

无锡宝通科技股份有限公司

财务报表审计报告

天衡审字(2023)01320号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。

报告编号:苏2353GW0TCY



审计报告

天衡审字（2023）01320号

无锡宝通科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了无锡宝通科技股份有限公司（以下简称宝通科技公司）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，公允反映了宝通科技公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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，我们独立于宝通科技公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、关键审计事项

如财务报表附注三、25和附注五、20所示，宝通科技公司于2016年3月收购了广州易幻网络科技有限公司（以下简称易幻网络），确认了商誉12.26亿元，本年商誉减值4.86亿元，商誉账面净值7.40亿元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计易幻网络的相关资产组使用价值。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为宝通科技公司2022年度关键审



计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要程序如下：

(1) 了解、评价和测试了与商誉减值相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和独立性；

(3) 获取商誉减值测试相关资料及计算过程，利用内部估值专家的工作，评估商誉减值测试所使用的估值方法是否适当，计算是否准确；

(4) 复核对商誉所属资产组的认定，以及商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合；

(5) 将预测时采用的关键假设与易幻历史财务数据、预算发展趋势、行业走势、新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约等情况进行了比较分析，结合同行业可比上市公司数据，评估合力泰公司商誉减值测试的假设及参数是否合理；

(6) 评估以前年度用于测算商誉减值的假设数据是否与实际情况接近，考虑合易幻的商誉减值测试评估过程是否存在偏见，并判断是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设。

(二) 收入确认

1、关键审计事项

如财务报表附注三、30 “收入”和财务报表附注十五“分部报告信息”所示，宝通科技公司2022年度实现收入32.59亿元，较2021年增加4.99亿元，增长了18.10%；其中来源于手机游戏运营收入16.24亿元，来源于输送带销售收入14.29亿元。管理层是否在恰当的财务报表期间入账以及入账金额的准确性可能存在潜在错报，我们将收入确认视为宝通科技公司2022年度关键审计事项。

2、审计应对

针对输送带销售收入确认，我们执行的主要程序如下：

(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的有效性；

(2) 取得宝通科技公司的收入确认会计政策，并结合宝通科技公司实际经营状况、相关交易合同条款和《企业会计准则》及应用指南的有关规定，确认宝通科技公司的收入确认政策符合相关准则规定和实际经营状况；

(3) 检查了重要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，检查与产品交付、验收、结算及退货等有关的单据，评价与收入确认相关的具体方法是否符合企业



会计准则的规定；

(4) 对销售收入和毛利率等变动的合理性执行分析程序；

(5) 对收入进行抽样测试，核对销售发票、销售合同及出库单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，检查收款记录，评价相关收入确认的真实性和准确性；

(6) 对主要客户及交易实施函证程序，并对未回函部分进行替代测试以判断销售收入的真实性；

(7) 对临近资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、到货确认书、报关单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(8) 对期后回款进行检查，进一步核实销售的真实性。

针对易幻网络手机游戏运营收入,我们实施的主要审计程序包括:

(9) 我们内部的IT专家对易幻网络进行了信息系统专门审计，包括了解和评估易幻网络的IT控制环境、对系统进行抽查测试，以评估其数据系统的安全性和准确性。

(10) 我们获取易幻网络前六大渠道商所有对账单，与公司的后台、财务账面进行比对，以验证其收入的发生以及准确性。对除直接提供网络对账的渠道商以外的其他渠道商执行函证程序，并将流水与游戏开发商的分成进行比对，验证公司收入的发生情况与准确性，核查其入账截止时间是否符合准则规定。

针对除易幻网络手机游戏运营外的其他收入我们实施的主要程序包括:

(11) 对本年记录的收入交易选取样本，检查收入确认依据，包括销售合同、销售清单、发货单、客户验收单据、销售发票，评价相关收入确认是否符合宝通科技公司收入确认的会计政策。

四、其他信息

宝通科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宝通科技公司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

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，管理层负责评估宝通科技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宝通科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宝通科技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，就可能对无锡宝通科技公司集团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宝通科技公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就宝通科技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，以对合并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。



2023年4月26日

中国注册会计师：柏丛江



中国注册会计师：张利华



合并资产负债表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	898,392,424.36	571,317,837.78
交易性金融资产	五、2		50,834,667.18
衍生金融资产			
应收票据	五、3	238,307,642.39	102,047,873.59
应收账款	五、4	685,972,058.90	668,919,915.29
应收款项融资	五、5	41,618,685.81	102,037,278.67
预付款项	五、6	220,808,698.92	199,014,651.72
其他应收款	五、7	21,009,609.19	52,597,617.40
其中：应收利息			
应收股利			21,875,000.00
买入返售金融资产*			
存货	五、8	329,626,844.16	279,370,518.81
合同资产	五、9	48,801,057.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	33,618,695.53	51,966,912.41
流动资产合计		2,518,155,716.85	2,078,107,272.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款*			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	167,356,998.98	334,066,914.47
其他权益工具投资	五、12	7,426,432.00	165,094,682.40
其他非流动金融资产	五、13	769,076,228.26	573,211,439.14
投资性房地产	五、14	16,996,789.27	
固定资产	五、15	946,705,529.00	748,788,854.75
在建工程	五、16	3,942,308.56	27,709,563.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、17	13,794,041.01	16,817,407.74
无形资产	五、18	85,749,902.69	87,818,666.97
开发支出	五、19		33,518,127.99
商誉	五、20	754,457,167.13	1,240,494,367.13
长期待摊费用	五、21	42,732,311.79	18,583,852.27
递延所得税资产	五、22	20,325,196.02	19,643,349.08
其他非流动资产	五、23	4,493,552.96	19,244,786.80
非流动资产合计		2,833,056,457.67	3,284,992,011.83
资产总计		5,351,212,174.52	5,363,099,284.68

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



Handwritten signature of Bao Zhifang

Handwritten signature of Zhou Qing



Handwritten signature of Zhou Qing



合并资产负债表（续）

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、24	519,335,709.19	494,808,821.46
向中央银行借款*			
拆入资金			
交易性金融负债	五、25	4,470,695.14	
衍生金融负债			
应付票据	五、26	219,439,680.47	204,323,458.91
应付账款	五、27	669,131,511.63	434,871,131.38
预收款项	五、28		834,934.53
合同负债	五、29	89,476,870.00	75,279,082.82
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	五、30	44,205,361.14	43,052,935.45
应交税费	五、31	22,840,698.95	52,568,694.16
其他应付款	五、32	18,981,356.63	44,012,727.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付款项及佣金*			
应付分保账款*			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、33	9,878,481.15	7,331,427.55
其他流动负债	五、34	107,414,411.59	32,423,271.23
流动负债合计		1,705,174,775.89	1,389,506,484.96
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	五、35	56,060,191.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、36	3,619,225.22	9,376,471.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、37		1,309,386.00
递延收益			
递延所得税负债	五、22	74,018,081.28	68,464,990.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,697,498.16	79,150,848.69
负债合计		1,838,872,274.05	1,468,657,333.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、38	411,968,821.00	411,735,946.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、39	1,467,236,685.14	1,533,647,702.88
减：库存股			
其他综合收益	五、40	68,232,827.27	62,807,095.08
专项储备			
盈余公积	五、41	77,173,546.04	70,993,124.34
一般风险准备*			
未分配利润	五、42	1,354,248,309.74	1,741,557,833.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,378,860,189.19	3,820,741,702.14
少数股东权益		133,479,711.28	73,700,248.89
所有者权益（或股东权益）合计		3,512,339,900.47	3,894,441,951.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,351,212,174.52	5,363,099,284.68

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



包志方

周庆



周庆



合并利润表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		3,259,223,237.01	2,759,779,257.02
其中：营业收入	五、43	3,259,223,237.01	2,759,779,257.02
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,269,076,845.94	2,492,422,383.70
其中：营业成本	五、43	1,970,444,293.73	1,621,852,904.23
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
税金及附加	五、44	14,669,667.02	5,605,037.26
销售费用	五、45	839,232,816.93	530,413,638.36
管理费用	五、46	267,028,889.69	181,068,229.59
研发费用	五、47	158,889,553.81	134,462,429.95
财务费用	五、48	18,811,624.76	19,020,144.31
其中：利息费用		21,355,168.73	21,887,938.75
利息收入		4,424,728.25	4,678,028.27
加：其他收益	五、49	24,789,219.21	23,157,937.16
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	38,102,866.15	99,211,214.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,429,380.69	-4,593,276.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）*	五、51	-32,818,621.50	-2,834,548.64
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）	五、52	106,899,185.45	77,869,970.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-891,693.68	-14,130,252.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、54	-539,095,978.48	-5,629,496.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、55	209,992.85	1,340,912.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-412,658,638.93	446,342,609.89
加：营业外收入	五、56	719,866.83	432,424.79
减：营业外支出	五、57	10,194,313.07	2,890,105.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-422,133,085.17	443,884,929.29
减：所得税费用	五、58	46,500,603.51	60,497,828.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-468,633,688.68	383,387,100.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-468,633,688.68	383,387,100.84
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-72,691,872.43	-19,274,115.85
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-395,941,816.25	402,661,216.69
六、其他综合收益的税后净额		48,344,812.21	14,200,357.51
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,778,894.94	15,775,684.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-21,496,701.52	32,367,742.41
（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		-21,496,701.52	32,367,742.41
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		68,275,596.46	-16,592,057.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-26,973.43
（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		68,275,596.46	-16,565,084.48
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,565,917.27	-1,575,326.99
七、综合收益总额		-420,288,876.47	397,587,458.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-349,162,921.31	418,436,901.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-71,125,955.16	-20,849,442.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.9613	1.0453
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.9613	1.0445

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

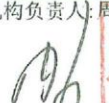
会计机构负责人：周庆



包志方



周庆



周庆





合并现金流量表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,072,765,547.50	2,919,714,679.34
收到的税费返还		49,384,290.04	34,823,851.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、59(1)	34,890,295.08	34,209,519.10
经营活动现金流入小计		3,157,040,132.62	2,988,748,050.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,791,695,839.34	1,877,348,104.35
支付给职工以及为职工支付的现金		490,295,082.08	341,795,722.24
支付的各项税费		107,778,091.12	93,117,219.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、59(2)	755,138,622.60	524,128,911.35
经营活动现金流出小计		3,144,907,635.14	2,836,389,957.84
经营活动产生的现金流量净额		12,132,497.48	152,358,092.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		813,376,350.91	352,062,103.26
取得投资收益收到的现金		44,441,056.71	126,589,282.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		845,090.40	2,920,501.27
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	五、59(3)	47,570,699.83	23,557,163.31
投资活动现金流入小计		906,233,197.85	505,129,050.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,983,045.47	279,106,035.82
投资支付的现金		538,498,744.41	490,529,397.26
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	五、59(4)	12,606,290.88	60,283,664.39
投资活动现金流出小计		678,088,080.76	829,919,097.47
投资活动产生的现金流量净额		228,145,117.09	-324,790,047.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		86,274,509.87	100,931,611.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,610,826.00	74,000,000.00
取得借款收到的现金		600,000,000.00	587,429,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、59(5)	5,000,000.00	4,521,013.22
筹资活动现金流入小计		691,274,509.87	692,882,225.04
偿还债务支付的现金		538,745,209.02	458,334,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,974,768.14	152,833,645.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、59(6)	19,713,759.94	11,781,895.97
筹资活动现金流出小计		628,433,737.10	622,949,541.60
筹资活动产生的现金流量净额		62,840,772.77	69,932,683.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,480,687.85	-9,526,945.91
五、现金及现金等价物净增加额	五、60	330,599,075.19	-112,026,217.11
加：期初现金及现金等价物余额		455,417,506.64	567,443,723.75
六、期末现金及现金等价物余额		786,016,581.83	455,417,506.64

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆

包志方
印

周庆
印

周庆
印



合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

附注	本年金额											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股	其他	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		少数股东权益
一、上年期末余额	411,735,946.00	-	-	1,533,647,702.88	-	62,807,095.08	-	70,993,124.34	-	1,741,557,833.84	73,700,248.89	3,894,441,951.03
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	411,735,946.00	-	-	1,533,647,702.88	-	62,807,095.08	-	70,993,124.34	-	1,741,557,833.84	73,700,248.89	3,894,441,951.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	232,875.00	-	-	-66,411,017.74	-	5,425,732.19	-	6,180,421.70	-	-387,309,524.10	59,779,462.39	-382,102,050.56
（一）综合收益总额	232,875.00	-	-	-66,411,017.74	-	46,778,894.94	-	-	-	-395,941,816.25	-71,125,955.16	-420,288,876.47
1. 股东投入的普通股	232,875.00	-	-	-66,411,017.74	-	-	-	-	-	-795,737.61	130,905,417.55	63,931,537.20
2. 其他权益工具持有者投入资本				5,327,921.38	-	-	-	-	-	-	74,270,194.00	79,830,990.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,936,626.83	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他				-80,675,565.95	-	-	-	-	-	-795,737.61	58,547,250.37	-22,924,052.99
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,196,882.10	-	-41,196,882.10
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-41,353,162.75	-	6,180,421.70	-	50,624,911.86	-	15,452,170.81
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	411,968,821.00	-	-	1,467,236,685.14	-	68,232,827.27	-	77,173,546.04	-	1,354,248,309.74	133,479,711.28	3,512,339,900.47

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆

包志方印

周庆

周庆



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2024年度										上年金额										
	股本		其他权益工具		资本公积		归属于母公司所有者权益		专项储备		盈余公积		一般风险准备		未分配利润		少数股东权益		所有者权益合计		
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	减：库存股	
一、上年期末余额	396,768,226.00	-	122,760,866.31	980,593,451.02	44,837,890.03	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	69,625,285.33	69,625,285.33	1,458,020,277.06	21,169,691.73	3,085,411,852.48	-30,206.35	-	-	-	-	-
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	396,768,226.00	-	122,760,866.31	980,593,451.02	44,837,890.03	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	11,664,105.00	69,625,285.33	69,625,285.33	1,458,020,277.06	21,169,691.73	3,085,411,852.48	-30,206.35	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,967,720.00	-	-122,760,866.31	553,054,251.86	17,969,205.05	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	1,367,839.01	1,367,839.01	283,567,763.13	49,230,557.16	809,060,574.90	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	14,967,720.00	-	-122,760,866.31	553,054,251.86	15,775,684.50	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	1,367,839.01	1,367,839.01	402,661,216.69	-20,819,442.84	397,687,458.35	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	14,967,720.00	-	-122,760,866.31	553,054,251.86	15,775,684.50	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	1,367,839.01	1,367,839.01	402,661,216.69	-20,819,442.84	397,687,458.35	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
（二）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配																					
4. 其他																					
（三）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配																					
4. 其他																					
（四）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
（五）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（六）其他																					
四、本年期末余额	411,735,946.00	-	-	1,533,647,702.88	62,807,095.08	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	-11,664,105.00	70,993,124.34	70,993,124.34	1,741,557,833.84	73,700,248.89	3,894,441,951.03	-	-	-	-	-	-

法定代表人：包志印
 主管会计工作负责人：周庆
 会计机构负责人：周庆



母公司资产负债表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		46,712,491.44	75,564,028.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,000,000.00	34,005,245.20
应收账款	十六、1	48,503,777.10	164,592,363.58
应收款项融资		1,910,926.64	52,898,834.87
预付款项		19,779,744.87	6,561,317.57
其他应收款	十六、2	497,378,347.01	682,219,862.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,300,016.91	29,464,367.24
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		3,370,921.84	40,473,548.26
流动资产合计		668,956,225.81	1,085,779,567.36
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	十六、3	2,557,114,377.26	2,470,229,397.09
其他权益工具投资		5,000,000.00	12,665,000.00
其他非流动金融资产		75,181,724.79	68,166,495.81
投资性房地产		16,996,789.27	
固定资产		64,313,225.39	84,273,993.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,258,194.08	10,685,882.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,831,173.82	1,778,078.74
递延所得税资产		7,519,116.90	6,099,349.99
其他非流动资产		633,340.00	687,089.00
非流动资产合计		2,750,847,941.51	2,654,585,286.59
资产总计		3,419,804,167.32	3,740,364,853.95

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



母公司资产负债表（续）

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		216,721,791.67	391,717,521.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,648,660.50	102,582,521.93
应付账款		17,188,843.05	50,224,523.86
预收款项			834,934.53
合同负债		1,317,078.64	33,925,139.47
应付职工薪酬		2,983,864.11	2,106,470.23
应交税费		1,483,558.26	1,882,474.55
其他应付款		464,184,985.78	404,735,478.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		171,220.22	11,039,012.08
流动负债合计		723,700,002.23	999,048,076.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		723,700,002.23	999,048,076.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本		411,968,821.00	411,735,946.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,101,678,019.11	2,089,346,827.82
减：库存股			
其他综合收益		1,439,598.32	1,439,598.32
专项储备			
盈余公积		69,611,304.38	69,611,304.38
未分配利润		111,406,422.28	169,183,100.79
所有者权益（或股东权益）合计		2,696,104,165.09	2,741,316,777.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,419,804,167.32	3,740,364,853.95

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



Handwritten signature of Bao Zhifang

Handwritten signature of Zhou Qing



Handwritten signature of Zhou Qing



母公司利润表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	82,301,993.50	300,437,960.55
减：营业成本	十六、4	79,976,946.23	284,024,229.90
税金及附加		2,294,033.51	2,140,186.75
销售费用		5,758,964.60	1,760,949.21
管理费用		37,185,155.74	26,174,994.35
研发费用		6,893,704.00	6,149,424.65
财务费用		717,404.49	17,719,928.91
其中：利息费用		12,395,348.31	19,658,105.49
利息收入		12,008,358.61	2,252,581.07
加：其他收益		5,969,507.60	13,712,680.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	15,950,060.75	1,972,600.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-13,122,592.29	3,454,727.01
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）		16,887,251.05	5,985,928.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,919,843.38	574,529.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-701,577.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,133.29	630,640.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,631,855.40	-11,200,646.73
加：营业外收入		15,315.03	154,882.60
减：营业外支出		2,383,022.95	2,488,773.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,999,563.32	-13,534,537.35
减：所得税费用		-1,419,766.91	2,415,778.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,579,796.41	-15,950,316.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,579,796.41	-15,950,316.00
（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		-	-126,939.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-126,939.32
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			-126,939.32
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
六、综合收益总额		-16,579,796.41	-16,077,255.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



包志方

周庆



母公司现金流量表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		264,908,922.15	603,493,805.70
收到的税费返还		10,918,333.96	6,018,358.28
收到其他与经营活动有关的现金		262,433,231.77	17,746,484.43
经营活动现金流入小计		538,260,487.88	627,258,648.41
购买商品、接受劳务支付的现金		231,654,438.26	413,006,883.83
支付给职工以及为职工支付的现金		23,945,941.77	17,611,791.24
支付的各项税费		2,997,442.01	13,829,382.45
支付其他与经营活动有关的现金		29,964,119.88	31,012,881.68
经营活动现金流出小计		288,561,941.92	475,460,939.20
经营活动产生的现金流量净额		249,698,545.96	151,797,709.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,505,535.06
取得投资收益收到的现金		22,066,457.02	2,092,488.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,899.65	1,260,000.00
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			109,675,000.00
投资活动现金流入小计		22,074,356.67	116,533,023.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,126,056.37	893,670.24
投资支付的现金		68,596,192.00	20,645,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			186,146,847.00
投资活动现金流出小计		79,722,248.37	207,685,517.24
投资活动产生的现金流量净额		-57,647,891.70	-91,152,493.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,555,309.87	26,931,611.82
取得借款收到的现金		235,000,000.00	469,429,600.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			4,521,013.22
筹资活动现金流入小计		270,555,309.87	500,882,225.04
偿还债务支付的现金		415,222,300.00	410,324,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,089,090.78	147,590,651.48
支付其他与筹资活动有关的现金		8,954,900.00	37,388,655.89
筹资活动现金流出小计		484,266,290.78	595,303,307.37
筹资活动产生的现金流量净额		-213,710,980.91	-94,421,082.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,530,455.24	
五、现金及现金等价物净增加额		-23,190,781.89	-33,775,866.37
加：期初现金及现金等价物余额		61,049,762.59	94,825,628.96
六、期末现金及现金等价物余额		37,858,980.70	61,049,762.59

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



包志方



周庆

周庆





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2022年度

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	本年金额		所有者权益合计	
	优先股	普通股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备		盈余公积
一、上年期末余额	411,735,946.00				2,089,345,827.82	-	1,439,598.32	69,611,304.38	169,183,100.79	2,741,316,777.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	411,735,946.00				2,089,345,827.82	-	1,439,598.32	69,611,304.38	169,183,100.79	2,741,316,777.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	232,875.00				12,331,191.29	-			-57,776,678.51	-15,212,612.22
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本	232,875.00				12,331,191.29					
1. 股东投入的普通股	232,875.00				4,299,857.50					
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					7,024,599.81					
4. 其他					1,017,033.98					
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	411,968,821.00				2,101,678,019.11	-	1,439,598.32	69,611,304.38	111,406,422.28	2,696,104,165.09

周庆

会计机构负责人：周庆

周庆

周庆

主管会计工作负责人：周庆

周庆

周庆

法定代表人：包志方



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2021年度

上年金额

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	396,768,226.00	-	122,760,866.31	-	1,536,292,575.96	11,664,105.00	426,728.13	-	69,725,285.33	301,691,339.35	2,416,000,916.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	396,768,226.00	-	122,760,866.31	-	1,536,292,575.96	11,664,105.00	426,728.13	-	69,725,285.33	301,691,339.35	2,416,000,916.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,987,720.00	-	-122,760,866.31	-	553,054,251.86	-11,664,105.00	1,012,870.19	-	-113,980.95	-132,508,238.56	325,315,861.23
（一）综合收益总额							-126,939.32			-15,950,316.00	-16,077,255.32
（二）所有者投入和减少资本	14,987,720.00	-	-122,760,866.31	-	553,054,251.86	-11,664,105.00	-	-	-	-	456,925,210.55
1. 股东投入的普通股	14,987,720.00	-	-122,760,866.31	-	553,328,277.08	-11,664,105.00	-	-	-	-	457,199,235.77
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-274,025.22						-274,025.22
（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							1,139,809.51			-1,025,828.56	-115,532,094.00
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	411,755,946.00	-	-	-	2,089,346,827.82	-	1,439,598.32	-	69,611,304.38	169,183,100.79	2,741,316,777.31

法定代表人：包志方 主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆

包志方印

周庆

周庆



无锡宝通科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

一、公司基本情况

无锡宝通科技股份有限公司(以下简称公司或本公司),是经中华人民共和国商务部商资批[2008]601号《商务部关于同意无锡市宝通带业有限公司变更为股份有限公司的批复》,由无锡市宝通带业有限公司整体变更设立的股份有限公司,2014年6月11日,公司经无锡市人民政府新区管理委员会《关于同意无锡宝通带业股份有限公司股权变更的批复》锡新管项发(2014)62号批准,由外资企业变更为内资企业。2015年7月16日经无锡市工商行政管理局批准,公司名称变更为无锡宝通科技股份有限公司。

2015年9月14日,经公司第三届董事会第八次会议审议,并于2016年3月4日,经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准无锡宝通科技股份有限公司向樟树市牛曼投资管理中心(有限合伙)发行股份购买资产并募集配套的批复》(证监许可[2016]417号)核准,公司发行92,365.00万元股份,同时支付现金33,285.00万元取得广州易幻网络科技有限公司(以下简称易幻网络)66.6578%股权。公司股本由30,000.00万元增加至39,676.7886万元。

2016年12月15日,宝通科技以现金方式收购易幻网络24.1644%股权,上述股权的交易价格为50,000万元。交易完成后,上市公司持有易幻网络94.1644%股权。2017年1月17日易幻网络取得了广州市工商行政管理局番禺分局出具的《准予变更登记(备案)通知书》(穗工商(番)内变字[2017]第26201701160476号),股东由无锡宝通科技股份有限公司、樟树市牛曼投资管理中心(有限合伙)和樟树市牛杜投资管理中心(有限合伙)变更为无锡宝通科技股份有限公司和樟树市世耀投资管理中心(有限合伙),持股比例分别为94.1644%和5.8356%。

2018年7月4日,宝通科技以现金方式收购樟树市世耀投资管理中心(有限合伙)在易幻网络的剩余股权5.8356%,交易完成后,上市公司持有易幻网络100%股权。2018年8月7日易幻网络取得了广州市工商行政管理局番禺分局出具的《准予变更登记(备案)通知书》(穗工商(番)内变字[2018]第26201808030061号),易幻网络企业类型从其他有限责任公司变更为有限责任公司(法人独资)。

公司总部位于无锡市新吴区张公路19号。

无锡百年通工业输送有限公司、无锡宝强工业织造有限公司及无锡宝通智能输送有限公司等子公司主要从事：橡胶制品、通用机械、物料搬运设备的技术开发、加工制造、设计、开发、安装；专用设备、通用设备、高分子材料的研究、开发、技术咨询及技术服务；工业帆布、工业帘子布、线绳、钢丝制品的加工制造及设计研发。

子公司无锡宝通智能物联科技有限公司主要依托总包的业务模式，结合客户现场输送系统的实际情况，为客户提供输送系统的智能化改造。

子公司易幻网络和海南高图网络科技有限公司（以下简称海南高图）、火星人网络科技有限公司（以下简称火星人）主要从事互联网和相关服务：手机网络游戏服务。

本财务报告批准报出日：2023 年 4 月 26 日。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 48 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年增加 9 户。详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、存货核算、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司从事橡胶制品制造及输送系统技术总包服务和子公司易幻网络从事手机游戏运营，正常营业周期均短于一年。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符

合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司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：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：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款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合 1—输送带业务	本组合以输送带及其他业务应收款项的账龄作为信用风险特征。
账龄分析法组合 2—互联网业务	本组合互联网业务应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收账款—合并范围内关联方 货款组合	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。
应收票据组合 3—银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据组合 4—商业承兑汇票	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。
其他应收款—关联方往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—应收其他组合	

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄分析法组合 1（输送带制售及输送系统技术总承包业务），采用账龄作为信用风险特征：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	6
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

账龄分析法组合 2（手机游戏网络运营业务），采用账龄作为信用风险特征：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 年以上	100

银行承兑汇票组合 3 和商业承兑汇票组合 4：本公司综合考虑承兑人、背书人和出票人以及其他债务人的信用风险。银行承兑汇票除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，不计提。商业承兑汇票以提供票据客户的账龄为信用风险特征计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

（2）出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

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

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权

投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在

权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

(1) 投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(2) 投资性房地产的后续计量

如果采用成本计量模式的：

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

19、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10.00	4.50
机器设备	10	10.00	9.00
运输设备	5	10.00	18.00
办公电子设备	3、5	0、10.00	33.33、18.00

本公司至少在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。

20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

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。

23、无形资产

(1) 无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 无形资产的摊销方法

①使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	权属证书年限
软件	2-10	受益年限
游戏	3	受益年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(4) 研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

24、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的装修费用受益期内采用直线法摊销。主要长期待摊项目摊销期限如下：

性质或项目	受益期
游戏授权金	注
SSL 证书服务费	3 年
硫化蒸汽节能技改项目	5 年
绿植花卉	2 年
装修费	2-3 年

注：授权金为公司获得游戏运营权支付的款项，按照预计游戏运营期限平均摊销计入主营业务成本。当游戏在预计运营期限届满前提前终止运营的，尚未摊销的授权金余值将一次摊销全部计入主营业务成本核算。

25、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司的合同负债主要包括预收货款、未摊销的游戏收入。

27、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

28、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，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

29、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在

等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

31、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或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约

义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，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。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或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 企业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) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

公司收入主要来源于以下业务类型：

（1）本公司输送带采取订单式生产，公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体确认方法为：

国内销售：本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。由于控制权在客户，则企业提供的运输服务构成一项单独的履约义务；如果该产品的控制权在送达指定地点时才转移给客户，则企业从事的运输活动不够成一项单独的履约义务。

零库存管理客户：公司少部分客户执行零库存管理，由客户根据生产需要领用，公司在客户实际领用时确认收入。

国外销售：国外销售通常采用 FOB 和 CIF 条款进行货款结算；在 FOB 条款下，于办妥装船及出口报关手续确认控制权已转移后，公司确认销售收入实现。在 CIF 价格条件下，货物控制权转移判断主要考虑风险报酬转移时点这一要素，即在“货物在装运港越过船舷”时点转移了控制权。运输活动和保险活动为控制权转移给客户之后发生的，属于为客户提供了除商品外的单独履约义务。同时，这两项单独履约义务中企业为代理人身份，因此应从客户收取的运保费金额中减除支付运输公司和保险公司的净额，来确认运保费收入。

（2）本公司游戏收入属于知识产权许可，按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 1) 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 2) 企业履行相关履约义务按照不同的运营模式进行确认。
- 3) 本公司游戏收入按照不同的运营模式进行确认，具体如下：

在代理运营模式下，本公司为其用户直接提供游戏增值服务并通过多个第三方平台收费，该第三方平台代表本公司收取相关服务收入并有权按预先约定的百分比收取平台提供方费用（作为渠道成本）。渠道成本由相关平台从向用户代收的游戏网络服务收费中扣除，余额交予本集团。根据协议约定，本公司承担主要运营责任，采用基于用户生命周期的收入确认模型，将用户兑换游戏币的金额按照用户生命周期分摊确认收入。相关的渠道费确认成本。

在授权运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，公司获得一款网络游戏产品的经营权后，与一个或多个游戏运营公司或游戏应用平台进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。在第三方联合运营模式下，公司与第三方游戏运营公司或游戏应用平台负责各自渠道的管理，如运营、推广、充值收款以及计费系统等。公司根据与第三方游戏运营公司或游戏应用平台的合作协议，计算的分成金额，在双方结算且核对无误后确认为营业收入。

（3）本公司在提供技术服务及技术改造服务的过程中在一段时间内确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、所得税

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

34、租赁

（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，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。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。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- 1) 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；
- 2) 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 附注三、34。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、分部报告

本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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

36、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、16“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

公司回购股份用于注销或股权激励。实际回购股份时，按照回购股份的全部支出计入库存股，股份注销时，公司减少库存股，同时按照面值减少股本，超出面值付出的价格，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期, 本公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	13%，天然橡胶进项税税率为 9%，出口产品销项零税率，（境内）游戏运营 6%
城市维护建设税	按缴纳的流转税额计征	7%
教育费附加	按缴纳的流转税额计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

本公司境外子公司主要税种和税率

境外子公司名称	注册地	税种	计税依据	税率
EfunCompanyLimited[注 1]	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
EfunCompanyLimited 韩国分公司	韩国	法人税	应纳税所得额	注 2
EfunCompanyLimited 韩国分公司	韩国	附加增值税	应税收入	10%
ChaseOnlineCompanyLimited	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
ChaseOnlineCompanyLimited 韩国分公司	韩国	法人税	应纳税所得额	注 2
ChaseOnlineCompanyLimited 韩国分	韩国	附加增值税	应税收入	10%

境外子公司名称	注册地	税种	计税依据	税率
公司				
EfunPlayCompanyLimited	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
EfunEntertainmentCompanyLimited	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
EfunGlobalCompanyLimited	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
BOTONCONVEYOR	澳大利亚	商品与劳务税	应税销项与进项差额	10%
BOTONCONVEYOR	澳大利亚	所得税	应纳税所得额	30.00%
EfunJapanLtd	日本	消费税	应税收入	10%
EfunJapanLtd	日本	法人税	应纳税所得额	注 3
GoatGamesCompanyLimited	香港	利得税	应纳税所得额	16.5%

注 1: EfunCompanyLimited 手机游戏的客户有来自香港境内和境外, EfunCompanyLimited 按源于香港客户之收入的比例划分香港的评税利润及离岸免税利润, 按照香港的评税利润缴纳利得税, 离岸免税利润不缴纳利得税。

注 2: 法人税适用超额累进税率, 应税所得 2 亿韩元及以下, 税率为 10%; 应税所得 2 亿韩元以上至 200 亿韩元, 税率为 20%; 应税所得 200 亿以上至 3000 亿韩元, 税率为 22%; 应税所得 3000 亿韩元以上, 税率为 25%。

注 3: 法人税适用超额累进税率, 注册资金小于 1 亿日元的法人, 应税所得 800 万日元及以下的部分, 税率为 15%; 应税所得超过 800 万日元的部分, 税率为 23.2%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据国家税务总局发布的国家税务总局关于《适用增值税零税率应税服务退(免)税管理办法》的补充公告(财税[2015]88号), 纳税人提供的离岸服务外包业务适用增值税零税率。易幻网络相关业务免增值税。

根据财税(2015)118号文件明确: 自2015年12月1日起, 境内单位和个人向境外单位提供广播影视节目(作品)的制作和发行服务、技术转让服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务、合同标的物在境外的合同能源管理服务、以及离岸服务外包业务的(以上应税服务以下统称为新纳入增值税零税率政策的应税服务), 适用增值税零税率政策。易幻网络境外相关业务适用增值税零税率。

(2) 企业所得税

1) 根据科技部、财政部、国家税务总局以国科发火〔2016〕32 号印发修订后的《高新技术企业认定管理办法》，子公司百年通于 2022 年 12 月 12 日获得了证书编号为 GR202232013446 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年；2022 年执行 15%的优惠企业所得税税率。

2) 根据科技部、财政部、国家税务总局以国科发火〔2016〕32 号印发修订后的《高新技术企业认定管理办法》，子公司宝强织造于 2022 年 12 月 12 日获得了证书编号为 GR202232012479 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2022 年执行 15%的优惠企业所得税税率。

3) 根据科技部、财政部、国家税务总局以国科发火〔2016〕32 号印发修订后的《高新技术企业认定管理办法》，子公司宝通智能物联于 2020 年 12 月 2 日获得了证书编号为 GR202032012317 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年；2022 年执行 15%的优惠企业所得税税率。

4) 根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）第九条规定，符合本通知规定且经认定后公司在获利年度起可享受两免三减半税收优惠。海南高图网络科技有限公司在 2022 年 9 月 14 日获得了软件企业证书。

5) 根据国家财税〔2011〕112 号文件，对 2010 年至 2020 年在新疆喀什和霍尔果斯两个经济开发区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据该政策，子公司新疆天山弘毅网络科技有限公司可享受五年免征企业所得税优惠政策。2022 年为免税第四年。

6) 根据《财政部税务总局商务部科技部国家发展改革委关于将服务贸易创新发展试点地区技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2018〕44 号），经认定的技术先进型服务企业，减按 15%的税率征收企业所得税。子公司广州易幻在 2022 年 12 月 23 日获得了证书编号为 20224401130049 的技术先进型服务企业证书，有效期至 2025 年 12 月 23 日。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2022 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	2,110.59	4,603.46
银行存款	786,105,788.99	498,959,657.11
其他货币资金	112,284,524.78	72,353,577.21
合计	898,392,424.36	571,317,837.78
其中：存放在境外的银行款项	525,808,303.13	216,489,183.98

货币资金期末余额中除银票保证金 87,256,784.23 元、保函保证金 9,396,132.27 元、海关保证金 56.27 元、远期保证金 15,629,073.82 元、其他保证金 2,478.19 元合计 112,284,524.78 元外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

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		50,834,667.18
其中：银行理财产品		50,562,874.10
远期外汇合约		271,793.08
合计		50,834,667.18

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	225,295,872.89	87,498,441.76
商业承兑汇票	13,011,769.50	14,549,431.83
合计	238,307,642.39	102,047,873.59

(2) 按坏账计提方法分类：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
其中：组合 3 银行承兑汇票组合 计提坏账准备	225,295,872.89	94.21			225,295,872.89
组合 4 商业承兑汇票组合计提坏 账准备	13,842,307.98	5.79	830,538.48	6.00	13,011,769.50
合计	239,138,180.87	100.00	830,538.48	0.35	238,307,642.39

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：组合 3 银行承兑汇票组合 计提坏账准备	87,498,441.76	84.97			87,498,441.76
组合 4 商业承兑汇票组合计提坏 账准备	15,478,118.97	15.03	928,687.14	6.00	14,549,431.83
合计	102,976,560.73	100.00	928,687.14	0.90	102,047,873.59

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 4 商业承兑汇票组合	928,687.14		98,148.66		830,538.48
合计	928,687.14		98,148.66		830,538.48

(4) 期末公司已质押的应收票据金额：

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	79,667,819.62
商业承兑汇票	
合计	79,667,819.62

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		113,715,416.53
商业承兑汇票		4,932,576.68
合计		118,647,993.21

(6) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(7) 本报告期无实际核销的应收票据

4、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	660,477,883.72
1 至 2 年	64,470,365.39
2 至 3 年	535,141.93
3 至 4 年	10,843,685.38
4 至 5 年	2,750,423.17

账龄	账面余额
5 年以上	16,505,832.55
合计	755,583,332.14

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中: 按组合 1-输送带业务计提坏账准备	641,679,872.34	84.93	63,195,440.74	9.85	578,484,431.60
按组合 2-互联网业务计提坏账准备	113,903,459.80	15.07	6,415,832.50	5.63	107,487,627.30
合计	755,583,332.14	100.00	69,611,273.24	9.21	685,972,058.90

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中: 按组合 1-输送带业务计提坏账准备	620,802,340.22	84.32	60,551,146.86	9.75	560,251,193.36
按组合 2-互联网业务计提坏账准备	115,486,181.63	15.68	6,817,459.70	5.90	108,668,721.93
合计	736,288,521.85	100.00	67,368,606.56	9.15	668,919,915.29

组合中, 按账龄分析法组合 1-输送带业务计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	547,366,835.78	32,842,010.21	6.00
1 至 2 年	64,436,019.05	6,443,601.91	10.00
2 至 3 年	533,616.86	160,085.06	30.00
3 至 4 年	10,087,144.93	5,043,572.47	50.00
4 至 5 年	2,750,423.17	2,200,338.54	80.00
5 年以上	16,505,832.55	16,505,832.55	100.00
合计	641,679,872.34	63,195,440.74	9.85

组合中, 按账龄分析法组合 2-互联网业务计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,111,047.94	5,655,552.41	5.00
1 至 2 年	34,346.34	3,434.63	10.00
2 至 3 年	1,525.07	305.01	20.00
3 年以上	756,540.45	756,540.45	100.00
合计	113,903,459.80	6,415,832.50	5.63

确定该组合依据的说明：对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	67,368,606.56	2,247,324.54		4,657.86		69,611,273.24
合计	67,368,606.56	2,247,324.54		4,657.86		69,611,273.24

(4) 本报告期无重大核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	非关联方	49,892,439.41	6.60	3,085,127.60
PilbaraIronCompany (Services) PtyLtd	非关联方	44,077,750.13	5.83	2,644,665.01
AppleInc	非关联方	38,945,805.36	5.15	1,947,290.27
GoogleInc	非关联方	28,087,789.57	3.72	1,404,389.48
CORPORACIONNACIONALDELCOBREDECHILE	非关联方	22,248,802.91	2.94	1,334,928.17
合计		183,252,587.38	24.24	10,416,400.53

5、应收款项融资

(1) 分类：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,618,685.81	102,037,278.67
合计	41,618,685.81	102,037,278.67

当应收票据的背书或贴现以及应收账款出售只是偶然发生或单独及汇总而言价值非常小，其业务模式依然以收取合同现金流量为目标，以摊余成本计量；如果企业对应收票据和应收账款管理的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，则分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

(2) 期末已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	135,207,324.09	
合计	135,207,324.09	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	107,665,410.24	48.76	147,793,205.67	74.26
1 至 2 年	75,424,848.59	34.16	37,578,089.87	18.88
2 至 3 年	32,762,649.26	14.84	11,766,217.49	5.91
3 年以上	4,955,790.83	2.24	1,877,138.69	0.95
合计	220,808,698.92	100.00	199,014,651.72	100.00

(2) 期末余额中账龄超过 1 年且金额重大的预付款项：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
GAMELOFTS. E.	33,403,050.00	1 年以内 5,913,471.54； 1-2 年 11,327,963.83；2-3 年 16,161,614.63	DH6IP 定制费，游戏尚未上线
成都双倍游戏科技有 限公司	21,721,964.91	1-2 年内 5,180,320.00 元， 2-3 年内 16,541,644.91 元	《DH6 项目》定制费，《D3 项目》 定制费、预付分成款和版权金， 部分版本未上线，预付分成款尚 未抵扣结束
成都阿尔匹纪科技有 限公司	22,256,280.51	1-2 年内	《D3 项目》定制费、预付分成款 和版权金，游戏尚未上线；DHS 特 许使用费
深圳市爱的番茄科技 有限公司	11,320,754.40	1 至 2 年	FOG-定制费，游戏还在研发，未 商业化

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
北京二元互动科技有限公司	8,357,520.00	1-2 年内	《跃迁旅者一：魔娘指南（港台&日本）》预付分成款和版权金，游戏尚未上线
合计	97,059,569.82		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况：

往来单位名称	期末余额	占预付款项总额比例(%)
GAMELOFTS. E.	33,403,050.00	15.13
成都阿尔匹纪科技有限公司	32,354,950.51	14.65
成都双倍游戏科技有限公司	21,721,964.91	9.84
上海深蓝互动星梯网络科技有限公司	18,804,420.00	8.52
深圳市爱的番茄科技有限公司	11,320,754.40	5.13
合计	117,605,139.82	53.27

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		21,875,000.00
其他应收款	21,009,609.19	30,722,617.40
合计	21,009,609.19	52,597,617.40

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区宝通辰韬创业投资合伙企业（有限合伙）		21,875,000.00

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	16,215,616.84
1 至 2 年	5,054,647.89
2 至 3 年	621,656.98
3 至 4 年	1,448,970.94
4 至 5 年	2,649,192.31
5 年以上	1,677,858.53
合计	27,667,943.49

2) 按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	16,393,850.70	18,959,372.78
备用金	83,225.90	792,789.70
借款	219,041.00	3,187,850.00
代付款	1,444,683.32	1,024,123.96
单位往来款	2,348,954.90	4,740,797.40
授权金退回款	4,579,124.56	7,252,293.34
出口退税		1,303,110.44
其他	2,599,063.11	1,378,096.29
合计	27,667,943.49	38,638,433.91

3) 坏账准备计提情况:

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)	
期初余额	7,915,816.51			7,915,816.51
本期转回	1,257,482.21			1,257,482.21
期末余额	6,658,334.30			6,658,334.30

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	其他变动	
其他应收款 坏账准备	7,915,816.51		1,257,482.21			6,658,334.30
合计	7,915,816.51		1,257,482.21			6,658,334.30

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	5.42	90,000.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,376,410.00	3-4 年 700084; 4-5 年 250021; 5 年以上 426305	4.97	976,363.80
天安人寿保险股份有限公司	保证金 及押金	1,750,914.04	1-2 年内	6.33	157,053.03

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏鑫辰达建筑工程有限公司	往来款	1,149,992.70	1 年以内	4.16	68,999.56
中国中材国际工程股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.61	60,000.00
合计		6,777,316.74		24.49	1,352,416.39

7) 报告期, 本公司无因金融资产转移而终止确认的期他应收款。

8) 报告期, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,069,195.67	1,533,132.09	134,536,063.58	96,131,185.53	477,189.96	95,653,995.57
委托加工物资	81,010.62	81,010.62		416,230.58	81,010.62	335,219.96
在产品	46,821,028.49	1,531.14	46,819,497.35	78,042,191.97	1,703,986.29	76,338,205.68
产成品	154,307,586.57	6,036,303.34	148,271,283.23	114,762,958.78	7,719,861.18	107,043,097.60
合计	337,278,821.35	7,651,977.19	329,626,844.16	289,352,566.86	9,982,048.05	279,370,518.81

(2) 存货跌价准备:

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	转销	其他	
原材料	477,189.96	1,484,977.59			429,035.46		1,533,132.09
委托加工物资	81,010.62						81,010.62
在产品	1,703,986.29	1,531.14			1,703,986.29		1,531.14
产成品	7,719,861.18	4,666,872.71			6,350,430.55		6,036,303.34
合计	9,982,048.05	6,153,381.44			8,483,452.30		7,651,977.19

9、合同资产

(1) 合同资产情况:

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

应收客户款项	51,929,065.30	3,128,007.71	48,801,057.59			
合计	51,929,065.30	3,128,007.71	48,801,057.59			

(2) 本期合同资产计提减值准备情况:

项目	期末余额			原因
	本期计提	本期转回	本期转销/核销	
应收客户款项	3,128,007.71			预期信用损失
合计	3,128,007.71			

10、其他流动资产

(1) 其他流动资产分类情况:

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	301,093.49	1,165,237.83
待抵扣税金	23,529,224.07	15,917,717.56
预缴税款	7,023,676.80	2,883,382.72
行权费用		30,281,514.24
出口退税	2,764,701.17	
其他		1,719,060.06
合计	33,618,695.53	51,966,912.41

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
兖矿东平陆港有限公司	323,390,019.16		323,390,019.16			
北京哈视奇科技有限公司	7,837,222.40	3,800,000.00		-687,383.25		1,473,372.03
无锡六维文化传媒有限公司	330,183.89		330,183.89			
厦门苍狼网络科技有限公司	2,509,489.02		2,509,489.02			
北京踏歌智行科技有限公司		5,000,000.00				
上海宝力智行科技有限公司(北京宝力智行技术有限公司)				5,681,335.10		
鄂尔多斯市智能网联科技有限责任公司		2,625,000.00		-399,446.22		
南京八点八数字科技有限公司		5,000,000.00		-165,124.91		240,306.83

被投资单位	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
		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	
合计	334,066,914.47	16,425,000.00	326,229,692.07	4,429,380.72		1,713,678.86

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
兖矿东平陆港有限公司					
北京哈视奇科技有限公司				12,423,211.18	
无锡六维文化传媒有限公司					
厦门苍狼网络科技有限公司					
北京踏歌智行科技有限公司			125,478,717.00	130,478,717.00	
上海宝力智行科技有限公司（北京宝力智行技术有限公司）	1,192,000.00		12,665,000.00	17,154,335.10	
鄂尔多斯市智能网联科技有限责任公司				2,225,553.78	
南京八点八数字科技有限公司				5,075,181.92	
合计	1,192,000.00		138,143,717.00	167,356,998.98	

其他变动主要为北京踏歌智行科技有限公司本期增资后并派出董事，对公司具有重大影响，由其他权益工具投资转入长期股权投资。

12、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具：

项目	期末余额	期初余额
CHAOSINC.	1,620,175.85	14,950,681.40
北京踏歌智行科技有限公司		125,478,717.00
北京宝力智行科技有限公司		12,665,000.00
成都猫布丁文化传播有限公司	806,256.15	12,000,284.00
青岛虚拟现实研究院有限公司	5,000,000.00	
合计	7,426,432.00	165,094,682.40

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计	其他综合收益转入留存收益

					入其他综合 收益的原因	的原因
CHAOSINC.			13,466,294.99		战略性投资	
北京踏歌智行科技 有限公司	61,804,217.00			61,804,217.00	战略性投资	
成都猫布丁文化传 播有限公司			3,193,743.85		战略性投资	
青岛虚拟现实研究 院有限公司					战略性投资	
广州伦奇信息科技 有限公司			2,000,000.00		战略性投资	
HIHOTECHNOLOGYCO . , LIMITED			4,998,883.44	-4,998,883.44	战略性投资	
合计	61,804,217.00		23,658,922.28	56,805,333.56		

13、其他非流动金融资产

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		
其中：债务工具投资	5,178,571.43	
权益工具投资	763,897,656.83	573,211,439.14
合计	769,076,228.26	573,211,439.14

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	44,512,661.36	44,512,661.36
(1) 无形资产转入	1,792,819.40	1,792,819.40
(2) 固定资产转入	42,719,841.96	42,719,841.96
3. 期末余额	44,512,661.36	44,512,661.36
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	27,515,872.09	27,515,872.09
(1) 计提或摊销	1,958,249.31	1,958,249.31
(2) 固定资产转入	24,826,175.84	24,826,175.84

项目	房屋、建筑物	合计
(3) 无形资产转入	731,446.94	731,446.94
3. 期末余额	27,515,872.09	27,515,872.09
三、账面价值	16,996,789.27	16,996,789.27

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

15、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	946,705,529.00	748,788,854.75
固定资产清理		
合计	946,705,529.00	748,788,854.75

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	529,148,533.99	501,553,446.75	7,092,810.47	23,701,221.32	832,045.77	1,062,328,058.30
2. 本期增加金额	221,616,425.28	45,272,545.27	2,119,829.66	6,916,850.43	2,111,700.84	278,037,351.48
(1) 购置	184,435.78	11,162,242.56	2,119,829.66	6,641,901.40	612,505.06	20,720,914.46
(2) 在建工程转入	221,431,989.50	34,110,302.71		274,949.03	1,499,195.78	257,316,437.02
3. 本期减少金额	42,719,841.96	3,849,658.93	389,908.79	1,429,587.90		48,388,997.58
(1) 处置或报废		3,849,658.93	389,908.79	1,429,587.90		5,669,155.62
(2) 转入投资性房地产	42,719,841.96					42,719,841.96
4. 期末余额	708,045,117.31	542,976,333.09	8,822,731.34	29,188,483.85	2,943,746.61	1,291,976,412.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	80,711,735.18	209,084,196.31	5,663,719.34	17,720,140.50	359,412.22	313,539,203.55
2. 本期增加金额	22,752,502.98	34,898,522.45	371,404.36	3,242,531.14	284,095.78	61,549,056.71
(1) 计提	22,752,502.98	34,898,522.45	371,404.36	3,242,531.14	284,095.78	61,549,056.71
3. 本期减少金额	24,826,175.84	3,599,626.57	322,993.30	1,068,581.35		29,817,377.06
(1) 处置或报废		3,599,626.57	322,993.30	1,068,581.35		4,991,201.22
(2) 转入投资性房地产	24,826,175.84					24,826,175.84
4. 期末余额	78,638,062.32	240,383,092.19	5,712,130.40	19,894,090.29	643,508.00	345,270,883.20
三、账面价值						
1. 期末账面价值	629,407,054.99	302,593,240.90	3,110,600.94	9,294,393.56	2,300,238.61	946,705,529.00
2. 期初账面价值	448,436,798.81	292,469,250.44	1,429,091.13	5,981,080.82	472,633.55	748,788,854.75

未办妥产权证书的固定资产情况：为变电所、空压站、水泵房等零星建筑，账面价值 738,667.78 元

16、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	3,942,308.56	27,709,563.09
合计	3,942,308.56	27,709,563.09

(1) 在建工程情况：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鸿山智慧产业总部				11,361,132.75		11,361,132.75
电子机械实验室				1,284,464.84		1,284,464.84
兴澄智能化示范基地				212,717.24		212,717.24
待安装设备	3,891,823.12		3,891,823.12	13,903,165.93		13,903,165.93
钢丝绳芯平板硫化线改造				566,371.68		566,371.68
鸿山基地装修				381,710.65		381,710.65
鲁西工业园项目	50,485.44		50,485.44			
合计	3,942,308.56		3,942,308.56	27,709,563.09		27,709,563.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
鸿山智慧产业总部	1.50亿	11,361,132.75	196,999,629.64	208,360,762.39	
电子机械实验室	335.34万	1,284,464.84	1,404,439.67	2,154,262.22	534,642.29
兴澄智能化示范基地	1000万	212,717.24			212,717.24
待安装设备		13,903,165.93	36,130,882.11	44,996,773.92	1,145,451.00
钢丝绳芯平板硫化线改造	80万元	566,371.68	141,592.92	707,964.60	
鸿山基地装修		381,710.65		83,495.15	298,215.50
车间改造			1,013,178.74	1,013,178.74	
鲁西工业园项目			50,485.44		
合计		27,709,563.09	235,740,208.52	257,316,437.02	2,191,026.03

(续表)

项目	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
鸿山智慧产业总部		100.00				自筹

电子机械实验室		79.60				自筹
兴澄智能化示范基地		2.25				自筹
待安装设备	3,891,823.12					自筹
钢丝绳芯平板硫化线改造		100.00				自筹
鸿山基地装修						自筹
车间改造						自筹
鲁西工业园项目	50,485.44					自筹
合计	3,942,308.56					

17、使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	24,579,385.16	8,847,331.66	2,999,770.58	30,426,946.24
其中：房屋建筑物	24,579,385.16	8,847,331.66	2,999,770.58	30,426,946.24
二、累计折旧合计：	7,761,977.42	10,906,713.54	2,035,785.73	16,632,905.23
其中：房屋建筑物	7,761,977.42	10,906,713.54	2,035,785.73	16,632,905.23
三、使用权资产账面净值合计	16,817,407.74			13,794,041.01
其中：房屋建筑物	16,817,407.74			13,794,041.01
四、使用权资产账面价值合计	16,817,407.74			13,794,041.01
其中：房屋建筑物	16,817,407.74			13,794,041.01

18、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	游戏	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	78,929,284.31	20,357,610.16	8,377,977.06	107,664,871.53
2. 本期增加金额	152,770.50	5,418,687.16	3,200,917.60	8,772,375.26
(1) 购置	152,770.50		3,200,917.60	3,353,688.10
(2) 内部研发		5,418,687.16		5,418,687.16
3. 本期减少金额	1,792,819.40		480,624.90	2,273,444.30
(1) 处置			480,624.90	480,624.90
(2) 转入投资性房地产	1,792,819.40			1,792,819.40
4. 期末余额	77,289,235.41	25,776,297.32	11,098,269.76	114,163,802.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,915,387.78	10,331,758.71	3,599,058.07	19,846,204.56
2. 本期增加金额	1,765,621.52	6,507,501.75	1,178,323.33	9,451,446.60
(1) 计提	1,765,621.52	6,507,501.75	1,178,323.33	9,451,446.60
3. 本期减少金额	731,446.94		152,304.42	883,751.36

项目	土地使用权	游戏	软件	合计
(1) 处置			152,304.42	152,304.42
(2) 转入投资性房地产	731,446.94			731,446.94
4. 期末余额	6,949,562.36	16,839,260.46	4,625,076.98	28,413,899.80
三、账面价值				
1. 期末账面价值	70,339,673.05	8,937,036.86	6,473,192.78	85,749,902.69
2. 期初账面价值	73,013,896.53	10,025,851.45	4,778,918.99	87,818,666.97

19、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	本期计提减值准备	
游戏软件开发	33,518,127.99	15,677,948.50		5,418,687.16	43,777,389.33	
合计	33,518,127.99	15,677,948.50		5,418,687.16	43,777,389.33	

(1) 开发支出项目情况:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	本期计提减值准备	其他				
游戏一	10,849,597.52	21,450.25			10,871,047.77					
游戏二	7,316,751.68	2,376,441.20			9,693,192.88					
游戏三	5,077,979.72	340,707.44		5,418,687.16						
游戏四	10,273,799.07	12,939,349.61			23,213,148.68					
合计	33,518,127.99	15,677,948.50		5,418,687.16	43,777,389.33					

20、商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
无锡宝通智能物联科技有限公司	14,249,430.00					14,249,430.00
广州易幻网络科技有限公司	1,226,244,937.13					1,226,244,937.13
合计	1,240,494,367.13					1,240,494,367.13

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
无锡宝通智能物联科技有限公司						
广州易幻网络科技有限公司		486,037,200.00				486,037,200.00
合计		486,037,200.00				486,037,200.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组	确定方法	与购买日和以前年度的变化情况
无锡宝通智能物联科技有限公司	将宝通智能物联（原名无锡宝通工程技术服务有限公司）所有的长期资产视为一个资产组。	该资产组均为输送带后期的总包和技术服务，业务类型相同，技术资源共享，产生的现金流量独立于其他资产组	无变化
广州易幻网络科技有限公司	将广州易幻所有的营运资产视为一个资产组。	该资产组合为手游的海外运营，产生的现金流量独立于其他资产组	无变化

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

(4) -1 商誉测试过程

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

项目	广州易幻	宝通智能物联（原名宝通工程技术）
商誉账面余额（1）	1,226,244,937.13	14,249,430.00
商誉减值余额（2）		
商誉的账面价值（3）=（1）-（2）	1,226,244,937.13	14,249,430.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值（4）	525,533,544.48	10,749,570.00
包含未确认少数股东权益的商誉价值（5）=（3）+（4）	1,751,778,481.61	24,999,000.00
资产组的账面价值（6）	28,460,440.42	4,515,744.38
包含整体商誉的资产组的账面价值（7）=（5）+（6）	1,780,238,922.03	29,514,744.38
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）（8）	1,085,900,000.00	32,211,964.38
整体商誉减值损失（大于0时）（9）=（7）-（8）	694,338,922.03	
收购时持股比例（10）	70%	57%
按比例计算应确认的当期商誉损失（11）=（9）*（10）	486,037,200.00	

上述广州易幻资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了上海立信资产评估有限公司 2023 年 4 月 21 日信资评报字（2023）第 080019 号—《无锡宝通科技股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的广州易幻网络科技有限公司相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。

（4）-2 重要假设及依据

1) 假设易幻网络和宝通工程的资产组能够按照宝通科技管理层预计的用途和使用方式、规模和环境继续使用；

2) 资产组经营所处的社会经济环境以及所执行的税收政策、外汇政策和汇率不会发生重大变化；

3) 资产组运营的前置条件，如各类资质许可证书、外贸经营许可证、税收优惠等在有效期满后仍可继续获得相关资质。

因业务发展需要和组织架构调整，易幻网络将已上线的一款游戏和部分人员转移至关联公司海南高图。商誉减值测试评估中将转移到海南高图的资产纳入资产组范围，考虑其对预计未来现金流量的影响。

4) -3 关键参数

A. 易幻网络

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
易幻网络	2023-2027 年（后续为稳定期）	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.66%（税前）

注 1：国内移动游戏市场与出海市场实际销售收入同比均出现了下降，行业进入了存量竞争时代，游戏行业业绩整体呈负增长。存量竞争的格局下，因国内监管政策规范、产品创新难度提升、国内版号供给减少以及消费疲软等多因素共同影响，行业竞争愈加激烈，获客成本持续走高，叠加地缘政治冲突、客观原因造成人员跨境交流受限等不可抗拒因素干扰，给公司移动互联网业务带来了严峻的考验。2022 年度，因公司优化产品结构、加大国内外市场推广投放和在研（定制）产品的投入等影响，具体为新上线 21 款游戏（2021 年新上线 8 款），推广费大幅度增加、研发投入大、产品上线延期及定制产品版号未能在约定时间内获取、新产品探索周期长等诸多不利情况，导致了移动互联网业务板块净利润出现了大幅下滑。管理层根据全球移动游戏市场宏观环境以及公司的发

展规划，结合公司的历史经营数据、市场优劣势、区域定位和多种风险因素，由于 2022 年易幻网络首次出现亏损，预计易幻网络资产组 2023 年至 2027 年营业收入增速 10%-20%，在 2022 年实现 9.8 亿元的基础上，经过一定的爬坡期后将增长至 11.9 亿元左右，随着管理水平不断提升，该资产组的营业利润率预计能维持在 7%-13% 区间波动。

B. 宝通智能物联

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
宝通智能物联	2023-2027 年（后续为稳定期）	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.83%（税前）

注 1：上述宝通智能物联资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了江苏普信资产评估房地产土地估价有限公司 2023 年 4 月 26 日苏普评报字（2023）第 8013 号---《无锡宝通科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的无锡宝通智能物联科技有限公司商誉及相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。宝通智能物联资产组的可收回金额采用收益法预测未来现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：澳洲宝通与客户建立持久合作关系，宝通智能物联资产组的收入预测期复合增长率在 3.93%，至 2027 年达到 2.39 亿元左右，按税前折现率 14.77% 测算资产组的可收回金额。宝通智能物联具有连续 13 年为中信兴澄特钢、中信湖北新冶钢进行输送系统总包服务的经历，积累了先进的总包服务经验。澳洲宝通除持续扩大与中信泰富合作外，目前也在积极开拓市场，力争为其他跨国企业提供全面的输送系统总包服务。宝通智能物联依托于宝通科技 20 余年大型特种纤维/橡胶复合材料输送带产品的积累，11 年绿色智能总包技术服务，利用专业的技术优势，为客户提供输送系统的运维管理、技术升级改造等服务，2022 年，宝通智能陆续升级在江阴兴澄特钢、湖北新冶钢、中信中煤码头、利电集团、中向旭曜、中建材瑞昌廊道公司项目部，为客户带来更高效更专业更绿色的全新一体化运维服务，具备以上商业模式及规模的输送带企业仅宝通一家。目前，宝通科技业务发展稳中有进，已与兖矿集团股份有限公司、中信泰富特钢集团、兴澄特钢二期等多家大型企业签约。公司管理层结合公司所处行业发展状况，相关产业政策、产品与服务的市场状况或市场竞争程度，预计宝通智能物联后续业务不会出现重大不利变化，由此判断该商誉未发生减值迹象。

21、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	3,590,657.93	19,906,943.83	5,609,949.11		17,887,652.65
授权金	13,972,624.29	49,677,741.55	41,745,682.28		21,904,683.56
其他	1,020,570.05	3,195,172.41	1,275,766.88		2,939,975.58
合计	18,583,852.27	72,779,857.79	48,631,398.27		42,732,311.79

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,651,977.19	1,320,592.49	9,982,048.05	1,884,849.18
信用风险损失	74,701,278.75	14,937,435.61	70,057,825.17	14,301,249.33
递延收入	6,773,391.05	626,825.69	4,909,206.31	913,567.78
预提及暂估的费用	22,137,572.02	4,616,035.35	19,987,676.81	4,123,849.52
可抵扣亏损	60,364,506.94	14,972,225.88	19,502,837.56	4,875,709.39
内部交易未实现利润	11,657,385.15	2,253,093.04	11,149,021.36	1,672,353.20
其他非流动金融资产公允价值变动			3,700,791.25	925,197.81
其他权益工具公允价值变动	2,000,000.00	300,000.00	7,000,000.00	300,000.00
合计	185,286,111.10	39,026,208.06	146,289,406.51	28,996,776.21

(2) 未经抵消的递延所得税负债：

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	263,265,194.50	65,816,298.61	155,729,174.56	39,101,658.15
其他权益工具公允价值变动	73,013,477.06	18,084,004.76	146,011,721.90	36,333,565.97
固定资产一次性扣除	25,779,759.47	6,834,102.44	9,532,774.93	2,383,193.73
澳洲未开票收入	6,441,949.79	1,932,584.94		
澳洲预付款项	173,675.25	52,102.57		
合计	368,674,056.07	92,719,093.32	311,273,671.39	77,818,417.85

(3) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债：

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	18,701,012.04	20,325,196.02	9,353,427.13	19,643,349.08
递延所得税负债	18,701,012.04	74,018,081.28	9,353,427.13	68,464,990.72

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	99,910,069.43	35,707,623.71
可抵扣亏损	232,799,877.81	164,704,646.95
合计	332,709,947.24	200,412,270.66

(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：

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年			
2023年	1,596,018.10	2,206,952.14	
2024年	141,848.14	30,953,930.99	
2025年	17,189,509.55	36,269,601.78	
2026年	76,082,172.74	95,274,162.04	
2027年	137,790,329.27		
合计	232,799,877.80	164,704,646.95	

23、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	4,493,552.96	19,244,786.80
合计	4,493,552.96	19,244,786.80

24、短期借款

(1) 分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	503,000,000.00	394,762,600.00
质押借款		20,000,000.00
保证借款		77,990,000.00
短期借款利息	2,035,709.19	2,056,221.46
已贴现尚未到期的商业汇票	14,300,000.00	
合计	519,335,709.19	494,808,821.46

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 截止报告期末，本公司无已逾期未偿还短期借款。

25、交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	4,470,695.14	
其中：远期外汇合约	4,470,695.14	
合计	4,470,695.14	

26、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	219,439,680.47	204,323,458.91
合计	219,439,680.47	204,323,458.91

无截至报告期末到期未付的应付票据。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	248,134,186.03	196,324,933.60
项目及设备款	169,662,918.57	66,702,822.95
运费	13,569,596.82	8,158,929.45
市场推广费等	96,146,048.44	48,000,322.56
游戏授权金、分成款及代扣税金	95,926,531.26	101,599,604.15
带宽等其他款项	45,692,230.51	14,084,518.67
合计	669,131,511.63	434,871,131.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	6,276,522.57	尚未结算
北京龙拳风暴科技有限公司	3,050,610.69	尚未结算
北京畅游时代数码技术有限公司	2,356,617.48	尚未结算
青岛软控机电工程有限公司	265,411.95	尚未结算
合计	11,949,162.69	

28、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收房租款		834,934.53
合计		834,934.53

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

29、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	89,476,870.00	75,279,082.82
合计	89,476,870.00	75,279,082.82

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,967,719.63	443,383,295.46	443,467,707.59	41,883,307.50
二、离职后福利-设定提存计划	680,576.86	39,161,149.53	38,738,275.37	1,103,451.02
三、辞退福利	404,638.96	7,345,769.59	6,531,805.93	1,218,602.62
合计	43,052,935.45	489,890,214.58	488,737,788.89	44,205,361.14

(2) 短期薪酬列示

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	38,902,779.65	389,948,553.86	391,669,617.47	37,181,716.04
2、职工福利费		16,757,002.58	16,757,002.58	
3、社会保险费	55,284.85	18,035,329.93	17,863,970.76	226,644.02
其中：医疗保险费	51,241.87	14,802,909.72	14,633,968.06	220,183.53
工伤保险费	2,140.35	2,428,540.01	2,426,763.20	3,917.16
生育保险费	1,902.63	803,880.20	803,239.50	2,543.33
4、住房公积金	105,298.56	13,003,357.35	13,009,348.35	99,307.56
5、工会经费和职工教育经费	83,877.39	2,544,474.74	2,562,089.14	66,262.99
6、短期带薪缺勤	2,820,479.18	3,094,577.00	1,605,679.29	4,309,376.89
合计	41,967,719.63	443,383,295.46	443,467,707.59	41,883,307.50

(3) 设定提存计划列示

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	679,066.33	38,264,128.07	37,846,024.94	1,097,169.46
2、失业保险费	1,510.53	897,021.46	892,250.43	6,281.56
合计	680,576.86	39,161,149.53	38,738,275.37	1,103,451.02

31、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,885,153.30	6,330,236.92
企业所得税	11,704,152.72	42,128,931.15
城市维护建设税	714,841.87	498,424.77
教育费附加	505,470.98	122,905.90
土地使用税	234,018.01	250,358.68
房产税	1,641,233.20	968,400.43
个人所得税	838,172.88	1,987,934.47
印花税	317,655.99	281,501.84
合计	22,840,698.95	52,568,694.16

32、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款	18,981,356.63	44,012,727.47
合计	18,981,356.63	44,012,727.47

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,233,176.10	22,914,699.30
保证金及押金	5,373,471.75	3,513,333.63
代收代付款	1,983,618.18	10,922,965.03
其他	3,391,090.60	6,661,729.51
合计	18,981,356.63	44,012,727.47

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

33、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,878,481.15	7,331,427.55
合计	9,878,481.15	7,331,427.55

34、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用等		2,733,245.63

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的商业汇票	104,347,993.21	27,592,117.71
待转销项税额	3,066,418.38	2,097,907.89
合计	107,414,411.59	32,423,271.23

35、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	56,000,000.00	
借款利息	60,191.66	
合计	56,060,191.66	

36、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,997,288.93	10,554,952.74
减：未确认融资费用	378,063.71	1,178,480.77
合计	3,619,225.22	9,376,471.97

37、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,309,386.00	因宝通智能与江阴市特种运输机械制造有限公司存在房屋租赁纠纷,根据江苏省江阴市人民法院民事判决书(2020)苏0281民初4242号预提负债
合计		1,309,386.00	

38、股本

项目	期初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,735,946.00	232,875.00				232,875.00	411,968,821.00

注：（1）报告期公司通过自主行权方式在中证登深圳分公司过户登记股份为 232,875.00 股，至报告期第一期股权激励计划累计已行权 3,178,968.25 股。

39、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价（注 1）	1,522,462,431.13	-65,683,919.99		1,456,778,511.14
其他资本公积（注 2）	11,185,271.75	10,650,305.69	11,377,403.44	10,458,174.00
合计	1,533,647,702.88	-55,033,614.30	11,377,403.44	1,467,236,685.14

注 1：股本溢价增减变动说明：

（1）第一期股权激励计划股票股权激励行权 232,875.00 股，导致资本公积-资本溢价增加 5,327,921.38 元，资本公积-其他资本公积减少 1,038,363.88 元；（2）子公司百年通工业输送由于少数股东投资原持股比例由 100%下降为 93.2217%，稀释股权造成资本公积减少 28,981,874.85 元；子公司广州易幻对子公司成都聚获增资 4000 万，导致少数股东持股比例由 49%下降为 1.2195%，导致资本公积减少 41,943,456.59 元；12 月底公司对子公司宝通智能物联进行增资，增资后稀释少数股权 7.23%，导致资本公积增加 585,560.90 元；12 月底山东新宝龙少数股东对其进行增资，增资后稀释母公司股权但仍处于控制，导致资本公积减少 672,070.83 元。

注 2：其他资本公积增减变动说明：

（1）宝通科技股权激励采用评估价值对本计划下授予的股份支付成本进行估算，本年度摊销股份支付成本 8,936,626.83 元计入资本公积；（2）股份支付影响少数股权，资本公积减少 10,339,039.56 元；（3）权益法核算下被投资单位其他权益变动导致其他资本公积增加 1,713,678.86 元；（4）第一期股权激励计划股票股权激励行权，资本公积-其他资本公积转出 1,038,363.88 元。

40、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	102,978,155.93	-24,660,322.83	-2,798,506.96	-21,496,701.52	-365,114.35	41,353,162.75	40,128,291.66
其他权益工具投资公允价值变动	102,978,155.93	-24,660,322.83	-2,798,506.96	-21,496,701.52	-365,114.35	41,353,162.75	40,128,291.66
二、将重分类进损益的其他综合收益	-40,171,060.85	70,206,628.08		68,275,596.46	1,931,031.62		28,104,535.61

益							
其中：外币 财务报表折 算差额	-40,171,060.85	70,206,628.08		68,275,596.46	1,931,031.62		28,104,535.61
合计	62,807,095.08	45,546,305.25	-2,798,506.96	46,778,894.94	1,565,917.27	41,353,162.75	68,232,827.27

41、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,993,124.34	6,180,421.70		77,173,546.04
合计	70,993,124.34	6,180,421.70		77,173,546.04

本期增加为子公司新增投资北京踏歌智行科技有限公司由其他权益工具投资变更为重大影响，之前的公允价值变动由其他综合收益转为留存收益。

42、未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	1,741,557,833.84
加：会计政策变更	
调整后期初未分配利润	1,741,557,833.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-395,941,816.25
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	41,196,882.10
其他	-49,829,174.25
期末未分配利润	1,354,248,309.74

其他增加：（1）子公司易火当年进入清算程序，少数股东承担亏损差额转出 795,737.61 元；易幻出售 H1H0，其他权益工具投资亏损 4,998,883.41 转出；踏歌由其他权益工具投资转为长期股权投资，以前年度确认的其他综合收益净额及确认递延所得税负债转出，影响留存收益-55,623,795.27 元。

43、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,248,584,978.26	1,965,628,414.88	2,757,939,309.61	1,621,049,115.31
其他业务	10,638,258.75	4,815,878.85	1,839,947.41	803,788.92
合计	3,259,223,237.01	1,970,444,293.73	2,759,779,257.02	1,621,852,904.23

（1）合同产生的收入情况

合同分类	输送带制造	输送系统技术服务	手机游戏运营	合计
商品类型				

合同分类	输送带制造	输送系统技术服务	手机游戏运营	合计
其中：智能输送全栈式服务相关业务销售	1,412,620,579.34	222,934,293.88		1,635,554,873.22
游戏相关业务销售			1,623,668,363.79	1,623,668,363.79
合计	1,412,620,579.34	222,934,293.88	1,623,668,363.79	3,259,223,237.01
按经营地区分类				
其中：国内销售	863,802,600.40	117,700,168.49	206,302,104.88	1,187,804,873.77
出口销售	548,817,978.94	105,234,125.39	1,417,366,258.91	2,071,418,363.24
合计	1,412,620,579.34	222,934,293.88	1,623,668,363.79	3,259,223,237.01
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点确认收入	1,392,963,229.82			1,392,963,229.82
在某一段时间确认收入	19,657,349.52	222,934,293.88	1,623,668,363.79	1,866,260,007.19
合计	1,412,620,579.34	222,934,293.88	1,623,668,363.79	3,259,223,237.01

(2) 与履约义务相关的信息

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

(3) 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，本公司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 89,476,870.00 元，其中游戏板块的递延收入 63,927,975.67 元，预计在 1 个月内结转收入；输送带板块预收款项 25,548,894.33 元，预计在 3-6 个月内结转收入。

(4) 营业收入扣除项目

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
	(万元)		(万元)	
营业收入金额	325,922.32	1,063.83	275,977.93	183.99
营业收入扣除项目合计金额	1,063.83		183.99	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.3264%		0.0667%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,063.83	1,063.83	183.99	183.99

2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,063.83	1,063.83	183.99	183.99
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	324,858.49		275,793.94	

44、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,260,699.30	944,143.88
教育费附加	3,046,376.30	676,026.85
房产税	5,018,809.28	2,440,641.33
土地使用税	920,721.47	805,669.87
印花税	1,076,254.69	668,813.39
车船税	9,436.36	3,505.52
环境保护税	320,892.60	
资源税		60,261.10
其他	16,477.02	5,975.32
合计	14,669,667.02	5,605,037.26

45、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,365,513.32	73,670,793.62
业务招待费	6,855,452.08	6,756,089.87
差旅费	3,496,411.62	2,742,689.47
运输费	167,381.60	552,250.79
业务服务费	9,725,586.44	7,878,315.55
推广费	703,381,147.64	433,749,092.50
咨询费	9,186,852.05	352,864.12
折旧费	565,910.80	172,177.26
标书费	3,649,127.20	2,220,909.34
其他	2,839,434.18	2,318,455.84
合计	839,232,816.93	530,413,638.36

46、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	184,684,757.66	123,688,611.91
折旧费	21,039,176.67	12,918,435.81
无形资产摊销	9,151,153.61	7,960,629.55
长期待摊费用摊销	2,705,113.04	782,740.81
业务招待费	5,114,622.79	5,319,588.56
中介机构服务费	9,796,716.65	8,094,475.58
财产保险费	1,125,460.32	905,909.18
汽车费用	560,434.60	574,451.56
差旅费	2,228,468.58	1,654,730.41
办公费	10,879,009.01	7,624,888.14

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,329,263.28	3,154,568.30
咨询服务费	188,223.40	1,351,346.25
宣传费	1,151,686.75	6,537.57
修理费	1,413,128.34	524,255.23
股权激励服务费	7,024,599.80	-274,267.88
其他	7,637,075.19	6,781,328.61
合计	267,028,889.69	181,068,229.59

47、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,672,814.03	92,664,691.43
折旧费	4,066,351.42	5,472,886.23
无形资产摊销	617,229.44	423,404.06
原材料	29,193,643.99	21,713,105.59
委外技术研究费	7,807,370.70	8,908,060.94
水电费	2,179,623.26	1,330,526.31
差旅费	169,083.48	561,088.94
租赁费		998,358.05
其他	3,183,437.49	2,390,308.40
合计	158,889,553.81	134,462,429.95

48、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,355,168.73	21,887,938.75
减：利息收入	4,424,728.25	4,678,028.27
金融机构手续费	1,307,528.13	938,764.27
未确认融资费用	573,656.15	498,195.95
其他		373,273.61
合计	18,811,624.76	19,020,144.31

49、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项目	本年发生额	上期发生额
广州市服务贸易与服务外包补助	92,069.00	72,000.00
国际服务外包资金补贴	1,780,000.00	
稳岗补贴	1,081,107.66	373,777.93
高新技术企业补贴	750,000.00	610,000.00
软件退税	3,717,573.37	2,132,434.70
税收返还	11,476,802.66	

增值税加计抵减	1,399,421.57	476,253.82
财政外经贸发展专项资金	600,000.00	4,095,700.00
三代手续费	238,550.69	150,572.88
质量强区工作奖励	150,000.00	600,000.00
质量强省专项经费		100,000.00
新吴区人民政府科技资金		15,000.00
市科技发展资金	200,000.00	200,000.00
2021 年区智能制造重点企业战略合作协议第三批协议兑现款		3,860,000.00
国家级企业技术中心扶持资金		3,000,000.00
工业转型升级资金		3,000,000.00
企业增量发展扶持补贴及人才政策补贴		2,892,900.00
无锡市市长质量奖		1,000,000.00
第十六批科技创新基金补贴		200,000.00
2019 年市高新技术企业培育资金拨款		150,000.00
技术标准资助经费	750,000.00	
省级商务发展专项资金	101,500.00	
智能化改造数字化转型专项资金	612,500.00	
重点技术改造项目	440,000.00	
无锡最佳聚财单位奖励	100,000.00	
省专精特新企业奖励	100,000.00	
省切块商务发展资金	15,000.00	
省科学技术奖励	200,000.00	
现代工业散货物料智能产品专项补助	365,200.00	
其他零星补贴	619,494.26	229,297.83
合计	24,789,219.21	23,157,937.16

50、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产-权益工具 投资持有期间的股利收入	11,142,656.35	96,471,200.97
权益法核算的投资收益	4,429,380.69	-4,593,276.03
处置长期股权投资收益	34,948,846.58	190,207.90
理财产品产生的投资收益	438,866.49	2,086,552.22
出售外币期权收益	-12,856,883.96	5,056,529.28
合计	38,102,866.15	99,211,214.34

51、汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	-32,818,621.50	-2,834,548.64
合计	-32,818,621.50	-2,834,548.64

52、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产-权益工具投资	111,058,239.76	77,422,909.57
其他非流动金融资产-债权工具投资	178,571.43	
交易性金融资产		447,060.67
其中：理财产品产生的公允价值变动收益		271,793.08
交易性金融负债	-4,337,625.74	
合计	106,899,185.45	77,869,970.24

53、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-2,149,175.89	-12,381,831.00
其他应收款坏账损失	1,257,482.21	-1,748,421.59
合计	-891,693.68	-14,130,252.59

54、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-6,153,381.44	-5,629,496.34
合同资产减值损失	-3,128,007.71	
研发支出减值准备	-43,777,389.33	
商誉减值准备	-486,037,200.00	
合计	-539,095,978.48	-5,629,496.34

55、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	209,992.85	1,340,912.40
合计	209,992.85	1,340,912.40

56、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计		13,023.79	
其中：固定资产报废利得		13,023.79	
罚款收入	30,115.54	149,984.27	30,115.54
赔偿金	50,193.32		50,193.32

无需支付款项	361,010.56		361,010.56
其他	278,547.41	269,416.73	278,547.41
合计	719,866.83	432,424.79	719,866.83

57、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	318,713.06	4,919.61	318,713.06
其中：固定资产报废损失	318,713.06	4,919.61	318,713.06
对外捐赠	9,423,650.44	2,304,332.00	9,423,650.44
滞纳金	31.79	153,153.96	31.79
罚款支出	120,387.13	400.00	120,387.13
其他	331,530.65	427,299.82	331,530.65
合计	10,194,313.07	2,890,105.39	10,194,313.07

58、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	24,028,804.96	44,218,508.40
递延所得税费用	22,471,798.55	16,279,320.05
合计	46,500,603.51	60,497,828.45

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-422,133,085.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-105,533,271.29
子公司适用不同税率的影响	-23,017,762.42
调整以前期间所得税的影响	1,536,132.39
非应税收入的影响（注）	32,550,450.11
加计扣除影响	-18,041,204.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,777,547.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,100,317.90
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	39,901,557.70
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-6,572,528.13
所得税费用	46,500,603.51

注：主要为香港易幻来源于境外的收入免税。

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	8,195,421.61	20,896,313.81
收到的存款利息	4,201,142.85	4,678,028.27
收到保证金、押金	5,925,073.03	5,744,954.13

收到其他往来	9,523,051.61	2,656,890.45
其他	7,045,605.98	233,332.44
合计	34,890,295.08	34,209,519.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	736,292,179.89	510,408,899.63
支付保证金、押金	7,876,580.49	4,285,697.99
支付其他往来	853,818.62	1,215,261.91
其他营业外支出	9,873,641.79	2,696,735.52
备用金	48,000.00	
预计负债		4,938,228.00
其他	194,401.81	584,088.30
合计	755,138,622.60	524,128,911.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇保证金	2,690,781.74	
第三方还款及利息收入	3,383,648.92	23,557,163.31
定期存款到期收回	41,496,269.17	
合计	47,570,699.83	23,557,163.31

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		39,988,642.00
第三方借款		3,223,700.00
套期保值保证金		17,071,322.39
远期外汇投资损失	12,606,290.88	
合计	12,606,290.88	60,283,664.39

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
华泰宝通科技 1 号定向资产管理计划		4,521,013.22
借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	4,521,013.22

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金支出	10,758,859.94	7,185,593.32
债券赎回手续费	8,954,900.00	
华泰宝通科技 1 号定向资产管理计划		4,596,302.65

合计	19,713,759.94	11,781,895.97
----	---------------	---------------

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-468,633,688.68	383,387,100.84
加：资产减值准备	539,095,978.48	5,629,496.34
信用减值准备	891,693.68	14,130,252.59
投资性房地产折旧摊销、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	74,414,019.57	45,083,628.56
无形资产摊销	9,451,446.60	8,324,027.03
长期待摊费用摊销	48,631,398.27	31,956,831.78
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）	-209,992.85	-1,340,912.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	318,713.06	-8,104.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-106,899,185.45	-77,869,970.24
财务费用（收益以“-”号填列）	22,274,361.46	24,308,275.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,102,866.15	-99,211,214.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-681,846.94	-6,840,745.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,553,090.56	23,120,065.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,256,325.35	-17,642,978.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,038,006,078.58	-276,574,670.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	998,905,906.53	96,308,696.42
其他	15,385,873.27	-401,687.50
经营活动产生的现金流量净额	12,132,497.48	152,358,092.55
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		499,061,244.02
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产	8,847,331.66	21,172,779.86
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额（注）	786,016,581.83	415,915,447.96
减：现金的期初余额	415,915,447.96	567,443,723.75
现金等价物的期末余额		39,502,058.68
减：现金等价物的期初余额	39,502,058.68	
现金及现金等价物净增加额	330,599,075.19	-112,026,217.11

现金期末余额已扣除银票保证金 87,256,784.23 元、保函保证金 9,396,132.27 元、海关保证金 56.27 元、远期保证金 15,629,073.82 元、其他保证金 2,478.19 元、计提的 3 个月以内的定期存款利息 91,317.75 元，以上合计金额 112,375,842.53 元。

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	786,016,581.83	415,915,447.96
其中：库存现金	2,110.59	4,603.46
可随时用于支付的银行存款	786,014,471.24	415,910,844.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		39,502,058.68
其中：1 年内到期的定期存款		39,502,058.68
三、现金及现金等价物余额	786,016,581.83	455,417,506.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	112,284,524.78	银票保证金 87,256,784.23 元、保函保证金 9,396,132.27 元、海关保证金 56.27 元、远期保证金 15,629,073.82 元、其他保证金 2,478.19 元
应收票据/应收款项融资	198,315,812.83	承兑汇票质押开具银票 79,667,819.62 元、期末已背书或贴现未终止确认的应收票据 118,647,993.21 元
合计	310,600,337.61	

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	审定数	折算汇率	期末余额折算人民币余额
货币资金			
美元	66,687,242.45	6.9646	464,449,968.78
欧元	246,103.78	7.4229	1,826,803.75
港币	19,947,905.90	0.8933	17,818,865.90
新加坡元	0.04	5.1831	0.21
韩元	4,977,772,245.00	0.005523	27,492,236.11
日元	17,275,173.00	0.052358	904,493.51
澳元	10,840,042.34	4.7138	51,097,791.58
加拿大元	212,228.55	5.1385	1,090,536.40
应收账款			
美元	17,868,877.09	6.9646	124,449,581.38

项目	审定数	折算汇率	期末余额折算人民币余额
欧元	1,536,554.79	7.4229	11,405,692.55
港元	37,215,421.81	0.89327	33,243,419.84
新加坡元	3,950.80	5.1831	20,477.39
韩币	910,454,036.00	0.005523	5,028,437.64
日元	6,443,175.00	0.052358	337,351.76
澳元	23,467,509.01	4.7138	110,621,143.97
加拿大元	1,703,413.21	5.1385	8,752,988.78
印尼卢比	86,261.25	0.0004	37.95
泰铢	10,623.92	0.2014	2,139.89
马来西亚林吉特	14,024.75	1.5772	22,119.32
其他应收款			
美元	468,962.12	6.9646	3,266,133.58
港元	90,000.00	0.89327	80,394.30
韩元	50,000,000.00	0.005523	276,150.00
日元	1,066,611.00	0.052358	55,845.62
应付账款			
美元	9,060,034.46	6.9646	63,099,516.00
港元	7,433,222.65	0.89327	6,639,874.80
韩元	1,080,683,134.00	0.005523	5,968,612.95
欧元	30,306.86	7.4229	224,964.79
日元	98,357.00	0.052358	5,149.78
马来西亚林吉特	750.54	1.5772	1,183.72
其他应付款			
美元	36,673.43	6.9646	255,415.77
韩元	4,020,706.00	0.005523	22,206.36
日元	89,947.00	0.052358	4,709.45

(2) 境外经营实体说明

名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
EfunCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
EfunCompanyLimited 韩国分公司	韩国	韩元	经营业务主要以该等货币计价和结算
火星网络有限公司	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
ChaseOnlineCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
ChaseOnlineCompanyLimited 韩国分公司	韩国	韩元	经营业务主要以该等货币计价和结算
BOTONCONVEYORSERVICES(宝通输送带服务公司)	澳大利亚珀斯	澳元	该等境外经营实体的经营活动以该等货币计价和结算
百年通(澳洲)输送系统服务有限公司	澳大利亚珀斯	澳元	该等境外经营实体的经营活动以该等货币计价和结算

GoatGamesCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
EfunJapanLtd	日本	日元	该等境外经营实体的经营活动以该等货币计价和结算
EfunPlayCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
EfunEntertainmentCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
EfunGlobalCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算
EfunPlayCompanyLimited	香港	美元	经营业务主要以该等货币计价和结算

63、政府补助基本情况

项目	本年发生额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市服务贸易与服务外包补助	92,069.00	其他收益	92,069.00
国际服务外包资金补贴	1,780,000.00	其他收益	1,780,000.00
稳岗补贴	1,081,107.66	其他收益	1,081,107.66
高新技术企业补贴	750,000.00	其他收益	750,000.00
软件退税	3,717,573.37	其他收益	3,717,573.37
税收返还	11,476,802.66	其他收益	11,476,802.66
增值税加计抵减	1,399,421.57	其他收益	1,399,421.57
财政外经贸发展专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
三代手续费	238,550.69	其他收益	238,550.69
质量强区工作奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
市科技发展资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
技术标准资助经费	750,000.00	其他收益	750,000.00
省级商务发展专项资金	101,500.00	其他收益	101,500.00
智能化改造数字化转型专项资金	612,500.00	其他收益	612,500.00
重点技术改造项目	440,000.00	其他收益	440,000.00
无锡最佳聚财单位奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省专精特新企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省切块商务发展资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
省科学技术奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
现代工业散货物料智能产品专项补助	365,200.00	其他收益	365,200.00
其他零星补贴	619,494.26	其他收益	619,494.26
合计	24,789,219.21		24,789,219.21

(1) 本期无政府补助退回情况。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

3、其他原因导致的合并范围变动

报告期内新设子公司纳入合并范围的主体

子公司名称	主要经营地	注册地	取得方式
上海普罗客科技有限公司	上海市	上海市	新设
EfunEntertainmentCompanyLimited	香港	香港	新设
EfunGlobalCompanyLimited	香港	香港	新设
广州新易幻信息科技有限公司	广州	广州	新设
成都新力网络科技有限公司	成都	成都	新设
海南星玩信息科技有限公司	海南	海南	新设
北京银荷科技有限公司	北京	北京	新设
香港星力网络有限公司	香港	香港	新设
广州星量网络科技有限公司	广州	广州	新设

七、在其他主体中权益的披露

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	
广州易幻网络科技有限公司	广州	广州	网络游戏服务	100.00		非同一控制下企业合并
EfunCompanyLimited	香港	香港	游戏发行		100.00	非同一控制下企业合并
上海易幻网络科技有限公司	上海	上海	游戏发行		100.00	非同一控制

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	
公司						下企业合并
EfunInternationalLtd	开曼	开曼	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
ChaseOnlineCompanyLimited	香港	香港	游戏发行		100.00	设立
新疆天山弘毅网络科技有限公司	新疆喀什	新疆喀什	技术服务;游戏研发运营		100.00	设立
EfunJapanLtd	日本	日本	游戏发行		100.00	设立
广州易火网络科技有限公司(注1)	广东	广州	信息系统集成服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		80.00	设立
海南一强网络科技有限公司	海南	海南	游艺娱乐活动、互联网信息服务		100.00	设立
海南易界网络科技有限公司	海南	海南	游艺娱乐活动、互联网信息服务		100.00	设立
海南易乐网络科技有限公司	海南	海南	游艺娱乐活动、增值电信业务、网络文化经营、互联网信息服务		100.00	设立
星翼幻网络科技有限公司	江苏	无锡	增值电信业务,互联网信息服务		100.00	设立
EfunEntertainmentCompanyLimited	香港	香港	游戏发行		100.00	设立
EfunGlobalCompanyLimited	香港	香港	游戏发行		100.00	设立
广州新易幻信息科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00	设立
EfunPlayCompanyLimited	香港	香港	游戏发行		100.00	设立
成都聚获网络科技有限公司	成都	成都	游戏研发和运营		98.78	设立
无锡宝通智能输送有限公司	江苏无锡	江苏无锡	高分子材料研发、销售	100.00		设立
无锡宝通智能物联科技有限公司(注2)	江苏无锡	江苏无锡	输送、传动机械的技术服务	90.03		设立
中盛有限公司	英属维尔京	英属维尔京	投资管理		100.00	设立
宝通工程技术服务江阴有限公司	江阴市	江阴市	机电工程施工的技术服务		80.00	设立
黄石宝通智能科技有限公司	湖北省	黄石	建设工程施工		70.00	设立
山东宝能智维工业科	山东省	济宁	技术服务、技术开发、		50.00	设立

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	
技术有限公司(注3)			技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广			
北京宝通智联科技有限公司	北京	北京	计算机技术领域内的技术开发、技术推广、技术咨询		100.00	设立
江阴宝通智能科技有限公司	江阴市	江阴市	工程和技术研究和试验发展;对外承包工程		75.00	设立
上海普罗客科技有限公司	上海市	上海市	进出口业务		100.00	设立
BOTONCONVEYOR	澳大利亚	珀斯	输送、传动机械的技术服务		70.00	设立
无锡宝通投资有限公司	江苏无锡	江苏无锡	投资管理、技术咨询	100.00		设立
无锡百年通工业输送有限公司	江苏无锡	江苏无锡	工业输送系统的研发、集成;橡胶制品生产销售	93.2217		设立
无锡宝强工业织造有限公司	江苏无锡	江苏无锡	输送带骨架材料生产		100.00	设立
宝通国际有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00	设立
百年通(澳洲)输送系统服务有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	输送带服务		80.00	设立
火星网络有限公司	香港	香港	游戏研发和运营	100.00		设立
无锡百年通投资有限公司	江苏无锡	江苏无锡	投资;信息咨询;技术进出口	51.00	49.00	设立
海南高图网络科技有限公司(注4)	海南	海南	游戏研发和运营	20.00	10.00	设立
广州高鸿网络科技有限公司	广东省	广州市	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;		100.00	设立
GoatCo., Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00	设立
GoatGamesCompany Limited	香港	香港	游戏研发和运营		100.00	设立
成都新力网络科技有限公司	成都	成都	游戏开发		100.00	设立
海南星玩信息科技有限公司	海南	海南	游戏开发		100.00	设立
香港星力网络有限公司	香港	香港	游戏开发		100.00	设立
广州星启网络有限公司	广东	广州	非居住房地产租赁;数字内容制作服务		100.00	设立
广州星量网络科技有限公司	广东	广州	游戏开发		100.00	设立

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	
限公司						
山东新宝龙工业科技有限公司（注5）	山东	济宁	技术服务, 输送带制造		39.51	设立
海南元宇宙科技有限公司	海南省	海南省	数字内容制作服务、软件开发、技术服务		100.00	设立
上海荷笛科技有限公司（注6）	上海市	上海市	智能科技、计算机科技领域内的技术服务、技术咨询		50.00	设立
北京银荷科技有限公司	北京	北京	其他科技推广服务业		51.00	设立
上海宝通兴源智能工程技术有限公司	上海市	上海市	机械设备研发, 电机及其控制系统研发, 生物化工产品技术研发		55.00	设立

注 1: 本公司与广州易火网络科技有限公司的其他三位自然人股东签署协议, 约定易火网络税后利润补亏、提取法定公积金及任意公积金后如进行现金分红的, 按 7: 3 的比例进行现金分红。2022 年 11 月 15 日起广州易火申请清算, 三位自然人股东按实际出资额承担亏损。

注 2: 12 月底本公司对宝通智能物联增资 36,971,192.00 元, 增资后公司对宝通智能物联实缴比例从 82.8% 上升至 90.03%。

注 3: 本公司在山东宝能智维工业科技有限公司三个董事席位中派驻了二名董事, 公司有能力主导宝通智维的相关活动, 日常经营决策与财务决策由本公司决定。

注 4: 本公司与海南高图股东杜潇潇签署表决权委托协议, 根据表决权委托协议规定, 杜潇潇将其所持有海南高图公司 25% 的股权所对应的表决权委托给本公司行使, 表决权包括根据相关法律或公司章程需要股东会讨论、决议的事项行使表决权等事项。委托协议签署后, 本公司拥有海南高图 55% 表决权。

注 5: 本公司在山东新宝龙工业科技有限公司五个董事席位中派驻了三名董事, 其余 2 名股东分别占股 45% 和 10%, 公司有能力主导山东新宝龙的相关活动, 日常经营决策与财务决策由本公司决定。2022 年 12 月底第三方对新宝龙进行增资, 增资后本公司占股 39.51%, 仍主导日常经营决策, 处于控制地位。

注 6: 本公司持有上海荷笛 50% 股份, 另本公司员工持有上海荷笛 10% 股份, 公司有能力主导上海荷笛的相关活动, 日常经营决策与财务决策由本公司决定。

子公司名称对应简称

序号	子公司名称	子公司简称
1	广州易幻网络科技有限公司	易幻网络
2	EfunCompanyLimited	香港易幻
3	上海易幻网络科技有限公司	上海易幻
4	EfunInternationalltd	开曼易幻
5	ChaseOnlineCompanyLimited	香港柴斯
6	无锡宝通智能输送有限公司	宝通智能
7	无锡宝通智能物联科技有限公司	宝通物联
8	中盛有限公司	中盛
9	BOTONCONVEYORSERVICESPTYLTD	澳洲宝通或 BCS
10	无锡宝强工业织造有限公司	宝强织造
11	无锡宝通投资有限公司	宝通投资
12	无锡百年通工业输送有限公司	百年通输送
13	火星人网络有限公司	火星人
14	新疆天山弘毅网络科技有限公司	天山弘毅
15	无锡百年通投资有限公司	百年通投资
16	海南高图网络科技有限公司	海南高图
17	GoatCo.,Ltd	高图国际
18	GoatGamesCompanyLimited	高图香港
19	成都聚获网络科技有限公司	成都聚获
20	宝通国际有限公司	宝通国际
21	百年通（澳洲）输送系统服务有限公司	澳洲百年通
22	EfunJapanLtd	日本易幻
23	星翼幻网络科技有限公司	星翼幻
24	海南一强网络科技有限公司	海南一强
25	海南易界网络科技有限公司	海南易界
26	海南聚获网络科技有限公司	海南聚获
27	山东新宝龙工业科技有限公司	山东新宝龙
28	北京宝通智联科技有限公司	北京宝通
29	宝通工程技术服务江阴有限公司	江阴宝通工程
30	江阴宝通智能科技有限公司	江阴宝通智能
31	黄石宝通智能科技有限公司	黄石宝通
32	山东宝能智维工业科技有限公司	山东宝能
33	广州易火网络科技有限公司	广州易火
34	Efun Play Company Limited	EfunPlay
35	广州高鸿网络科技有限公司	高鸿网络
36	广州星启网络有限公司	广州星启
37	海南元宇宙科技有限公司	海南元宇宙
38	上海荷笛科技有限公司	上海荷笛
39	上海宝通兴源智能工程技术有限公司	上海宝通兴源
40	上海普罗客科技有限公司	上海普罗客

序号	子公司名称	子公司简称
41	Efun Entertainment Company Limited	EfunEntertainment
42	Efun Global Company Limited	EfunGlobal
43	广州新易幻信息科技有限公司	广州新易幻
44	成都新力网络科技有限公司	成都新力
45	海南星玩信息科技有限公司	海南星玩
46	北京银荷科技有限公司	北京银荷
47	香港星力网络有限公司	香港星力
48	广州星量网络科技有限公司	广州星量

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
海南高图	70%	-74,294,296.18		-21,523,838.40
宝通物联	12月底前17.2%，之后占比9.97%	-1,322,197.90		9,581,410.70
山东新宝龙	12月底前55%，之后占比60.49%	6,439,113.65		76,308,277.74

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额					
	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
海南高图	146,148,858.56	8,185,047.21	154,333,905.77	158,495,712.09	6,015,105.69	164,510,817.78
宝通物联	186,685,391.09	16,406,970.90	203,092,361.99	93,097,726.68	691,738.56	93,789,465.24
山东新宝龙	301,166,592.16	27,177,009.45	328,343,601.61	201,352,820.38	850,659.58	202,203,479.96

子公司名称	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
成都聚获	2,969,607.07	6,504,987.98	9,474,595.05	70,995,493.66		70,995,493.66
海南高图	140,047,854.99	30,041,346.63	170,089,201.62	145,068,627.48	363,838.32	145,432,465.80
宝通物联	149,484,303.57	11,518,766.36	161,003,069.93	81,147,813.54	1,309,386.00	82,457,199.54
宝强织造	58,450,711.61	18,049,995.38	76,500,706.99	51,430,999.73		51,430,999.73
山东新宝龙	129,277,220.09	13,567,623.92	142,844,844.01	38,267,981.35	4,053,420.37	42,321,401.72

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南高图	642,615,130.10	-106,134,708.83	-103,800,342.01	-22,882,341.72
宝通物联	228,225,214.88	-7,687,197.11	-7,245,981.52	-17,765,635.98

山东新宝龙	227,147,776.07	11,707,479.36	11,707,479.36	-20,614,589.19
-------	----------------	---------------	---------------	----------------

子公司名称	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
成都聚获	-4,218,157.23	-42,137,389.96	-42,137,389.96	-1,948,472.56
海南高图	573,792,362.96	-4,867,162.67	-5,215,883.04	19,616,884.15
宝通物联	169,530,559.15	-7,984,662.02	-7,984,662.02	-8,966,657.64
宝强织造	94,787,865.01	13,257,058.59	13,257,058.59	5,189,017.35
山东新宝龙	74,172,700.92	523,442.29	523,442.29	-60,222,473.42

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

单位	期末持股比例	期初持股比例	备注
无锡百年通工业输送有限公司	93.2217%	100%	
成都聚获网络科技有限公司	98.78%	50%	
无锡宝通智能物联科技有限公司	90.0278%	82.80%	
山东新宝龙工业科技有限公司	39.5100%	45%	认缴比例 49.17%

- ① 子公司宝强工业织造的少数股东将原持有宝强 49%的股权增资百年通工业，导致宝通科技原有百年通工业 100%股权下降至 93.2217%，同时百年通工业持有宝强 100%的股权。本次交易稀释了百年通股权，导致资本公积减少 28,981,874.85 元；②子公司广州易幻 12 月底对子公司成都聚获增资 4000 万，少数股东持股比例由 49%下降为 1.2195%，导致资本公积减少 41,943,456.59 元；③12 月底公司宝通科技对子公司宝通智能物联增资 36,971,192 元，增资后稀释少数股权 7.23%，导致资本公积增加 585,560.90 元；④12 月底山东新宝龙少数股东对其进行增资，增资后稀释母公司股权 5.49%，导致资本公积减少 672,070.83 元。至 12 月 31 日资本公积变动-71,030,992.87 元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业及联营企业：无
(2) 重要合营企业的主要财务信息：无
(3) 不重要合营和联营企业的汇总信息：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

合营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业		
投资账面价值合计	167,356,998.98	334,066,914.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,429,380.72	-4,593,276.03
其他综合收益		
综合收益总额	4,429,380.72	-4,593,276.03

(4) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(5) 不存在超额亏损的合营企业或联营企业

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立结构化主体中享有权益。这些结构化主体未纳入公司的合并财务报表范围，主要包括股权投资基金管理公司。这些结构化主体的性质和目的主要是公司为投资者充当有限合伙人，该基金通过基金管理人管理，基金管理人托管，公司按照出资额分享投资收益，不参与基金的日常管理。

于 2022 年 12 月 31 日，公司通过持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

项目	账面价值	最大损失风险敞口	结构化主体总规模
其他权益工具投资			
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-股权投资	763,897,656.83	763,897,656.83	注 1

注 1：该部分结构化主体总规模无公开可获取信息可供披露。

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、其他权益工具投资、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款及应

付债券等，本年末，本公司持有的金融工具详见各附注披露。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司董事会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，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险。

(1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于银行存款、应收账款和应付账款。本公司管理汇率风险时由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、必要时运用对冲工具缓解外汇风险。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如附注五、62 所示。

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元、港币、澳元或韩元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：金额：人民币万元

本年利润增加/减少	美元影响		港币影响		澳元影响		韩元影响	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
人民币升值±2%	±1,057.62	±468.27	±88.84	±181	±323.44	±65.37	±53.61	±105.68

(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。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度 6.04 亿元。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资、其他非流动金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。证券价格风险指由于单个股票 / 公司价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司之证券价格风险来自于报告日列报为以公允价值计量且变动计入其他综合收益和以公允价值计量且变动计入当期损益的股权投资和结构化主体投资。于 2022 年 12 月 31 日本公司投资的结构化主体持有的部分上市公司股权在上海证券交易所等上市，于报告期末以公开市场价格计量；本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

以 2022 年 12 月 31 账面价值为基础，在保持其他变量不变且未考虑税项影响的前提下，股权投资之公允价值每上升 5% 的敏感度分析如下表：

项目	其他综合收益增加（万元）	税前利润增加（万元）
其他权益工具投资	-2,149.67	
其他非流动金融资产		11,105.82

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2、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。在签订合同前，本公司对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）。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、长期应收款等。本公司的银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，其信用评级较高，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

3、流动风险

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。本公司与主要银行拥有足够的未使用授信额度，管理层有信心能获取充足的流动资产如期偿还各项债务。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：（万元）

项目	无期限	1-6 个月	6-12 月	1 年以上	合计
短期借款		30,203.57	20,300.00		50,503.57
应付票据		21,943.97			21,943.97
应付账款	1,194.73	65,718.42			66,913.15
其他应付款		1,898.14			1,898.14
应付职工薪酬		4,420.54			4,420.54
其他流动负债		10,434.80			10,434.80
小计	1,194.73	134,619.44	20,300.00		156,114.17

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、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

项目	期末公允价值			合计
	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	
(一) 应收款项融资		41,618,685.81		41,618,685.81
(二) 其他权益工具投资			7,426,432.00	7,426,432.00
(三) 其他非流动金融资产-股权投资		299,459,070.15	464,438,586.68	763,897,656.83
(四) 其他非流动金融资产-债权投资		5,178,571.43		5,178,571.43
持续以公允价值计量的资产总额		346,256,327.39	471,865,018.68	818,121,346.07

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

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的应收款项融资预计变现时限较短，其公允价值与账面成本之间差异不重大。

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

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。本公司对部分非上市权益性投资进行了估值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资	7,426,432.00	其他方法	其他方法
非上市权益性投资被分类为其他非流动金融资产	233,317,271.85	上市公司比较法	流动性折扣
非上市权益性投资被分类为其他非流动金融资产	231,121,314.83	其他方法	其他方法

十、关联方及关联方交易**1、本公司的最终控制方**

本公司的最终控制方为自然人——包志方先生直接持本公司股份 82,950,952 股，占公司总股本的比例为 20.15%。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	541.23	538.94

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
宁波梅山保税港区宝通辰韬投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
HIHOTECHNOLOGYCO., LIMITED（注）	参股公司

注：HIHOTECHNOLOGYCO., LIMITED 本期已经转让。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

向关联方采购商品/接受劳务情况表：无

向关联方销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HIHOTECHNOLOGYCO., LIMITED	技术服务费		1,034,728.00
HIHOTECHNOLOGYCO., LIMITED	其他收入		644,740.00

（2）关联方资金拆借：无

关联方担保事项详见附注十三、2 或有事项。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

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
其他应收款	HIHOTECHNOLOGYCO., LIMITED			1,383,047.13	69,152.36
其他应收款	KINGFISHENTERTAINMENTLIMITED			1,594,538.34	1,594,538.34

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区宝通辰韬投资合伙企业（有限合伙）	参股公司		21,875,000.00

十一、互联网游戏业务情况

(一) 运营收入占游戏业务总收入 30%以上的游戏经营情况：无

(二) 运营收入占游戏业务总收入 30%以上的游戏推广营销费用：无

(三) 2022 年公司累计新增代理运营的游戏产品【29】款（分不同地区版本），其中港澳台【7】款、韩国【4】款、东南亚【3】款、日本【2】款、其他地区【13】款。截至 2022 年底，累计仍在线运营的游戏共【76】款（分不同地区版本），其中港澳台【18】款、韩国【16】款、东南亚【16】款、日本【4】款、其他地区【22】款，涉及约 150 个国家和地区。公司海外发行和运营的游戏类型涵盖了战争策略类、角色扮演类、休闲竞技类、模拟经营、MMO 等多种类型，活跃用户数量为【2,469】万，总用户数量为【19,845】万。

(四) 公司运营的主要游戏《剑侠世界 3》、《DK》、《天龙八部 2》《元素方尖》《终末阵线：伊诺贝塔》月度充值流水较前三个月的月均值下降首次达到 50%以上的具体情况如下：

游戏项目	上线时间	下降比例	说明
游戏 1	2022 年 3 月 10 日	56.98%	上线第 7 个月流水首次下降 56.98%
游戏 2	2022 年 3 月 18 日	52.66%	上线第 8 个月流水首次下降 52.66%
游戏 3	2022 年 5 月 29 日	67.68%	上线第 7 个月流水首次下降 67.68%
游戏 4	2022 年 2 月 24 日	52.67%	上线第 4 个月流水首次下降 52.67%
游戏 5	2022 年 1 月 5 日	67.46%	上线第 4 个月流水首次下降 67.46%
游戏 6	2022 年 7 月 7 日	53.04%	上线第 4 个月流水首次下降 53.04%
游戏 7	2022 年 8 月 18 日	82.36%	上线第 4 个月流水首次下降 82.36%
游戏 8	2022 年 1 月 13 日	66.54%	上线第 4 个月流水首次下降 66.54%
游戏 9	2022 年 8 月 18 日	86.24%	上线第 4 个月流水首次下降 86.24%
游戏 10	2022 年 4 月 14 日	66.07%	上线第 4 个月流水首次下降 66.07%
游戏 11	2022 年 4 月 24 日	68.19%	上线第 6 个月流水首次下降 68.19%

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	232,875.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,948,661.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权的行权价格：19.71 元/股。1、第一批股票期权行权期自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，本计划的等待期为自股票期权授予日起 12 个月。2、第二批股票期权自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。本计划的等待期为自股票期权授予日起 24 个月。3、第三批股票期权行权期自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。本计划的等待期为自股票期权授予日起 36 个月。4、第四批股票期权行权期自授予之日起 48 个月后的首个交易日起至授予之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。本计划的等待期为自股票期权授予日起 48 个月
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	无

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes) 模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,345,913.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,024,599.80

（三）以现金结算的股份支付情况：无

（四）股份支付的修改、终止情况：

公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期存在授予但未行权人员 24 人，此部分合计 455,885 份股票期权不可行权并将由公司按照规定予以注销。报告期内公司本次期权激励计划中有 14 人首次授予激励对象因个人原因离职，均已不具备激励对象任职条件，公司对上述激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计 118,125 份进行注销。公司 2020 年股票期权激励计划中第二个等待期内，已获授但未达到可行权条件尚未行权 3,374,651 份股票期权不得行权，该部分期权由公司予以注销。本次注销 2020 年股票期权激励计划股票期权共计 3,948,661 份。

十三、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响单位：万元

担保单位	被担保单位	担保种类	担保借款金额	反担保措施
为关联方公司担保：				
无锡宝通科技股份有限公司	无锡宝强工业织造有限公司	贷款担保	2,300.00	无
无锡宝通科技股份有限公司	无锡宝通智能物联科技有限公司	贷款担保	1,500.00	无
无锡宝通科技股份有限公司	无锡百年通工业输送有限公司	贷款担保	29000.00	无
无锡宝通科技股份有限公司	山东新宝龙工业科技有限公司	贷款担保	1,000.00	
合计			33,800.00	

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：

2023年3月13日公司召开了2023年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，同月公司的第五届董事会第十四次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》同意以2023年3月13日为首次授予日，向符合条件的281名激励对象授予725.00万股限制性股票，授予价格为7.54元/股。

2、销售退回：无

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4大经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的

基础上本公司确定了4个报告分部，分别为输送制造服务分部、输送带技术研发和传输维护服务、投资服务部和互联网信息分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为输送带研发制造、总包技术服务；手机游戏运营推广服务。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、32述的会计政策按权责发生制确认收入。

(2) 报告分部的财务信息人民币：元

项目	输送带制造	输送系统技术服务	手机游戏运营
主营业务收入	1,429,145,312.94	228,225,214.88	1,623,668,363.78
主营业务成本	1,023,364,591.18	142,028,155.59	821,957,981.97
资产总额	5,118,589,967.82	203,092,361.99	1,498,482,812.12
负债总额	1,916,481,036.79	93,789,465.24	323,117,000.90

(续)

项目	投资服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	-	21,815,654.59	3,259,223,237.01
主营业务成本	-	16,906,435.01	1,970,444,293.73
资产总额	977,867,250.97	2,446,820,218.38	5,351,212,174.52
负债总额	324,611,106.78	819,126,335.66	1,838,872,274.05

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	27,068,481.51
1 至 2 年	17,665,306.12
2 至 3 年	287,690.11
3 至 4 年	9,894,153.27
4 至 5 年	3,488,823.74
5 年以上	13,075,641.89
合计	71,480,096.64

(2) 应收账款分类披露

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

按组合计提坏账准备					
其中：关联方组合	5,427,590.01	7.59			5,427,590.01
账龄分析法组合①	66,052,506.63	92.41	22,976,319.54	34.78	43,076,187.09
组合小计	71,480,096.64	100.00	22,976,319.54	32.14	48,503,777.10
合计	71,480,096.64	100.00	22,976,319.54	32.14	48,503,777.10

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：关联方组合	1,596,431.08	0.82			1,596,431.08
账龄分析法组合①	194,227,420.97	99.18	31,231,488.47	16.08	162,995,932.50
组合小计	195,823,852.05	100.00	31,231,488.47	15.95	164,592,363.58
合计	195,823,852.05	100.00	31,231,488.47	15.95	164,592,363.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	23,198,710.29	1,391,922.62	6.00
1 至 2 年	17,665,306.12	1,766,530.61	10.00
2 至 3 年	91,400.00	27,420.00	30.00
3 至 4 年	9,674,514.16	4,837,257.08	50.00
4 至 5 年	2,346,934.17	1,877,547.34	80.00
5 年以上	13,075,641.89	13,075,641.89	100.00
合计	66,052,506.63	22,976,319.54	34.78

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-8,255,168.93 元；无收回的坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的应收账款

本报告期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账准备
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	非关联方	10,170,167.72	14.23	701,791.30
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	非关联方	9,853,626.09	13.79	9,853,626.09

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账准备
中交第一航务工程局有限公司	非关联方	6,948,636.09	9.72	694,863.61
华电曹妃甸重工装备有限公司	非关联方	5,413,803.60	7.57	2,706,901.80
淮南矿业(集团)有限责任公司	非关联方	3,608,707.94	5.05	225,218.79
合计		35,994,941.44	50.36	14,182,401.59

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	497,378,347.01	682,219,862.33
合计	497,378,347.01	682,219,862.33

1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	354,046,697.09
1 至 2 年	95,661,140.40
2 至 3 年	47,221,530.45
3 至 4 年	1,030,138.53
4 至 5 年	250,021.00
5 年以上	1,151,603.58
合计	499,361,131.05

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,702,007.18	7,377,296.28
员工借款	219,041.00	
单位往来款	495,249,102.97	677,189,872.32
其他	190,979.90	936,362.12
合计	499,361,131.05	685,503,530.72

3) 坏账准备计提情况:

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	3,283,668.39			3,283,668.39
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,300,884.35			1,300,884.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	1,982,784.04			1,982,784.04

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	3,283,668.39		1,300,884.35			1,982,784.04
合计	3,283,668.39		1,300,884.35			1,982,784.04

5) 本报告期不存在实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡百年通工业输送有限公司	往来款	235,013,787.31	1 年以内	47.06	
海南元宇宙科技有限公司	往来款	153,915,047.00	1 年以内 86,700,200.00 1-2 年 67,214,847.00 元	30.82	
无锡宝通投资有限公司	往来款	89,874,500.00	1 年以内 16,900,000.00 元 1-2 年 28,000,000.00 元 2-3 年 44,974,500.00 元	18.00	
山东新宝龙工业科技有限公司	往来款	10,798,614.73	1 年以内 10,452,100.85 元 1-2 年 346,513.88 元	2.16	
上海荷笛科技有限公司	往来款	2,250,000.00	1 年以内	0.45	
合计		491,851,949.04		98.49	

3、长期股权投资

(1) 分类情况

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	2,531,071,636.72		2,531,071,636.72	2,464,109,094.96		2,464,109,094.96
对联营合营企业投资	26,042,740.54		26,042,740.54	6,120,302.13		6,120,302.13
合计	2,557,114,377.26		2,557,114,377.26	2,470,229,397.09		2,470,229,397.09

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡宝通智能输送有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
无锡宝通投资有限公司	9,999,790.15	5,838,124.36		15,837,914.51		
无锡宝通智能物联科技有限公司	65,111,142.98	37,643,224.37		102,754,367.35		
广州易幻网络科技有限公司	1,981,210,143.27	500,513.54		1,981,710,656.81		
无锡百年通工业输送有限公司	304,431,888.15	2,018,467.92		306,450,356.07		
MARSNETWORKCOMPANY LIMITED	8,696.30			8,696.30		
海南高图网络科技有限公司	21,924,647.85	20,966,694.18		42,891,342.03		
无锡宝强工业织造有限公司	504,493.22	135,059.47		639,552.69		
成都聚获网络科技有限公司	418,293.04	-139,542.08		278,750.96		
山东新宝龙工业科技有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海宝通兴源智能工程技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	2,464,109,094.96	66,962,541.76		2,531,071,636.72		

除了对无锡宝通智能物联科技有限公司新增投资 36,971,192.00 元及海南高图网络科技有限公司 24,000,000.00 外，其他均为对股权激励的调整金额。

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
北京哈视奇科技有限公司	6,120,302.13			-474,484.45		1,017,033.98
上海宝力智行科技有限公司（北京宝力智行技术有限公司）				5,681,335.10		
鄂尔多斯市智能网联科技有限责任公司		2,625,000.00		-399,446.22		
合计	6,120,302.13	2,625,000.00		4,807,404.43		1,017,033.98

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
北京哈视奇科技有限公司				6,662,851.66	
上海宝力智行科技有限公司（北京宝力智行技术有限公司）	1,192,000.00		12,665,000.00	17,154,335.10	
鄂尔多斯市智能网联科技有限责任公司				2,225,553.78	
合计	1,192,000.00		12,665,000.00	26,042,740.54	

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	76,107,753.33	77,414,592.52	285,292,824.43	273,433,596.23
其他业务	6,194,240.17	2,562,353.71	15,145,136.12	10,590,633.67
合计	82,301,993.50	79,976,946.23	300,437,960.55	284,024,229.90

(1) 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
其中：输送带相关业务销售	76,107,753.33	285,292,824.43
其他收入	6,194,240.17	15,145,136.12
合计	82,301,993.50	300,437,960.55
按经营地区分类		
其中：国内销售	25,920,178.74	198,421,115.07
出口销售	56,381,814.76	102,016,845.48
合计	82,301,993.50	300,437,960.55
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认收入	67,035,576.83	259,080,827.68
在某一时间段确认收入	15,266,416.67	41,357,132.87
合计	82,301,993.50	300,437,960.55

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产持有期间的股利收入	11,142,656.35	2,092,488.93
权益法核算的投资收益	4,807,404.40	-119,888.36
合计	15,950,060.75	1,972,600.57

十七、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,840,126.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,071,645.84	软件退税与企业业务密切相关
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债取得的投资收益	-16,755,643.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,155,733.18	

项目	金额	说明
小计	30,000,395.82	
扣减：少数股东权益影响额	902,874.01	
所得税影响额	5,357,463.95	
合计	23,740,057.86	

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 (元)
	加权平均	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.92%	-0.9613
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.61%	-1.0190

无锡宝通科技股份有限公司
2023年4月26日



证书序号: 0012336

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年三月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 郭澳
 主任会计师:
 经营场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32000010
 批准执业文号: 苏财会[2013]39号
 批准执业日期: 2013年09月28日



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China





柏丛江.png



中国注册会计师



姓名	柏丛江
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1969-01-28
Date of birth	
工作单位	无锡普信会计师事务所
Working unit	
身份证号码	231026196901281511
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 320200060066
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 8 月 31 日
Date of Issuance



4

5

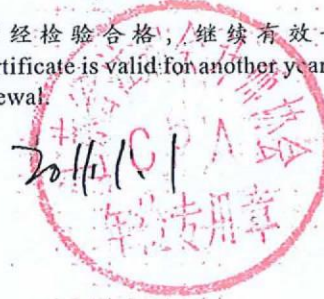
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

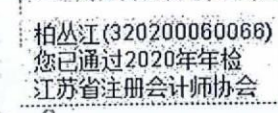




柏丛江(320200060066)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



柏丛江(320200060066)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



记
stration
格
lid for a



柏丛江(320200060066)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



柏丛江(320200060066)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



柏丛江(320200060066)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



柏丛江(320200060066)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

已
ation

, 继续有效一年。
l for another year after



柏丛江(320200060066)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

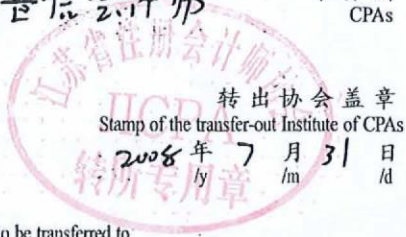
年 月 日
/m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡普信会计师 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏天行会计师事务所 事务所
CPAs



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China





张利华.png



姓名	张利华
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1972/02/05
Date of birth	
工作单位	无锡普信会计师事务所
Working unit	
身份证号码	430124720205616
Identity card No.	



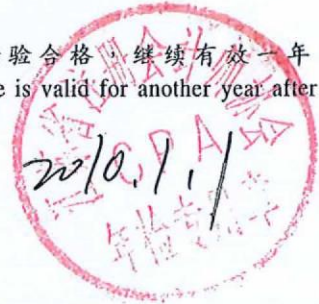
证书编号 320200060051
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2002 年 07 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



31 日
/d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

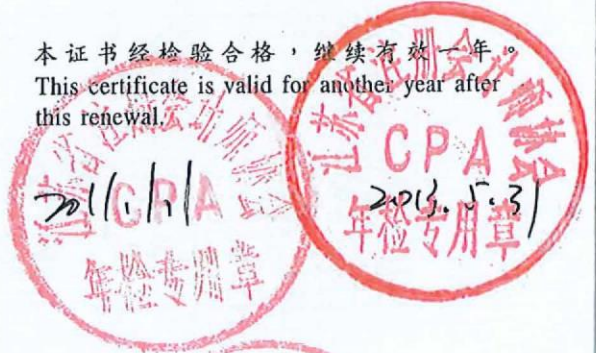
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



张利华(320200060051)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

2009.2.10
年检专用章

年度
Annual

本证
This
this r



张利华(320200060051)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



张利华(320200060051)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

2014.9.5



张利华(320200060051)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

056



张利华(320200060051)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



张利华(320200060051)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

200
2017
年检专用章



张利华(320200060051)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡立信会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年08月13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏天衡会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年08月13日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11



合并资产负债表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年9月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,021,560,909.42	898,392,424.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	169,610,059.28	238,307,642.39
应收账款	五、3	770,766,128.38	685,972,058.90
应收款项融资	五、4	9,741,619.45	41,618,685.81
预付款项	五、5	225,363,218.34	220,808,698.92
其他应收款	五、6	29,787,294.44	21,009,609.19
存货	五、7	345,059,877.58	329,626,844.16
合同资产	五、8	65,842,500.61	48,801,057.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	128,687.53	
其他流动资产	五、10	13,852,044.40	33,618,695.53
流动资产合计		2,651,712,339.43	2,518,155,716.85
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	五、11	207,341,355.78	167,356,998.98
其他权益工具投资	五、12	7,426,432.00	7,426,432.00
其他非流动金融资产	五、13	814,465,880.30	769,076,228.26
投资性房地产	五、14	15,460,587.44	16,996,789.27
固定资产	五、15	923,122,866.79	946,705,529.00
其中：固定资产原价		1,336,122,810.94	1,291,976,412.20
累计折旧		412,999,944.15	345,270,883.20
在建工程	五、16	29,110,074.60	3,942,308.56
使用权资产	五、17	6,957,757.90	13,794,041.01
无形资产	五、18	80,534,905.37	85,749,902.69
无形资产		117,949,774.04	114,163,802.49
减：累计摊销		37,414,868.67	28,413,899.80
开发支出	五、19	2,236,686.76	
商誉	五、20	754,457,167.13	754,457,167.13
长期待摊费用	五、21	40,005,853.24	42,732,311.79
递延所得税资产	五、22	36,835,298.44	20,325,196.02
其他非流动资产	五、23	29,406,903.06	4,493,552.96
非流动资产合计		2,947,361,768.81	2,833,056,457.67
资产总计		5,599,074,108.24	5,351,212,174.52

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆












合并资产负债表 (续)

编制单位: 无锡宝通科技股份有限公司

2023年9月30日

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五、24	573,608,223.58	519,335,709.19
交易性金融负债	五、25		4,470,695.14
衍生金融负债			
应付票据	五、26	327,802,313.62	219,439,680.47
应付账款	五、27	551,149,291.56	669,131,511.63
预收款项			
合同负债	五、28	114,410,085.84	89,476,870.00
应付职工薪酬	五、29	26,075,595.75	44,205,361.14
应交税费	五、30	40,145,212.50	22,840,698.95
其他应付款	五、31	13,239,017.48	18,981,356.63
一年内到期的非流动负债	五、32	54,194,453.60	9,878,481.15
其他流动负债	五、33	46,644,032.57	107,414,411.59
流动负债合计		1,747,268,226.50	1,705,174,775.89
非流动负债:			
长期借款	五、34	5,404,927.43	56,060,191.66
租赁负债	五、35	3,502,803.71	3,619,225.22
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、22	84,721,005.81	74,018,081.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,628,736.95	133,697,498.16
负债合计		1,840,896,963.45	1,838,872,274.05
所有者权益 (或股东权益):			
股本	五、36	412,523,242.00	411,968,821.00
资本公积	五、37	1,499,436,824.50	1,467,236,685.14
减: 库存股			
其他综合收益	五、38	91,278,127.07	68,232,827.27
专项储备			
盈余公积	五、39	77,173,546.04	77,173,546.04
一般风险准备			
未分配利润	五、40	1,456,371,323.85	1,354,248,309.74
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,536,783,063.46	3,378,860,189.19
少数股东权益		221,394,081.33	133,479,711.28
所有者权益 (或股东权益) 合计		3,758,177,144.79	3,512,339,900.47
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		5,599,074,108.24	5,351,212,174.52

法定代表人: 包志方

主管会计工作负责人: 周庆

会计机构负责人: 周庆










合并利润表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年1-9月

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,417,888,779.48	2,387,923,013.77
其中：营业收入	五、41	2,417,888,779.48	2,387,923,013.77
二、营业总成本		2,291,540,495.84	2,380,162,106.56
其中：营业成本	五、41	1,496,045,635.40	1,411,547,790.20
税金及附加	五、42	10,537,943.68	9,397,594.12
销售费用	五、43	451,318,624.64	658,493,258.78
管理费用	五、44	243,858,313.18	182,716,667.40
研发费用	五、45	87,366,002.76	101,370,881.88
财务费用	五、46	2,413,976.18	16,635,914.18
其中：利息费用		15,118,666.75	14,399,212.62
利息收入		13,698,366.97	1,511,280.09
加：其他收益	五、47	14,781,299.95	23,484,036.13
投资收益（损失以“-”号填列）	五、48	-3,022,684.68	47,772,972.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）*	五、49	-12,165,271.46	-45,915,391.88
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）	五、50	45,362,654.11	50,980,307.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、51	-3,828,000.45	-9,846,211.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-6,774,398.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、53	-284,269.87	141,988.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,417,612.86	74,378,608.47
加：营业外收入	五、54	612,851.40	386,809.22
减：营业外支出	五、55	2,797,621.58	9,374,950.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,232,842.68	65,390,467.66
减：所得税费用	五、56	22,146,948.77	28,095,477.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,085,893.91	37,294,990.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		136,085,893.91	37,294,990.28
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		32,664,914.56	-63,490,704.93
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		103,420,979.35	100,785,695.21
六、其他综合收益的税后净额		24,042,131.16	121,393,333.25
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,045,299.80	121,265,818.67
1.不能重分类进损益的其他综合收益			29,230,376.63
（3）其他权益工具投资公允价值变动			29,230,376.63
2.将重分类进损益的其他综合收益		23,045,299.80	92,035,442.04
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（6）外币财务报表折算差额		23,045,299.80	92,035,442.04
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		996,831.36	127,514.58
七、综合收益总额		160,128,025.07	158,688,323.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		126,466,279.15	222,051,513.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		33,661,745.92	-63,363,190.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2509	0.2447
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2509	0.2447

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆

合并现金流量表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年1-9月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,211,005,570.92	2,133,877,655.26
收到的税费返还		50,614,592.42	29,709,660.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、57 (1)	43,004,806.65	78,278,112.89
经营活动现金流入小计		2,304,624,969.99	2,241,865,428.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,285,520,303.69	1,255,596,387.94
支付给职工以及为职工支付的现金		318,883,648.01	354,382,960.37
支付的各项税费		85,059,815.17	98,647,328.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、57 (2)	512,035,594.96	629,490,222.80
经营活动现金流出小计		2,201,499,361.83	2,338,116,899.49
经营活动产生的现金流量净额		103,125,608.16	-96,251,471.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,317,947.28	604,573,020.46
取得投资收益收到的现金			44,416,025.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		577,714.28	1,061,703.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、57 (3)	16,196,756.12	50,732,999.99
投资活动现金流入小计		97,092,417.68	701,283,749.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,892,004.36	93,109,211.42
投资支付的现金		144,680,119.80	277,834,539.79
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	五、57 (4)	3,661,648.55	36,545,928.36
投资活动现金流出小计		254,233,772.71	407,489,679.57
投资活动产生的现金流量净额		-157,141,355.03	293,794,069.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,838,882.45	584,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		59,100,562.48	584,000.00
取得借款收到的现金		454,000,000.00	470,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57 (5)	446,141.25	35,395,836.12
筹资活动现金流入小计		524,285,023.70	505,979,836.12
偿还债务支付的现金		390,600,000.00	415,262,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,478,836.55	61,274,873.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57 (6)	3,618,572.64	14,541,141.54
筹资活动现金流出小计		411,697,409.19	491,078,315.50
筹资活动产生的现金流量净额		112,587,614.51	14,901,520.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,173,846.00	38,763,435.05
五、现金及现金等价物净增加额	五、58	73,745,713.64	251,207,554.33
加：期初现金及现金等价物余额		786,016,581.83	455,417,506.64
六、期末现金及现金等价物余额		859,762,295.47	706,625,060.97

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆










合并所有者权益变动表

2023年1-9月

单位：人民币元

项 目	本年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	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	
一、上年期末余额	411,968,821.00	1,467,236,685.14	-	68,232,827.27	-	77,173,546.04	1,354,248,309.74	3,512,339,900.47
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	411,968,821.00	1,467,236,685.14	-	68,232,827.27	77,173,546.04	-	1,354,248,309.74	3,512,339,900.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	554,421.00	32,200,139.36	-	23,045,299.80	-	-	102,123,014.11	245,837,244.32
（一）综合收益总额				23,045,299.80			103,420,979.35	160,128,025.07
（二）所有者投入和减少资本	554,421.00	26,874,515.07	-	-	-	-	-	87,344,435.00
1.股东投入的普通股	554,421.00	10,156,992.72	-	-	-	-	-	59,915,498.93
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		16,717,522.35						70,626,912.65
4.其他								
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,297,965.24	-6,960,840.04
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-1,297,965.24	-6,960,840.04
4.其他								
（四）所有者权益内部结转	-	5,325,624.29	-	-	-	-	-	5,325,624.29
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		5,325,624.29						5,325,624.29
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额	412,523,242.00	1,499,436,824.50	-	91,278,127.07	77,173,546.04	-	1,456,371,323.85	3,758,177,144.79

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆



包志方

周庆

周庆



母公司资产负债表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年9月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		129,179,254.37	46,712,491.44
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		688,991.04	34,000,000.00
应收账款	十六、1	22,891,327.82	48,503,777.10
应收款项融资		1,100,000.00	1,910,926.64
预付款项		8,310,038.15	19,779,744.87
其他应收款	十六、2	536,248,197.08	497,378,347.01
其中：应收利息		110,956.16	30,926.03
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		13,304,414.49	17,300,016.91
合同资产		7,814,865.41	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,599,515.34	3,370,921.84
流动资产合计		721,136,603.70	668,956,225.81
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	十六、3	2,606,379,026.55	2,557,114,377.26
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		82,472,923.00	75,181,724.79
投资性房地产		15,460,587.44	16,996,789.27
固定资产		59,492,093.97	64,313,225.39
固定资产原值		145,062,111.72	144,567,781.96
累计折旧		85,570,017.75	80,254,556.57
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		11,656,770.93	9,258,194.08
其中：无形资产原值		17,217,917.77	14,154,550.85
累计摊销		5,561,146.84	4,896,356.77
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		13,277,996.98	14,831,173.82
递延所得税资产		14,116,495.02	7,519,116.90
其他非流动资产		285,340.00	633,340.00
非流动资产合计		2,808,141,233.89	2,750,847,941.51
资产总计		3,529,277,837.59	3,419,804,167.32

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆












母公司资产负债表（续）

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年9月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		209,000,000.00	216,721,791.67
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据		621,931.75	19,648,660.50
应付账款		11,769,008.38	17,188,843.05
预收款项		-	
合同负债		1,587,561.87	1,317,078.64
应付职工薪酬		1,492,094.11	2,983,864.11
应交税费		213,452.21	1,483,558.26
其他应付款		555,895,382.58	464,184,985.78
应付股利		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		706,383.04	171,220.22
流动负债合计		781,285,813.94	723,700,002.23
非流动负债：			
长期借款			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		781,285,813.94	723,700,002.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本		412,523,242.00	411,968,821.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		2,128,552,534.18	2,101,678,019.11
减：库存股		-	
其他综合收益		1,439,598.32	1,439,598.32
专项储备		-	
盈余公积		69,611,304.38	69,611,304.38
未分配利润		135,865,344.77	111,406,422.28
所有者权益（或股东权益）合计		2,747,992,023.65	2,696,104,165.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,529,277,837.59	3,419,804,167.32

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆










母公司利润表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年1-9月

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	14,944,536.25	67,242,394.92
减：营业成本	十六、4	9,065,413.17	63,355,058.91
税金及附加		1,021,855.78	1,379,285.75
销售费用		1,337,879.87	4,120,925.58
管理费用		33,033,608.85	26,783,869.02
研发费用		4,655,087.91	5,287,799.59
财务费用		-758,590.96	18,045,880.87
其中：利息费用		6,635,352.41	8,700,567.55
利息收入		7,410,024.76	7,095,171.43
加：其他收益		846,826.55	5,919,603.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	47,877,682.96	22,080,804.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-6,352,826.52	
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）		7,291,198.21	-16,543,417.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,595,892.70	3,679,623.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,427,709.87	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,939.11	-2,566.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,435,284.77	-36,596,376.48
加：营业外收入		430,391.14	15,314.76
减：营业外支出		2,004,131.54	2,280,621.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,861,544.37	-38,861,683.61
减：所得税费用		-6,597,378.12	-10,687,142.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,458,922.49	-28,174,541.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,458,922.49	-28,174,541.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,458,922.49	-28,174,541.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆












母公司现金流量表

编制单位：无锡宝通科技股份有限公司

2023年1-9月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		80,089,250.59	216,416,813.92
收到的税费返还		2,226,234.69	7,432,416.60
收到其他与经营活动有关的现金		381,850,907.13	18,060,496.59
经营活动现金流入小计		464,166,392.41	241,909,727.11
购买商品、接受劳务支付的现金		19,828,263.05	173,097,080.19
支付给职工以及为职工支付的现金		14,241,107.87	21,958,402.15
支付的各项税费		5,139,225.48	1,903,170.98
支付其他与经营活动有关的现金		333,364,000.71	59,845,301.66
经营活动现金流出小计		372,572,597.11	256,803,954.98
经营活动产生的现金流量净额		91,593,795.30	-14,894,227.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	125,874.16
取得投资收益收到的现金		46,500,000.00	22,066,457.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,739.12	4,352.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	559,025,084.89
投资活动现金流入小计		58,525,739.12	581,221,768.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,775,434.85	6,766,549.33
投资支付的现金		35,000,000.00	22,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		557,059.75	320,533,168.50
投资活动现金流出小计		38,332,494.60	349,924,717.83
投资活动产生的现金流量净额		20,193,244.52	231,297,050.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,738,319.97	
取得借款收到的现金		169,000,000.00	195,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	35,395,836.12
筹资活动现金流入小计		179,738,319.97	230,395,836.12
偿还债务支付的现金		175,000,000.00	375,222,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,260,287.40	46,485,155.19
支付其他与筹资活动有关的现金		20,200,000.00	8,954,900.00
筹资活动现金流出小计		200,460,287.40	430,662,355.19
筹资活动产生的现金流量净额		-20,721,967.43	-200,266,519.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	
五、现金及现金等价物净增加额		91,065,072.39	16,136,303.30
加：期初现金及现金等价物余额		37,858,980.70	61,049,762.59
六、期末现金及现金等价物余额		128,924,053.09	77,186,065.89

法定代表人：包志方



主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆









母公司所有者权益变动表

2023年1-9月

单位：人民币元

项目	附注	本年金额							
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额		411,968,821.00	2,101,678,019.11	-	1,439,598.32	-	69,611,304.38	111,406,422.28	2,696,104,165.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额		411,968,821.00	2,101,678,019.11	-	1,439,598.32	-	69,611,304.38	111,406,422.28	2,696,104,165.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		554,421.00	26,874,515.06	-	-	-	-	24,458,922.49	51,887,858.55
（一）综合收益总额								24,458,922.49	24,458,922.49
（二）所有者投入和减少资本		554,421.00	26,874,515.06	-	-	-	-	-	27,428,936.06
1. 股东投入的普通股		554,421.00	10,156,992.71						10,711,413.71
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			16,717,522.35						16,717,522.35
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		-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他									
四、本年期末余额		412,523,242.00	2,128,552,534.17	-	1,439,598.32	-	69,611,304.38	135,865,344.77	2,747,992,023.65

法定代表人：包志方

主管会计工作负责人：周庆

会计机构负责人：周庆

包志方



周庆



周庆

