止; 3、本人认购本次限制性股票的资金来源均为自筹资金; 4、本人与盛讯达控股股东及董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系, 不存在股权代持情形。本人与本次激励的其他对象之间不存在股权代持情形; 5、本次激励对象中, 初瑞雪为辛有志配偶, 辛库为辛有志父亲, 计梦瑶为辛有志表妹, 刘鹏为辛有志表妹配偶。除该等情形外, 本次激励对象与辛有志不存在其他关联关系。 | 2020年09月30日 | 任职期间 | 正常履行 |
| | 盛讯达 | 其他承诺 | 本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。 | 2020年09月28日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 盛讯达 | 利润分配承诺 | 公司可以采取现金、或现金与股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下, 如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生, 公司应当采取现金方式分配股利, 以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。 | 2019年05月17日 | 自承诺日起三年内 | 2022年5月16日已履行完毕 |
| 其他承诺 | 骏华新能源、吴成华 | 股份回购承诺 | 根据《关于卢氏县宇瑞科技有限公司之股权收购协议》, 深圳市盛讯达科技股份有限公司、济南骏华新能源科技合伙企业(有限合伙)、卢氏县宇瑞科技有限公司、吴成华, 各方同意, 本次交易完成后, 若光宇矿业未在2023年6月30日之前, 就蔡家锂矿及南阳山锂矿办理完毕采矿权延续登记手续; 或者延续申请登记被主管部门驳回、否决, 导致光宇矿业无法继续享有就上述矿业的采 | 2022年12月12日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| 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 |
|---------------------------------------|-----|------|---|------|------|------|
| | | | 矿权的，收购方有权要求转让方回购收购方所持有的标的公司全部或部分股权。 各方同意，如出现本条约定的回购事项的，则转让方应按照收购方的具体要求，回购收购方在回购事项发生时所持有的标的公司全部或部分股权（包含通过《增资协议》增资取得的股权），回购价格由届时收购方与转让方协商确定，但不低于收购方已支付的取得股权的成本价款加上按单利方式计算的每年 8% 的年回报和届时累计未分配的股息和红利。收购方向转让方发出要求回购的书面通知后 10 个工作日内，转让方应完成回购义务并支付相应对价。且该种情形下，利息及未分配利润计算的时间应为收购方将第一期股权收购价款（收购意向金）支付于转让方之日起至收购方向转让方发出要求行使回购权的书面通知之日。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | |

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

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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共九户，详见第十节、财务报告，附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加四户，减少十户，详见第十节、财务报告，附注八“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 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 110 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 夏富彪、游泽侯 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

是 否

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

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

截至报告期末，公司控股股东陈湧锐先生持有本公司股份 29,970,632 股，占公司总股本 21.0413%；其所持股份累计被轮候冻结 19,906,499 股，占公司总股本 13.9845%，占其所持股份 66.4200%。详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东所持公司部分股份解除冻结的公告》（公告编号：2022-090）、《关于控股股东被动减持计划时间过半的进展公告》（公告编号：2022-113）。

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

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|--|--------|-------------------------|---|---------------|---------------|----------|----------|----------|------------------|---|
| 济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙） | 公司实际控制人吴成华持有骏华新能源 99.60% 的合伙份额，且持有骏华新能源执行事务合伙人海南骏华科技发展有限公司 90% 的股权。因此骏华新能源是本公司实际控制人吴成华控制的企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，本次交易构成关联交易。 | 购买资产 | 收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80% 股权并增资 | 本次股权转让定价遵循平等自愿的合作原则，以亚泰兴华评估出具的《资产评估报告》（京亚泰兴华评报字[2022]第 YT078 号）所载的评估值为基础，并经交易各方友好协商，最终确定宇瑞科技整体作价 1,000 万元，其中骏华新能源持有 80% 股权作价 800 万元。本次公司除收购骏华新能源持有宇瑞科技 80% 股权以外，拟进一步向宇瑞科技增资 14,720 万元，增资价格为 1 元/注册资本。 | 575.93 | 1,063.61 | 800 | 现金购买 | | 2022 年 11 月 25 日 | 巨潮资讯网 《关于收购卢氏县宇瑞科技有限公司 80% 的股权并增资暨关联交易公告》（公告编号：2022-099） |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 报告期无重大影响。 | | | | | | | |

如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况

不适用

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

租赁情况说明

1、经营性出租

公司报告期末对外出租的厂房(含土地)账面价值为 293,938,791.26 元,本报告期房屋租赁收入为 14,521,764.05 元。

2、经营性租赁

公司经营性租入为办公用房及员工宿舍,本报告期房屋租赁支出为 907,032.32 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|----------------|----------------------|--------------|-------------|-------------|----------|----------|-----------|--------|-------|
| 深圳市利丰创达投资有限公司 | 深圳市百利源投资发展有限公司 | 位于深圳市龙华区观澜街道的土地及地上厂房 | 29,393.88 | 2022年01月01日 | 2022年12月31日 | 1,257.24 | 租赁合同 | 无重大影响 | 否 | 无关联关系 |

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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

公司控制权发生变更

2022年8月5日,公司控股股东陈湧锐先生与嘉洁成祥签署了《股份转让协议》。同日,控股股东陈湧锐先生及其一致行动人陈湧鑫先生和陈湧彬先生与嘉洁成祥签订了《表决权委托协议》,陈湧锐先生将本次协议转让股份后剩余的公司股份和陈湧鑫先生、陈湧彬先生所持有的公司股份对应的表决权委托给嘉洁成祥行使。本次股份转让完成及表决权委托生效后,嘉洁成祥将持有公司 28.78%的表决权,吴成华先生将成为公司实际控制人。具体内容详见公司《关于控股

股东签署〈股份转让协议〉、控股股东及其一致行动人签署〈表决权委托协议〉暨控制权拟发生变更和权益变动的提示性公告》（2022-043）。

2022 年 9 月 19 日，陈湧锐先生与嘉洁成祥签署了《股份转让协议之补充协议》，协议明确了因公司利润分配方案实施使得本次转让的股数调整为 8,860,598 股。详见《关于控股股东签署〈股份转让协议之补充协议〉的公告》（2022-064）。

2022 年 9 月 30 日，公司收到控股股东陈湧锐先生的告知函，获悉上述协议转让股份已于 2022 年 9 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续。嘉洁成祥持有公司 27.9103%的表决权，吴成华先生成为公司实际控制人。详见《关于控股股东部分股权完成过户登记暨公司实际控制人发生变更的公告》（2022-067）。

以上提及的公司公告均披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

| 项目 | 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 | 8,428,747 | 8.28% | 0 | 0 | 3,371,499 | -5,890,185 | -2,518,686 | 5,910,061 | 4.15% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 8,428,747 | 8.28% | 0 | 0 | 3,371,499 | -5,890,185 | -2,518,686 | 5,910,061 | 4.15% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 8,428,747 | 8.28% | 0 | 0 | 3,371,499 | -5,890,185 | -2,518,686 | 5,910,061 | 4.15% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 93,311,853 | 91.72% | 0 | 0 | 37,324,741 | 5,890,185 | 43,214,926 | 136,526,779 | 95.85% |
| 1、人民币普通股 | 93,311,853 | 91.72% | 0 | 0 | 37,324,741 | 5,890,185 | 43,214,926 | 136,526,779 | 95.85% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 101,740,600 | 100.00% | 0 | 0 | 40,696,240 | 0 | 40,696,240 | 142,436,840 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司于 2022 年 8 月 23 日进行了 2021 年年度权益分派：以公司原有总股本 101,740,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.000000 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.000000 股。分红前本公司总股本为 101,740,600 股，分红后总股本增至 142,436,840 股。

2、盛讯云商 2020 年度、2021 年度，子公司层面业绩考核达标，授予股权激励计划对象完成第一个限售期、第二个限售期的业绩考核目标。公司分别于 2022 年 3 月 28 日、2022 年 12 月 6 日同意按照股权激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第一个限售期、第二个限售期的解除限售事宜。第一个限售期实际解除限售的限制性股票共

计 336,024 股，约占当时公司总股本 101,740,600 股的 0.3303%；第二个限售期实际解除限售的限制性股票共计 5,409,986 股，约占目前公司总股本 142,436,840 股的 3.7982%。

3、在任董事李衍钢先生所持股份锁定 29,641 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021 年年度权益分派方案已分别经过 2022 年 4 月 27 日召开的董事会第十二次会议、2022 年 6 月 24 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。

2、2022 年 3 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第一个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2022 年 12 月 6 日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第二个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021 年年度权益分派所转股已于 2022 年 8 月 23 日直接记入股东证券账户。

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

| 报告期利润 | 年度 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|---------|------------|--------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2022 年度 | 4.85% | 0.42 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | 6.78% | 0.58 | 0.57 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2021 年度 | 21.58% | 2.24 | 2.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | 6.43% | 0.67 | 0.63 |

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 |
|------|--------|----------|----------|--------|-------|--------------------------------------|
| 李衍钢 | 28,147 | 11,259 | 9,765 | 29,641 | 高管锁定股 | 在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25% |

| 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 |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------------------|
| 初瑞雪 | 933,400 | 373,360 | 653,380 | 653,380 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 辛有志 | 933,400 | 373,360 | 653,380 | 653,380 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 计梦瑶 | 886,730 | 354,692 | 620,711 | 620,711 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 辛库 | 886,730 | 354,692 | 620,711 | 620,711 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 周通 | 840,060 | 336,024 | 588,043 | 588,041 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 郑伽柏 | 840,060 | 336,024 | 588,041 | 588,043 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 宋铁牛 | 840,060 | 336,024 | 588,042 | 588,042 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 刘鹏 | 840,060 | 336,024 | 588,042 | 588,042 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 杨芸 | 466,700 | 186,680 | 326,690 | 326,690 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 杨帆 | 466,700 | 186,680 | 326,690 | 326,690 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 方劫 | 233,350 | 93,340 | 163,345 | 163,345 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 贺洋 | 233,350 | 93,340 | 163,345 | 163,345 | 股权激励限售股 | 按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售 |
| 合计 | 8,428,747 | 3,371,499 | 5,890,185 | 5,910,061 | -- | -- |

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 | 8,842 | 年度报告披露日前上一月末普通股 | 9,761 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见 | 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 9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 |
|-------------|-------|-----------------|-------|--------------------------|---|--------------------------------------|---|----------------|---|

| | | 股东总数 | | 注 9) | | | (如有) | |
|---|--|--------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 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 |
| 陈湧锐 | 境内自然人 | 21.04% | 29,970,632 | -9,420,780 | 0 | 29,970,632 | 冻结 | 19,906,499 |
| | | | | | | | 质押 | 23,842,848 |
| 马嘉霖 | 境内自然人 | 12.78% | 18,199,944 | 5,199,984 | 0 | 18,199,944 | 冻结 | 18,199,944 |
| | | | | | | | 质押 | 18,199,944 |
| 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 | 境内非国有法人 | 6.22% | 8,860,598 | 8,860,598 | 0 | 8,860,598 | | |
| #赵伟尧 | 境内自然人 | 0.99% | 1,412,432 | 1,412,432 | 0 | 1,412,432 | | |
| 初瑞雪 | 境内自然人 | 0.92% | 1,306,760 | 373,360 | 653,380 | 653,380 | | |
| 辛有志 | 境内自然人 | 0.92% | 1,306,760 | 373,360 | 653,380 | 653,380 | | |
| #孙海珍 | 境内自然人 | 0.91% | 1,298,040 | 1,298,040 | 0 | 1,298,040 | | |
| 计梦瑶 | 境内自然人 | 0.87% | 1,241,422 | 354,692 | 620,711 | 620,711 | | |
| 辛库 | 境内自然人 | 0.87% | 1,241,422 | 354,692 | 620,711 | 620,711 | | |
| #张伶俐 | 境内自然人 | 0.86% | 1,226,100 | 1,226,100 | 0 | 1,226,100 | | |
| 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 4) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 根据陈湧锐与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议,陈湧锐与嘉洁成祥构成一致行动关系;初瑞雪为辛有志的配偶,辛库为辛有志的父亲,计梦瑶为辛有志的表妹;除上述情形外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 根据陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议,陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生将所持有的公司股份对应的表决权委托给嘉洁成祥行使。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10) | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | |
| 陈湧锐 | 29,970,632 | | | | | 人民币普通股 | 29,970,632 | |
| 马嘉霖 | 18,199,944 | | | | | 人民币普通股 | 18,199,944 | |
| 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 | 8,860,598 | | | | | 人民币普通股 | 8,860,598 | |
| #赵伟尧 | 1,412,432 | | | | | 人民币普通股 | 1,412,432 | |
| #孙海珍 | 1,298,040 | | | | | 人民币普通股 | 1,298,040 | |
| #张伶俐 | 1,226,100 | | | | | 人民币普通股 | 1,226,100 | |

| | | | |
|--|--|--------|---------|
| 李华 | 976,137 | 人民币普通股 | 976,137 |
| 李维升 | 693,280 | 人民币普通股 | 693,280 |
| #赵佳萍 | 688,916 | 人民币普通股 | 688,916 |
| 赵楠菲 | 677,900 | 人民币普通股 | 677,900 |
| 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 | 根据陈湧锐与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议，陈湧锐与嘉洁成祥构成一致行动关系；除上述情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股东赵伟尧除通过普通证券账户持有 359,900 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,052,532 股，实际合计持有 1,412,432 股。公司股东孙海珍通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,298,040 股，实际合计持有 1,298,040 股。公司股东张伶俐通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,226,100 股，实际合计持有 1,226,100 股。公司股东赵佳萍除通过普通证券账户持有 151,380 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 537,536 股，实际合计持有 688,916 股。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|--|----------------|
| 陈湧锐 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈湧锐先生曾任公司董事长、总经理，2020 年 8 月离任，离任后未在公司担任任何职务。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | |

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 |
|---------|-------------------|----|----------------|
| 吴成华 | 本人 | 中国 | 否 |
| 陈湧锐 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 陈湧彬 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 陈湧鑫 | 一致行动（含协议、亲属、 | 中国 | 否 |

| 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 |
|----------------------------------|---|----|----------------|
| | 同一控制) | | |
| 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 | 一致行动(含协议、亲属、同一控制) | 中国 | 否 |
| 海南骏华新能源科技合伙企业(有限合伙) ¹ | 一致行动(含协议、亲属、同一控制) | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 吴成华先生为公司现任董事、董事长。陈湧锐先生曾任公司董事长、总经理,2020年8月离任,离任后未在公司担任任何职务;陈湧鑫先生曾在公司人力资源部任职,2022年10月31日离任,离任后未在公司担任任何职务;陈湧彬先生曾在公司运营中心任职,2022年10月31日离任,离任后未在公司担任任何职务。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

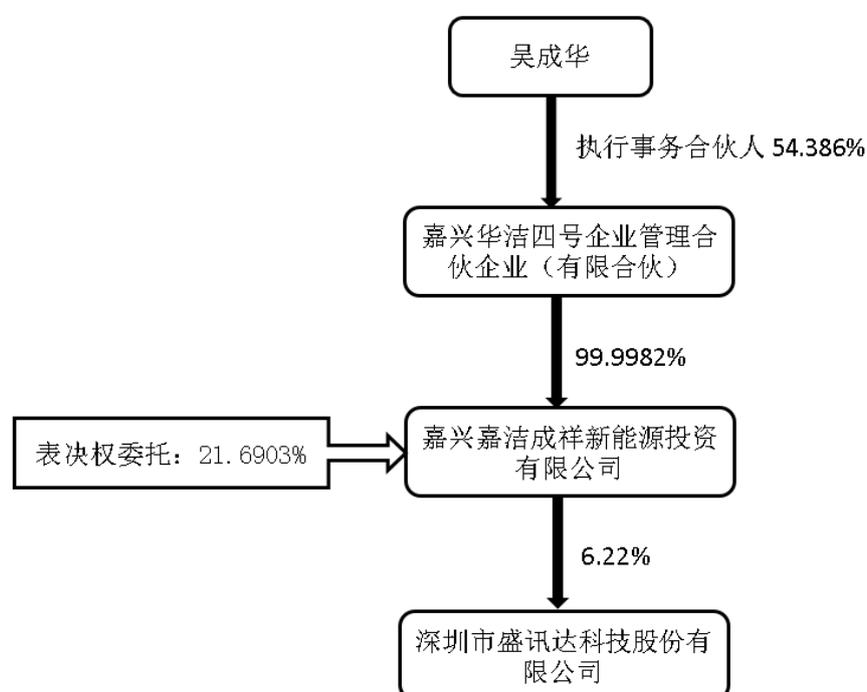
注:1 2022年10月19日,陈湧锐与海南骏华签署了《股份转让协议》,拟通过协议转让方式向海南骏华转让其持有的公司17,562,462股无限售流通股,约占公司总股本12.3299%。海南骏华系公司实际控制人吴成华先生控制的主体,且嘉洁成祥与海南骏华签署《一致行动人协议》,构成一致行动关系。截至报告期末,尚未办理过户登记手续。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|--|
| 原实际控制人名称 | 陈湧锐 |
| 新实际控制人名称 | 吴成华 |
| 变更日期 | 2022年09月29日 |
| 指定网站查询索引 | 《关于控股股东部分股权完成过户登记暨公司实际控制人发生变更的公告》(公告编号:2022-067) |
| 指定网站披露日期 | 2022年09月30日 |

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

采用集中竞价交易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 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 华兴审字[2023]23000200012 号 |
| 注册会计师姓名 | 夏富彪、游泽侯 |

审计报告正文

深圳市盛讯达科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市盛讯达科技股份有限公司（以下简称“盛讯达公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 2022 年 12 月 31 日的盛讯达公司合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三、（二十六）“收入”和附注五、（三十五）“营业收入和营业成本”所述，2022 年度营业收入为 514,948,020.12 元，由于收入确认是盛讯达公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试关键控制执行的有效性；
- （2）检查主要客户合同相关条款及同行业上市公司收入确认方法，并评价收入确认是否符合会计准则的要求；
- （3）抽查与收入确认相关的业务资料，评价收入的真实性；
- （4）执行分析性复核程序，判断收入和毛利率变动的合理性；
- （5）选取样本实施函证程序，对回款情况进行检查，评价收入确认的准确性；
- （6）对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，评估收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

盛讯达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盛讯达公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

盛讯达公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估盛讯达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盛讯达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛讯达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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：深圳市盛讯达科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 583,236,244.38 | 641,859,183.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 145,857,660.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,000,000.00 | |
| 应收账款 | 8,714,715.20 | 73,705,239.40 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 885,388.41 | 3,392,800.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,160,688.33 | 64,050,473.22 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 13,702,910.93 | 2,064,130.22 |
| 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 | 26,659,517.98 | 7,291,390.94 |
| 流动资产合计 | 798,217,125.23 | 792,363,218.17 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 291,224,388.80 | 18,819,167.73 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 36,000,000.00 | 247,880,828.01 |
| 投资性房地产 | 293,938,791.26 | 337,773,477.00 |
| 固定资产 | 77,482,756.03 | 78,543,116.85 |
| 在建工程 | 6,456,810.05 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | 1,548,027.38 |
| 无形资产 | 382,739,136.11 | 653,915.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | 188,550,915.62 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | 5,349.82 |
| 递延所得税资产 | 48,254,766.62 | 45,902,212.48 |
| 其他非流动资产 | 14,927,418.53 | |
| 非流动资产合计 | 1,151,024,067.40 | 919,677,010.71 |
| 资产总计 | 1,949,241,192.63 | 1,712,040,228.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 32,167,188.94 | 14,273,252.93 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,450,824.34 | 16,626,190.06 |
| 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 | 25,012,827.95 | 55,088,095.85 |
| 应交税费 | 3,158,224.95 | 55,091,873.72 |
| 其他应付款 | 149,145,387.46 | 204,637,828.36 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,793,863.85 | 33,170,976.06 |
| 其他流动负债 | 207,049.46 | 704,860.51 |
| 流动负债合计 | 217,935,366.95 | 379,593,077.49 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 244,722.42 |
| 长期应付款 | 31,551,254.94 | 54,075,937.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,140,891.85 | |
| 递延收益 | 6,628,803.91 | 6,961,630.87 |
| 递延所得税负债 | 23,399,415.00 | 43,121,038.82 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 62,720,365.70 | 104,403,329.61 |
| 负债合计 | 280,655,732.65 | 483,996,407.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 142,436,840.00 | 101,740,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 536,874,637.96 | 579,438,228.24 |
| 减：库存股 | 73,631,259.00 | 141,372,017.28 |
| 其他综合收益 | -442,276.93 | -8,612,477.31 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 71,218,420.00 | 50,870,300.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 606,513,018.88 | 589,510,976.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,282,969,380.91 | 1,171,575,610.54 |
| 少数股东权益 | 385,616,079.07 | 56,468,211.24 |
| 所有者权益合计 | 1,668,585,459.98 | 1,228,043,821.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,949,241,192.63 | 1,712,040,228.88 |

法定代表人：吴成华

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 143,563,603.83 | 262,272,363.03 |
| 交易性金融资产 | 145,857,660.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 4,001,356.82 | 4,414,344.43 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 380,071.79 | 135,383.03 |
| 其他应收款 | 466,630,218.32 | 581,503,019.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,959,318.77 | 5,624,786.49 |
| 流动资产合计 | 765,392,229.53 | 853,949,896.40 |
| 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 | 810,227,380.54 | 715,819,988.39 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 6,000,000.00 | 227,880,828.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 73,891,742.36 | 78,268,757.09 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 22,361.27 | 60,694.91 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 29,137,849.81 | 21,002,816.32 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 919,279,333.98 | 1,043,033,084.72 |
| 资产总计 | 1,684,671,563.51 | 1,896,982,981.12 |
| 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 | 1,575,829.48 | 471,994.00 |
| 预收款项 | | 0.00 |
| 合同负债 | | 342,140.24 |
| 应付职工薪酬 | 1,574,831.81 | 5,706,010.31 |
| 应交税费 | 136,385.39 | 114,905.88 |
| 其他应付款 | 81,253,652.44 | 472,196,826.88 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 31,830,638.08 |
| 其他流动负债 | | 20,528.41 |
| 流动负债合计 | 84,540,699.12 | 510,683,043.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | 54,075,937.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,628,803.91 | 6,961,630.87 |
| 递延所得税负债 | 23,399,415.00 | 42,405,207.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 30,028,218.91 | 103,442,775.37 |
| 负债合计 | 114,568,918.03 | 614,125,819.17 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 142,436,840.00 | 101,740,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 779,011,450.41 | 726,648,988.31 |
| 减：库存股 | 73,631,259.00 | 141,372,017.28 |
| 其他综合收益 | -2,431,209.89 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 71,218,420.00 | 50,870,300.00 |
| 未分配利润 | 653,498,403.96 | 544,969,290.92 |
| 所有者权益合计 | 1,570,102,645.48 | 1,282,857,161.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,684,671,563.51 | 1,896,982,981.12 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 514,948,020.12 | 479,831,659.49 |
| 其中：营业收入 | 514,948,020.12 | 479,831,659.49 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 286,656,798.44 | 254,103,872.73 |
| 其中：营业成本 | 97,386,011.17 | 45,271,422.98 |
| 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 | 3,813,018.89 | 4,083,773.42 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 35,890,162.96 | 24,716,136.18 |
| 管理费用 | 137,458,475.93 | 168,414,994.39 |
| 研发费用 | 16,940,191.71 | 18,639,577.90 |
| 财务费用 | -4,831,062.22 | -7,022,032.14 |
| 其中：利息费用 | 617,654.67 | 923,305.28 |
| 利息收入 | 10,093,408.55 | 8,490,452.76 |
| 加：其他收益 | 19,866,201.98 | 3,772,775.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -71,113,269.34 | -3,451,286.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,922,245.41 | -3,451,286.57 |
| 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） | -76,023,168.01 | 162,170,847.89 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 9,611,917.88 | -8,731,179.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,293,850.75 | -33,305,205.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 232,736.94 | 1,173,805.84 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 107,571,790.38 | 347,357,543.76 |
| 加：营业外收入 | 91,863,996.70 | 20,689,424.47 |
| 减：营业外支出 | 619,234.42 | 1,053,770.78 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 198,816,552.66 | 366,993,197.45 |
| 减：所得税费用 | 39,314,492.86 | 78,606,482.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 159,502,059.80 | 288,386,714.67 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 159,502,059.80 | 288,386,714.67 |
| 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 | 57,698,281.99 | 209,341,138.76 |
| 2.少数股东损益 | 101,803,777.81 | 79,045,575.91 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -444,509.15 | -2,462,830.88 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -444,509.15 | -2,462,830.88 |
| （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 | -444,509.15 | -2,462,830.88 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | -441,861.51 | |
| 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 | -2,647.64 | -2,462,830.88 |
| 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 | 159,057,550.65 | 285,923,883.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 57,253,772.84 | 206,878,307.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 101,803,777.81 | 79,045,575.91 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.42 | 2.24 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.40 | 2.13 |

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：吴成华

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 3,140,072.35 | 3,639,311.18 |
| 减：营业成本 | 390,016.92 | 458,077.08 |
| 税金及附加 | 597,300.06 | 829,598.91 |
| 销售费用 | 1,152,368.29 | 2,504,659.54 |
| 管理费用 | 24,019,519.75 | 23,612,455.24 |
| 研发费用 | 7,939,382.71 | 9,135,330.65 |
| 财务费用 | 4,990,313.50 | 3,901,504.12 |
| 其中：利息费用 | 10,062,065.12 | 9,687,569.48 |
| 利息收入 | 5,073,257.63 | 5,799,776.69 |
| 加：其他收益 | 840,100.61 | 1,004,000.55 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 26,709,555.02 | 42,624,772.06 |
| 其中：对联营企业和合营企 | -2,922,245.41 | -3,451,286.57 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | -76,023,168.01 | 162,170,847.89 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 4,830,595.89 | -1,275,799.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -23,490,452.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 232,736.94 | 1,173,805.84 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -79,359,008.43 | 145,404,859.73 |
| 加：营业外收入 | 91,862,022.30 | 20,695,119.32 |
| 减：营业外支出 | 104,309.96 | 1,053,002.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 12,398,703.91 | 165,046,976.09 |
| 减：所得税费用 | -27,140,825.49 | 30,976,819.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,539,529.40 | 134,070,156.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,539,529.40 | 134,070,156.88 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -441,861.51 | |
| （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 | -441,861.51 | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | -441,861.51 | |
| 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 | 39,097,667.89 | 134,070,156.88 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 537,872,351.02 | 473,264,787.49 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,684,476.18 | 1,143,743.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51,953,381.45 | 39,134,627.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 593,510,208.65 | 513,543,157.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 91,258,479.34 | 30,003,284.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 112,443,421.18 | 39,104,067.76 |
| 支付的各项税费 | 113,883,233.21 | 94,146,399.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,194,695.80 | 34,850,928.93 |
| 经营活动现金流出小计 | 359,779,829.53 | 198,104,680.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 233,730,379.12 | 315,438,477.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 804,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,634,370.73 | 41,142,845.03 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,269,786.24 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 142,694,085.23 | |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 157,402,242.20 | 41,142,845.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,426,001.95 | 1,184,648.72 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | 950,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 45,705,379.12 | 11,954,545.11 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 87,131,381.07 | 14,089,193.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 70,270,861.13 | 27,053,651.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,000,000.00 | 353,033.26 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,000,000.00 | 353,033.26 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 67,846,215.33 | 44,635,515.49 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 46,920,964.31 | 44,269,154.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 301,862,536.56 | 38,123,376.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 369,708,751.89 | 132,758,892.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -367,708,751.89 | -132,405,858.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,085,225.30 | -2,809,944.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -58,622,286.34 | 207,276,325.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 641,858,530.72 | 434,582,204.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 583,236,244.38 | 641,858,530.72 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,743,873.34 | 3,459,660.35 |
| 收到的税费返还 | 512,477.12 | 1,143,743.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,678,268.02 | 12,573,649.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 19,934,618.48 | 17,177,053.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 907,877.96 | 791,056.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,953,310.99 | 18,963,481.30 |
| 支付的各项税费 | 609,062.68 | 8,102,137.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,678,770.14 | 13,079,002.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 35,149,021.77 | 40,935,678.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,214,403.29 | -23,758,625.01 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 65,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 49,640,105.72 | 46,076,058.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,141,644.18 | 41,142,845.03 |
| 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 | 4,574,784.37 | |
| 投资活动现金流入小计 | 130,356,534.27 | 87,218,903.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 60,875.21 | 1,154,695.57 |
| 投资支付的现金 | 234,670,638.08 | 49,516,458.80 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 234,731,513.29 | 50,671,154.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,374,979.02 | 36,547,749.29 |
| 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 | 31,830,244.38 | 44,660,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,830,244.38 | 44,660,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 30,957,938.99 | 11,192,969.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,957,938.99 | 61,192,969.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 872,305.39 | -16,532,969.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,317.72 | -3,307.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -118,708,759.20 | -3,747,152.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 262,272,363.03 | 266,019,515.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 143,563,603.83 | 262,272,363.03 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | 101,740,600.00 | | | | 579,438,228.24 | 141,372,017.28 | -8,612,477.31 | | 50,870,300.00 | | 589,510,976.89 | | 1,171,575,610.54 | 56,468,211.24 | 1,228,043,821.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,740,600.00 | | | | 579,438,228.24 | 141,372,017.28 | -8,612,477.31 | | 50,870,300.00 | | 589,510,976.89 | | 1,171,575,610.54 | 56,468,211.24 | 1,228,043,821.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,696,240.00 | | | | -42,563,590.28 | -67,740,758.28 | 8,170,200.38 | | 20,348,120.00 | | 17,002,041.99 | | 111,393,770.37 | 329,147,867.83 | 440,541,638.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -444,509.15 | | | | 57,698,281.99 | | 57,253,772.84 | 101,803,777.81 | 159,057,550.65 |
| （二）所有者投入 | | | | | -3,029,751.27 | -67,740,758.28 | | | | | | | 64,711,007.01 | 92,728,996.79 | 157,440,003.80 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------|----|---------------|----------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | -67,740,758.28 | | | | | | | 67,740,758.28 | | 67,740,758.28 |
| 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 | | | | -3,029,751.27 | | | | | | | | -3,029,751.27 | 92,728,996.79 | 89,699,245.52 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 20,348,120.00 | | -40,696,240.00 | | -20,348,120.00 | -46,920,964.31 | -67,269,084.31 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 20,348,120.00 | | -20,348,120.00 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,348,120.00 | | -20,348,120.00 | -46,920,964.31 | -67,269,084.31 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所 | 40,696,240.00 | | | | -40,696,240.00 | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 40,696,240.00 | | | | -40,696,240.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----|----------------|---------------|--------------|--------|---------------|------|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 1,162,400.99 | | 8,614,709.53 | | | | | | 9,777,110.52 | 181,536,057.54 | 191,313,168.06 |
| 四、本期末余额 | 142,436,840.00 | | | 536,874,637.96 | 73,631,259.00 | -442,276.93 | | 71,218,420.00 | | | 606,513,018.88 | 1,282,969,380.91 | 385,616,079.07 | 1,668,585,459.98 |

上期金额

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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 101,740,600.00 | | | 487,435,958.45 | 147,262,518.00 | -6,149,646.43 | | 50,870,300.00 | | | 380,169,838.13 | 866,804,532.15 | 21,691,789.70 | 888,496,321.85 |
| 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 | 101,740,600.00 | | | 487,435,958.45 | 147,262,518.00 | -6,149,646.43 | | 50,870,300.00 | | | 380,169,838.13 | 866,804,532.15 | 21,691,789.70 | 888,496,321.85 |

| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 92,002,269.79 | -5,890,500.72 | -2,462,830.88 | | | | 209,341,138.76 | | 304,771,078.39 | 34,776,421.54 | 339,547,499.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,462,830.88 | | | | 209,341,138.76 | | 206,878,307.88 | 79,045,575.91 | 285,923,883.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 92,002,269.79 | -5,890,500.72 | | | | | | | 97,892,770.51 | | 97,892,770.51 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -5,890,500.72 | | | | | | | 5,890,500.72 | | 5,890,500.72 |
| 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 | | | | | 92,002,269.79 | | | | | | | | 92,002,269.79 | | 92,002,269.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -44,269,154.37 | -44,269,154.37 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|--------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--|--------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | -44,269,154.37 | -44,269,154.37 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 101,740,600.00 | | | | 579,438,228.24 | 141,372,017.28 | -8,612,477.31 | | 50,870,300.00 | | 589,510,976.89 | | 1,171,575,610.54 | 56,468,211.24 | 1,228,043,821.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 101,740,600.00 | | | | 726,648,988.31 | 141,372,017.28 | | | 50,870,300.00 | 544,969,290.92 | | 1,282,857,161.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | |
| 正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,740,600.00 | | | | 726,648,988.31 | 141,372,017.28 | | | 50,870,300.00 | 544,969,290.92 | | 1,282,857,161.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,696,240.00 | | | | 52,362,462.10 | -67,740,758.28 | -2,431,209.89 | | 20,348,120.00 | 108,529,113.04 | | 287,245,483.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -441,861.51 | | | 39,539,529.40 | | 39,097,667.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 91,896,301.11 | -67,740,758.28 | | | | | | 159,637,059.39 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -67,740,758.28 | | | | | | 67,740,758.28 |
| 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 | | | | | 91,896,301.11 | | | | | | | 91,896,301.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 20,348,120.00 | -40,696,240.00 | | -20,348,120.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,348,120.00 | -20,348,120.00 | | |
| 2. 对所有者（或股 | | | | | | | | | | -20,348,120.00 | | -20,348,120.00 |

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | |
| 东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 40,696,240.00 | | | | -40,696,240.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 40,696,240.00 | | | | -40,696,240.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | 1,162,400.99 | | -1,989,348.38 | | | 109,685,823.64 | | 108,858,876.25 |
| 四、本期期末余额 | 142,436,840.00 | | | | 779,011,450.41 | 73,631,259.00 | -2,431,209.89 | | 71,218,420.00 | 653,498,403.96 | | 1,570,102,645.48 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 101,740,600.00 | | | | 636,843,774.11 | 147,262,518.00 | | | 50,870,300.00 | 410,899,134.04 | | 1,053,091,290.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 101,740,600.00 | | | | 636,843,774.11 | 147,262,518.00 | | | 50,870,300.00 | 410,899,134.04 | | 1,053,091,290.15 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 89,805,214.20 | -5,890,500.72 | | | | 134,070,156.88 | | 229,765,871.80 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 134,070,156.88 | | 134,070,156.88 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 89,805,214.20 | -5,890,500.72 | | | | | | 95,695,714.92 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -5,890,500.72 | | | | | | 5,890,500.72 |
| 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 | | | | | 89,805,214.20 | | | | | | | 89,805,214.20 |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | |
| 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 101,740,600.00 | | | | 726,648,988.31 | 141,372,017.28 | | | 50,870,300.00 | 544,969,290.92 | | 1,282,857,161.95 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、公司概况

深圳市盛讯达科技股份有限公司前身为深圳市盛讯达科技发展有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 2006 年 12 月 28 日由自然人黄晓生以现金出资方式设立。根据深圳市盛讯达科技发展有限公司股东会决议、深圳市盛讯达科技股份有限公司发起人协议，陈湧锐等 11 位股东作为发起人，依法将深圳市盛讯达科技发展有限公司整体变更为股份有限公司。公司于 2011 年 8 月 18 日在深圳市市场监督管理局办理了注册登记，领取了注册号为 440301103318135 的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1177 号”文《关于核准深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司于 2016 年 6 月 15 日向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）23,340,000.00 股，公开发行股份后，公司注册资本变更为 93,340,000.00 元，股本变更为 93,340,000.00 元。

2020 年 12 月，根据公司 2020 年第四届董事会第三次会议决议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司向 12 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）8,400,600.00 股。本次发行限售流通股后，公司注册资本变更为 101,740,600.00 元，股本变更为 101,740,600.00 元。

2022 年 8 月，根据公司 2022 年第四届董事会第十二次会议决议通过的《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 40,696,240 股。本次转增后，公司注册资本变更为 142,436,840 股，股本变更为 142,436,840 元。

2、注册地址

深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501。

3、公司的法定代表人

吴成华。

4、公司所属行业性质

游戏软件开发、游戏运营、游戏推广服务、电商直播服务和锂矿产品生产及贸易等。

5、公司经营范围

一般经营项目：计算机软硬件、手机软件的技术开发，移动电话（手机）的外观设计、技术开发、生产（生产场地另办执照）、销售及售后服务；电子产品及配件的研发、生产（生产场地另办执照）、销售；动漫产品、游戏软件的设计；电子元器件、耗材的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（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）。

许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；广播剧、电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺的制作、复制、发行；手机游戏出版。

6、财务报告批准报出日

2022 年 4 月 27 日。

7、合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共九户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加四户，减少十户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 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：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“（十）、金融工具”、“（十四）、固定资产”、“（二十六）、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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

2. 非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

3. 企业合并中相关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用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. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 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：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

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。当本集团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。

1. 金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

2. 债务工具

持有的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，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：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。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：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，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

3. 权益工具

将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

4. 减值

对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 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是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，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、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------|-----------------|
| 应收账款组合 1 | 应收合并范围内关联方的应收款项 |
| 应收账款组合 2 | 账龄组合 |

对于划分为组合的应收账款，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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，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。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

确定组合的依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------|--------------------------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 2 | 应收押金和保证金 |
| 其他应收款组合 3 | 应收员工备用金 |
| 其他应收款组合 4 | 应收代扣代缴社保公积金 |
| 其他应收款组合 5 | 应收除押金和保证金、员工备用金、代扣代缴社保公积金外其他款项 |

对于划分为组合的其他应收款，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。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。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，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

5. 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

一收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

—该金融资产已转移，且本集团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；

—该金融资产已转移，虽然本集团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控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

6. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7. 金融工具的公允价值确定

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

11、存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类库存商品、发出商品等大类。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制，存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

12、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

13、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。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十四）项固定资产和第（十八）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(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 | 20-30 年 | 5% | 3.17%-4.75% |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

- (1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- (2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

- (4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（十九）项长期资产减值。

18、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。采矿权摊销采用产量法，勘探权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。其他使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司对项目前期进行的前期调研和论证研究阶段费用支出计入研究阶段支出，在通过前期市场调研和项目可行性论证后，并报公司批准立项后的支出即为开发支出。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|--------------|------|-----------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 直线法 | 租赁剩余年限 |
| 版权金 | 直线法 | 合同约定的授权期间 |
| 其他 | 直线法 | 合同约定的使用期限 |

21、合同负债

公司承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。公司按照已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司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于实际发生时计入当期损益。

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

24、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为

基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

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

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的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、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

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

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

（1）游戏运营业务

公司的游戏运营模式主要是第三方联合运营模式。

第三方平台联合运营是指公司将自主开发或通过代理等方式获得的游戏产品交由第三方游戏运营平台运营。在第三方平台联合运营模式下，游戏玩家需要注册成第三方平台的用户，在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。第三方游戏平台公司负责平台的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与游戏开发商联合提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏平台公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误时确认收入。

（2）版权授权业务

公司将自有版权授权给第三方使用时，在合同约定的授权期内分期确认收入。

（3）广告业务

广告业务是指公司在游戏内插播广告，玩家在玩游戏的过程中对广告予以点击或者观看，公司与广告商根据点击量或观看次数进行结算。

（4）互联网广告代理业务

互联网广告代理业务是指公司接受客户委托，与客户确定广告投放媒体位置、内容和时间需求后，公司向客户在媒体系统开立的账户进行预充值，供客户在平台投放广告。广告代理业务分为按 CPM、CPA 两种结算方式确认收入，以 CPM 方式结算的营业收入由公司根据客户与媒体系统确认后的广告投放排期表列示的展示天数或展示次数以及合作协议中所约定的单价确认收入；以 CPA 方式结算的营业收入由公司根据用户激活 APP 或有效注册的数量及按协议约定的激活单价，与广告主核对无误后确认。

（5）互联网直播带货业务

互联网直播带货业务是指公司在互联网平台，通过直播进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。公司在完成商家委托的直播业务时，确认直播带货固定服务费收入；买家在平台确认收货后，公司按照品牌推广合作协议约定确认商品销售佣金。

（6）互联网直销业务

互联网直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。买家在电商平台确认收货后，公司收到平台结算货款时按照交易金额确认产品销售收入。

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

27、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021 年 1 月 1 日起执行

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

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

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人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；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

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

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（十七）项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十三）项租赁负债。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4. 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（二十六）项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。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司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。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

30、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他债权投资公允价值变动、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

31、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|------------------|
| 2021年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | | 本项会计政策变更对公司报表无影响 |
| 2022年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | | 本项会计政策变更对公司报表无影响 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 0%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 2.5%、8.25%、15%、16.5%、25% |
| 教育费附加 | 实际流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际流转税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

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 |
|----------------|-------------|
| 深圳市盛讯网络科技有限公司 | 2.5% |
| 盛讯达（香港）科技有限公司 | 8.25%、16.5% |
| 海南盛讯云商网络科技有限公司 | 15% |
| 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | 2.5% |
| 海南盛洁华韬实业有限公司 | 2.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司深圳市盛讯网络科技有限公司、深圳市盛欣新科技实业有限公司和海南盛洁华韬实业有限公司减按 2.5% 征收企业所得税。

(2) 公司于 2020 年 12 月 11 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为 GR202044206904 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受企业所得税减按 15% 征收的税收优惠。自 2020 年起，公司业务应税收入未达到高新企业认定标准，公司自行申报不享受 15% 的高新技术企业税收优惠，并且不确定未来是否可享受该优惠，2022 年度，公司实际执行的企业所得税率为 25%。

(3) 子公司盛讯达（香港）科技有限公司按香港相关法律规定缴纳利得税。2018 年 4 月 1 日起，香港颁布施行两级制利得税税率，即 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，法团首 200 万港元应评税利润的利得税税率降至 8.25%，其后超过 200 万港元的利润继续按 16.5% 征税。

(4) 根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日起，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司的孙公司海南盛讯云商网络科技有限公司属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，因此减按 15% 的税率征收企业所得税。

2. 房产税、土地使用税

根据《国家发展改革委等 14 部门印发〈关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策〉的通知》（发改财金[2022]271 号）的规定，本公司 2022 年享受第一季度房产税、土地使用税减免的优惠政策。

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 | 39,244.85 | 69,473.84 |
| 银行存款 | 572,925,505.92 | 601,163,788.98 |
| 其他货币资金 | 10,271,493.61 | 40,625,920.84 |
| 合计 | 583,236,244.38 | 641,859,183.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,487.63 | 31,535,609.26 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | | 652.94 |

其他说明：

- 截至 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金余额系存放在支付宝、微信等第三方支付平台中的款项。
- 截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在抵押或有潜在收回风险的款项。

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 | 145,857,660.00 | |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 145,857,660.00 | |
| 合计 | 145,857,660.00 | |

3、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 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

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) 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 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

4、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 | 15,810,830.00 | 76.11% | 11,810,830.00 | 74.70% | 4,000,000.00 | 34,770,059.07 | 32.19% | 30,629,969.07 | 88.09% | 4,140,090.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,962,858.52 | 23.89% | 248,143.32 | 5.00% | 4,714,715.20 | 73,238,688.32 | 67.81% | 3,673,538.92 | 5.02% | 69,565,149.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 4,962,858.52 | 23.89% | 248,143.32 | 5.00% | 4,714,715.20 | 73,238,688.32 | 67.81% | 3,673,538.92 | 5.02% | 69,565,149.40 |
| 合计 | 20,773,688.52 | 100.00% | 12,058,973.32 | 58.05% | 8,714,715.20 | 108,008,747.39 | 100.00% | 34,303,507.99 | 31.76% | 73,705,239.40 |

按单项计提坏账准备：1

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 |
| 客户一 | 15,810,830.00 | 11,810,830.00 | 74.70% | 业务调整，不再合作 |
| 合计 | 15,810,830.00 | 11,810,830.00 | | |

按组合计提坏账准备：1

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 4,962,858.52 | 248,143.32 | 5.00% |
| 合计 | 4,962,858.52 | 248,143.32 | |

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） | 4,962,858.52 |
| 3 年以上合计 | 15,810,830.00 |
| 其中：4 至 5 年 | 15,810,830.00 |
| 合计 | 20,773,688.52 |

(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 | |
| 单项计提 | 30,629,969.07 | | 7,385,727.51 | 10,851,170.69 | -582,240.87 | 11,810,830.00 |
| 账龄组合 | 3,673,538.92 | 1,154,615.77 | | | -4,580,011.37 | 248,143.32 |
| 合计 | 34,303,507.99 | 1,154,615.77 | 7,385,727.51 | 10,851,170.69 | -5,162,252.24 | 12,058,973.32 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,851,170.69 |

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 |
|------|-------------|--------------|------|---------|-------------|
| 第一名 | 委托开发软件业务 | 8,711,353.02 | 债务重组 | 总经办审批 | 否 |
| 第二名 | 移动流量业务、话费业务 | 978,757.40 | 无法收回 | 总经理审批 | 否 |

| 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 |
|------|-------------|---------------|------|---------|-------------|
| 第三名 | 移动流量业务、话费业务 | 601,339.72 | 无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 第四名 | 移动流量业务、话费业务 | 450,000.00 | 无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 | | 10,741,450.14 | | | |

(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 | 15,810,830.00 | 76.11% | 11,810,830.00 |
| 第二名 | 445,200.00 | 2.14% | 22,260.00 |
| 第三名 | 333,926.64 | 1.61% | 16,696.33 |
| 第四名 | 318,000.00 | 1.53% | 15,900.00 |
| 第五名 | 318,000.00 | 1.53% | 15,900.00 |
| 合计 | 17,225,956.64 | 82.92% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至 2022 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2022 年 12 月 31 日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、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 | 879,187.31 | 99.30% | 3,326,562.97 | 98.04% |
| 1 至 2 年 | 39.05 | 0.00% | 48,420.26 | 1.43% |
| 2 至 3 年 | 4,683.05 | 0.53% | 17,817.50 | 0.53% |
| 3 年以上 | 1,479.00 | 0.17% | | |
| 合计 | 885,388.41 | | 3,392,800.73 | |

(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 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|------|------------|---------------------|
| 第一名 | 202,017.70 | 22.82 |
| 第二名 | 198,285.43 | 22.40 |
| 第三名 | 145,298.18 | 16.41 |
| 第四名 | 74,895.00 | 8.46 |
| 第五名 | 50,000.00 | 5.65 |
| 合计 | 670,496.31 | 75.74 |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,160,688.33 | 64,050,473.22 |
| 合计 | 14,160,688.33 | 64,050,473.22 |

(1) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金和保证金 | 7,071,216.10 | 1,017,870.20 |
| 员工备用金 | 162,120.78 | 39,917.27 |
| 代扣代缴社保公积金 | 312,713.94 | 137,821.85 |
| 其他往来款 | 7,359,936.91 | 66,473,427.83 |
| 合计 | 14,905,987.73 | 67,669,037.15 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 3,618,563.93 | | | 3,618,563.93 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 3,380,806.14 | | | 3,380,806.14 |
| 本期核销 | 70,000.00 | | | 70,000.00 |
| 其他变动 | 577,541.61 | | | 577,541.61 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 745,299.40 | | | 745,299.40 |

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) | 10,603,355.53 |
| 1 至 2 年 | 156,142.00 |
| 2 至 3 年 | 2,004,752.30 |
| 3 年以上 | 2,141,737.90 |
| 3 至 4 年 | 2,000,000.00 |
| 4 至 5 年 | 41,737.90 |
| 5 年以上 | 100,000.00 |
| 合计 | 14,905,987.73 |

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 | |
| 按组合计提 | 3,618,563.93 | | 3,380,806.14 | 70,000.00 | 577,541.61 | 745,299.40 |
| 合计 | 3,618,563.93 | | 3,380,806.14 | 70,000.00 | 577,541.61 | 745,299.40 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 70,000.00 |

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 | 代收代付往来款 | 7,358,494.40 | 1年以内 | 49.37% | 367,924.72 |
| 第二名 | 押金和保证金 | 6,400,000.00 | 0-4年 | 42.94% | 320,000.00 |
| 第三名 | 押金和保证金 | 203,264.66 | 0-2年 | 1.36% | 10,163.23 |
| 第四名 | 押金和保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.67% | 5,000.00 |
| 第五名 | 押金和保证金 | 100,000.00 | 5年以上 | 0.67% | 5,000.00 |
| 合计 | | 14,161,759.06 | | 95.01% | 708,087.95 |

7、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 |
| 库存商品 | 4,603,224.25 | | 4,603,224.25 | 1,417,715.78 | 527,340.75 | 890,375.03 |
| 发出商品 | 9,099,686.68 | | 9,099,686.68 | 1,173,755.19 | | 1,173,755.19 |
| 合计 | 13,702,910.93 | | 13,702,910.93 | 2,591,470.97 | 527,340.75 | 2,064,130.22 |

(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 | |
| 库存商品 | 527,340.75 | | | 527,340.75 | | |
| 合计 | 527,340.75 | | | 527,340.75 | | |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 5,864,968.34 | 6,103,728.11 |
| 预缴企业所得税 | 20,794,549.64 | 1,187,662.83 |
| 合计 | 26,659,517.98 | 7,291,390.94 |

9、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 | | | | | | | | | | | | |
| 深圳市乐玩游戏科技有限公司 | - | | | | | | | | | | - | 3,731,765.51 |
| 广州畅想影业传媒有限公司 | 18,819,167.73 | | | -5,064,944.99 | | | | | | | 13,754,222.74 | 23,490,452.67 |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | | 274,606,927.00 | | 2,142,699.58 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | | | | 277,470,166.06 | |
| 小计 | 18,819,167.73 | 274,606,927.00 | | -2,922,245.41 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | | | | 291,224,388.80 | 27,222,218.18 |
| 合计 | 18,819,167.73 | 274,606,927.00 | | -2,922,245.41 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | | | | 291,224,388.80 | 27,222,218.18 |

其他说明：

深圳市乐玩游戏科技有限公司因长期亏损，已计划终止业务进行清算，公司全额计提了长期股权投资减值准备 3,731,765.51 元。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《深圳市盛讯达科技股份有限公司以财务报告为目的拟了解长期股权投资价值涉及的广州畅想影业传媒有限公司公允价值项目资产评估报告》（中企华评报字(2023)第 6231 号），按照资产组的预计未来现金流量及折现率确定可收回金额为 4,621.64 万元，公司本期无需计提长期股权投资减值准备。

根据公司第五届董事会第四次会议决议，审议通过了《关于出售中联畅想（深圳）网络科技有限公司 51%股权的议案》，公司与江西焱焱网络科技有限公司、龚晓明签订股权转让协议，约定以 28,581.54 万元向江西焱焱网络科技有限公司转让公司持有的中联畅想 51%的股权。股权交割后，公司失去子公司中联畅想的控制权，持有 49%股份按权益法进行核算。

10、其他非流动金融资产

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 | 36,000,000.00 | 247,880,828.01 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 247,880,828.01 |

11、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 | 528,812,965.31 | | | 528,812,965.31 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 37,886,539.00 | | | 37,886,539.00 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 处置子公司减少 | 37,886,539.00 | | | 37,886,539.00 |
| 4. 期末余额 | 490,926,426.31 | | | 490,926,426.31 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 87,414,690.48 | | | 87,414,690.48 |
| 2. 本期增加金额 | 15,657,991.45 | | | 15,657,991.45 |
| (1) 计提或摊销 | 15,657,991.45 | | | 15,657,991.45 |
| 3. 本期减少金额 | 9,709,844.71 | | | 9,709,844.71 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 处置子公司减少 | 9,709,844.71 | | | 9,709,844.71 |
| 4. 期末余额 | 93,362,837.22 | | | 93,362,837.22 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 103,624,797.83 | | | 103,624,797.83 |
| 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 | 103,624,797.83 | | | 103,624,797.83 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 293,938,791.26 | | | 293,938,791.26 |
| 2. 期初账面价值 | 337,773,477.00 | | | 337,773,477.00 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 77,482,756.03 | 78,543,116.85 |
| 合计 | 77,482,756.03 | 78,543,116.85 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及构筑物 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 89,762,800.45 | 10,324,126.22 | 7,325,017.73 | 107,411,944.40 |
| 2. 本期增加金额 | | 3,436,018.11 | 395,745.41 | 3,831,763.52 |
| (1) 购置 | | 3,138,407.07 | 151,975.71 | 3,290,382.78 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 297,611.04 | 243,769.70 | 541,380.74 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,539,951.27 | 722,880.11 | 2,262,831.38 |
| (1) 处置或报废 | | 1,539,951.27 | 39,840.80 | 1,579,792.07 |
| (2) 处置子公司减少 | | | 683,039.31 | 683,039.31 |
| 4. 期末余额 | 89,762,800.45 | 12,220,193.06 | 6,997,883.03 | 108,980,876.54 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,213,848.99 | 8,662,358.93 | 5,992,619.63 | 28,868,827.55 |
| 2. 本期增加金额 | 3,413,610.36 | 599,762.36 | 740,655.27 | 4,754,027.99 |
| (1) 计提 | 3,413,610.36 | 461,339.84 | 610,314.28 | 4,485,264.48 |
| (2) 企业合并增加 | | 138,422.52 | 130,340.99 | 268,763.51 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,462,953.70 | 661,781.33 | 2,124,735.03 |
| (1) 处置或报废 | | 1,462,953.70 | 37,848.76 | 1,500,802.46 |
| (2) 处置子公司减少 | | | 623,932.57 | 623,932.57 |
| 4. 期末余额 | 17,627,459.35 | 7,799,167.59 | 6,071,493.57 | 31,498,120.51 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 72,135,341.10 | 4,421,025.47 | 926,389.46 | 77,482,756.03 |
| 2. 期初账面价值 | 75,548,951.46 | 1,661,767.29 | 1,332,398.10 | 78,543,116.85 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 6,456,810.05 | |
| 合计 | 6,456,810.05 | |

(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 |
| 蔡家锂矿选矿厂建设（30万吨/年重浮联选）项目 | 6,456,810.05 | | 6,456,810.05 | | | |
| 合计 | 6,456,810.05 | | 6,456,810.05 | | | |

(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 | 资金来源 |
|---------------------------|---------------|------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|------|
| 蔡家锂矿选矿厂建设（30万吨/年重浮联选）土建工程 | 51,000,000.00 | | 6,088,295.66 | | | 6,088,295.66 | 13.01% | 13.01% | | 其他 |
| 合计 | 51,000,000.00 | | 6,088,295.66 | | | 6,088,295.66 | | | | |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 期初余额 | 2,989,698.36 | 2,989,698.36 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,989,698.36 | 2,989,698.36 |
| （1）处置子公司减少 | 2,989,698.36 | 2,989,698.36 |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 1,441,670.98 | 1,441,670.98 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | 1,236,844.61 | 1,236,844.61 |
| (1) 计提 | 1,236,844.61 | 1,236,844.61 |
| 3. 本期减少金额 | 2,678,515.59 | 2,678,515.59 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 处置子公司减少 | 2,678,515.59 | 2,678,515.59 |
| 4. 期末余额 | | |
| 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 | | |
| 2. 期初账面价值 | 1,548,027.38 | 1,548,027.38 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 开发工具软件 | 软件著作权 | 采矿权 | 商标 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|----------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,213,289.72 | 6,914,500.00 | | 56,603.77 | 11,184,393.49 |
| 2. 本期增加金额 | | | 385,978,550.75 | | 385,978,550.75 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | 385,978,550.75 | | 385,978,550.75 |
| 3. 本期减少金额 | | 6,914,500.00 | | | 6,914,500.00 |
| (1) 处置 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| (2) 处置子公司减少 | | 6,414,500.00 | | | 6,414,500.00 |
| 4. 期末余额 | 4,213,289.72 | | 385,978,550.75 | 56,603.77 | 390,248,444.24 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,152,594.81 | 3,171,806.26 | | 13,207.85 | 7,337,608.92 |
| 2. 本期增加金额 | 38,333.64 | 504,006.25 | | 11,321.08 | 553,660.97 |
| (1) 计提 | 38,333.64 | 504,006.25 | | 11,321.08 | 553,660.97 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,675,812.51 | | | 3,675,812.51 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 处置子公司减少 | | 3,675,812.51 | | | 3,675,812.51 |
| 4. 期末余额 | 4,190,928.45 | | | 24,528.93 | 4,215,457.38 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| 项目 | 开发工具软件 | 软件著作权 | 采矿权 | 商标 | 合计 |
|------------|-----------|--------------|----------------|-----------|----------------|
| 1. 期初余额 | | 3,192,868.75 | | | 3,192,868.75 |
| 2. 本期增加金额 | | | 3,293,850.75 | | 3,293,850.75 |
| (1) 计提 | | | 3,293,850.75 | | 3,293,850.75 |
| (2) 企业合并增加 | | | 3,293,850.75 | | 3,293,850.75 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,192,868.75 | | | 3,192,868.75 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 企业合并减少 | | 3,192,868.75 | | | 3,192,868.75 |
| 4. 期末余额 | | | 3,293,850.75 | | 3,293,850.75 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 22,361.27 | | 382,684,700.00 | 32,074.84 | 382,739,136.11 |
| 2. 期初账面价值 | 60,694.91 | 549,824.99 | | 43,395.92 | 653,915.82 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 355,750,539.94 | | | 355,750,539.94 | | |
| 合计 | 355,750,539.94 | | | 355,750,539.94 | | |

(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 | 13.01% | 处置 | 其他 | |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 167,199,624.32 | | | 167,199,624.32 | | |
| 合计 | 167,199,624.32 | | | 167,199,624.32 | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本期商誉减少为处置子公司中联畅想对应的商誉转出。

17、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 |
|--------------|----------|--------|----------|--------|------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 5,349.82 | | 5,349.82 | | |
| 合计 | 5,349.82 | | 5,349.82 | | |

18、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 |
| 计提坏账准备 | 12,835,519.45 | 3,142,411.22 | 33,188,580.35 | 7,216,517.91 |
| 计提存货跌价准备 | | | 527,340.75 | 131,835.19 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动引起的递延所得税 | 7,120,000.00 | 1,780,000.00 | 7,120,000.00 | 1,780,000.00 |
| 政府补助引起的递延所得税 | 6,628,803.91 | 1,657,200.98 | 6,961,630.87 | 1,740,407.72 |
| 可抵扣亏损引起的递延所得税 | 119,108,235.16 | 29,777,058.78 | 43,002,128.79 | 10,306,461.12 |
| 超额广告费用引起的递延所得税 | | | 4,391,346.24 | 109,783.66 |
| 无形资产减值引起的递延所得税 | 43,755,985.34 | 10,938,996.34 | 3,192,868.75 | 478,930.31 |
| 股份支付费用引起的递延所得税 | | | 98,370,442.64 | 23,205,335.19 |
| 长期股权投资减值引起的递延所得税 | 3,731,765.51 | 932,941.38 | 3,731,765.51 | 932,941.38 |
| 预计负债引起的递延所得税 | 104,631.66 | 26,157.92 | | |
| 合计 | 193,284,941.03 | 48,254,766.62 | 200,486,103.90 | 45,902,212.48 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | 4,772,212.13 | 715,831.82 |
| 非流动金融资产公允价值变动 | | | 169,620,828.01 | 42,405,207.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 93,597,660.00 | 23,399,415.00 | | |
| 合计 | 93,597,660.00 | 23,399,415.00 | 174,393,040.14 | 43,121,038.82 |

(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 | | 48,254,766.62 | | 45,902,212.48 |
| 递延所得税负债 | | 23,399,415.00 | | 43,121,038.82 |

(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 |
|------------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 57,178,767.18 | 65,315,634.44 |
| 坏账准备 | 553.28 | 4,733,491.57 |
| 投资性房地产减值 | 103,624,797.83 | 103,624,797.83 |
| 商誉减值 | | 167,199,624.32 |
| 超额广告费 | | 3,324,881.28 |
| 长期股权投资减值 | 23,490,452.67 | 23,490,452.67 |
| 使用权资产暂时性差异 | | 4,183.22 |
| 合计 | 184,294,570.96 | 367,693,065.33 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2022 年度 | | 15,557,188.40 | |
| 2023 年度 | 19,246,460.55 | 19,246,460.55 | |
| 2024 年度 | 11,851,839.40 | 11,851,839.40 | |
| 2025 年度 | 7,575,847.89 | 7,575,847.89 | |
| 2026 年度 | 7,759,416.92 | 7,759,416.92 | |
| 2027 年度 | 10,711,057.31 | | |
| 无抵扣期限 | 34,145.11 | 3,324,881.28 | |
| 合计 | 57,178,767.18 | 65,315,634.44 | |

19、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 |
| 预付购房款 | 7,244,169.00 | | 7,244,169.00 | | | |
| 预付设备款 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | | | |
| 预付土地款 | 2,683,249.53 | | 2,683,249.53 | | | |
| 预付技术购置款 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | |
| 合计 | 14,927,418.53 | | 14,927,418.53 | | | |

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 32,167,188.94 | 14,273,252.93 |
| 合计 | 32,167,188.94 | 14,273,252.93 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

本期应付账款余额与上期相比增加 17,893,936.01 元，增长 125.37%，主要系自营电商业务大幅增加，对供应商的应付账款增加。

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 合同负债 | 3,450,824.34 | 16,626,190.06 |
| 合计 | 3,450,824.34 | 16,626,190.06 |

22、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 | 55,008,605.86 | 76,987,575.19 | 107,045,826.79 | 24,950,354.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,606.55 | 4,149,243.87 | 4,095,376.73 | 62,473.69 |
| 三、辞退福利 | 70,883.44 | 3,193,637.45 | 3,264,520.89 | |
| 合计 | 55,088,095.85 | 84,330,456.51 | 114,405,724.41 | 25,012,827.95 |

(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 | 54,961,234.21 | 73,385,621.06 | 103,484,449.38 | 24,862,405.89 |
| 2、职工福利费 | 38,496.97 | 402,805.06 | 441,302.03 | |
| 3、社会保险费 | 5,994.86 | 2,071,041.26 | 2,009,801.05 | 67,235.07 |
| 其中：医疗保险费 | 5,876.15 | 1,957,260.85 | 1,896,763.64 | 66,373.36 |
| 工伤保险费 | 118.71 | 43,951.45 | 43,208.45 | 861.71 |
| 生育保险费 | | 69,828.96 | 69,828.96 | |
| 4、住房公积金 | | 1,082,397.05 | 1,082,397.05 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,879.82 | 45,710.76 | 27,877.28 | 20,713.30 |
| 合计 | 55,008,605.86 | 76,987,575.19 | 107,045,826.79 | 24,950,354.26 |

(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 | 8,309.70 | 4,062,800.10 | 4,010,790.38 | 60,319.42 |
| 2、失业保险费 | 296.85 | 86,443.77 | 84,586.35 | 2,154.27 |
| 合计 | 8,606.55 | 4,149,243.87 | 4,095,376.73 | 62,473.69 |

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,900,799.68 | 3,172,009.51 |
| 企业所得税 | 29,742.07 | 24,018,835.18 |
| 个人所得税 | 838,407.73 | 217,270.86 |
| 城市维护建设税 | 41,379.17 | 114,694.07 |
| 境外企业所得税 | | 19,919,567.18 |
| 教育费附加 | 22,869.04 | 65,933.53 |
| 地方教育附加 | 15,246.02 | 43,955.68 |
| 房产税 | | 59,878.45 |
| 车辆购置税 | 285,309.73 | |
| 印花税 | 24,471.51 | 34,236.02 |
| 代扣离境税 | | 7,445,493.24 |
| 合计 | 3,158,224.95 | 55,091,873.72 |

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 149,145,387.46 | 204,637,828.36 |
| 合计 | 149,145,387.46 | 204,637,828.36 |

(1) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付长期资产购建款 | | 792,442.12 |
| 应付押金和保证金 | 43,291,573.00 | 54,189,248.90 |
| 其他往来款 | 32,222,555.46 | 7,339,445.88 |
| 应付推广费 | | 941,603.31 |
| 限制性股票回购义务 | 73,631,259.00 | 141,372,017.28 |
| 其他 | | 3,070.87 |
| 合计 | 149,145,387.46 | 204,637,828.36 |

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 |
|-----|--------------|-----------|
| 单位一 | 7,193,773.00 | 厂房租赁押金 |
| 合计 | 7,193,773.00 | |

其他说明：

限制性股票回购义务详见本附注七、（三十三）库存股相关说明。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 股权收购款 | | 31,830,638.08 |
| 租赁负债 | | 1,340,337.98 |
| 采矿权出让金 | 4,793,863.85 | |
| 合计 | 4,793,863.85 | 33,170,976.06 |

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 合同负债待转销项税 | 207,049.46 | 704,860.51 |
| 合计 | 207,049.46 | 704,860.51 |

27、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 房屋租金 | | 244,722.42 |
| 合计 | | 244,722.42 |

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 31,551,254.94 | 54,075,937.50 |
| 合计 | 31,551,254.94 | 54,075,937.50 |

（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 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权收购款 | | 54,075,937.50 |
| 采矿权出让金 | 31,551,254.94 | |
| 合计 | 31,551,254.94 | 54,075,937.50 |

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|--------------|------|------|
| 土地复垦费 | 1,140,891.85 | | |
| 合计 | 1,140,891.85 | | |

30、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 | 6,961,630.87 | 17,599,367.20 | 17,932,194.16 | 6,628,803.91 | |
| 合计 | 6,961,630.87 | 17,599,367.20 | 17,932,194.16 | 6,628,803.91 | |

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 |
|----------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|------------|------|--------------|-------------|
| 上市公司购房支持 | 6,961,630.87 | | | 332,826.96 | | | 6,628,803.91 | 与资产相关 |
| 2022 高新技术企业培育资助第一批资助 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2022 党活动经费补贴 | | 20,440.00 | 20,440.00 | | | | | 与收益相关 |
| 产业扶持奖励 | | 16,680,000.00 | | 16,680,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 157,681.60 | | 157,681.60 | | | | 与收益相关 |
| 《白发魔女》版号补贴 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 养老保险比例变动退费 | | 136,245.60 | | 136,245.60 | | | | 与收益相关 |
| 2022 年小微企业租赁社会物业租金补贴 | | 5,000.00 | | 5,000.00 | | | | 与收益相关 |

31、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 | 101,740,600.00 | | | 40,696,240.00 | | 40,696,240.00 | 142,436,840.00 |

32、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） | 488,161,263.39 | 44,557,202.43 | 40,696,240.00 | 492,022,225.82 |
| 其他资本公积 | 91,276,964.85 | | 46,424,552.71 | 44,852,412.14 |
| 合计 | 579,438,228.24 | 44,557,202.43 | 87,120,792.71 | 536,874,637.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 股本溢价本期增加 44,557,202.43 元系授予对象已完成第二个限售期解禁，对应股份支付金额转入股本溢价。股本溢价本期减少 40,696,240.00 元系公司通过权益分派方案，以公司总股本 101,740,600 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

2. 其他资本公积本期减少 46,424,552.71 元系授予对象已完成第二个限售期解禁，对应股份支付金额 44,557,202.43 元转入股本溢价及冲回股份支付递延所得税资产减少其他资本公积 1,867,350.28 元。

33、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|------|---------------|---------------|
| 库存股 | 141,372,017.28 | | 67,740,758.28 | 73,631,259.00 |
| 合计 | 141,372,017.28 | | 67,740,758.28 | 73,631,259.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系股权激励的限制性股票计划第二个解锁期到期解锁 5,409,986 股，对应减少库存股人民币 67,740,758.28 元。

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -8,612,477.31 | -444,509.15 | -8,614,709.53 | | | 8,170,200.38 | | -442,276.93 |
| 外币财务报表折算差额 | -8,612,477.31 | -444,509.15 | -8,614,709.53 | | | 8,170,200.38 | | -442,276.93 |
| 其他综合收益合计 | -8,612,477.31 | -444,509.15 | -8,614,709.53 | | | 8,170,200.38 | | -442,276.93 |

35、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 | 50,870,300.00 | 20,348,120.00 | | 71,218,420.00 |
| 合计 | 50,870,300.00 | 20,348,120.00 | | 71,218,420.00 |

36、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 | 589,510,976.89 | 380,169,838.13 |
| 调整后期初未分配利润 | 589,510,976.89 | 380,169,838.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 57,698,281.99 | 209,341,138.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,348,120.00 | |
| 应付普通股股利 | 20,348,120.00 | |
| 期末未分配利润 | 606,513,018.88 | 589,510,976.89 |

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。

37、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 | 495,558,999.17 | 77,494,264.38 | 465,530,047.13 | 25,221,743.43 |
| 其他业务 | 19,389,020.95 | 19,891,746.79 | 14,301,612.36 | 20,049,679.55 |
| 合计 | 514,948,020.12 | 97,386,011.17 | 479,831,659.49 | 45,271,422.98 |

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

| 商品类型 | 本年发生额 | | | 合计 |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 其中： | | | | |
| 游戏业务 | 38,646,701.05 | | | 38,646,701.05 |
| 互联网电商直销业务 | 67,553,686.99 | | | 67,553,686.99 |
| 电信增值业务 | 440,857.71 | | | 440,857.71 |
| 租赁业务 | 14,521,764.05 | | | 14,521,764.05 |

| 商品类型 | 本年发生额 | | | 合计 |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 互联网直播电商业务 | 382,197,774.38 | | | 382,197,774.38 |
| 互联网广告代理业务 | 6,719,979.04 | | | 6,719,979.04 |
| 锂矿产品 | 4,867,256.90 | | | 4,867,256.90 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 国内 | 478,597,425.66 | | | 478,597,425.66 |
| 国际 | 36,350,594.46 | | | 36,350,594.46 |
| 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: | | | | |
| 线上 | 495,558,999.17 | | | 495,558,999.17 |
| 线下 | 19,389,020.95 | | | 19,389,020.95 |
| 合计 | 514,948,020.12 | | | 514,948,020.12 |

与履约义务相关的信息:

具体见附注五、(二十六)收入。

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 73,756,290.94 元,其中,12,813,500.92 元预计将于 2023 年度确认收入,13,525,362.07 元预计将于 2024 年度确认收入,14,094,851.01 元预计将于 2025 年度确认收入。

38、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 | 1,420,724.82 | 1,520,047.47 |
| 教育费附加 | 744,153.99 | 720,385.44 |
| 房产税 | 799,430.85 | 1,006,113.79 |
| 土地使用税 | 3,530.24 | 4,630.37 |
| 车船使用税 | 11,105.00 | 13,325.00 |
| 印花税 | 320,086.47 | 339,014.42 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 495,881.30 | 480,256.93 |
| 其他 | 18,106.22 | |
| 合计 | 3,813,018.89 | 4,083,773.42 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 7,662,145.56 | 5,601,663.47 |
| 业务推广费 | 15,125,375.57 | 15,701,308.68 |
| 业务招待费 | 52,809.36 | 49,406.27 |
| 折旧及摊销 | 20,339.11 | 396,397.13 |
| 租金及水电管理费 | | 75,579.38 |
| 包装费 | 1,595,830.38 | 604,154.91 |
| 仓储费 | 1,478,457.19 | 103,161.70 |
| 客服费用 | 1,246,598.18 | 564,243.75 |
| 平台运营费用 | 6,733,166.33 | 750,707.53 |
| 其他费用 | 1,975,441.28 | 869,513.36 |
| 合计 | 35,890,162.96 | 24,716,136.18 |

其他说明：

销售费用本期发生额与上期相比，增加 11,174,026.78 元，增长 45.21%，主要系报告期内电商自营及电商直播业务增加，相应的人工费、包装费、仓储费、客服费用及平台运营费用增加所致。

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 42,892,907.14 | 62,338,370.58 |
| 咨询等中介费用 | 6,615,475.37 | 5,215,718.58 |
| 租赁及水电管理费 | 814,214.92 | 845,353.77 |
| 业务招待费 | 3,478,039.60 | 2,383,394.72 |
| 折旧及摊销 | 2,499,537.84 | 3,558,963.64 |
| 办公费 | 737,909.73 | 1,289,043.49 |
| 车辆使用费 | 606,823.14 | 470,890.24 |
| 股权激励费用 | 78,234,157.75 | 89,805,214.20 |
| 其他费用 | 1,579,410.44 | 2,508,045.17 |
| 合计 | 137,458,475.93 | 168,414,994.39 |

其他说明：

管理费用本期发生额与上期相比，减少 30,956,518.46 元，减少 18.38%，主要系报告期公司计提的年终奖金及股权激励费用减少所致。

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 12,465,407.20 | 14,049,400.51 |
| 折旧及摊销 | 3,573,456.02 | 3,617,002.95 |
| 租赁及水电管理费 | 697,603.54 | 691,170.98 |
| 技术服务费 | 140,905.49 | 199,180.89 |
| 其他费用 | 62,819.46 | 82,822.57 |
| 合计 | 16,940,191.71 | 18,639,577.90 |

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 617,654.67 | 923,305.28 |
| 减：利息收入 | 10,093,408.55 | 8,490,452.76 |
| 手续费及其他 | 297,714.36 | 254,220.62 |
| 汇兑损益 | 4,346,977.30 | 290,894.72 |
| 合计 | -4,831,062.22 | -7,022,032.14 |

其他说明：

财务费用本期发生额与上期相比，增加 2,190,969.89 元，涨幅 31.20%，主要系报告期内人民币兑美元的汇率变动较大，相应的汇兑损失增加所致。

43、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 |
|---------------|---------------|--------------|
| 与日常经营相关的政府补助 | 17,911,754.16 | 1,146,369.52 |
| 可加计扣除的增值税进项税额 | 1,911,695.41 | 2,608,440.27 |
| 个税手续费返还 | 42,752.41 | 17,965.97 |
| 合计 | 19,866,201.98 | 3,772,775.76 |

44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,922,245.41 | -3,451,286.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 57,925,117.20 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 804,000.00 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | -126,920,141.13 | |
| 合计 | -71,113,269.34 | -3,451,286.57 |

45、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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -76,023,168.01 | |
| 非流动金融资产公允价值变动收益 | | 162,170,847.89 |
| 合计 | -76,023,168.01 | 162,170,847.89 |

46、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 9,611,917.88 | -8,731,179.99 |
| 合计 | 9,611,917.88 | -8,731,179.99 |

47、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 | | -527,340.75 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | -23,490,452.67 |
| 十、无形资产减值损失 | -3,293,850.75 | |
| 十一、商誉减值损失 | | -9,287,412.51 |
| 合计 | -3,293,850.75 | -33,305,205.93 |

48、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 | 232,736.94 | 1,173,805.84 |

49、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 | 20,440.00 | 9,056.00 | 20,440.00 |
| 业绩补偿款 | 89,775,403.02 | 20,124,674.42 | 89,775,403.02 |
| 无需支付的款项 | 94,668.29 | 44,202.37 | 94,668.29 |
| 赔偿收入 | 1,972,000.00 | 430,367.28 | 1,972,000.00 |
| 其他 | 1,485.39 | 81,124.40 | 1,485.39 |
| 合计 | 91,863,996.70 | 20,689,424.47 | 91,863,996.70 |

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 |
|--------------------|----------------------|------|---------------------------|------------|--------|-----------|----------|-------------|
| 党员活动经费 | 中共深圳市委网络安全和信息化委员会办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 20,440.00 | 8,480.00 | 与收益相关 |
| 基层党组织 2020 年度党费返还款 | 中国共产党深圳市互联网行业联合会委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 576.00 | 与收益相关 |

50、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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 固定资产报废损失 | 1,992.04 | | 1,992.04 |
| 罚款、赔偿支出 | 106,545.70 | 872,914.73 | 106,545.70 |
| 非正常损失 | 456,114.46 | | 456,114.46 |
| 其他 | 34,582.22 | 180,856.05 | 34,582.22 |
| 合计 | 619,234.42 | 1,053,770.78 | 619,234.42 |

51、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 | 43,969,467.08 | 67,509,061.87 |
| 递延所得税费用 | -4,654,974.22 | 11,097,420.91 |
| 合计 | 39,314,492.86 | 78,606,482.78 |

(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 | 198,816,552.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 43,575,262.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -16,948,216.39 |
| 非应税收入的影响 | 7,903,424.16 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 792,227.39 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 610,849.31 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 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 | 3,123,884.24 |
| 加计扣除的影响 | -755,109.73 |
| 离境所得税 | 1,012,171.80 |
| 所得税费用 | 39,314,492.86 |

52、其他综合收益

详见附注七、（三十四）其他综合收益。

53、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 10,093,408.55 | 8,497,276.17 |
| 收到的政府补助 | 21,527,300.41 | 822,598.56 |
| 往来款净额 | 20,332,672.49 | 29,261,423.60 |
| 其他 | | 553,329.02 |
| 合计 | 51,953,381.45 | 39,134,627.35 |

（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 |
|----------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 42,031,575.84 | 32,444,636.56 |
| 罚款及赔偿金支出 | 163,119.96 | 2,406,292.37 |
| 合计 | 42,194,695.80 | 34,850,928.93 |

（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 |
|----------|----------------|-------|
| 企业间借款及利息 | 142,694,085.23 | |
| 合计 | 142,694,085.23 | |

（4）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 |
|----------|--------------|------------|
| 收回借款保证金 | | 353,033.26 |
| 企业间借款及利息 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | 353,033.26 |

(5) 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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 收购少数股东股权 | 17,613,857.44 | 36,611,913.69 |
| 支付使用权资产租金 | 1,297,988.56 | 1,511,462.88 |
| 企业间借款及利息 | 282,950,690.56 | |
| 合计 | 301,862,536.56 | 38,123,376.57 |

54、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 | 159,502,059.80 | 288,386,714.67 |
| 加：资产减值准备 | -6,318,067.13 | 42,036,385.92 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,143,255.93 | 21,389,551.58 |
| 使用权资产折旧 | 1,236,844.61 | 1,441,670.98 |
| 无形资产摊销 | 553,660.97 | 620,160.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,349.82 | 10,700.04 |
| 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） | -232,736.94 | -1,173,805.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 76,023,168.01 | -162,170,847.89 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 539,906.11 | 923,305.28 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 71,113,269.34 | 3,451,286.57 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 15,066,649.60 | -29,353,012.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -19,721,623.82 | 40,450,433.28 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -11,111,439.96 | -2,591,470.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 242,457,757.53 | -63,064,428.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -393,761,832.50 | 107,247,878.10 |
| 其他 | 78,234,157.75 | 67,833,956.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 233,730,379.12 | 315,438,477.74 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 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 | 583,236,244.38 | 641,858,530.72 |
| 减：现金的期初余额 | 641,858,530.72 | 434,582,204.86 |
| 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 | -58,622,286.34 | 207,276,325.86 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 34,000,000.00 |
| 其中： | |
| 收购宇瑞科技 80%股权 | 34,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,511,401.52 |
| 其中： | |
| 收购宇瑞科技 80%股权 | 2,511,401.52 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 14,216,780.64 |
| 其中： | |
| 收购中联畅想 67%股权 | 14,216,780.64 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 45,705,379.12 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 65,000,000.00 |
| 其中： | |
| 处置中联畅想 51%股权 | 65,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 62,730,213.76 |
| 其中： | |
| 处置中联畅想 51%股权 | 62,730,213.76 |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,269,786.24 |

(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 | 583,236,244.38 | 641,858,530.72 |
| 其中：库存现金 | 39,244.85 | 69,473.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 572,925,505.92 | 601,163,136.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,271,493.61 | 40,625,920.84 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 583,236,244.38 | 641,858,530.72 |

55、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 | 15,159.38 | 6.9646 | 105,579.02 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 337.08 | 0.89327 | 301.10 |
| | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

(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

| 子公司名称 | 注册地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|---------------|------|-------|------------|
| 盛讯达（香港）科技有限公司 | 中国香港 | 港币 | 主要经营地的法定货币 |

56、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 |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 与资产相关 | | 递延收益/其他收益 | 332,826.96 |
| 与收益相关 | 17,578,927.20 | 递延收益/其他收益 | 17,578,927.20 |
| 与收益相关 | 20,440.00 | 递延收益/营业外收入 | 20,440.00 |
| 合计 | 17,599,367.20 | | 17,932,194.16 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：政府补助明细内容详见“附注七、（三十）递延收益”、“附注七、（四十三）其他收益”和“附注七、（四十九）营业外收入”中涉及政府补助的项目披露。

八、合并范围的变更

1、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 |
|------------------|----------------|------------|----------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|---|
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 285,815,373.00 | 51.00% | 出售 | 2022年11月30日 | 已完成股权交割并收到收购方款项 | 57,925,117.20 | 49.00% | 401,527,068.13 | 274,606,927.00 | -126,920,141.13 | 评估值 | -5,057,356.13 |

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

2、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：

—新设立子公司

| 企业名称 | 合并期间 | 变化原因 |
|----------------|-------|--------|
| 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | 2022年 | 新设立子公司 |
| 海南盛洁华韬实业有限公司 | 2022年 | 新设立子公司 |

一非企业合并方式取得的子公司：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 经营范围 | 是否合并报表 |
|-------------|-------|---------|-------------|------|-------|-----------|--------|
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 有限责任 | 河南省三门峡市 | RMB22,000 万 | 80% | 80% | 锂矿及相关制品销售 | 是 |

2022 年 11 月 24 日，公司与骏华新能源、宇瑞科技及吴成华签署《股权收购协议》，协议约定公司以现金 800 万元收购骏华新能源持有的宇瑞科技 80% 股权，对应注册资本 2,880 万元，并承担收购股权中认缴而尚未实际缴纳部分 1,764 万元注册资本的实缴义务；同日，公司与宇瑞科技少数股东山东瑞福锂业有限公司（以下简称“瑞福锂业”）、宇瑞科技及吴成华签署《增资协议》，协议约定公司以 14,720 万元现金认缴宇瑞科技新增 14,720 万元注册资本，增资价格为 1 元/注册资本，瑞福锂业同比例以债转股方式以 3,680 万元债权认缴宇瑞科技新增 3,680 万元注册资本。本次股权转让暨增资完成后，公司持有宇瑞科技 80% 的股权，所有股权款项已于 2022 年 12 月 14 日支付完毕。2022 年 12 月 14 日，卢氏县宇瑞科技有限公司已办理完毕实际交接手续并完成工商变更。由于卢氏县宇瑞科技有限公司不构成业务，该交易不构成企业合并，购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。

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 | |
| 深圳市盛讯网络科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 游戏开发 | 100.00% | | 设立 |
| 盛讯达（香港）科技有限公司 | 香港 | 香港 | 游戏发行、投资 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市利丰创达投资有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资兴办实业、投资咨询、国内贸易、经营进出口业务 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 电子商务、国内贸易、货物进出口、品牌推广 | 51.00% | | 设立 |
| 海南盛讯云商网络科技有限公司 | 海南 | 海南 | 电子商务、国内贸易、货物进出口、品牌推广 | | 51.00% | 设立 |
| 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 企业管理、投资咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 海南盛洁华韬实业有限公司 | 海南 | 海南 | 锂矿及相关制品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 三门峡 | 三门峡 | 锂矿及相关制品销售 | 80.00% | | 非企业合并方式取得 |
| 河南光宇矿业有限公司 | 三门峡 | 三门峡 | 锂矿开采、浮选；矿产品购销 | | 48.00% | 非企业合并方式取得 |

(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 |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 49.00% | 99,653,467.87 | 46,920,964.31 | 196,057,464.67 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 20.00% | 1,516,813.80 | | 189,558,614.40 |

(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 |
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 480,051,944.57 | 10,525,714.62 | 490,577,659.19 | 90,460,384.36 | 0.00 | 90,460,384.36 | 414,684,488.82 | 23,740,781.93 | 438,425,270.75 | 235,624,595.63 | | 235,624,595.63 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 14,937,290.15 | 415,146,981.11 | 430,084,271.26 | 36,234,656.17 | 32,692,146.79 | 68,926,802.96 | | | | | | |

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 |
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 449,767,516.41 | 203,374,424.22 | 203,374,424.22 | 266,370,393.09 | 379,112,069.19 | 165,786,475.61 | 165,786,475.61 | 320,160,591.79 |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | 4,867,256.90 | 7,574,756.99 | 7,574,756.99 | 6,116,895.95 | | | | |

2、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 | |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售 | 49.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| | 中联畅想 | 中联畅想 |
| 流动资产 | 451,990,802.30 | 416,503,816.88 |
| 非流动资产 | 47,352,559.36 | 53,598,992.42 |
| 资产合计 | 499,343,361.66 | 470,102,809.30 |
| 流动负债 | 58,554,069.87 | 53,941,126.12 |
| 非流动负债 | | 244,722.42 |
| 负债合计 | 58,554,069.87 | 54,185,848.54 |
| 少数股东权益 | | 5,872,246.92 |
| 归属于母公司股东权益 | 440,789,291.79 | 410,044,713.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 215,986,752.98 | 410,044,713.84 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | 355,750,539.94 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | 61,483,413.08 | 161,917,420.13 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 277,470,166.06 | 927,712,673.91 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 47,404,045.26 | 84,370,966.34 |
| 净利润 | 25,716,735.82 | 52,592,089.72 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | 2,655,595.21 | -2,463,445.68 |
| 综合收益总额 | 28,372,331.03 | 50,128,644.04 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 13,754,222.74 | 18,819,167.73 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -5,064,944.99 | -3,451,286.57 |
| --综合收益总额 | -5,064,944.99 | -3,451,286.57 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、汇率风险：汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

2、利率风险：利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

3、其他价格风险：财务部门通过定时关注各种市场因素，确保公司通过理财、结汇等多种方式，最大限度的减少由于市场风险带来的损失。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融 | 145,857,660.00 | | | 145,857,660.00 |

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 145,857,660.00 | | | 145,857,660.00 |
| (2) 权益工具投资 | 145,857,660.00 | | | 145,857,660.00 |
| (二) 其他非流动金融资产 | | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| (1) 权益工具投资 | | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 145,857,660.00 | | 36,000,000.00 | 181,857,660.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目为公司持有的已公开发行的广州华立科技股份有限公司股票，公允价值依据活跃市场中的报价。

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

持续第三层次公允价值计量项目为公司各权益工具投资，公允价值依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括：被投资项目或企业财务报表、关键业绩指标等，估值技术包括：市场法、收益法、报表分析法等。期初与期末账面价值间无调节。

十二、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 |
|-----------------|-----|-----------|-----------|--------------|---------------|
| 嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司 | 嘉兴市 | 股权投资；实业投资 | 55,001 万元 | 6.22% | 27.91% |

本企业的母公司情况的说明

嘉洁成祥成立于 2022 年 3 月 10 日，法定代表人为吴成华，注册资本为 55,001 万元人民币，企业地址位于浙江省嘉兴市南湖区东栅街道南江路 1856 号基金小镇 1 号楼 187 室-3，经营范围包含：一般项目：股权投资；实业投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。嘉兴华洁四号企业管理合伙企业（有限合伙）持股 99.9982%；嘉兴泽祺投资管理有限公司持股 0.0018%。

本企业最终控制方是吴成华。

其他说明：

根据嘉洁成祥与陈湧锐、陈湧彬、陈湧鑫于 2022 年 8 月 5 日签署的《股份转让协议》及《表决权委托协议》，嘉洁成祥受让陈湧锐持有的上市公司总股本的 6.22%，受托行使陈湧锐、陈湧彬、陈湧鑫持有的上市公司 22.56%表决权，合

计控制上市公司 28.78%表决权。根据 2022 年 8 月 17 日签署的《表决权委托协议之补充协议》，陈湧锐及其一致行动人在表决权委托期间不主动减持上市公司股份（但一致行动人内部的股份转让除外）。但自 2022 年 8 月 31 日至 2022 年 9 月 29 日，陈湧锐被动减持共计 1,240,461 股，占公司总股本的 0.87%。可委托的表决权变更为 21.69%。

截至报告期末，嘉洁成祥合计拥有上市公司 27.91%表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益（二）。

4、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 |
|---------------------|--------------------------------|
| 广州和翊电子商务有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 广州辛选网络信息科技有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 宿迁巴伽供应链有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 广州和祥贸易有限责任公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 广州辛选供应链有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 广州万汇供应链有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 杭州博峰供应链有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之孙公司 |
| 广州辛语网络信息有限公司 | 子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司 |
| 三门峡金渠集团有限公司 | 持有孙公司河南光宇矿业有限公司 40%股权的少数股东 |
| 三门峡金渠集团有限公司运输分公司 | 持有孙公司河南光宇矿业有限公司 40%股权的少数股东之分公司 |
| 山东瑞福锂业有限公司 | 持有子公司卢氏县宇瑞科技有限公司 20%股权的少数股东 |
| 济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙） | 实控人吴成华持有 70%的股权的合伙企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|----------------|-----------|------------|---------|----------|--------------|
| 宿迁巴伽供应链有限公司 | 渠道费 | | | | 62,505.57 |
| 广州辛选网络信息科技有限公司 | 外包客服费 | 222,103.37 | | | 562,539.80 |
| 广州辛选供应链有限公司 | 货款、仓储物流费 | 36,039.71 | | | 95,000.52 |
| 广州和翊电子商务有限公司 | 场地租金及运营费用 | | | | 3,371,935.91 |
| 广州和祥贸易有限责任 | 货款 | | | | 60,090.14 |

| 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 |
|--------------|----------|------------|---------|----------|-------|
| 公司 | | | | | |
| 杭州博峰供应链有限公司 | 货款、仓储物流费 | 3,690.70 | | | |
| 广州辛语网络信息有限公司 | 外包客服费 | 999,742.08 | | | |
| 广州万汇供应链有限公司 | 货款、仓储物流费 | 153,288.61 | | | |

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 |
|-------------|--------|-------|----------|
| 广州辛选供应链有限公司 | 货款 | | 7,550.44 |

(2) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------------|--------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2022年11月17日 | 2023年11月17日 | 报告期内对关联方计付利息7,389.04元，利率为4.35%。 |

(3) 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 | 3,796,236.32 | 5,963,897.18 |

(4) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 广州辛选网络信息科技有限公司 | 代收平台佣金 | 365,155,365.97 | 218,855,663.99 |

上述为本年实际代收代付的金额。

6、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 |
| 应收票据 | 山东瑞福锂业有限公司 | 500,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 广州辛选网络信息科技有限公司 | 7,358,494.40 | 367,924.72 | 30,226,339.85 | 1,511,316.99 |

(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 | 广州和翊电子商务有限公司 | | 320,780.60 |
| 其他应付款 | 广州辛选供应链有限公司 | | 152,372.51 |
| 其他应付款 | 广州辛选网络信息科技有限公司 | 617,683.56 | 330,102.92 |
| 其他应付款 | 广州万汇供应链有限公司 | 7,662.72 | |
| 其他应付款 | 三门峡金渠集团有限公司 | 1,281,795.07 | |
| 其他应付款 | 三门峡金渠集团有限公司运输分公司 | 10,515.60 | |
| 其他应付款 | 广州辛语网络信息有限公司 | 284,149.94 | |
| 其他应付款 | 山东瑞福锂业有限公司 | 16,271,035.13 | |
| 其他应付款 | 济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙） | 2,013,109.59 | |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 5,409,986.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司授予的限制性股票授予价格为 17.53 元/股，授予日收盘价格为 42.20 元/股，合同剩余期限为 11 个月 |

其他说明：

2020 年 12 月，根据第四届董事会第三次会议决议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》规定，公司向 12 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）8,400,600.00 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 17.53 元。公司第四届董事会第四次会议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，同意公司根据实际情况对《深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中的本激励计划的限售期和解除限售安排、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响、回购价格确定方式的内容进行修改。公司 2020 年第三次临时股东大会决议通过了《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，同意向 12 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）8,400,600.00 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 17.53 元。限制性股票激励计划自授予完成登记后的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 4%、46%、50%。

截至 2022 年 12 月 31 日，授予对象已完成第一、第二、第三个限售期的业绩考核目标。本激励计划的解除限售考核年度为 2020 至 2022 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司限制性股票具体业绩考核要求如下：

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|----------|----------------------------|
| 第一个解除限售期 | 盛讯云商 2020 年净利润不低于 2,000 万元 |

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|----------|-----------------------------|
| 第二个解除限售期 | 盛讯云商 2021 年净利润不低于 22,000 万元 |
| 第三个解除限售期 | 盛讯云商 2022 年净利润不低于 26,000 万元 |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据可行权员工数量等信息确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 96,536,925.66 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 78,234,157.75 |

十四、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

报告期内，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 9,258,394.60 |
| 利润分配方案 | 公司拟以截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 142,436,840.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），共分配现金红利 9,258,394.60 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 56,974,736 股，转增后公司总股本将增加至 199,411,576 股；不送红股；剩余未分配利润结转下一年度。 |

十六、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

1. 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：A. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；B. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；C. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：A. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；B. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

(3) 按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：A. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；B. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

(4) 分部间转移价格参照市场价格确定。

(5) 由于部分分部存在资产、人员混合使用的问题，故仅披露分部营业收入、营业成本。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 收入 | 成本 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|-------|----|
| 游戏业务 | 38,646,701.05 | 1,747,668.42 | | |
| 电信增值业务 | 440,857.71 | 124,092.18 | | |
| 锂矿业务 | 4,867,256.90 | 1,035,922.33 | | |
| 租赁业务 | 14,521,764.05 | 18,855,824.46 | | |
| 互联网直播带货业务 | 382,197,774.38 | 18,247,068.46 | | |
| 互联网电商直销业务 | 67,553,686.99 | 57,084,997.99 | | |
| 互联网广告代理业务 | 6,719,979.04 | 290,437.33 | | |
| 合计 | 514,948,020.12 | 97,386,011.17 | | |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 业绩承诺事项

2018 年 7 月，公司以自有资金 50,250 万元购买江西焱焱网络科技有限公司（以下简称“江西焱焱”）持有的中联畅想（深圳）网络科技有限公司（以下简称“中联畅想”）67%的股权。根据股权转让协议约定，中联畅想 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,000 万元、7,500 万元、9,375 万元及 11,250 万元。补偿期内，中联畅想实际净利润如果未能达到承诺净利润，江西焱焱应对公司进行现金补偿，如江西焱焱未能按期支付补偿款，公司有权以应支付的剩余收购款抵扣相应的补偿金额。2021 年 4 月，公司与江西焱焱就《前次股权收购协议》、《33%股权收购协议》项下的剩余收购价款支付安排、盈利预测补偿安排与超额业绩奖励以及《补充协议一》有关事项进行调整，签订了《关于中联畅想（深圳）网络科技有限公司之股权收购协议的补充协议二》（以下简称“《补充协议二》”），根据补充协议二约定：江西焱焱自愿放弃对 2018 年度、2019 年度已补偿的

现金冲回。盈利预测补偿期间调整为五年，即 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年。原约定中联畅想 2021 年的承诺净利润为不低于 11,250.00 万元，现变更为：中联畅想 2021 年的承诺净利润为不低于 6,500.00 万元，2022 年的承诺净利润为不低于 6,750.00 万元。净利润以中联畅想当期实现的合并报表范围内扣除非经常性损益前后的归属于母公司的净利润孰低者为准。

2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年度，中联畅想的实际盈利数分别为 6,109.84 万元、5,309.28 万元、6,347.78 万元、5,231.29 万元和 2,425.82 万元，盈利承诺完成率分别为 101.83%、70.79%、67.71%、80.48%和 35.94%。

（二）租赁

1. 经营租赁出租人各类租出资产的披露格式如下

| 项目 | 金额 |
|--------------------------|---------------|
| 一、收入情况 | |
| 租赁收入 | 14,521,764.05 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | |
| 二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额 | |
| 第 1 年 | 13,965,557.76 |
| 第 2 年 | 14,746,098.52 |
| 第 3 年 | 15,362,113.54 |
| 第 4 年 | 15,362,113.54 |
| 第 5 年 | 16,220,708.37 |
| 5 年以上 | 4,722,271.61 |

十七、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 | 15,810,830.00 | 99.99% | 11,810,830.00 | 74.70% | 4,000,000.00 | 30,152,280.14 | 98.75% | 26,102,280.14 | 86.57% | 4,050,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,428.64 | 0.01% | 71.82 | 5.03% | 1,356.82 | 381,846.30 | 1.25% | 17,501.87 | 4.58% | 364,344.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：合并范围内组合 | | | | | | 34,305.76 | 0.11% | | | 34,305.76 |
| 账龄组合 | 1,428.64 | 0.01% | 71.82 | 5.03% | 1,356.82 | 347,540.54 | 1.14% | 17,501.87 | 5.04% | 330,038.67 |
| 合计 | 15,812,258.64 | 100.00% | 11,810,901.82 | 74.69% | 4,001,356.82 | 30,534,126.44 | 100.00% | 26,119,782.01 | 85.54% | 4,414,344.43 |

按单项计提坏账准备：1

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 |
| 客户一 | 15,810,830.00 | 11,810,830.00 | 74.70% | 业务调整，不再合作 |
| 合计 | 15,810,830.00 | 11,810,830.00 | | |

按组合计提坏账准备：1

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------|-------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,428.64 | 71.82 | 5.03% |
| 合计 | 1,428.64 | 71.82 | |

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） | 1,428.64 |
| 3年以上合计 | 15,810,830.00 |
| 其中：4至5年 | 15,810,830.00 |
| 合计 | 15,812,258.64 |

(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 | |
| 单项计提 | 26,102,280.14 | | 3,983,150.29 | 10,308,299.85 | | 11,810,830.00 |
| 账龄组合 | 17,501.87 | | 17,430.05 | | | 71.82 |
| 合计 | 26,119,782.01 | | 4,000,580.34 | 10,308,299.85 | | 11,810,901.82 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,308,299.85 |

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 |
|------|-------------|--------------|------|---------|-------------|
| 第一名 | 软件受托开发业务 | 8,711,353.02 | 债务重组 | 总经办审批 | 否 |
| 第二名 | 移动流量业务、话费业务 | 978,757.40 | 无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 第三名 | 移动流量业务、话费业务 | 601,339.72 | 无法收回 | 总经理审批 | 否 |

| | | | | |
|----|--|---------------|--|--|
| 合计 | | 10,291,450.14 | | |
|----|--|---------------|--|--|

(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 | 15,810,830.00 | 99.99% | 11,810,830.00 |
| 第二名 | 1,428.64 | 0.01% | 71.82 |
| 合计 | 15,812,258.64 | 100.00% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至 2022 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2022 年 12 月 31 日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 466,630,218.32 | 581,503,019.42 |
| 合计 | 466,630,218.32 | 581,503,019.42 |

(1) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方款项 | 466,335,744.32 | 565,751,891.53 |
| 押金和保证金 | 186,737.90 | 361,437.90 |
| 代扣代缴社保公积金 | 46,298.55 | 70,996.58 |
| 备用金 | 76,000.00 | 16,000.00 |
| 其他往来款 | 936.19 | 16,218,207.60 |
| 合计 | 466,645,716.96 | 582,418,533.61 |

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) | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------|--|--|------------|
| 2022年1月1日余额 | 915,514.19 | | | 915,514.19 |
| 本期转回 | 830,015.55 | | | 830,015.55 |
| 本期核销 | 70,000.00 | | | 70,000.00 |
| 2022年12月31日余额 | 15,498.64 | | | 15,498.64 |

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） | 5,546,816.51 |
| 1至2年 | 4,006,395.00 |
| 2至3年 | 529,969.70 |
| 3年以上 | 456,562,535.75 |
| 3至4年 | 4,166,791.83 |
| 4至5年 | 3,697,788.92 |
| 5年以上 | 448,697,955.00 |
| 合计 | 466,645,716.96 |

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 | |
| 应收押金和保证金组合 | 18,071.90 | | 8,735.00 | | | 9,336.90 |
| 应收其他款项组合 | 897,442.29 | | 821,280.55 | 70,000.00 | | 6,161.74 |
| 合计 | 915,514.19 | | 830,015.55 | 70,000.00 | | 15,498.64 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 70,000.00 |

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 | 合并范围内关联方 | 460,402,296.83 | 1年以上 | 98.67% | |
| 第二名 | 合并范围内关联方 | 5,232,275.77 | 1年以内 | 1.12% | |
| 第三名 | 合并范围内关联方 | 522,014.70 | 2-3年 | 0.11% | |

| 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 |
|------|----------|----------------|--------|------------------|----------|
| 第四名 | 合并范围内关联方 | 123,666.00 | 1 年以内 | 0.03% | |
| 第五名 | 押金和保证金 | 100,000.00 | 5 年及以上 | 0.02% | 5,000.00 |
| 合计 | | 466,380,253.30 | | 99.95% | 5,000.00 |

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 | 392,426,836.45 | 343,985.84 | 392,082,850.61 | 847,690,535.34 | 150,689,714.68 | 697,000,820.66 |
| 对联营、合营企业投资 | 519,036,155.24 | 100,891,625.31 | 418,144,529.93 | 46,041,385.91 | 27,222,218.18 | 18,819,167.73 |
| 合计 | 911,462,991.69 | 101,235,611.15 | 810,227,380.54 | 893,731,921.25 | 177,911,932.86 | 715,819,988.39 |

(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 | | |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | 599,654,271.16 | | 599,654,271.16 | | | | |
| 深圳市盛讯云商科技有限公司 | 97,346,549.50 | | | | 91,896,301.11 | 189,242,850.61 | |
| 深圳市利丰创达投资有限公司 | - | | | | | - | 343,985.84 |
| 深圳市盛欣新科技实业有限公司 | | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | |
| 卢氏县宇瑞科技有限公司 | | 172,840,000.00 | | | | 172,840,000.00 | |
| 合计 | 697,000,820.66 | 202,840,000.00 | 599,654,271.16 | | 91,896,301.11 | 392,082,850.61 | 343,985.84 |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市乐玩游戏科技有限公司 | - | | | | | | | | | - | 3,731,765.51 |
| 广州畅想影业传媒有限公司 | 18,819,167.73 | | | -5,064,944.99 | | | | | | 13,754,222.74 | 23,490,452.67 |
| 中联畅想（深圳）网络科技有限公司 | | 475,196,475.26 | | 2,142,699.58 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | 73,669,407.13 | | 404,390,307.19 | 73,669,407.13 |
| 小计 | 18,819,167.73 | 475,196,475.26 | | -2,922,245.41 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | 73,669,407.13 | | 418,144,529.93 | 100,891,625.31 |
| 合计 | 18,819,167.73 | 475,196,475.26 | | -2,922,245.41 | -441,861.51 | 1,162,400.99 | | 73,669,407.13 | | 418,144,529.93 | 100,891,625.31 |

(3) 其他说明

详细说明详见附注七、（九）长期股权投资。

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 |
| 主营业务 | 3,140,072.35 | 390,016.92 | 3,629,434.30 | 448,200.20 |
| 其他业务 | | | 9,876.88 | 9,876.88 |
| 合计 | 3,140,072.35 | 390,016.92 | 3,639,311.18 | 458,077.08 |

收入相关信息：

单位：元

| 商品类型 | 本年发生额 | | | 合计 |
|------------|--------------|--|--|--------------|
| 其中： | | | | |
| 游戏业务 | 2,699,214.64 | | | 2,699,214.64 |
| 增值电信业务 | 440,857.71 | | | 440,857.71 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 2,479,841.15 | | | 2,479,841.15 |
| 国际 | 660,231.20 | | | 660,231.20 |
| 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： | | | | |
| 线上 | 3,140,072.35 | | | 3,140,072.35 |
| 合计 | 3,140,072.35 | | | 3,140,072.35 |

与履约义务相关的信息：

具体见附注五、（二十六）收入。

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 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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 | 48,836,105.72 | 46,076,058.63 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,922,245.41 | -3,451,286.57 |

| 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 | -20,008,305.29 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 804,000.00 | |
| 合计 | 26,709,555.02 | 42,624,772.06 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -68,764,279.03 | 主要系处置子公司中联畅想 51%股权的投资损失 |
| 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） | 19,886,641.98 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 103,020.46 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 804,000.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -76,023,168.01 | 系公司持有公开发行的华立科技产生的公允价值变动收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,226,314.32 | 主要系中联畅想业绩补偿款 |
| 减：所得税影响额 | -16,979,478.08 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,187,221.43 | |
| 合计 | -22,975,213.63 | -- |

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 | 4.85% | 0.42 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.78% | 0.58 | 0.57 |