



# 广西新讯达科技集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-011

**【2024 年 4 月】**

## 2023 年年度报告

### 第一节 重要提示、目录和释义

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

2、公司负责人吴成华、主管会计工作负责人陈公及会计机构负责人(会计主管人员)陈公声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项出具了详细说明。详情请参见《董事会关于公司 2023 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》《监事会关于〈董事会关于公司 2023 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

4、业绩大幅下滑或亏损的风险提示：

（一）报告期业绩亏损，其主要原因为：

1、公司 2023 年实现营业收入 25,016.85 万元，较 2022 年下降 51.42%。主要系因公司业务结构调整，原有游戏业务及直播带货业务收入减少，而新能源业务尚未能产生规模收入所致。

2、公司报告期归属于母公司股东的净利润为-25,523.23 万元，较上年同期下降 542.36%，业绩下降主要系业务结构调整导致的营业收入、营业毛利下降以及公司对参股公司中联畅想计提大额长期股权投资减值准备所致。

（二）报告期内，公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与所处行业趋势一致。截至目前，公司经营情况正常，各项业务正在稳步推进中。公司聚焦主业发展，顺应直播电商行业发展，进一步加大休闲食品自有品牌“闲草堂”的建设和推广力度，充分利用直播电商渠道，提升公司自有品牌的知名度，深挖电商业务发展潜力。报告期内，公司控股孙公司光宇矿业旗下的南阳山锂矿、蔡家锂矿目前厂区基础建设基本完成，保证公司的可持续发展，提升抗风险能力；同时公司深度绑定地方政府资源，成立新能源产业基金；公司寻求合作，共谋发展，适时切入氢能行业，加快新能源业务布局，强化核心竞争力，努力推动公司价值的不断提升。

#### 5、对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示：

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

#### 6、公司需要遵守的特殊行业披露要求的风险提示：

详情参见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望之公司未来可能面临的风险及应对措施”。

#### 7、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	错误!未定义页码
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	52
第六节 重要事项 .....	53
第七节 股份变动及股东情况 .....	70
第八节 优先股相关情况 .....	77
第九节 债券相关情况 .....	78
第十节 财务报告 .....	79

## 备查文件目录

- （一）经公司董事长签名的 2023 年年度报告文本原件。
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （四）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、盛讯达、新讯达	指	广西新讯达科技集团股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	广西新讯达科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广西新讯达科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	广西新讯达科技集团股份有限公司监事会
总经理办公会	指	广西新讯达科技集团股份有限公司总经理办公会
投资决策委员会	指	广西新讯达科技集团股份有限公司投资决策委员会
章程、公司章程	指	广西新讯达科技集团股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
盛讯云商	指	深圳市盛讯云商科技有限公司
利丰创达	指	深圳市利丰创达投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构、华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
华立科技	指	广州华立科技股份有限公司
中联畅想	指	中联畅想（深圳）网络科技有限公司
江西焱焱	指	江西焱焱网络科技有限公司
畅想影业	指	广州畅想影业传媒有限公司
畅想互娱	指	畅想互娱（北京）科技有限公司
嘉洁成祥	指	嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司
海南骏华	指	海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）
宇瑞科技	指	卢氏县宇瑞科技有限公司
光宇矿业	指	河南光宇矿业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新讯达	股票代码	300518
公司的中文名称	广西新讯达科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	新讯达		
公司的外文名称（如有）	Guangxi Xinxunda Technology Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xinxunda		
公司的法定代表人	吴成华		
注册地址	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层		
注册地址的邮政编码	530201		
公司注册地址历史变更情况	公司于 2023 年 10 月 27 日将注册地址由“广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501”变更为“中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层”		
办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	<a href="http://www.gamexun.com">http://www.gamexun.com</a>		
电子信箱	sxd@gamexun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王法彬	许惠珠
联系地址	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501
电话	0755-82731691	0755-82731691
传真	0755-23985722	0755-23985722
电子信箱	sxd@gamexun.com	sxd@gamexun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）、深圳证券交易所

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	250,168,474.76	514,948,020.12	-51.42%	479,831,659.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	-255,232,286.46	57,698,281.99	-542.36%	209,341,138.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-261,028,713.30	80,673,495.62	-423.56%	62,372,963.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,225,729.04	233,730,379.12	-121.92%	315,438,477.74
基本每股收益（元/股）	-1.28	0.29	-541.38%	2.24
稀释每股收益（元/股）	-1.28	0.29	-541.38%	2.13
加权平均净资产收益率	-22.17%	4.85%	-27.02%	21.58%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,630,917,172.20	1,949,241,192.63	-16.33%	1,712,040,228.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,118,177,411.75	1,282,969,380.91	-12.84%	1,171,575,610.54

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	250,168,474.76	514,948,020.12	详见第十节、五、30（收入）
营业收入扣除金额（元）	1,277,195.83	0.00	本年度新增贸易业务
营业收入扣除后金额（元）	248,891,278.93	514,948,020.12	扣除矿产品贸易业务收入 1,277,195.83 元

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	118,316,052.99	56,465,416.19	41,248,980.28	34,138,025.30
归属于上市公司股东	30,288,170.51	-10,161,778.14	-27,601,496.37	-247,757,182.46



的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,642,388.89	-6,790,861.43	-15,050,898.24	-251,829,342.52
经营活动产生的现金流量净额	46,491,858.86	-3,268,067.49	-36,788,445.31	-57,661,075.10

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

是 否

因公司财务报告编制存在缺陷，公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对前期差错完成了更正。具体详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的关于《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-019）。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-655,514.41	-68,764,279.03	1,173,805.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	-609,334.59	19,886,641.98	3,781,831.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,312,118.14	-76,023,168.01	162,170,847.89	主要系公司持有公开发行的华立科技产生的公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,400,764.26	103,020.46	1,874,749.54	
委托他人投资或管理资产的		804,000.00		

损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	527,940.16	91,226,314.32	19,626,597.69	
减：所得税影响额	2,259,702.39	-16,979,478.08	41,479,466.72	
少数股东权益影响额（税后）	919,844.33	7,187,221.43	180,191.06	
合计	5,796,426.84	-22,975,213.63	146,968,174.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

#### （一）锂电新能源行业

##### 1、锂资源市场情况

随着全球能源转型不断深入，以及锂资源被提升至国家战略资源层面，全球多个国家和地区都增加了对锂资源勘探和开发力度。全球锂资源储量丰富，根据美国地质调查局的数据，已探明的锂资源总量高达 9800 万吨，主要分布在美国、智利、澳大利亚、阿根廷和中国。尽管中国是全球最大的锂电池生产国，生产了全球 70% 的锂电池，但我国锂资源对外依赖度仍较高，无法满足日益增长的市场需求。

近三年来国内锂盐产量逐年增加。根据中国有色金属工业协会锂业分会公布的数据显示，2023 年，我国碳酸锂产能 110 万吨，产量 51.79 万吨，产量同比增长 31.1%；氢氧化锂产能 70 万吨，产量 31.96 万吨，产量同比增长 30.1%。2017 年至 2018 年，锂价达到高峰，随后由于供应过剩和市场需求放缓，锂价开始回落。2023 年，受进口激增、中国盐湖减产幅度小于往年、以及下游需求疲软等因素影响，碳酸锂期货现货价格双双下挫。

##### 2、锂电池市场情况

锂资源主要应用于锂电池行业，是新能源汽车、能源储能和消费电子应用中的最佳选择。锂电池具有能量密度高、工作电压高、重量轻、体积小、自放电小、无记忆效应、循环寿命长、充电快速等多重优势，同时由于其无污染、不含铅、镉等重金属，因此被称为绿色新能源产品。2023 年，我国锂电池产业延续增长态势。根据锂电池行业规范公告企业信息和行业协会测算，全国锂电池总产量超过 940GWh，同比增长 25%，行业总产值超过 1.4 万亿元。

为推动新能源汽车行业的发展，我国已经推出了系列鼓励政策，将新能源汽车产业列为“十四五”政府产业支持的重点。储能方面，《“十四五”新型储能发展实施方案》、《关于加快推动新型储能发展的指导意见》等多个文件也提出，2025 年我国将实现新型储能从商业化初期向规模化发展的转变，新型储能的技术创新能力显著提高，核心技术装备自主可控水平大幅提升，在高安全、低成本、高可靠、长寿命等方面取得长足的进步。上述政策不仅鼓励新能源汽车及储能行业的发展与创新，还通过优化生产经营环境，为企业提供更多的发展机遇。例如，通过提供税收优惠、资金扶持等政策措施，政府帮助企业降低了成本，提高了竞争力。同时，政府还加大了对储能锂电池和动力锂电池相关技术研发的投入，推动行业技术水平的不断提升。

全球清洁能源产业进入快速发展期，行业在全球的表现都远超市场预期。根据《2024 中国新型储能产业发展白皮书》预测，到 2025 年，全球锂离子电池储能累计装机量将超过 300GW，其中中国的锂离子电池储能累计装机量将达到 65-70GW。我国目前已搭建出全球最为完备的新能源汽车产业集群，同时国内整车终端市场已从补贴驱动转向产品力驱动，行业进入发展正循环。2023 年 1 月-12 月，我国新能源汽车产销累计分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，累计分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点。据乘联会数据，目前我国新能源乘用车零售渗透率首次突破 50%。

#### （二）直播电商行业

##### （1）行业发展状况及发展趋势

2023 年，我国网络零售市场规模总体呈稳步增长态势，在线服务消费增势较好。国家统计局 2024 年 1 月 17 日发布数据显示，2023 年全年社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%。全国网上零售额 154,264 亿元，较上年增长 11.0%。其中，实物商品网上零售额 130,174 亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%。用户数量方面，直播电商用户呈现出显著的增长趋势，2023 年 8 月的数据显示用户数量达到 3.88 亿人，相比 2020 年 3 月增长了 1.23 亿人，占整体网民的近四成，表明直播电商已成为网民购物的主要方式之一。

与日俱增的用户数量不仅对消费者行为产生变化，也对直播电商行业产生了巨大影响。根据 2023 年农产品直播电商消费舆情分析报告，抖音、快手、淘宝的农产品直播电商消费舆情占比较大，而且涉及的品类量也更多。此外，消费者

对于直播购物的接受度和使用率也在不断提高。这些变化促使品牌需要不断优化用户体验，提供个性化服务，以提高用户满意度和忠诚度。同时，行业也需要投入更多资源来提升产品的质量，满足消费者的期望。

在政策方面，我国政府一直对直播电商行业采取积极的支持态度。自 2016 年商务部将网络零售列为新兴业态以来，政府陆续出台了多项政策，从税收、金融、人才等多个维度支持行业发展。同时，政府也加强了对行业的监管。近年来，我国政府对直播带货行业的监管力度不断加大。自 2022 年以来，国家互联网信息办公室、国家税务总局、国家市场监督管理总局等部门针对行业网络直播平台管理责任不到位、主播营销行为不规范、偷逃缴纳税款、未成年人保护、明星代言等问题接连印发多部管理文件，推动行业规范发展、加强监管和保护消费者权益。各地方政府根据国家规范性文件要求，结合地方实际，积极探索直播电商监管机制，陆续出台多个直播电商监管政策。监管趋严，有望促使行业更加合规、健康，并实现可持续发展。

未来，直播带货行业将继续面临技术驱动、消费者行为变化以及行业竞争加剧等挑战。在技术方面，随着 5G、AI 等技术的不断成熟和应用，直播带货行业将迎来新的发展机遇。在消费者行为方面，随着消费者对于个性化和品质化的需求不断提高，直播带货行业需要不断创新和优化自己的服务，以满足消费者的需求。在行业竞争方面，越来越多的企业进军直播带货领域，行业竞争将不断加剧。Business Research Insights 发布的《全球直播电商市场报告》也预测，直播电商拥有光明未来，到 2028 年全球直播电商市场规模价值将高达 25648.7 亿美元。这些数据和预测表明，直播电商行业正处于快速增长之中。

#### (2) 公司电子商务业务营业收入情况

平台类别	销售模式	本报告期收入 (元)	上年同期收入 (元)	同比增减	总订单数 (个)	期末网 店数量 (家)	报告期内新增 和关闭的网店 数量
第三方平台:							
其中: 淘宝	自营直销	148,127.87	631,279.15	-76.54%	2,224	2	无变动
	直播服务	-6,138.17	29,956,020.14	-100.02%	-	-	-
快手	自营直销	97,707,636.36	66,718,697.82	46.45%	1,199,394	6	增加 1 个
	直播服务	131,981,865.66	352,053,685.95	-62.51%	35,214,548	-	-
其他平台/渠道	自营直销	2,466,633.09	391,778.31	529.60%	79,082	5	增加 1 个
	直播服务	107,830.85	-	-	39,059	-	-

#### (3) 公司电子商务业务经营情况

核心品类	销售模式	报告期交易金额(元)	总订单数量(个)	单均消费金额(元)
食品 休闲零食	自营直销	108,755,500.39	1,280,700	84.92
	直播服务	1,304,397,681.22	35,253,607	37.00
合计		1,413,153,181.61	36,534,307	38.68

注：1. 基于第三方平台个人用户隐私信息保密原则，公司无法取得人均消费频次数据。

2. 报告期交易金额包括公司已发货，买方未确认收货即尚未结算收入的金额。

#### (4) 电子商务业务营业收入确认及成本结转方法

##### (一) 互联网直播带货业务

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

##### (二) 互联网直销业务

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

#### (5) 公司电子商务业务风险因素及信息安全等保障措施

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

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

报告期内，公司主要业务包括直播电商业务、电商直销业务及矿产品业务等。

#### (一) 直播电商业务

直播电商业务是指公司在互联网平台，通过直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。公司以休闲零食的直播带货业务为主，通过合作主播在快手等第三方平台进行直播带货。公司主要承担招商及直播运营的角色，具体职责包括获取品牌方资源，品牌方选品、品牌方的各项资质审核及现场考察、品控、核价、招商合同等招商服务；以及带货主播选品对接、带货营销推广文案策划及设计、直播商品上架、直播现场对接沟通、直播数据运营分析、直播售后等直播运营服务。

#### (二) 电商直销业务

电商直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。公司始终坚持对自营休闲食品的需求开发，通过网络市场调研、线下食品展会、供应商拜访、合作主播对接需求，并围绕网络直播场景及人群的消费需求等方面展开对新产品的开发。公司围绕产品创新，将打造更多的自营休闲食品，形成丰富的自营休闲食品 SKU，并通过网络直播渠道销售产品给用户，在向用户提供高品质产品和服务的同时，为公司创造多元产品的销售业绩。

#### (三) 矿产品业务

公司矿产品业务主要包括锂矿原矿业务及其他矿产品贸易业务。锂矿原矿收入系孙公司光宇矿业在蔡家锂矿选矿厂建设时清理巷道等产生的锂矿碎矿销售，成本系碎矿拉离矿场的运费。其他矿产品贸易业务采用的是“背靠背”贸易代理模式，主要贸易业务品种是铁精粉、煤炭和钢材，即公司在已撮合好客户、供应商的双向意向后，才分别与供应商、客户签署采购及销售合同；在大宗商品价格走势不明朗的波动市况下，公司采用背靠背贸易安排，而非保留存货，这样可尽量降低存货风险。

自公司实际控制人变更以来，一方面积极推进三门峡锂矿开发建设，一方面加强矿产采购销售人才队伍建设。因公司自有三门峡锂矿尚在建设期，在风险可控且又可为公司创造一定利润的前提下，公司在广西成立了贸易公司开展了矿产品贸易，有利于公司步入能源矿产市场，导入锂矿等新能源领域客户，为公司持有的两座锂矿开采后量产拉通供应链资源，推动公司锂矿产品与其合作进展。

## 三、核心竞争力分析

### 1、扎实的业务拓展能力



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

## 2、良好的企业形象

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

## 3、丰富的直播业务资源与专业的直播运营团队

直播带货业务经过行业快速发展后，公司业务红利逐步消失。基于公司未来战略的规划布局，公司逐步减少直播带货业务的投入，同时增加对自营品牌的电商直销业务。供应链端，公司已与多个供应商达成稳定深度的合作，打造出多个网络热点，并持续扩大在供应链资源的投入，从而与更多供应商建立更深入的合作关系。同时，公司和多平台直播带货主播合作或者mcn机构合作，积极开展直播带货业务及直播电销业务的深度合作，拓展新渠道布局。产品端，公司加速开发新品热点系列，对休闲零食、熟食、预制菜、冷冻面食、水果生鲜、饮料果汁等进行产品开发，形成多品牌策略。

## 4、资源开发与产能优势

2016年，我国首次提出了24种战略性矿产资源目录，锂被定位为24种国家战略性矿产资源之一。国内锂矿资源的综合开发利用在国际形势日益复杂的背景下，对保障国家能源安全、支持新能源产业健康发展具有重要意义。同时，锂矿资源具有一定的独占性，锂矿勘探到开采生产需要取得探矿权、采矿权等行政许可，通过收购或合作的形式取得锂矿权益是进入锂矿行业的主要路径之一。

我国可利用的锂资源主要为盐湖卤水和赋存与花岗伟晶岩中的锂矿物。盐湖卤水尽管储量丰富，但是由于盐湖往往地处高海拔偏僻地区，开发建设条件差，且盐湖提锂技术目前依然存在瓶颈，难以大规模推广应用。因此，我国的锂矿应用目前还是以开发锂矿物为主，河南卢氏南部稀有金属矿床富含锂辉石，是我国已探明的重要锂辉石矿床之一。

公司通过收购宇瑞科技100%股权间接持有光宇矿业的股权，享有蔡家锂矿和南阳山锂矿采矿权权益。蔡家锂矿和南阳山锂矿为花岗伟晶岩型（锂辉石）矿床，位于东秦岭稀有金属成矿带，具有矿产品位较高、易开采、便于运输等特点。蔡家锂矿从已探明储量来看，属于中型矿床，在能源安全、锂矿供需预期较长时间处于紧平衡的背景下，具有较高的开发利用价值。

光宇矿业具有坚实的矿业资源基础和先进的锂电产业从业经验，有助于公司尽快实现锂矿的经济价值和社会价值。未来，公司将秉承两大支撑力量强大的矿产开发优势和锂电研发技术，坚持“两山理论”，坚定新能源产业发展方向，坚决贯彻执行“科学规划、有序开发、综合治理、生态发展”的国家方针战略，致力于矿山开发利用，服务新能源经济，促进经济社会良好发展。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

公司2023年实现营业收入25,016.85万元，较2022年下降51.42%。主要系因公司业务结构调整，原有游戏业务及直播带货业务收入减少，而新能源业务尚未能产生规模收入所致。电商业务已成为公司核心业务，报告期合计收入占比达92.13%，尤其是电商直销业务快速发展，公司进一步加大休闲食品自有品牌“闲草堂”的建设和推广力度，推出冻品榴莲、无骨凤爪等多个年度爆品，2023年实现收入10,041.19万元，较上年同期增长48.64%。而游戏运营业务处于战略收缩状态，公司根据游戏行业的发展现状，在2022年底择机处置了海外游戏运营业务，从而优化业务布局和资源配置，

进一步聚焦核心业务和新兴业务，形成以锂矿为代表的重点发展新兴业务，若新能源业务未来发展达到预期，最终将形成电业务、新能源业务并驾齐驱的业务结构。

公司报告期归属于母公司股东的净利润为-25,523.23万元，较上年同期下降542.36%，业绩下降主要系业务结构调整导致的营业收入、营业毛利下降以及公司对参股公司中联畅想计提大额长期股权投资减值准备所致。

公司报告期管理费用较上年同期减少4,014.89万元，下降29.21%，主要系报告期公司计提的年终奖金及股权激励费用减少所致。报告期无研发费用，较上年同期减少1,694.02万元，系因公司业务结构调整，不再进行游戏研发项目所致。

公司报告期资产减值损失为21,107.37万元，较上年同期增加20,777.98万元，主要系计提参股公司中联畅想长期股权投资减值准备20,765.98万元所致；其他收益为-62.09万元，较上年同期减少2,048.71万元，主要系公司迁址到南宁市，按规定退回深圳市福田区政府给予的相关产业资金所致；公允价值变动收益为955.77万元，较上年同期增加8,558.09万元，系公司确认公开发行的华立科技在资产负债表日的公允价值变动收益；

公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降121.92%，主要系因业务结构调整，销售商品、提供劳务收到的现金减少以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降200.74%，主要系支付的其他与投资活动有关的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升74.41%，主要系公司取得银行贷款收到的现金增加所致。

新能源业务是公司基于自身资源、行业地位等做出的重大决策，也是公司发展的第二增长点。目前，公司正在加快推进已有项目的采矿选矿工程建设，提高矿产资源利用效率；公司参与发起的新能源产业基金也在按计划进行中；2024年，公司与江苏中熙氢能源科技有限公司及泰州中和氢能源科技有限公司签订《投资框架协议》，切入氢能板块，公司的新能源技术储备及行业地位得到提升。公司将继续做好战略规划、经营管理，深挖业务发展潜力，争取实现新能源板块战略突破，优化人才结构，推动公司价值提升，促进公司可持续健康发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	250,168,474.76	100%	514,948,020.12	100%	-51.42%
分行业					
互联网行业	233,802,532.25	93.46%	495,558,999.17	96.24%	-52.82%
租赁行业	12,823,786.87	5.13%	14,521,764.05	2.82%	-11.69%
能源行业	3,542,155.64	1.42%	4,867,256.90	0.95%	-27.22%
分产品					
游戏业务	1,394,771.06	0.56%	38,646,701.05	7.51%	-96.39%
电商直销业务	100,411,933.41	40.14%	67,553,686.99	13.12%	48.64%
电信增值业务	1,805.53	0.00%	440,857.71	0.09%	-99.59%
直播电商业务	131,994,022.25	52.76%	382,197,774.38	74.22%	-65.46%
互联网广告代理业务	0.00	0.00%	6,719,979.04	1.31%	-100.00%
租赁	12,823,786.87	5.13%	14,521,764.05	2.82%	-11.69%
锂矿产品	2,264,959.81	0.91%	4,867,256.90	0.95%	-53.47%
其他矿产品贸易	1,277,195.83	0.51%	0.00	0.00%	100.00%
分地区					
国内	249,849,871.23	99.87%	478,597,425.66	92.94%	-47.80%
国际	318,603.53	0.13%	36,350,594.46	7.06%	-99.12%

分销售模式					
线上	233,802,532.25	93.46%	495,558,999.17	96.24%	-52.82%
线下	16,365,942.51	6.54%	19,389,020.95	3.77%	-15.59%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
互联网行业	233,802,532.25	112,791,831.68	51.76%	-52.82%	45.55%	-32.60%
分产品						
电商直销业务	100,411,933.41	87,064,986.25	13.29%	48.64%	52.52%	-2.21%
直播电商业务	131,994,022.25	25,654,804.68	80.56%	-65.46%	40.60%	-14.66%
分地区						
国内	249,849,871.23	129,543,356.58	48.15%	-47.80%	35.07%	-31.81%
分销售模式						
线上	233,802,532.25	112,791,831.68	51.76%	-52.82%	45.55%	-32.60%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏业务	采购成本	72,040.75	100.00%	435,176.07	24.90%	-83.45%
游戏业务	人工成本	0.00	0.00%	146,897.80	8.41%	-100.00%
游戏业务	折旧与摊销	0.00	0.00%	1,165,594.55	66.69%	-100.00%
电商直销业务	采购成本	80,924,051.48	92.81%	51,051,104.61	89.43%	58.52%
电商直销业务	人工成本	2,745,416.30	3.15%	2,365,167.27	4.14%	16.08%
电商直销业务	其他成本	3,395,518.48	3.89%	3,668,726.11	6.43%	-7.45%
直播电商业务	人工成本	20,576,316.58	80.21%	18,268,797.04	100.12%	12.63%
直播电商业务	其他成本	5,078,488.09	19.90%	-21,728.58	-0.12%	-23,472.39%



租赁业务	折旧与摊销	14,092,881.42	94.43%	15,724,873.12	83.40%	-10.38%
租赁业务	其他成本	830,639.05	5.57%	3,114,896.30	16.52%	-73.33%
锂矿产品	其他成本	1,828,004.47	100.00%	1,035,922.33	100.00%	76.46%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**
是 否

一新设立子公司

企业名称	合并期间	变化原因
广西元亨华景科技有限公司	2023 年	新设立子公司
广西新讯达新能源科技有限公司	2023 年	新设立子公司
杭州盛讯云商网络科技有限公司	2023 年	新设立孙公司

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	31,333,472.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	12,813,501.13	5.12%
2	第二名	5,177,114.64	2.07%
3	第三名	4,884,026.28	1.95%
4	第四名	4,337,813.24	1.73%
5	第五名	4,121,017.26	1.65%
合计	--	31,333,472.55	12.52%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	86,637,751.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	85.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	39,783,345.38	39.23%
2	第二名	32,644,087.42	32.19%
3	第三名	5,679,486.01	5.60%

4	第四名	5,067,661.02	5.00%
5	第五名	3,463,171.78	3.41%
合计	--	86,637,751.61	85.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,172,095.71	35,890,162.96	-18.72%	主要系因公司业务结构调整，业务推广费用减少所致。
管理费用	97,309,622.69	137,458,475.93	-29.21%	主要系报告期公司计提的年终奖金及股权激励费用减少所致。
财务费用	-8,164,551.18	-4,831,062.22	69.00%	主要系报告期中联畅想不再纳入合并范围，境外业务产生的汇兑损失减少所致。
研发费用		16,940,191.71	-100.00%	系因公司业务结构调整，不再进行游戏研发项目所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	453,950,353.61	593,510,208.65	-23.51%
经营活动现金流出小计	505,176,082.65	359,779,829.53	40.41%
经营活动产生的现金流量净额	-51,225,729.04	233,730,379.12	-121.92%
投资活动现金流入小计	135,401,709.34	157,402,242.20	-10.11%
投资活动现金流出小计	206,193,141.12	87,131,381.07	143.63%
投资活动产生的现金流量净额	-70,791,431.78	70,270,861.13	-200.74%
筹资活动现金流入小计	111,843,986.24	2,000,000.00	5,492.20%
筹资活动现金流出小计	205,937,124.68	369,708,751.89	-44.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,093,138.44	-367,708,751.89	74.41%
现金及现金等价物净增加额	-216,109,130.61	-58,622,286.34	-268.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金净流入较上年同期减少 121.92%，主要系因业务结构调整，销售商品、提供劳务收到的现金减少以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金净流入较上年同期减少 200.74%，主要系支付的其他与投资活动有关的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金净流入较上年同期增加 74.41%，主要系公司取得银行贷款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,178,472.05	-2.01%	处置长期股权投资收益、参股企业投资收益及金融工具投资收益	否
公允价值变动损益	9,557,730.70	4.61%	持有交易性金融资产报告期末确认的公允价值变动损益	否
资产减值	-211,073,657.07	-101.73%	长期股权投资计提的减值准备、存货计提的减值准备、固定资产计提的减值准备	否
营业外收入	1,180,260.06	0.57%	无需支付的款项、与日常经营活动无关的政府补助、诉讼赔偿款等	否
营业外支出	-640,744.90	-0.31%	罚款赔偿支出、捐赠支出、无法收回的款项等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	367,401,140.67	22.53%	583,236,244.38	29.92%	-7.39%	主要系经营活动产生的现金净流入减少以及投资、筹资活动现金净流出增加所致。
应收账款	11,514,865.70	0.71%	8,714,715.20	0.45%	0.26%	主要系报告期其他矿产品贸易业务应收客户款项增加所致。
存货	9,778,042.10	0.60%	13,702,910.93	0.70%	-0.10%	主要系子公司盛讯云商电商直销业务存货减少所致。
投资性房地产	279,939,038.42	17.16%	293,938,791.26	15.08%	2.08%	系投资性房地产的正常折旧。
长期股权投资	106,375,232.07	6.52%	291,224,388.80	14.94%	-8.42%	主要系对参股

						公司中联通想计提长期股权投资减值准备所致。
固定资产	71,828,715.68	4.40%	77,482,756.03	3.98%	0.42%	主要系固定资产的正常折旧。
在建工程	42,560,306.56	2.61%	6,456,810.05	0.33%	2.28%	主要系随着蔡家锂矿选矿厂建设项目进度推进,在建工程金额增加所致。
使用权资产	7,175,623.31	0.44%		0.00%	0.44%	主要系长约租赁办公楼导致的使用权资产增加。
短期借款	79,864,202.22	4.90%		0.00%	4.90%	系短期银行贷款增加所致。
合同负债	2,682,226.36	0.16%	3,450,824.34	0.18%	-0.02%	主要系电商直播业务预收客户款项减少所致。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	6,176,040.27	0.38%		0.00%	0.38%	主要系长约租赁办公楼导致的租赁负债增加。
应收票据	0.00	0.00%	5,000,000.00	0.26%	-0.26%	主要系应收票据到期承兑所致。
交易性金融资产	123,526,494.00	7.57%	145,857,660.00	7.48%	0.09%	主要系华立科技期末公允价值变动以及公司出售其股份所致。
预付账款	88,023,278.25	5.40%	885,388.41	0.05%	5.35%	主要系报告期其他矿产品贸易业务预付供应商款项增加所致。
其他应收款	50,894,364.03	3.12%	14,160,688.33	0.73%	2.39%	主要系应收关联方瑞福锂业的款项增加所致。
其他流动资产	9,387,496.09	0.58%	26,659,517.98	1.37%	-0.79%	主要系汇算清缴退回多缴的企业所得税款所致。
其他非流动金融资产	17,500,000.00	1.07%	36,000,000.00	1.85%	-0.78%	主要系增加对新能源领域产业链及基金合伙企业的投资所致。
无形资产	396,103,669.71	24.29%	382,739,136.11	19.64%	4.65%	
长期待摊费用	2,030,246.80	0.12%	0.00	0.00%	0.12%	系长约租赁办公楼装修支出

						增加所致。
递延所得税资产	20,953,044.30	1.28%	48,254,766.62	2.48%	-1.20%	主要系可抵扣亏损计提的递延所得税减少所致。
其他非流动资产	25,925,614.51	1.59%	14,927,418.53	0.77%	0.82%	主要系预付的长期资产采购款增加所致。
应付账款	28,233,194.37	1.73%	32,167,188.94	1.65%	0.08%	主要系应付工程款增加所致。
应付职工薪酬	15,954,413.58	0.98%	25,012,827.95	1.28%	-0.30%	
应交税费	12,681,438.07	0.78%	3,158,224.95	0.16%	0.62%	主要系报告期末计提的房产税及企业所得税增加所致。
其他应付款	45,067,170.90	2.76%	149,145,387.46	7.65%	-4.89%	主要系应付往来借款减少所致。
一年内到期的非流动负债	5,384,312.06	0.33%	4,793,863.85	0.25%	0.08%	主要系报告期已缴纳 2023 年应付采矿权出让收益费。
其他流动负债	163,064.00	0.01%	207,049.46	0.01%	0.00%	系合同负债增加，相应待转销增值税销项增加所致。
长期应付款	28,311,732.78	1.74%	31,551,254.94	1.62%	0.12%	主要系计提的采矿权出让收益金的未确认融资费用正常摊销。
预计负债	2,586,475.08	0.16%	1,140,891.85	0.06%	0.10%	主要系计提的土地复垦保证金的未确认融资费用正常摊销。
递延收益	4,118,573.54	0.25%	6,628,803.91	0.34%	-0.09%	系公司迁址退回深圳市政府补助以及递延收益的正常摊销。
递延所得税负债	20,741,210.30	1.27%	23,399,415.00	1.20%	0.07%	系交易性金融资产报告期确认的公允价值变动收益增加所致。

境外资产占比较高

 适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	145,857,660.00	9,557,730.70	0.00	0.00	572,242.43	32,461,139.13		123,526,494.00
2. 衍生金融资产					677,490.00	677,490.00		0.00
5. 其他非流动金融资产	36,000,000.00				16,500,000.00	5,000,000.00	-30,000,000.00	17,500,000.00
金融资产小计	181,857,660.00	9,557,730.70	0.00	0.00	17,749,732.43	38,138,629.13	-30,000,000.00	141,026,494.00
上述合计	181,857,660.00	9,557,730.70	0.00	0.00	17,749,732.43	38,138,629.13	-30,000,000.00	141,026,494.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

将驻派董事的参股公司从其他非流动金融资产调整到长期股权投资中。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	274,026.90	274,026.90	第三方监管	保证金账户				
合计	274,026.90	274,026.90	第三方监管	保证金账户				

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
152,115,582.15	211,770,839.33	-28.17%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
蔡家锂矿选矿厂建设（30万吨/年重浮联选）	自建	是	锂矿采矿业	36,770,453.77	43,227,263.82	自有资金	65.68%		0.00	无		
合计	--	--	--	36,770,453.77	43,227,263.82	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300161	华中数控	572,242.43	公允价值计量	0.00			572,242.43	572,242.43	-122,652.59	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301011	华立科技	52,260,000.00	公允价值计量	145,857,660.00	9,557,730.70			31,888,896.70	7,435,815.73	123,526,494.00	交易性金融资产	自有资金
合计			52,832,242.43	--	145,857,660.00	9,557,730.70	0.00	572,242.43	32,461,139.13	7,313,163.14	123,526,494.00	--	--

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货合约	67.75	0	0	0	67.75	67.75	0	0.00%
合计	67.75	0	0	0	67.75	67.75	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上	无							



一报告期相比是否发生重大变化的说明	
报告期实际损益情况的说明	公司购入期货合约价格为 677,490.00 元，实际出售价格为 676,445.00 元，投资损失 1,045.00 元。
套期保值效果的说明	上述交易用于开通铁矿石套期保值业务测试，未实际进行套期保值操作。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	不适用
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 11 月 08 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	一致同意公司开展期货及衍生品交易业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市盛讯云商科技有限公司	子公司	电子商务、零食批发零售、商务信息咨询、策划服务	10,000,000.00	299,062,244.17	233,196,554.59	232,486,230.90	43,973,652.14	32,291,609.23
卢氏县宇瑞科技有限公司	子公司	锂矿及制品销售	220,000,000.00	496,239,968.44	364,228,812.56	2,222,370.28	-8,429,235.29	-6,681,463.29
深圳市利丰创达投资有限公司	子公司	自有物业租赁，国内贸易，信息技术咨询	500,000.00	284,638,080.39	-172,174,822.86	12,813,501.13	-2,406,910.00	-2,407,372.73
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	参股公司	互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售	110,000,000.00	488,575,888.96	450,019,074.84	29,692,022.95	8,261,189.50	5,945,232.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广西元亨华景科技有限公司	新设	无重大影响
广西新讯达新能源科技有限公司	新设	无重大影响
杭州盛讯云商网络科技有限公司	新设	无重大影响

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

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

具体而言，在直播电商业务板块，公司将通过团队建设、设计开发能力建设和营销服务能力建设，不断丰富公司直播电商服务场景，积极打造达人主播的直播电商专场服务，为提升公司的直播带货及电商直销业务的综合服务能力和营运效率；此外，公司将进一步加大休闲食品市场自有品牌的建设和推广力度，布局探索更多的直播电商渠道，提升公司自有品牌的知名度，形成多品牌多渠道战略布局规划，提升公司新的利润增长点。

新能源业务板块方面，在全球碳中和的大背景下，新能源产业未来将持续快速发展，尤其是锂资源作为具有稀缺性的关键资源要素长期来看具有广阔发展前景。公司最终选定以锂矿行业作为切入点，通过收购宇瑞科技，控股具有良好增储前景的光宇矿业完成业务布局，并加大资源勘探力度，扩大资源开采规模，争取成为行业内具备核心竞争力的企业。同时，（1）公司通过投资培育行业内拥有核心技术的新能源产业链企业，不断提升自身的技术储备及行业地位，公司控股孙公司光宇矿业旗下的南阳山锂矿、蔡家锂矿于 2023 年 7 月取得《采矿许可证》，目前厂区基础建设基本完成；（2）深度绑定地方政府资源，成立新能源产业基金。2023 年，公司与皓玥资本管理有限公司、南宁产业高质量发展一期母基金合伙企业、南宁威泰产业发展一期基金合伙企业、山东瑞福锂业有限公司共同发起设立南宁海盟新能源投资合伙企业，合伙企业整体规模为 20.01 亿元。公司作为有限合伙人以自有资金出资 5.5 亿元，出资份额为 27.49%；（3）近年来，我国多部门先后发文推动氢能发展。2024 年，公司切入氢能板块，与江苏中熙氢能源科技有限公司及泰州中和氢能源科技有限公司签订《投资框架协议》。如上述项目顺利推进，将推进公司在新能源产业的战略布局，提升公司的竞争力和可持续发展能力，对公司未来发展将产生积极影响。

### （二）公司的经营计划

针对直播带货业务，公司将进一步适应行业监管及市场情况变化，主动收缩对外合作主播的直播带货业务，转型为达人主播专场服务的直播带货服务，通过提供人、货、场为一体专场直播带货服务，提供更有综合服务能力及更高的运营效率。降低更多的不可控直播带货风险。

公司将投入更多资源打造自营食品品牌业务，未来形成多品牌多渠道战略布局。在产品端，开发符合产品特点的品牌，使其更具有产品识别度及营销口碑推广；具体产品类目上，开发休闲零食、熟食及预制菜、冷冻面点、水果生鲜、饮料果汁等产品类目；在渠道端，借助在快手、抖音短视频渠道已形成的销售优势，拓展在视频号直播带货、拼多多百亿补贴计划、京东自营、淘宝直播、产品分销等销售渠道的布局。

近年来，新能源产业发展迅猛。（1）公司一方面持续推进锂矿开采及选矿厂建设工程，目前厂区基础建设基本完成，另一方面为完善新能源产业链上下游相关的产业布局，打造专业化的业务运营体系，保证选矿厂后续加工、销售等业务稳健发展，公司积极储备相关人才、熟悉业务，同步开展了锂原矿碎矿销售及四季度拓展的其他矿产品大宗贸易业务。

（2）2024 年，公司与江苏中熙氢能源科技有限公司及泰州中和氢能源科技有限公司签订《投资框架协议》，切入氢能板块。

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

### （三）公司未来可能面临的风险及应对措施

#### 1、核心人员流失风险

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

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

#### 2、互联网产业政策风险

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

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

#### 3、知识产权风险

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

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

#### 4、直播广告内容违规

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

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

#### 5、产品质量纠纷

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

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

#### 6、新能源业务管理风险

公司在直播电商业务的基础上，新增新能源上游锂矿业务。新能源业务与公司现有业务存在一定差异，若公司不能进行有效管理和运营，则可能导致新能源业务经营效果不如预期，因此公司存在新能源业务管理风险。

应对措施：公司将继续稳步发展直播电商业务，推进与直播电商业务合作方的合作，加强自身的服务能力及自身品牌打造、供应链体系建设；以新能源产业为方向，以锂矿行业作为切入点，发展业务第二增长点，以增强盈利能力，提

高抗风险能力。通过实施上述发展战略，在未来逐步形成直播电商、新能源业务双轮驱动的业务结构，以达到控制新业务管理风险的目的。

#### 7、原材料价格波动的风险

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

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

#### 8、新能源市场风险

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

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月10日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目网络远程方式	其他	个人	参与公司2022年度业绩说明会的投资者	公司就投资者提问的2022年公司新增业务、营业收入及净利表现；直播电商业务相关的营业收入、未来发展规划、业务表现；公司参投新能源产业基金的原因、当前进展及未来规划等相关问题逐一以文字形式进行回答。未向投资者提供其他资料。	2023年5月10日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《深圳市盛讯达科技股份有限公司2022年度业绩说明会投资者活动记录表》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东和股东大会

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

#### （二）公司和控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

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

#### （四）关于监事和监事会

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

#### （五）关于董事会四个委员会

##### 1、审计委员会

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

##### 2、战略委员会

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

##### 3、提名委员会

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

##### 4、薪酬与考核委员会

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

#### （六）关于信息披露与透明度



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

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

是 否

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

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

### （一）业务方面

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

### （二）人员方面

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

### （三）资产方面

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

### （四）机构独立

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

### （五）财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。

综上，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.99%	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 20 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-016），巨潮资讯网。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	29.47%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-053），巨潮

					资讯网。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.98%	2023 年 10 月 09 日	2023 年 10 月 09 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-087), 巨潮资讯网。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用



## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增减 变动的原 因
吴成华	男	46	董事、董事长	现任	2022年10月26日							
吴运韬	女	36	董事、副董事长	现任	2022年10月26日							
闫明	男	54	董事	现任	2023年02月20日							
			总经理	现任	2023年01月10日							
陈公	男	45	董事	现任	2022年10月26日							
			财务总监	现任	2023年06月20日							
			副总经理	现任	2023年01月10日							
李衍钢	男	41	副总经理、董事会秘书	离任	2011年08月18日	2023年06月20日	30,222	0	10,578	12,089	31,733	权益分派实施、个人原因减持
			董事	离任	2011年08月18日	2023年02月20日						
王法彬	男	34	副总经理	现任	2023年01月10日							
			董事会秘书	现任	2023年06月20日							
赵全林	男	38	副总经理	离任	2023年01月10日	2023年12月28日						
于明剑	男	57	总经理	离任	2016年08月22日	2023年01月10日						
叶燕珍	女	56	财务总监	离任	2018年02月09日	2023年06月20日						
马淑山	男	48	监事会主席、职工代表监事	现任	2023年02月20日							
马永桂	男	42	监事	现任	2022年10月26日							
闫萍	女	49	监事	现任	2023年02月20日							

吴婷	女	34	职工代表监事	离任	2017年08月18日	2023年02月20日						
吕国玉	男	46	独立董事	现任	2022年06月24日							
刘玉奇	男	46	独立董事	现任	2022年10月26日							
赵恒勤	男	55	独立董事	现任	2022年10月26日							
合计	--	--	--	--	--	--	30,222	0	10,578	12,089	31,733	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 1 月 10 日，公司董事会收到于明剑先生的离职申请。于明剑先生原定任期至 2023 年 8 月 17 日。根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，于明剑先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露于巨潮资讯网的《关于公司变更高级管理人员的公告》（公告编号：2023-001）。

2023 年 2 月 3 日，公司监事会收到职工代表监事吴婷女士递交的辞去第五届监事会职工代表监事职务的书面申请。吴婷女士原定任期自 2022 年 10 月 26 日至第五届监事会届满之日止。离任后，吴婷女士仍在公司任职。根据《公司法》《公司章程》等有关规定，吴婷女士的离任将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，其辞职申请自 2023 年 2 月 20 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会选举产生新任监事后生效。吴婷女士未持有公司股份，其配偶及其他关联人亦未直接或间接持有公司股票，亦不存在应当履行而未履行的承诺事项。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露于巨潮资讯网的《关于公司变更监事的公告》（公告编号：2023-009）。

2023 年 2 月 3 日，公司董事会收到非独立董事李衍钢先生提出辞去董事职务的申请。李衍钢先生原定任期自 2022 年 10 月 26 日至公司第五届董事会届满之日止。根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，李衍钢先生的离任将导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，其辞职申请自 2023 年 2 月 20 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会选举产生新任非独立董事后生效。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 3 日披露于巨潮资讯网的《关于公司变更非独立董事的公告》（公告编号：2023-010）。

2023 年 6 月 20 日，因公司内部工作调整，叶燕珍女士不再担任公司财务总监职务，但仍在公司担任其他职务。叶燕珍女士原定任期至 2023 年 8 月 18 日。叶燕珍女士未持有公司股份，其配偶及其他关联人亦未直接或间接持有公司股票，不存在应当履行而未履行的承诺事项。叶燕珍女士的辞职不会影响公司相关工作的正常进行。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日披露于巨潮资讯网的《关于变更公司财务总监的公告》（公告编号：2023-060）。

2023 年 6 月 20 日，公司董事会收到副总经理、董事会秘书李衍钢先生提出的因个人职业规划安排，辞去公司副总经理、董事会秘书职务的申请。李衍钢先生原定任期至 2023 年 8 月 18 日。根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，李衍钢先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。李衍钢先生将不再担任公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后将不再担任公司任何职务。李衍钢先生持有公司股份 42,311 股，其配偶及其他关联人亦未直接或间接持有公司股票，不存在应当履行而未履行的承诺事项。其离任后所持股份将严格按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相应法律、法规及相关承诺进行管理。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日披露于巨潮资讯网的《关于变更公司董事会秘书的公告》（公告编号：2023-061）。

2023 年 12 月 28 日，公司董事会收到公司副总经理赵全林先生提出的因个人原因辞去公司副总经理职务的申请。赵全林先生原定任期至 2026 年 1 月 10 日。辞去公司副总经理职务后，赵全林先生仍在公司担任其他职务。赵全林先生未持有公司股份，其关联人亦未直接或间接持有公司股票，不存在应当履行而未履行的承诺事项。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日披露于巨潮资讯网的《关于高级管理人员离任的公告》（公告编号：2023-103）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于明剑	总经理	解聘	2023 年 01 月 10 日	因个人原因辞去公司总经理职务。
闫明	总经理	聘任	2023 年 01 月 10 日	经第五届董事会第五次会议审议通过，被聘任为公司总经理。
	董事	被选举	2023 年 02 月 20 日	经 2023 年第一次临时股东大会审议通过，被选举为公司第五届董事会非独立董事。

王法彬	副总经理	聘任	2023 年 01 月 10 日	经第五届董事会第五次会议审议通过，被聘任为公司副总经理。
	董事会秘书	聘任	2023 年 06 月 20 日	经第五届董事会第九次会议审议通过，被聘任为董事会秘书。
陈公	副总经理	聘任	2023 年 01 月 10 日	经第五届董事会第五次会议审议通过，被聘任为公司副总经理。
	财务总监	聘任	2023 年 06 月 20 日	公司内部工作调整。
赵全林	副总经理	聘任	2023 年 01 月 10 日	经第五届董事会第五次会议审议通过，被聘任为公司副总经理。
	副总经理	解聘	2023 年 12 月 28 日	因个人原因辞去公司副总经理职务。
吴婷	职工代表监事	离任	2023 年 02 月 20 日	因个人原因辞去第五届监事会职工代表监事职务。
马淑山	监事	离任	2023 年 02 月 20 日	鉴于马淑山先生此前任公司非职工代表监事，其离任将自公司股东大会选举产生新任监事后生效。
	职工代表监事	被选举	2023 年 02 月 20 日	经 2023 年第一次职工大会审议通过，被选举为公司第五届监事会职工代表监事。
闫萍	监事	被选举	2023 年 02 月 20 日	经 2023 年第一次临时股东大会审议通过，被选举为公司第五届监事会非职工代表监事。
李衍钢	董事	离任	2023 年 02 月 20 日	因个人原因辞去第五届董事会非独立董事职务。
	副总经理、董事会秘书	解聘	2023 年 06 月 20 日	因个人职业规划安排辞去公司副总经理、董事会秘书职务。
叶燕珍	财务总监	解聘	2023 年 06 月 20 日	公司内部工作调整。

## 2、任职情况

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

### （一）公司董事主要工作经历

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

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

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

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

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

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

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

### （二）公司监事主要工作经历

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

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

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

### （三）公司高级管理人员主要工作经历

1、闫明先生，请参见董事部分简介。

2、陈公先生，请参见董事部分简介。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴成华	嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司	执行董事兼总经理	2022 年 03 月 10 日		否
吴成华	海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 06 月 14 日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴成华	山东顺汇股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 12 月 12 日		否
吴成华	卢氏县宇瑞科技有限公司	董事长	2022 年 12 月 14 日		否
吴成华	河南光宇矿业有限公司	董事	2022 年 12 月 27 日		否
吴成华	海南骏华科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2022 年 10 月 17 日		否
吴运韬	北京泰和兴华资产管理有限公司	总经理兼董事	2020 年 05 月 22 日		否
陈公	卢氏县宇瑞科技有限公司	董事	2022 年 12 月 14 日		否
陈公	北京泰和兴华资产管理有限公司	董事	2015 年 09 月 10 日		否
陈公	阜阳市功成嘉信商贸有限公司	监事	2020 年 04 月 29 日		否
陈公	深圳市盛讯云商科技有限公司	董事	2023 年 07 月 18 日		否
陈公	广西天宜鸿达生物科技有限公司	董事	2024 年 02 月 05 日		否
王法彬	广西天宜鸿达生物科技有限公司	董事	2024 年 02 月 05 日		否

赵恒勤	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、管委会委员	2019年08月28日		是
吕国玉	北京市汉鼎联合律师事务所	律师	2017年09月01日		是
刘玉奇	北京物资学院经济学院	副教授	2010年07月01日		是
马永桂	山东锦堂律师事务所	合伙人、副主任	2021年06月04日		是
闫明	深圳市盛欣新科技实业有限公司	执行董事、总经理	2023年02月10日		否
闫明	深圳市盛讯网络科技有限公司	执行董事、总经理	2023年02月10日		否
闫明	深圳市利丰创达投资有限公司	执行董事、总经理	2023年02月13日		否
闫明	深圳市盛讯云商科技有限公司	董事	2023年03月08日		否
闫明	海南盛洁华韬实业有限公司	执行董事、总经理	2023年02月21日		否
闫明	广西天宜鸿达生物科技有限公司	董事长兼总经理	2024年02月05日		否
闫明	山东天宜鸿达生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2024年03月21日		否
闫明	广西大有电子商务有限公司	监事	2023年11月08日		否
闫明	广西新讯达新能源科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年11月08日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

2023 年度董事薪酬方案按照 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司第五届董事会独立董事津贴的议案》及 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司第五届董事会非独立董事薪酬的议案》执行；2023 年度监事薪酬方案按照 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司第五届监事会监事薪酬的议案》执行。高级管理人员报酬根据的职责履行情况、年度绩效完成情况及公司盈利水平综合确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬总计 761.68 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

吴成华	男	46	董事、董事长	现任	186.26	否
吴运韬	女	37	董事、副董事长	现任	9.6	否
闫明	男	54	董事、总经理	现任	143.59	否
陈公	男	45	董事、财务总监、副总经理	现任	105.48	否
王法彬	男	34	董秘、副总经理	现任	82.39	否
吕国玉	男	46	独立董事	现任	14.4	否
赵恒勤	男	55	独立董事	现任	14.4	否
刘玉奇	男	46	独立董事	现任	14.4	否
马淑山	男	48	监事会主席、职工监事、深圳分公司副总经理	现任	22.5	否
马永桂	男	42	监事	现任	6	否
闫萍	女	49	监事	现任	5.14	否
吴婷	女	34	职工监事	离任 <sup>1</sup>	5.02	否
叶燕珍	女	56	财务总监	离任 <sup>2</sup>	14.62	否
李衍钢	男	41	董事、董秘、副总经理	离任 <sup>3</sup>	44.87	否
赵全林	男	39	副总经理	离任 <sup>4</sup>	91.62	否
于明剑	男	57	总经理	离任 <sup>5</sup>	1.39	否
合计	--	--	--	--	761.68	--

注：1 吴婷女士已于 2023 年 2 月 20 日离任职工代表监事职务。

2 叶燕珍女士因公司内部工作调整，自 2023 年 6 月 20 日起不再担任财务总监。

3 李衍钢先生于 2023 年 2 月 20 日离任董事职务；于 2023 年 6 月 20 日辞去副总经理、董事会秘书职务。

4 赵全林先生于 2023 年 12 月 28 日辞去副总经理职务。

5 于明剑先生已于 2023 年 1 月 10 日辞去总经理职务。

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 10 日	审议通过了： 1、《关于聘任公司总经理的议案》 2、《关于聘任公司副总经理的议案》 3、《关于择机减持华立科技（301011）股票的议案》
第五届董事会第六次会议	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 03 日	审议通过了： 1、《关于补选第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》 3、《关于向金融机构申请新增综合授信额度并提供担保的议案》 4、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》



第五届董事会第七次会议	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 23 日	审议通过了《关于公司投资设立合伙企业（有限合伙）的议案》
第五届董事会第八次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	审议通过了： 1、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 2、《关于〈2022 年年度报告〉全文及其摘要的议案》 3、《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》 5、《关于 2022 年度董事薪酬的确认及 2023 年度董事薪酬方案的议案》 6、《关于 2022 年度高级管理人员薪酬的确认及 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 7、《关于〈2022 年度总经理工作报告〉的议案》 8、《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》 9、《关于〈公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明〉的议案》 10、《关于拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 11、《关于子公司 2022 年度业绩承诺实现情况的议案》 12、《关于拟变更注册地址的议案》 13、《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》 14、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第九次会议	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 20 日	审议通过了： 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》 2、《关于变更公司财务总监的议案》 3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 4、《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》
第五届董事会第十次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	审议通过了： 1、《关于 2023 年半年度报告摘要及全文的议案》 2、《关于续聘公司证券事务代表的议案》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	审议通过了： 1、《关于拟变更公司名称、证券简称、注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》 2、《关于签署股权收购协议及若干协议的补充协议的议案》 3、《关于调整向金融机构申请综合授信额度并提供担保的议案》 4、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》 5、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》 6、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 7、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 8、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第十三次会议	2023 年 11 月 08 日	2023 年 11 月 08 日	审议通过了： 1、《关于公司投资设立连云港钧鑫鑫华章新能源产业基金合伙企业（有限合伙）的议案》 2、《关于子公司开展期货及衍生品交易的议案》



			3、《关于子公司开展期货及衍生品交易的可行性分析报告的议案》 4、《关于制定〈期货及衍生品交易管理制度〉的议案》
第五届董事会第十四次会议	2023 年 12 月 07 日	2023 年 12 月 07 日	审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴成华	10	1	9	0	0	否	2
吴运韬	10	1	9	0	0	否	3
陈公	10	1	9	0	0	否	3
吕国玉	10	1	9	0	0	否	3
刘玉奇	10	1	9	0	0	否	3
赵恒勤	10	1	9	0	0	否	3
闫明	8	1	7	0	0	否	2
李衍钢	2	2	0	0	0	否	1

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	赵恒勤、刘玉奇、吴运韬	4	2023 年 04 月 26 日	审议并通过了： 1、《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于审议内部审计部 2022 年年度工作报告的议案》 3、《关于提名华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 4、《关于 2023 年第一季度报告的议案》 5、《关于审议内部审计部 2023 年第一季度工作报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《上市公司治理准则》以及《董事会审计委员会议事规则》等规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 08 月 29 日	审议并通过了： 1、《关于 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》 2、《关于审议内部审计部 2023 年半年度工作报告的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 10 月 27 日	审议并通过了： 1、《关于 2023 年第三季度报告的议案》 2、《关于审议内部审计部 2023 年第三季度工作报告和 2024 年度工作计划的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 11 月 08 日	审议并通过了： 1、《关于子公司开展期货及衍生品交易的议案》 2、《关于子公司开展期货及衍生品交易的可行性分析报告的议案》	一致通过	无	无
提名委员会	吕国玉、刘玉奇、吴运韬	3	2023 年 01 月 10 日	审议并通过了： 1、《关于聘任公司总经理的议案》 2、《关于聘任公司副总经理的议案》 （1）提名陈公先生为公司副总经理 （2）提名赵全林先生为公司副总经理 （3）提名王法彬先生为公司副总经理	一致通过	无	无
			2023 年 02 月 03 日	审议并通过了《关于补选第五届董事会非独立董事候选人的议案》	一致通过	无	无
			2023 年 06 月 20 日	审议并通过了： 1、《关于变更公司财务总监的议案》 2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》	一致通过	无	无
薪酬与考核委员会	刘玉奇、赵恒勤、吴成华	2	2023 年 04 月 26 日	1、《关于 2022 年度董事薪酬的确认及 2023 年度董事薪酬方案的议案》 2、《关于 2022 年度高级管理人员薪酬的确认及 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	一致通过	无	无

		2023 年 12 月 07 日	审议并通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》	一致通过	无	无
--	--	---------------------	---	------	---	---

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	34
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	131
报告期末在职员工的数量合计（人）	172
当期领取薪酬员工总人数（人）	172
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2
销售人员	93
技术人员	11
财务人员	21
行政人员	45
合计	172
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	7
本科	74
大专	70
大专以下	21
合计	172

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

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

2024 年，公司将进一步完善培训体系，提高培训效率及提升培训效果，强化培训功效，进一步发挥培训在企业发展中的作用。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	199,411,576
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	342,022,338.28
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经 2024 年 4 月 29 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，鉴于公司未来投资资金需求、业务拓展需要及其他资金安排等因素，为保证公司充足现金流，提升应对潜在风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提请 2023 年年度股东大会审议。	
经第五届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议审议，独立董事认为：公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合公司当前的实际情况，有利于保障公司 2024 年持续经营，也有利于维护广大股东的长远利益，符合中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形，有利于公司长远发展。独立董事一致同意 2023 年度利润分配及公积金转增股本预案，并同意董事会将该预案提交公司 2023 年年度股东大会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

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

月 24 日为授予日，向 12 名激励对象授予 840.06 万股限制性股票，授予价格为 17.53 元/股。限制性股票已于 2020 年 12 月 15 日上市。

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

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

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

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

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

公司于 2023 年 6 月 9 日实施了 2022 年度权益分派，以公司总股本 142,436,840 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次权益分派实施后，公司总股本由 142,436,840 股变更为 199,411,576 股；本次股权激励计划获授限制性股票数量由 11,760,840 股转增为 16,465,176 股。

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

2023 年 12 月 7 日，公司召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第三个解除限售期解除限售事宜。本次符合解除限售的激励对象共 12 名，实际解除限售的限制性股票共计 8,232,588 股，约占目前公司总股本 199,411,576 股的 4.1284%。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。本激励计划限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 24 日，登记日为 2020 年 12 月 15 日，第三个限售期已于 2023 年 12 月 14 日届满。

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

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系和薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责公司的日常经营管理工作。高级管理人员的薪酬根据公司的经营规模、经营业绩、发展战略的不断发展变化而适时调整。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

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

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

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

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

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

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



**2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况**
是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2023 年 12 月 31 日	2024 年 4 月 29 日召开了第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意本次关于前期会计差错更正事项。	财务报告编制存在缺陷，详情请参见《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-019）	公司对已经公布的 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报表进行更正。	2024 年 04 月 29 日	陈公	已整改完成
2023 年 12 月 31 日	<p>①2023 年度，公司开展了锂矿委托加工贸易业务，由此与关联方山东瑞福锂业有限公司（以下简称“山东瑞福”）产生关联往来，累计支付款项 8,366.32 万元，累计收回款项 5,610.39 万元，截至 2023 年 12 月 31 日形成关联方资金占用 2,945.29 万元（含利息）计入其他应收款。截至本报告日，已归还全部本金及利息。</p> <p>②2023 年度，公司的关联方山东瑞福之关联方企业通过深圳前海中能再生资源有限公司（以下简称“前海中能”）累计占用公司 1,300.00 万元，报告期内已全部归还本金。截至 2023 年 12 月 31 日占用期间的利息 16.54 万元形成关联方资金占用计入其他应收款。截至本报告日，已归还全部利息。</p> <p>③2023 年度，公司的关联方山东瑞福通过烟台金元矿业机械有限公司（以下简称“金元矿机”）累计占用公司子公司河南光宇矿业有限公司（以下简称“河南光宇”）450 万元，截至 2023 年 12 月 31 日形成关联方资金占用 456.44 万元（含利息）计算其他应收款。截至本报告日，已归还全部本金及利息。</p> <p>④2023 年度，公司的合作方北京智慧鼎盛营销管理有限公司（以下简称“智慧鼎盛”）向公司累计拆借 1,000 万元，报告期内已全部归还本金。截至 2023 年 12 月 31 日占用期间的利息 27.34 万元计入其他应收款。截至本报告日，已归还全部利息。</p>	公司存在关联方或相关方非经营性资金占用，导致公司与资金活动和关联交易相关的财务报告内部控制存在重大缺陷。	针对此事项，公司已积极催回关联方企业占用的资金，消除该事项的不利影响。	2024 年 04 月 29 日	王法彬	已整改完成
2023 年 12 月 31 日	2023 年度，公司因其他矿产品贸易，向上海源沅矿业有限公司（以下简称“上海源沅”）和海南华熙供应链管理有限公司（以下简称“海南华熙”）分别预付款项 3,780.00 万元和 6,103.80 万元。2023 年度，海南华熙已到货 4,674.66 万元，上海源沅尚未到货。截至 2023 年 12 月 31 日，上海源沅和海南华熙预付款项期末余额分别是 3,780.00 万元和 1,429.14 万元。	公司形成的上述预付款项的商业合理性不足，公司未能合理选择付款方式，防范付款方式不当带来的法律风险，保障资金安全，与资金活动及采	针对此事项，公司已积极与相关供应商进行沟通，催促尽快交货。截至本报告日，上海源沅已到货；海南华熙公司仍在积极跟进，以配合公司客户的建设进度供货。	2024 年 04 月 29 日	陈公	已基本整改完成



		购业务相关的财务报告内部控制存在重大缺陷。				
2023 年 12 月 31 日	公司子公司深圳市盛欣新科技实业有限公司（以下简称“盛欣新”）对中能鑫储（北京）科技有限公司（以下简称“中能鑫储”）的投资余额为 5,000.00 万元，公司在其他非流动金融资产核算。截至本报告日，中能鑫储的实收资本全部由盛欣新这个股权比例仅有 10% 的小股东出缴，其他股东全部未有实缴出资，中能鑫储在收到投资款项后未按合同约定专款专用。	公司对投资标的调查研究不够以及对市场环境变化缺乏谨慎判断；不能有效管控投资活动及投后管理；大额资金支出缺乏对资金用途的论证决策。与资金活动及对外投资相关的财务报告内部控制存在重大缺陷。	针对此事项，公司拟采取法律措施，发起回购行动，追回相关投资款，减少公司的投资损失。	2024 年 04 月 29 日	王法彬	公司积极采取行动，目前正在整改过程中
2023 年 12 月 31 日	公司在报告期内对联营公司中联畅想（深圳）网络科技有限公司未有效实施对外投资的跟踪管理，公司建立的投资管理制度未能有效运行。	非财务报告内部控制缺陷	针对此事项，公司拟采取法律措施，催促中联畅想相关方归还借款，减少其对公司的造成的投资损失，有效执行公司的投资管理制度。	2024 年 04 月 29 日	王法彬	公司积极采取行动，目前正在整改过程中

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：该内部控制缺陷单独或连同其他缺陷存在合理可能性导致财务报告重大错报。其他表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象，包括但不限于：</p> <p>（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>（2）更正已经公布的财务报表；（3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：该内部控制缺陷单独或连同其他缺陷存在合理可能性导致财务报告错报严重程度不及重大缺陷但仍可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违反法律、法规；（3）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现重大失误；（2）公司关键岗位业务人员流失严重；（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司对税前利润和资产总额的潜在影响两个层面来认定缺陷：1、重大缺陷：影响金额大于税前利润的 5%或资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：影响金额大于税前利润的 1%，小于或等于 5%；或大于资产总额的 0.1%，小于或等于 1%。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。</p>	<p>公司对经营目标和资产安全目标的潜在影响两个层面来认定缺陷：1、重大缺陷：影响金额大于税前利润的 5%或资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：影响金额大于税前利润的 1%，小于或等于 5%；或大于资产总额的 0.1%，小于或等于 1%。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	4	
非财务报告重大缺陷数量（个）	1	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

对照上市公司自查清单，公司自查未发现问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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

### 二、社会责任情况

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

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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展相关工作，也暂无后续相关计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

			<p>(四) 业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>(五) 机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>特此承诺。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	嘉洁成祥、吴成华	股份减持承诺	<p>嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司(以下简称“本公司”)及本公司、实际控制人吴成华(以下简称“本人”)承诺:</p> <p>本次权益变动完成后,本公司/本人直接和间接持有的上市公司股份自本次权益变动完成之日起 18 个月内不以任何形式转让。</p> <p>若本公司/本人承诺的持有的上市公司股份的锁定期与最新的法律法规或监管要求不相符,本公司/本人将根据最新的法律法规或监管要求进行相应调整。</p> <p>本次权益变动完成后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。</p> <p>此外本公司实际控制人吴成华承诺,本人或者本人控制的主体在表决权委托期限内增持的上市公司股份在增持股份完成过户后的 18 个月内不减持。</p>	2022 年 09 月 29 日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	江西焱焱、龚晓明、畅想互娱	关于避免同业竞争的承诺	<p>在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)一年内,其将停止已在中国境内从事的与中联畅想相同或相类似的业务;除前述外,在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)六年内,其不存在亦不会:直接或间接通过其控制的其他经营主体或以自然人名义在中国境内外从事与中联畅想相同或相类似的业务;在与中联畅想存在相同或者相类似业务的中国境内外实体任职或者担任任何形式的顾问;在中国境内外,以中联畅想以外的名义为中联畅想现有客户提供与中联畅想相同或相类似的业务。如违反前述承诺,其所获得经营利润归中联畅想所有,并需赔偿中联畅想因此所受到的全部损失。</p>	2018 年 07 月 03 日	交易实施完毕后六年内	正常履行
资产重组时所作承诺	龚晓明	关于避免同业竞争的承诺	<p>除作为员工为中联畅想从事业务以外,本人及本人关系密切的家庭成员(具体包括配偶、子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母,下同)将在本次交易实施完毕后(以标的股权交割日为准)一年内,停止已在中国境内从事的与中联畅想相同或相类似的业务;</p>	2018 年 07 月 03 日	交易实施完毕后六年内或承诺人在中	正常履行



			除前述外，在本次交易实施完毕后（以标的股权交割日为准）六年内或本人在中联畅想任职期间及离职后两年内（以到期之日孰晚者为准），本人及本人关系密切的家庭成员不存在亦不会：直接或间接通过其控制的其他经营主体或以自然人名义在中国境内外从事与中联畅想相同或相类似的业务；在与中联畅想存在相同或者相类似业务的中国境内外实体任职或者担任任何形式的顾问；在中国境内外，以中联畅想以外的名义为中联畅想现有客户提供与中联畅想相同或相类似的业务。如违反前述承诺，其所获得经营利润归中联畅想所有，并需赔偿中联畅想因此所受到的全部损失。		联畅想任职期间及离职后两年内	
资产重组时所作承诺	陈湧锐	关于避免同业竞争的承诺	1. 本人及本人单独或共同控制的企业或经济组织（以下简称“下属控制企业”）并未从事与上市公司相同或类似业务，对上市公司不构成潜在同业竞争；2. 本次交易完成后本人及本人下属控制企业不会利用对盛讯达的控制地位损害盛讯达及盛讯达其他股东的利益；3. 本次交易完成后，本人及本人下属控制企业不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与盛讯达主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式经营任何与盛讯达主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或经济组织；4. 本次交易完成后，如本人及本人下属控制企业未来从任何第三者处获得的任何商业机会与盛讯达主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人下属控制企业将立即通知盛讯达，并尽力将该商业机会让予盛讯达；5. 本承诺有效期限自签署之日起至本人不再是盛讯达控股股东、实际控制人或盛讯达终止在证券交易所上市之日止。如出现因本人及本人下属控制企业违反上述承诺而导致盛讯达的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。1. 本次交易完成后，本人及本人单独或共同控制的企业或经济组织（不含盛讯达，以下简称“下属控制企业”）将尽量减少并规范与盛讯达（含其控股子公司，下同）的关联交易。2. 本次交易完成后，若有不可避免的关联交易，本人及本人下属控制企业将与盛讯达依法签订协议，履行相关法律程序及盛讯达的关联交易决策程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳市盛讯达科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序；3. 本人及本人下属控制企业将以公允的价格与盛讯达进行交易，保证不通过关联交易损害盛讯达及其他股东的合法权益。4. 本承诺有效期限自签署之日起至本人不再是盛讯达控股股东、实际控制人或盛讯达终止在证券交易所上市之日止。如违反上述承诺与盛讯达进行关联交易，从而给盛讯达造成损失，概由本人承担赔偿责任。	2017年06月02日	长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	陈湧锐	关于保持上市公司独立性的承诺	在本次交易完成后，本人将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，继续完善公司法人治理结构和独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。	2017年06月02日	长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	盛讯达	关于所提供信息真实、	1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提	2017年06月02日	长期有效	正常履行

		准确和完整的承诺；关于合法合规的承诺	<p>供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。1. 本公司以及本公司的现任董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内未受过任何行政处罚，刑事处罚，或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查的情形，不存在被证券监管部门立案调查、被证券交易所公开谴责的情形或其他不良记录，也不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情况。2. 本公司承诺，如本公司或本公司董事、监事、高级管理人员违反上述承诺与保证，本公司将与违反承诺方承担连带责任。本公司承诺，如本公司违反上述承诺与保证，本公司将依法承担赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	龚晓明；中联畅想	关于所提供信息真实、准确和完整的承诺	<p>1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4. 如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	2017 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	畅想互娱	关于所提供信息真实、准确和完整的承诺	<p>1. 本公司为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；2. 本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3. 本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4. 如本次交易因涉嫌本公司所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	2017 年 06 月 02 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐	首发限售承诺	<p>1、除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份；2、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、</p>	2016 年 06 月 24 日	任职期间及法定期限内	第 4 点依然正常履行，其他履行完毕。

			<p>转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整)；3、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；4、如本人所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价将进行相应调整)；上述两年期限届满后，本人减持直接或间接持有的公司股份时，将以市价且不低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告；5、本人作出的上述第 2-4 承诺事项，不因其职务变更或离职等原因而放弃履行。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李衍钢	首发限售承诺	<p>1、除在发行人首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，本人自发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；3、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；4、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价将进行相应调整)；5、发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月（上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)；6、本人承诺，不会因本人职务变更或离职原因而放弃履行上述第 2-5 项承诺事项。</p>	2016 年 06 月 24 日	任职期间及法定期限内	除第 1 项履行完毕外，其他项仍然正常履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐	股份减持承诺	<p>1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包</p>	2016 年 06 月 24 日	持有股份 5%以上的期间	截至本公告出具之日，“锁定期满后两年内，

			括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；6、如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%”已履行完毕。其他正常履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	马嘉霖	股份减持承诺	1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；6、如果本人未履行上述减持意向声明，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向声明之日起 6 个月内不得减持。	2016 年 06 月 24 日	持有股份 5%以上的期间	截至本公告出具之日，上述承诺人关于锁定期的承诺已履行完毕，其他承诺继续履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	盛讯达	招股说明书内容真实、准确、完整的承诺	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。	2014 年 04 月 15 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐	招股说明书内容真实、准确、完整的承诺	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份（如有）。如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2014 年 04 月 15 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资	陈湧锐；李	招股说明书	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证	2014 年 04	长期有效	正常履行



时所作承诺	衍钢；黄晓生；于明剑；秦地欣；陈伊丽；余方	内容真实、准确、完整的承诺	券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	月 15 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐；李衍钢；于明剑	填补被摊薄即期回报承诺	针对因股本、净资产规模扩张导致公司即期每股收益、净资产收益率存在被摊薄的风险，公司全体董事、高级管理人员承诺内容如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来进行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 01 月 04 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐	避免同业竞争承诺	本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规相关规定，不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与盛讯达（含其全资、控股子公司及其他附属企业，下同）构成竞争的业务；不直接或间接投资、收购与盛讯达存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在上述企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	2013 年 04 月 18 日	长期有效	正常履行
股权激励承诺	初瑞雪；方劫；贺洋；计梦瑶；刘鹏；宋铁牛；辛库；辛有志；杨帆；杨芸；郑伽柏；周通	其他承诺	若公司因本次激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致本人不符合授予权益或行使权益安排的，本人自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2020 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行
股权激励承诺	初瑞雪；方劫；贺洋；计梦瑶；刘鹏；宋铁牛；辛库；辛有志；杨帆；杨芸；郑伽柏；周通	其他承诺	1、本人承诺，未经盛讯云商的股东会同意，本人不会利用职务便利为自己或者他人谋取属于盛讯云商的商业机会，自营或者为他人经营与盛讯云商同类的业务；2、2020 年 9 月 25 日，广东辛选控股有限公司与起步股份有限公司（以下简称“起步股份”）成立了浙江辛起新零售有限公司（以下简称“辛起新零售”）。本人承诺，浙江辛起新零售有限公司零售的业务合作，限于为起步股份自营产品新建直播新零售渠道之目的而开展。如在合作过程中，发生与盛讯云商的业务发生竞争时，经盛讯达要求，自愿按照以下任何一种方式处理： （1）优先由盛讯云商承办该竞争业务；（2）由盛讯云商与起步股份开展业务合作；（3）将冲突业务转让给起步股份或无关的第三方经营；（4）与起步股份协商合作关系终止；3、本人认购本次限制性股票的资金来源均为自筹资金；4、本人与盛讯达控股股东及董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关	2020 年 09 月 30 日	任职期间	正常履行

			系，不存在股权代持情形。本人与本次激励的其他对象之间不存在股权代持情形；5、本次激励对象中，初瑞雪为辛有志配偶，辛库为辛有志父亲，计梦瑶为辛有志表妹，刘鹏为辛有志表妹配偶。除该等情形外，本次激励对象与辛有志不存在其他关联关系。			
股权激励承诺	新讯达	其他承诺	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年09月28日	长期有效	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	新讯达	利润分配承诺	公司可以采取现金、或现金与股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。	2022年06月24日	自承诺日起三年内	正常履行
其他承诺	骏华新能源、吴成华	股份回购承诺	<p>根据《关于卢氏县宇瑞科技有限公司之股权收购协议》，深圳市盛讯达科技股份有限公司、济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）、卢氏县宇瑞科技有限公司、吴成华，各方同意，本次交易完成后，若光宇矿业未在2023年6月30日之前，就蔡家锂矿及南阳山锂矿办理完毕采矿权延续登记手续；或者延续申请登记被主管部门驳回、否决，导致光宇矿业无法继续享有就上述矿业的采矿权的，收购方有权要求转让方回购收购方所持有的标的公司全部或部分股权。</p> <p>各方同意，如出现本条约定的回购事项的，则转让方应按照收购方的具体要求，回购收购方在回购事项发生时所持有的标的公司全部或部分股权（包含通过《增资协议》增资取得的股权），回购价格由届时收购方与转让方协商确定，但不低于收购方已支付的取得股权的成本价款加上按单利方式计算的每年8%的年回报和届时累计未分配的股息和红利。收购方向转让方发出要求回购的书面通知后10个工作日内，转让方应完成回购义务并支付相应对价。且该种情形下，利息及未分配利润计算的时间应为收购方将第一期股权收购价款（收购意向金）支付于转让方之日至收购方向转让方发出要求行使回购权的书面通知之日。</p>	2022年12月12日	2023年10月09日	已履行完毕
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**
 适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**
 适用  不适用

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
山东瑞福锂业有限公司	控股股东关联人	1年以内	资金占用本金及利息		88,163,206.37		56,107,926.97	34,017,243.66		0	现金清偿	34,017,243.66	2023年4月
肥城市明瑞工贸有限公司	控股股东关联人	1年以内	资金占用本金及利息		13,000,000		13,000,000	165,400		0	现金清偿	165,400	2023年4月
北京智慧鼎盛营销管理有限公司	其他	1年以内	资金占用本金及利息		10,000,000		10,000,000	273,400		0	现金清偿	273,400	2023年4月
合计					111,163,206.37		79,107,926.97	34,456,043.66				34,456,043.66	
相关决策程序	详见 2023 年度内部控制自我评价报告。												
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	详见 2023 年度内部控制自我评价报告。												
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	上述公司已于报告披露日前完成清偿。												
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	详见华兴会计师事务所出具的华兴专字[2024]24000840036号《关于广西新讯达科技集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》												
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用												



### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### （一）董事会对上述事项的说明

公司董事会尊重华兴所的独立判断，高度重视华兴所出具的保留意见的审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会将积极采取相应的有效措施，尽早消除保留意见相关事项，积极维护广大投资者的利益。

#### （二）监事会对该事项的意见

公司董事会依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定的要求，对保留意见审计报告所涉及事项做出说明，客观反映了公司该事项的进展状况。监事会尊重会计师的审计意见，并同意《董事会关于公司 2023 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。同时，监事会要求董事会和管理层采取切实有效的措施，尽快消除审计报告中保留意见涉及事项的不良影响，切实维护广大投资者利益。

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

因公司财务报告编制存在缺陷，公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对前期差错完成了更正。具体详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的关于《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-019）。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

企业名称	合并期间	变化原因
广西元亨华景科技有限公司	2023 年	新设立子公司
广西新讯达新能源科技有限公司	2023 年	新设立子公司
杭州盛讯云商网络科技有限公司	2023 年	新设立孙公司

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	游泽侯、胡敏坚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司为被告的诉讼汇总	30.47	否	二审已判决	无重大影响	未执行		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租赁情况说明

### 1、经营性出租

公司报告期末对外出租的厂房(含土地)账面价值为 279,939,038.42 元,本报告期房屋租赁收入为 12,823,786.87 元。

### 2、经营性租赁

公司经营性租入为办公用房及员工宿舍,本报告期房屋租赁支出为 1,081,259.51 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告日期	公告编号	公告标题	公告内容	指定媒体
2023 年 1 月 11 日、2023 年 3 月 29 日	2023-004、2023-031	《关于持股 5% 以上股东在一致行动人之间内部协议转让的进展公告》 《关于持股 5% 以上股东在一致行动人之间内部协议转让完成的公告》	<p>2022 年 10 月 19 日，公司收到陈湧锐先生、嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司（以下简称“嘉洁成祥”）出具的告知函，获悉陈湧锐先生与海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“骏华科技”）于 2022 年 10 月 19 日签署了《股份转让协议》，拟通过协议转让方式向骏华科技转让其持有的公司 17,562,462 股无限售流通股，约占公司总股本 12.3299%。骏华科技系公司实际控制人吴成华先生控制的主体，且嘉洁成祥与骏华科技签署《一致行动人协议》，构成一致行动关系。</p> <p>本次协议转让第一次交割的股份已于 2023 年 1 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续，第一次交割共计过户 7,571,633 股，占公司总股本的 5.3158%；第二次交割的股份已于 2023 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续，第二次交割共计过户 9,990,829 股，占公司总股本的 7.0142%。</p> <p>截至 2023 年 3 月 28 日，本次股份转让完成全部标的股份的交割。骏华科技持有 17,562,462 股，占公司总股本的 12.3300%。</p> <p>本次股份协议转让后，陈湧锐不再是公司控股股东公司，无控股股东，吴成华为公司实际控制人。本次股份转让系嘉洁成祥增加一致行动人并在一致行动人内部进行的股份转让，不涉及公司控制权变更，不会导致公司实际控制人发生变化。</p>	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 7 月 14 日、2023 年 7 月 16 日	2023-066、2023-067	《关于控股孙公司取得采矿许可证的公告》 《关于控股孙公司取得采矿许可证的公告》	<p>2023 年 7 月，公司控股孙公司光宇矿业的蔡家锂矿及南阳山锂矿分别取得中华人民共和国自然资源部颁发的《采矿许可证》。</p>	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2023 年 9 月 15 日、2023 年 10 月 9 日	2023-082、2023-087	《关于调整向金融机构申请综合授信额度并担保的公告》《2023 年第二次临时股东大会决议公告》	<p>公司及子公司（含孙公司）拟向金融机构申请总额不超过人民币玖亿陆仟万元（¥96,000 万元）的综合授信额度（具体额度以银行实际审批结果为准）。授信业务种类包括但不限于流动资金贷款、非流动资金贷款、并购贷款、物业经营贷、银行承兑汇票、保函（包括融资性保函、非融资性保函）、国内信用证、进口信用证、进口押汇、出口押汇、贸易融资、商票贴现、票据置换等业务。</p> <p>公司及子公司（含孙公司）将本着审慎原则灵活高效运用相关授信额度，上述授信额度不等同于公司实际融资金额，公司及子公司（含孙公司）将根据经营的实际需求对特定时期不同融资方式进行优劣对比，按照财务风险控制要求、成本高低等来确定具体使用的授信及实际融资金额及用途。</p> <p>上述综合授信额度已经过 2023 年第二次临时股东大会审议批准，公司原 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于向金融机构申请新增综合授信额度并提供担保的议案》不再执行。</p> <p>本次审批授信额度包括公司新增的授信额度和目前已签署合同且尚在授信期限内的授信额度。公司与华夏银行股份有限公司深圳分行已签署的《最高额融资合同》尚在授信期限内，本次审批授信额度包括该额度。</p> <p>为了提高向金融机构申请综合授信额度的效率，保证综合授信融资方案的顺利完成，同时规范公司对外担保行为，根据相关规定和要求，公司及子公司（含孙公司）为合并报表范围内的子公司（含孙公司）在有效期内向相关金融机构申请综合授信额度等业务，提供总额不超过人民币玖亿陆仟万元（¥96,000 万元）的担保额度。</p> <p>上述授信可以公司及子公司（含孙公司）的自有资产及信用进行担保。实际融资金额将视公司生产经营的实际资金需求而定（最终以金融机构与公司实际发生的融资金额为准）。公司与子公司、孙公司间可以互为担保。同时，在不超过已审批担保总额度的情况下，公司管理层可根据实际经营情况在总担保额度范围内适度调整各子公司的担保额度，实际担保金额以最终签订的担保合同为准。</p>	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)																												
2023 年 9 月 15 日、2023 年 10 月 30 日	2023-080、2023-091	《关于拟变更公司名称、证券简称、注册地址暨修订〈公司章程〉的公告》《关于变更公司名称、证券简称、注册地址暨完成工商变更登记的公告》	<p>公司名称、证券简称、注册地址工商变更登记名称情况如下：</p> <table border="1" data-bbox="501 778 1771 1267"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>变更前</th> <th>前次公告拟变更后</th> <th>变更后</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中文全称</td> <td>深圳市盛讯达科技股份有限公司</td> <td>新讯达科技股份公司</td> <td>广西新讯达科技集团股份公司</td> </tr> <tr> <td>英文全称</td> <td>SHENZHEN SHENGXUNDA TECHNOLOGY CO.,LTD</td> <td>Xinxunda Technology Co.,Ltd.</td> <td>Guangxi Xinxunda Technology Group Co.,Ltd.</td> </tr> <tr> <td>证券简称</td> <td>盛讯达</td> <td colspan="2">新讯达</td> </tr> <tr> <td>英文简称</td> <td>Shengxunda</td> <td colspan="2">Xinxunda</td> </tr> <tr> <td>证券代码</td> <td colspan="3">300518（不变）</td> </tr> <tr> <td>注册地址</td> <td>广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501</td> <td>广西壮族自治区南宁市良庆区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的</td> <td>中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的</td> </tr> </tbody> </table>	项目	变更前	前次公告拟变更后	变更后	中文全称	深圳市盛讯达科技股份有限公司	新讯达科技股份公司	广西新讯达科技集团股份公司	英文全称	SHENZHEN SHENGXUNDA TECHNOLOGY CO.,LTD	Xinxunda Technology Co.,Ltd.	Guangxi Xinxunda Technology Group Co.,Ltd.	证券简称	盛讯达	新讯达		英文简称	Shengxunda	Xinxunda		证券代码	300518（不变）			注册地址	广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501	广西壮族自治区南宁市良庆区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
项目	变更前	前次公告拟变更后	变更后																													
中文全称	深圳市盛讯达科技股份有限公司	新讯达科技股份公司	广西新讯达科技集团股份公司																													
英文全称	SHENZHEN SHENGXUNDA TECHNOLOGY CO.,LTD	Xinxunda Technology Co.,Ltd.	Guangxi Xinxunda Technology Group Co.,Ltd.																													
证券简称	盛讯达	新讯达																														
英文简称	Shengxunda	Xinxunda																														
证券代码	300518（不变）																															
注册地址	广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501	广西壮族自治区南宁市良庆区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层的																													

---

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,910,061	4.15%	0	0	2,364,024	-8,242,352	-5,878,328	31,733	0.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,910,061	4.15%	0	0	2,364,024	-8,242,352	-5,878,328	31,733	0.02%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	5,910,061	4.15%	0	0	2,364,024	-8,242,352	-5,878,328	31,733	0.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	136,526,779	95.85%	0	0	54,610,712	8,242,352	62,853,064	199,379,843	99.98%
1、人民币普通股	136,526,779	95.85%	0	0	54,610,712	8,242,352	62,853,064	199,379,843	99.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	142,436,840	100.00%	0	0	56,974,736	0	56,974,736	199,411,576	100.00%

**股份变动的的原因**
适用 不适用

1、公司于 2023 年 6 月 9 日进行了 2022 年年度权益分派：以公司原有总股本 142,436,840 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.65 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。分红前本公司总股本为 142,436,840 股，分红后总股本增至 199,411,576 股。

2、盛讯云商 2020 年度、2021 年度、2022 年度，子公司层面业绩考核达标，授予股权激励计划对象完成第一个限售期、第二个限售期、第三个限售期的业绩考核目标。公司分别于 2022 年 3 月 28 日、2022 年 12 月 6 日、2023 年 12 月 7 日同意按照股权激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第一个限售期、第二个限售期、第三个限售期的解除限售事宜。第一个限售期实际解除限售的限制性股票共计 336,024 股，约占当时公司总股本 101,740,600 股的 0.3303%；第二个限售期实际解除限售的限制性股票共计 5,409,986 股，约占当时公司总股本 142,436,840 股的 3.7982%；第三个限售期实际解除限售的限制性股票共计 8,232,588 股，约占目前公司总股本 199,411,576 股的 4.1284%。

3、离职高管锁定股 31,733 股。

**股份变动的批准情况**
适用 不适用

1、2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案已分别经过 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第八次会议、2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。

2、2022 年 3 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第一个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2022 年 12 月 6 日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第二个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2023 年 12 月 7 日，公司召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意按照本激励计划的相关规定对满足解除限售条件的激励对象办理第三个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

**股份变动的过户情况**
适用 不适用

2022 年年度权益分派所转股已于 2023 年 6 月 9 日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

报告期利润	年度	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2023 年度	-22.17%	-1.28	-1.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-22.68%	-1.31	-1.31
归属于公司普通股股东的净利润	2022 年度	4.85%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		6.78%	0.40	0.40

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李衍钢	22,666	19,645	10,578	31,733	已离职高级管理人员于原定任期内持有的股份按照高管锁定股要求进行锁定	2024年8月18日
初瑞雪	653,380	261,352	914,732	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
辛有志	653,380	261,352	914,732	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
计梦瑶	620,711	248,285	868,996	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
辛库	620,711	248,284	868,995	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
周通	588,041	235,219	823,260	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
郑伽柏	588,043	235,216	823,259	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
宋铁牛	588,042	235,217	823,259	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
刘鹏	588,042	235,215	823,257	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
杨芸	326,690	130,676	457,366	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
杨帆	326,690	130,676	457,366	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
方劫	163,345	65,338	228,683	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
贺洋	163,345	65,338	228,683	0	股权激励限售股	按公司2020年限制性股票激励计划相关规定解除限售
合计	5,903,086	2,371,813	8,243,166	31,733	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,839	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,066	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.33%	24,587,447	24587447	0	24,587,447	不适用	0	
五矿国际信托有限公司—五矿信托—优质远瞻股权投资单一资金信托 2 号	其他	11.30%	22,538,382	22538382	0	22,538,382	不适用	0	
嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司	境内非国有法人	6.22%	12,404,837	3544239	0	12,404,837	质押	12,404,837	
陈湧锐	境内自然人	6.11%	12,178,719	-17791913	0	12,178,719	质押 冻结	3,599,024 12,178,719	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.17%	2,328,742	2328731	0	2,328,742	不适用	0	
陈湧鑫	境内自然人	1.15%	2,299,707	1937059	0	2,299,707	不适用	0	
初瑞雪	境内自然人	0.92%	1,829,464	522704	0	1,829,464	不适用	0	
辛有志	境内自然人	0.92%	1,829,464	522704	0	1,829,464	不适用	0	
计梦瑶	境内自然人	0.87%	1,737,991	496569	0	1,737,991	不适用	0	

辛库	境内自然人	0.87%	1,737,990	496568	0	1,737,990	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议，报告期内，陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥构成一致行动关系；海南骏华系公司实际控制人吴成华先生控制的主体，且嘉洁成祥与海南骏华签署《一致行动人协议》，构成一致行动关系；初瑞雪为辛有志的配偶，辛库为辛有志的父亲，计梦瑶为辛有志的表妹；除上述情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	报告期内，根据陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议，陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生将所持有的公司股份对应的表决权委托给嘉洁成祥行使。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	24,587,447	人民币普通股	24,587,447					
五矿国际信托有限公司—五矿信托—优质远瞻股权投资单一资金信托2号	22,538,382	人民币普通股	22,538,382					
嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司	12,404,837	人民币普通股	12,404,837					
陈湧锐	12,178,719	人民币普通股	12,178,719					
香港中央结算有限公司	2,328,742	人民币普通股	2,328,742					
陈湧鑫	2,299,707	人民币普通股	2,299,707					
初瑞雪	1,829,464	人民币普通股	1,829,464					
辛有志	1,829,464	人民币普通股	1,829,464					
计梦瑶	1,737,991	人民币普通股	1,737,991					
辛库	1,737,990	人民币普通股	1,737,990					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，根据陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议，陈湧锐先生、陈湧鑫先生、陈湧彬先生与嘉洁成祥构成一致行动关系；海南骏华系公司实际控制人吴成华先生控制的主体，且嘉洁成祥与海南骏华签署《一致行动人协议》，构成一致行动关系。初瑞雪为辛有志的配偶，辛库为辛有志的父亲，计梦瑶为辛有志的表妹；除上述情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	不适用。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

 适用  不适用

前十名股东较上期发生变化

 适用  不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

报告期内，根据陈湧锐、陈湧鑫、陈湧彬与嘉洁成祥签署的《表决权委托协议》及补充协议，上述三人将所持有的公司股份对应的表决权委托给嘉洁成祥行使，并与嘉洁成祥构成一致行动关系；海南骏华系公司实际控制人吴成华控制的主体，且嘉洁成祥与海南骏华签署《一致行动人协议》，构成一致行动关系。截至 2023 年 12 月 31 日，海南骏华持股 12.33%，嘉洁成祥持股 6.22%，陈湧锐持股 6.11%，陈湧鑫持股 1.15%，陈湧彬持股 0.39%，公司实际控制人吴成华实际拥有 26.2%表决权。公司股权结构较为分散，无任何股东单独持股比例高于 20%。

综上，公司任一股东均无法单独通过实际支配的公司股份表决权决定公司董事会过半数人员的选任，均无法单独通过实际支配的公司股份决定公司的重大事项。因此，公司无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	不存在
变更日期	2023 年 03 月 28 日
指定网站查询索引	《关于控股股东变化、持股 5%以上股东增加一致行动人及在一致行动人之间内部协议转让的提示性公告》（2022-080）、《关于持股 5%以上股东在一致行动人之间内部协议转让的进展公告》（公告编号：2023-005）、《关于持股 5%以上股东在一致行动人之间内部协议转让完成的公告》（公告编号：2023-031）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
指定网站披露日期	2023 年 03 月 29 日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴成华	本人	中国	否
陈湧锐	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈湧彬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈湧鑫	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	吴成华先生为公司现任董事、董事长。陈湧锐先生曾任公司董事长、总经理，2020 年 8		

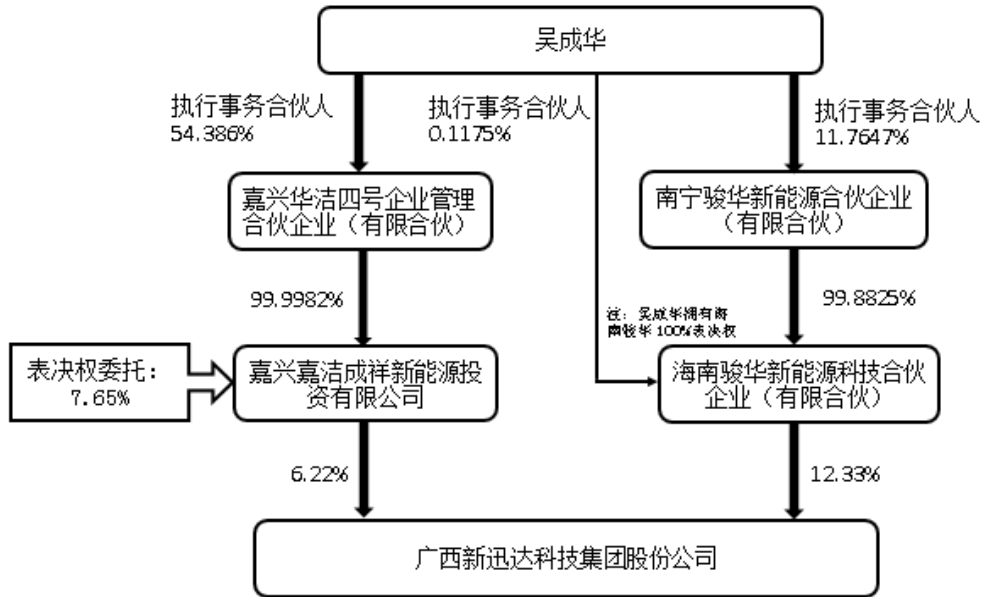
	月离任，离任后未在公司担任任何职务；陈湧鑫先生曾在公司人力资源部任职，2022 年 10 月 31 日离任，离任后未在公司担任任何职务；陈湧彬先生曾在公司运营中心任职，2022 年 10 月 31 日离任，离任后未在公司担任任何职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 29 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2024]24000840020 号
注册会计师姓名	游泽侯、胡敏坚

审计报告正文

#### 广西新讯达科技集团股份有限公司全体股东：

##### 一、保留意见

我们审计了广西新讯达科技集团股份有限公司（以下简称“新讯达公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了新讯达公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成保留意见的基础

###### （一）与矿产品贸易相关的预付款项的商业合理性及可回收性

2023 年度，公司因矿产品贸易向上海源沅矿业有限公司（以下简称“上海源沅”）和海南华熙供应链管理有限公司（以下简称“海南华熙”）分别预付款项 3,780.00 万元和 6,103.80 万元。2023 年度，海南华熙已到货 4,674.66 万元，上海源沅尚未到货。截至 2023 年 12 月 31 日，新讯达公司对上海源沅和海南华熙的预付款项期末余额分别为 3,780.00 万元和 1,429.14 万元。

截至本报告日，基于我们所获得的信息及已执行的相关审计程序，对上述预付款项的商业合理性和可回收性仍无法获取充分、适当的审计证据。

###### （二）子公司对外投资的商业合理性及可回收性

截至 2023 年 12 月 31 日，新讯达子公司深圳市盛欣新科技实业有限公司（以下简称“盛欣新”）对中能鑫储（北京）科技有限公司（以下简称“中能鑫储”）的投资余额为 5,000.00 万元，根据 2023 年 4 月合作协议约定，盛欣新对中能鑫储持股比例为 10%，对中能鑫储具有重大影响。截至 2023 年 12 月 31 日，中能鑫储的实收资本全部由盛欣新出资，其他股东全部未有实缴出资，且中能鑫储在收到投资款项后未按合同约定专款专用。

截至本报告日，基于我们所获得的信息及已执行的相关审计程序，对投资中能鑫储的商业合理性和可回收性仍无法获取充分、适当的审计证据。

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，我们独立于新讯达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

如财务报表附注“十一、关联方及关联交易”所述，

(1) 2023 年度，新讯达公司开展了锂矿委托加工贸易业务，由此与关联方山东瑞福锂业有限公司（以下简称“山东瑞福”）产生关联往来，累计支付款项 8,366.32 万元，累计收回款项 5,610.79 万元，截至 2023 年 12 月 31 日形成关联方资金占用 2,945.28 万元（含利息）计入其他应收款。截至本报告日，已归还上述本金及利息。

(2) 2023 年度，新讯达公司的关联方山东瑞福及其关联企业通过烟台金元矿业机械有限公司（以下简称“金元矿机”）累计占用新讯达公司子公司河南光宇矿业有限公司（以下简称“河南光宇”）450.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日形成关联方资金占用 456.44 万元（含利息）计入其他应收款。截至本报告日，已归还上述本金及利息。

(3) 2023 年度，新讯达公司的关联方山东瑞福之关联企业通过深圳前海中能再生资源有限公司（以下简称“前海中能”）累计占用公司 1,300.00 万元，报告期内已全部归还本金。截至 2023 年 12 月 31 日占用期间的利息 16.54 万元形成关联方资金占用计入其他应收款。截至本报告日，已归还上述利息。

(4) 2023 年度，新讯达公司的其他关系密切的关联方北京智慧鼎盛营销管理有限公司（以下简称“智慧鼎盛”）向公司累计拆借 1,000.00 万元，报告期内已全部归还本金。截至 2023 年 12 月 31 日占用期间的利息 27.34 万元计入其他应收款。截至本报告日，已归还上述利息。

本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

新讯达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新讯达公司 2023 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，我们必须报告该事实。如上面“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2023 年 12 月 31 日与矿产品贸易相关的预付款项的商业合理性及可回收性、子公司对外投资的商业合理性及可回收性获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 五、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，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）收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注三、（三十）“收入”和附注五、（三十七）“营业收入和营业成本”所述，2023 年度营业收入为 25,016.85 万元，由于收入确认是新讯达公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

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

## （二）关于中联畅想长期股权投资的减值

### 1. 事项描述

如财务报表附注三、（二十四）“长期资产减值”和附注五、（九）“长期股权投资”所述，截至 2023 年 12 月 31 日，长期股权投资原值为 34,178.71 万元，长期股权投资减值准备为 23,541.19 万元，长期股权投资账面净值为 10,637.52 万元，其中：对中联畅想（深圳）网络科技有限公司（以下简称“中联畅想”）账面价值为 4,223.25 万元，该投资减值准备为 20,765.98 万元。由于中联畅想本年减值金额重大且相关减值测试涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将中联畅想长期股权投资的减值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

- （1）评估及测试与中联畅想长期股权投资减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批，选取适当的减值测算方法；
- （2）实地走访中联畅想、其控股股东等相关方的注册地址，了解其经营情况；
- （3）查询中国执行信息公开网，了解中联畅想等相关方的目前失信情况；

(4) 获取中联畅想已抵押房产查册情况，了解其抵押状态，分析抵押房产的可回收性；

(5) 与管理层沟通了解中联畅想的经营情况，复核管理层对于中联畅想股权投资减值迹象的判断；

(6) 获取中联畅想的财务报表，查询中联畅想的公开信息，现场查阅中联畅想的账务资料，了解其控股股东及其他关联方借款及收入相关银行流水等情况，复核公司管理层所做出的估计是否合理；

(7) 获取公司就中联畅想控股股东及其他关联方借款的诉讼资料，询问管理层关于诉讼事项的进展情况；

(8) 与评估专家沟通，复核评估报告中所使用的重要的假设和方法，以及取用的关键参数的相关性和合理性，分析验证中联畅想长期股权投资减值测试模型的计算准确性；

(9) 评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；评价评估专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性。

### (三) 无形资产减值

#### 1. 事项描述

如财务报表附注三、(二十四)“长期资产减值”和附注五、(十五)“无形资产”所述，截至 2023 年 12 月 31 日，无形资产原值为 40,042.01 万元，无形资产累计摊销为 102.26 万元，无形资产减值准备为 329.39 万元，无形资产账面净值为 39,610.37 万元，占合并报表总资产的 24.29%。由于无形资产的减值测试需要评估资产的可回收性，涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将无形资产减值测试作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

(1) 了解、评价及测试与无形资产减值测试相关的关键内部控制，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批，选取适当的减值测算方法；

(2) 获取采矿权收益法预测表，将预测表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划对比，评估预测表的合理性；

(3) 与评估专家沟通，复核评估报告中所使用的重要的假设和方法，以及取用的关键参数的相关性和合理性，分析验证采矿权减值测试模型的计算准确性；

(4) 评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；评价评估专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性。

### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新讯达公司的财务报告过程。

## 七、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，就可能导致对新讯达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新讯达公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广西新讯达科技集团股份有限公司



2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	367,401,140.67	583,236,244.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	123,526,494.00	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据		5,000,000.00
应收账款	11,514,865.70	8,714,715.20
应收款项融资		
预付款项	88,023,278.25	885,388.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,894,364.03	14,160,688.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,778,042.10	13,702,910.93
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	9,387,496.09	26,659,517.98
<b>流动资产合计</b>	<b>660,525,680.84</b>	<b>798,217,125.23</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	106,375,232.07	291,224,388.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	17,500,000.00	36,000,000.00
投资性房地产	279,939,038.42	293,938,791.26
固定资产	71,828,715.68	77,482,756.03
在建工程	42,560,306.56	6,456,810.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,175,623.31	
无形资产	396,103,669.71	382,739,136.11
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,030,246.80	
递延所得税资产	20,953,044.30	48,254,766.62
其他非流动资产	25,925,614.51	14,927,418.53
非流动资产合计	970,391,491.36	1,151,024,067.40
资产总计	1,630,917,172.20	1,949,241,192.63
流动负债：		
短期借款	79,864,202.22	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,233,194.37	32,167,188.94
预收款项		
合同负债	2,682,226.36	3,450,824.34
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	15,954,413.58	25,012,827.95
应交税费	12,681,438.07	3,158,224.95
其他应付款	45,067,170.90	149,145,387.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,384,312.06	4,793,863.85
其他流动负债	163,064.00	207,049.46
流动负债合计	190,030,021.56	217,935,366.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,176,040.27	
长期应付款	28,311,732.78	31,551,254.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,586,475.08	1,140,891.85
递延收益	4,118,573.54	6,628,803.91
递延所得税负债	20,741,210.30	23,399,415.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	61,934,031.97	62,720,365.70
负债合计	251,964,053.53	280,655,732.65
所有者权益：		
股本	199,411,576.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,116,620.88	536,874,637.96
减：库存股		73,631,259.00
其他综合收益	408,456.59	-442,276.93
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
一般风险准备		
未分配利润	342,022,338.28	606,513,018.88
归属于母公司所有者权益合计	1,118,177,411.75	1,282,969,380.91
少数股东权益	260,775,706.92	385,616,079.07
所有者权益合计	1,378,953,118.67	1,668,585,459.98
负债和所有者权益总计	1,630,917,172.20	1,949,241,192.63

法定代表人：吴成华

主管会计工作负责人：陈公

会计机构负责人：陈公

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	88,336,267.60	143,563,603.83
交易性金融资产	123,526,494.00	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,685,557.92	4,001,356.82
应收款项融资		
预付款项	85,305,536.71	380,071.79
其他应收款	574,064,392.56	466,630,218.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,606.65	4,959,318.77
流动资产合计	878,983,855.44	765,392,229.53
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	542,448,177.43	810,227,380.54

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	17,500,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	67,488,180.65	73,891,742.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,947,676.98	
无形资产		22,361.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,030,246.80	
递延所得税资产		29,137,849.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	636,414,281.86	919,279,333.98
资产总计	1,515,398,137.30	1,684,671,563.51
流动负债：		
短期借款	79,864,202.22	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	207.73	1,575,829.48
预收款项		
合同负债	30,434.51	
应付职工薪酬	1,582,543.02	1,574,831.81
应交税费	4,580,173.77	136,385.39
其他应付款	1,651,560.02	81,253,652.44
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	644,642.95	
其他流动负债	3,956.49	
流动负债合计	88,357,720.71	84,540,699.12
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	6,095,751.58	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	4,118,573.54	6,628,803.91
递延所得税负债	20,729,812.98	23,399,415.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,944,138.10	30,028,218.91
负债合计	119,301,858.81	114,568,918.03
所有者权益：		
股本	199,411,576.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	756,747,163.46	779,011,450.41
减：库存股		73,631,259.00
其他综合收益	-1,579,881.73	-2,431,209.89
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
未分配利润	370,299,000.76	653,498,403.96
所有者权益合计	1,396,096,278.49	1,570,102,645.48
负债和所有者权益总计	1,515,398,137.30	1,684,671,563.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	250,168,474.76	514,948,020.12
其中：营业收入	250,168,474.76	514,948,020.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	250,850,649.13	286,656,798.44
其中：营业成本	129,543,356.58	97,386,011.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,990,125.33	3,813,018.89
销售费用	29,172,095.71	35,890,162.96
管理费用	97,309,622.69	137,458,475.93
研发费用		16,940,191.71
财务费用	-8,164,551.18	-4,831,062.22
其中：利息费用	2,220,523.12	617,654.67
利息收入	10,430,345.24	10,093,408.55
加：其他收益	-620,909.59	19,866,201.98

投资收益（损失以“-”号填列）	-4,178,472.05	-71,113,269.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,419,824.17	-2,922,245.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,557,730.70	-76,023,168.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-888,755.94	9,611,917.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-211,073,657.07	-3,293,850.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-142,479.09	232,736.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-208,028,717.41	107,571,790.38
加：营业外收入	1,180,260.06	91,863,996.70
减：营业外支出	640,744.90	619,234.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-207,489,202.25	198,816,552.66
减：所得税费用	36,373,526.17	39,314,492.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,862,728.42	159,502,059.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,862,728.42	159,502,059.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-255,232,286.46	57,698,281.99
2. 少数股东损益	11,369,558.04	101,803,777.81
六、其他综合收益的税后净额	850,733.52	-444,509.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	850,733.52	-444,509.15
（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	850,733.52	-444,509.15
1. 权益法下可转损益的其他综	851,328.16	-441,861.51

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	-594.64	-2,647.64
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-243,011,994.90	159,057,550.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-254,381,552.94	57,253,772.84
归属于少数股东的综合收益总额	11,369,558.04	101,803,777.81
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.28	0.29
（二）稀释每股收益	-1.28	0.29

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

法定代表人：吴成华

主管会计工作负责人：陈公

会计机构负责人：陈公

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,768,568.20	3,140,072.35
减：营业成本	88,689.73	390,016.92
税金及附加	1,011,456.21	597,300.06
销售费用	1,391,141.59	1,152,368.29
管理费用	32,509,532.86	24,019,519.75
研发费用		7,939,382.71
财务费用	-3,289,370.68	4,990,313.50
其中：利息费用	256,177.35	10,062,065.12
利息收入	3,554,349.05	5,073,257.63
加：其他收益	-2,924,645.06	840,100.61
投资收益（损失以“-”号填列）	99,403,386.57	26,709,555.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,419,824.17	-2,922,245.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,557,730.70	-76,023,168.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-324,977.96	4,830,595.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-323,698,888.83	
资产处置收益（损失以“-”号	-76,483.96	232,736.94



填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-248,006,760.05	-79,359,008.43
加：营业外收入	842,789.13	91,862,022.30
减：营业外支出	307,900.38	104,309.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-247,471,871.30	12,398,703.91
减：所得税费用	26,469,137.76	-27,140,825.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-273,941,009.06	39,539,529.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-273,941,009.06	39,539,529.40
（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	851,328.16	-441,861.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	851,328.16	-441,861.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	851,328.16	-441,861.51
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-273,089,680.90	39,097,667.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	416,751,717.78	537,872,351.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,774,853.78	3,684,476.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,423,782.05	51,953,381.45
经营活动现金流入小计	453,950,353.61	593,510,208.65
购买商品、接受劳务支付的现金	341,355,346.23	91,258,479.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,451,102.06	112,443,421.18
支付的各项税费	24,675,589.96	113,883,233.21
支付其他与经营活动有关的现金	49,694,044.40	42,194,695.80
经营活动现金流出小计	505,176,082.65	359,779,829.53
经营活动产生的现金流量净额	-51,225,729.04	233,730,379.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	36,336,506.81	
取得投资收益收到的现金	200.00	804,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	361,600.00	11,634,370.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,000,000.00	2,269,786.24
收到其他与投资活动有关的现金	79,784,371.97	142,694,085.23
投资活动现金流入小计	141,482,678.78	157,402,242.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,665,180.36	11,426,001.95
投资支付的现金	42,272,242.43	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		45,705,379.12
支付其他与投资活动有关的现金	110,336,687.77	
投资活动现金流出小计	212,274,110.56	87,131,381.07
投资活动产生的现金流量净额	-70,791,431.78	70,270,861.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	103,160,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,683,986.24	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	111,843,986.24	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,380,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,348,304.21	67,846,215.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	113,128,467.87	46,920,964.31
支付其他与筹资活动有关的现金	61,208,820.47	301,862,536.56
筹资活动现金流出小计	205,937,124.68	369,708,751.89
筹资活动产生的现金流量净额	-94,093,138.44	-367,708,751.89

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,168.65	5,085,225.30
五、现金及现金等价物净增加额	-216,109,130.61	-58,622,286.34
加：期初现金及现金等价物余额	583,236,244.38	641,858,530.72
六、期末现金及现金等价物余额	367,127,113.77	583,236,244.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,187,003.37	7,743,873.34
收到的税费返还	8,086,519.87	512,477.12
收到其他与经营活动有关的现金	1,254,685.17	11,678,268.02
经营活动现金流入小计	92,528,208.41	19,934,618.48
购买商品、接受劳务支付的现金	169,981,105.16	907,877.96
支付给职工以及为职工支付的现金	18,536,383.60	21,953,310.99
支付的各项税费	964,323.80	609,062.68
支付其他与经营活动有关的现金	19,576,857.13	11,678,770.14
经营活动现金流出小计	209,058,669.69	35,149,021.77
经营活动产生的现金流量净额	-116,530,461.28	-15,214,403.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	61,336,506.81	65,000,000.00
取得投资收益收到的现金	117,746,156.35	49,640,105.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	358,600.00	11,141,644.18
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	79,107,926.97	4,574,784.37
投资活动现金流入小计	258,549,190.13	130,356,534.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,725,600.76	60,875.21
投资支付的现金	84,600,242.43	234,670,638.08
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	180,985,118.62	
投资活动现金流出小计	268,310,961.81	234,731,513.29
投资活动产生的现金流量净额	-9,761,771.68	-104,374,979.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	103,160,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		31,830,244.38
筹资活动现金流入小计	103,160,000.00	31,830,244.38
偿还债务支付的现金	23,380,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,219,836.34	30,957,938.99
支付其他与筹资活动有关的现金	495,297.00	
筹资活动现金流出小计	32,095,133.34	30,957,938.99
筹资活动产生的现金流量净额	71,064,866.66	872,305.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30.07	8,317.72
五、现金及现金等价物净增加额	-55,227,336.23	-118,708,759.20
加：期初现金及现金等价物余额	143,563,603.83	262,272,363.03
六、期末现金及现金等价物余额	88,336,267.60	143,563,603.83

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	142,436,840.00				536,874,637.96	73,631,259.00	-442,276.93		71,218,420.00		606,513,018.88		1,282,969,380.91	385,616,079.07	1,668,585,459.98
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	142,436,840.00				536,874,637.96	73,631,259.00	-442,276.93		71,218,420.00		606,513,018.88		1,282,969,380.91	385,616,079.07	1,668,585,459.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,974,736.00				-31,758,017.08	-73,631,259.00	850,733.52				264,490,680.60		164,791,969.16	124,840,372.15	-289,632,341.31

(一) 综合收益总额						850,733.52					- 255,232,286. 46		- 254,381,552.94	11,369,558.04	-243,011,994.90
(二) 所有者投入和减少资本				16,147,668.32	- 73,631,259.0 0								89,778,927.32	15,514,426.43	105,293,353.75
1. 所有者投入的普通股					- 73,631,259.0 0								73,631,259.00		73,631,259.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				16,147,668.32									16,147,668.32	15,514,426.43	31,662,094.75
4. 其他															
(三) 利润分配											- 9,258,394.14		-9,258,394.14	- 113,128,467.87	-122,386,862.01
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										-						9,258,394.14	-9,258,394.14		-	113,128,467.87	-122,386,862.01
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转	56,974,736.00				-																
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,974,736.00				-																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					

6. 其他					3,178,087.74							3,178,087.74		3,178,087.74
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					5,890,962.86							5,890,962.86	-38,595,888.75	-32,704,925.89
四、本期期末余额	199,411,576.00				505,116,620.88	408,456.59	71,218,420.00		342,022,338.28			1,118,177,411.75	260,775,706.92	1,378,953,118.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	101,740,600.00				579,438,228.24	141,372,017.28	-8,612,477.31		50,870,300.00		589,510,976.89		1,171,575,610.54	56,468,211.24	1,228,043,821.78
加：会计政策变更															
期差															



错更正															
他															
二、本年期初余额	101,740,600.00				579,438,228.24	141,372,017.28	-8,612,477.31		50,870,300.00		589,510,976.89		1,171,575,610.54	56,468,211.24	1,228,043,821.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,696,240.00				-42,563,590.28	-67,740,758.28	8,170,200.38		20,348,120.00		17,002,041.99		111,393,770.37	329,147,867.83	440,541,638.20
（一）综合收益总额							-444,509.15				57,698,281.99		57,253,772.84	101,803,777.81	159,057,550.65
（二）所有者投入和减少资本					-3,029,751.27	-67,740,758.28							64,711,007.01	92,728,996.79	157,440,003.80
1. 所有者投入的普通股						-67,740,758.28							67,740,758.28		67,740,758.28

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 3,029,751.27							-3,029,751.27	92,728,996.79	89,699,245.52
4. 其他														
(三) 利润分配								20,348,120.00		- 40,696,240.00		- 20,348,120.00	- 46,920,964.31	-67,269,084.31
1. 提取盈余公积								20,348,120.00		- 20,348,120.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)										- 20,348,120.00		- 20,348,120.00	- 46,920,964.31	-67,269,084.31

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	40,696,240.00				- 40,696,240.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,696,240.00				- 40,696,240.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额															

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				1,162,400.99		8,614,709.53					9,777,110.52	181,536,057.54	191,313,168.06	
四、本期期末余额	142,436,840.00			536,874,637.96	73,631,259.00	-442,276.93		71,218,420.00		606,513,018.88	1,282,969,380.91	385,616,079.07	1,668,585,459.98	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	142,436,840.00				779,011,450.41	73,631,259.00	-2,431,209.89		71,218,420.00	653,498,403.96		1,570,102,645.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,436,840.00				779,011,450.41	73,631,259.00	-2,431,209.89		71,218,420.00	653,498,403.96		1,570,102,645.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,974,736.00				-22,264,286.95	-73,631,259.00	851,328.16			-283,199,403.20		-174,006,366.99
（一）综合收益总额							851,328.16			-273,941,009.06		-273,089,680.90
（二）所有者投入和减少资本					31,662,094.75	-73,631,259.00						105,293,353.75
1. 所有者投入的普通股						-73,631,259.00						73,631,259.00
2. 其他												

权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,662,094.75							31,662,094.75
4. 其他												
(三) 利润分配										-9,258,394.14		-9,258,394.14
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,258,394.14		-9,258,394.14
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	56,974,736.00				56,974,736.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,974,736.00				56,974,736.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

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					3,048,354.30						3,048,354.30
四、本期期末余额	199,411,576.00				756,747,163.46		-1,579,881.73		71,218,420.00	370,299,000.76	1,396,096,278.49

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,740,600.00				726,648,988.31	141,372,017.28			50,870,300.00	544,969,290.92		1,282,857,161.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												



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

2. 对所有 者（或 股东）的 分配										-20,348,120.00		-20,348,120.00
3. 其他												
（四）所 有者权益 内部结转	40,696,240.00				-40,696,240.00							
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）	40,696,240.00				-40,696,240.00							
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）												
3. 盈余 公积弥补 亏损												
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益												
5. 其他 综合收益 结转留存 收益												
6. 其他												
（五）专 项储备												
1. 本期 提取												
2. 本期												

使用											
(六) 其他				1,162,400.99		1,989,348.38			109,685,823.64		108,858,876.25
四、本期期末余额	142,436,840.00			779,011,450.41	73,631,259.00	2,431,209.89		71,218,420.00	653,498,403.96		1,570,102,645.48

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

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

2023 年 6 月，根据公司 2023 年第五届董事会第八次会议决议通过的《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 56,974,736 股。本次转增后，公司注册资本变更为 199,411,576 股，股本变更为 199,411,576 元。

2023 年 10 月，根据公司第五届董事会第十一次会议决议通过的《关于拟变更公司名称、证券简称、注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》，公司完成公司名称、注册地址及《公司章程》的工商变更登记及相关备案手续，并取得了南宁市行政审批局核发的《营业执照》。公司名称由“深圳市盛讯达科技股份有限公司”变更为“广西新讯达科技集团股份有限公司”，注册地址由“广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号深圳大中华国际交易广场 2501”变更为“中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层”。

#### 2、注册地址

中国（广西）自由贸易试验区南宁片区宋厢路 15 号兴业银行大厦二十一层

#### 3、公司的法定代表人

吴成华。

#### 4、公司所属行业性质

游戏软件开发、游戏运营、游戏推广服务、电商直播服务和锂矿产品生产及贸易等。

#### 5、公司经营范围

一般经营项目：计算机软硬件、手机软件的技术开发，移动电话（手机）的外观设计、技术开发、生产（生产场地另办执照）、销售及售后服务；电子产品及配件的研发、生产（生产场地另办执照）、销售；动漫产品、游戏软件的设计；电子元器件、耗材的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

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

#### 6、财务报告批准报出日

2023 年 4 月 29 日。

#### 7、合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共十二户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加三户，详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“（十一）、金融工具”、“（二十）、固定资产”、“（三十）、收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元

重要的在建工程	单个项目预算占集团期末净资产 10%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产、净资产或收入占集团净资产或收入的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团期末净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

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

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- (1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- (2) 对被投资方享有可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

## 2. 合并程序

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

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

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

### （1） 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

### （2） 处置子公司以及业务

#### A. 一般处理方法

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

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

#### B. 分步处置股权至丧失控制权

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



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

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

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

- (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

- (1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- (2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。
- (3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

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

## 2. 外币财务报表的折算

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

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

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

## 11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产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外，公司将其余所有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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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。

公司在金融负债初始确认时，被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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司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

除不符合终止确认条件的金融资产转移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。

#### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6. 金融资产减值

### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 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的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### (2) 已发生减值的金融资产

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

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

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

### (3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### (4) 信用风险显著增加的判断标准

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



#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

#### (6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

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

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 12、应收票据

本公司对于应收票据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。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

## 13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
关联方客户	关联方的应收账款
一般客户	一般客户的应收账款
其他组合	特殊业务的应收账款

对于划分为一般客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为关联方客户和其他组合的应收账款，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。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

#### 14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（十一）项金融工具中划分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相关处理。

应收款项融资坏账准备的确认标准和计提方法可参考或索引至应收票据、应收账款等的相关政策。

#### 15、其他应收款

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

#### 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 18、长期股权投资

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 2. 初始投资成本确定



### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量和损益确认方法

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

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整,并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益。

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

(3) 处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 成本法计量

### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十）项固定资产和第（二十三）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

各类别在建工程结转为固定资产的时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

## 22、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化的期间

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

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据	残值率（%）
土地使用权	直线法	产权证规定的使用期限	土地使用证登记年限	0.00

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据	残值率（%）
软件	直线法	5 年	预计使用年限	0.00
商标	直线法	5 年	预计使用年限	0.00
采矿权	产量法	产权证规定的使用期限	预计可开采储量	0.00

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

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

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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



资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （1）设定提存计划

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

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

#### （2）设定受益计划

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

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

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 28、预计负债

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

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

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

## 29、股份支付

### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

- （1） 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2） 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3） 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- （1） 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （2） 向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- （1） 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- （2） 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- （3） 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

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

- （1） 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2） 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3） 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### (1) 游戏运营业务

公司的游戏运营模式主要是第三方联合运营模式。

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

#### (2) 互联网直播带货业务

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

#### (3) 互联网直销业务

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

#### (4) 锂矿委托加工业务

锂矿委托加工业务经营模式系公司依据市场需求及货源价格，评定供应商及委托加工方，按需购入粗制碳酸锂及碳酸锂溶液，委托加工方通过提纯工艺将其加工成符合行业标准的电池级碳酸锂或工业级碳酸锂，再出售给电子新材料、消费电池等下游生产企业。公司以商品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。



#### (5) 贸易业务

其他矿产品贸易采用的是“背靠背”贸易代理模式，即公司在已撮合好客户、供应商的双向意向后，才分别与供应商、客户签署采购及销售合同。公司将货物运送至客户指定地点，客户签收核对无误后确认收入。

### 31、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本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摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业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（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产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。

### 32、政府补助

#### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### 3. 政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

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

#### 4. 政府补助的会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### 1. 递延所得税资产的确认

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

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

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税负债的确认

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

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

#### 3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 34、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### (1) 使用权资产

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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 发生的初始直接费用；
- D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

## （2）租赁负债

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十一）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 套期会计

#### （1）套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；

B. 在套期开始时，公司已正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；

C. 套期关系符合套期有效性的要求，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其符合有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系，且该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

#### （2）套期会计确认和计量

套期会计分为公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期套期。

#### A. 公允价值套期具体会计处理：

（A）套期工具产生的利得或损失计入当期损益；

（B）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

#### B. 现金流量套期具体会计处理：

（A）套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（B）套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。公司按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

a. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

b. 对于不属于上述 a. 涉及的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c. 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期具体会计处理：

(A) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

(B) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；公司减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	详见其他说明	

其他说明：

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。

解释第 16 号明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的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，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，公司应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用



### 37、其他

报告期公司无其他需要披露事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市盛讯网络科技有限公司	5%
盛讯达（香港）科技有限公司	8.25%、16.5%
海南盛讯云商网络科技有限公司	15%
海南盛洁华韬实业有限公司	5%
广西元亨华景科技有限公司	5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 企业所得税

(1) 公司部分子公司符合小型微利企业的认定标准，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的有关规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司深圳市盛讯网络科技有限公司、广西元亨华景科技有限公司和海南盛洁华韬实业有限公司减按 5% 征收企业所得税。

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	53,930.00	39,244.85
银行存款	353,082,813.42	572,925,505.92
其他货币资金	14,264,397.25	10,271,493.61
合计	367,401,140.67	583,236,244.38
其中：存放在境外的款项总额	2,838.54	7,487.63

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,526,494.00	145,857,660.00
其中：		
上市公司股票投资	123,526,494.00	145,857,660.00
其中：		
合计	123,526,494.00	145,857,660.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	12,123,183.59	4,962,858.52
1至2年	408,706.02	
3年以上		15,810,830.00
4至5年		15,810,830.00
合计	12,531,889.61	20,773,688.52

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	334,506.02	2.67%	334,506.02	100.00%		15,810,830.00	76.11%	11,810,830.00	74.70%	4,000,000.00
其中:										
单项计提	334,506.02	2.67%	334,506.02	100.00%		15,810,830.00	76.11%	11,810,830.00	74.70%	4,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,197,383.59	97.33%	682,517.89	5.60%	11,514,865.70	4,962,858.52	23.89%	248,143.32	5.00%	4,714,715.20
其中:										
账龄组合	12,197,383.59	97.33%	682,517.89	5.60%	11,514,865.70	4,962,858.52	23.89%	248,143.32	5.00%	4,714,715.20
合计	12,531,889.61	100.00%	1,017,023.91	8.12%	11,514,865.70	20,773,688.52	100.00%	12,058,973.32	58.05%	8,714,715.20

按单项计提坏账准备: 334,506.02 元

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	26,480.00	1,324.00	26,480.00	26,480.00	100.00%	预计款项无法收回
客户二	5,300.00	265.00	5,300.00	5,300.00	100.00%	预计款项无法收回
客户三	106,000.00	5,300.00	106,000.00	106,000.00	100.00%	预计款项无法收回
客户四	10,600.00	530.00	10,600.00	10,600.00	100.00%	预计款项无法收回
客户五	900.00	45.00	900.00	900.00	100.00%	预计款项无法收回
客户六	10,600.00	530.00	10,600.00	10,600.00	100.00%	预计款项无法收回
客户七	124,626.02	6,231.30	124,626.02	124,626.02	100.00%	预计款项无法收回
客户八	50,000.00	2,500.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	334,506.02	16,725.30	334,506.02	334,506.02		

按组合计提坏账准备: 682,517.89 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	12,123,183.59	608,317.89	5.02%
1-2 年 (含 2 年)	74,200.00	74,200.00	100.00%
合计	12,197,383.59	682,517.89	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

 适用  不适用



### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,810,830.00	334,506.02		11,810,830.00		334,506.02
账龄组合	248,143.32	434,374.57				682,517.89
合计	12,058,973.32	768,880.59		11,810,830.00		1,017,023.91

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,810,830.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	受托开发收入	11,810,830.00	债务重组	总经办审批	否
合计		11,810,830.00			

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,497,375.97		9,497,375.97	75.79%	474,868.80
第二名	1,552,924.53		1,552,924.53	12.39%	77,646.23
第三名	829,299.80		829,299.80	6.62%	41,464.99
第四名	124,626.02		124,626.02	0.99%	124,626.02
第五名	106,000.00		106,000.00	0.85%	5,300.00
合计	12,110,226.32		12,110,226.32	96.64%	723,906.04

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,894,364.03	14,160,688.33
合计	50,894,364.03	14,160,688.33

## (1) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	11,433,535.01	7,071,216.10
员工备用金	522,749.88	162,120.78
代扣代缴社保公积金	245,846.28	312,713.94
其他往来款	39,557,407.61	7,359,936.91
合计	51,759,538.78	14,905,987.73

### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,854,801.89	10,603,355.53
1 至 2 年	2,722,083.90	156,142.00
2 至 3 年	137,547.62	2,004,752.30
3 年以上	4,045,105.37	2,141,737.90
3 至 4 年	2,004,708.81	2,000,000.00
4 至 5 年	2,000,000.00	41,737.90
5 年以上	40,396.56	100,000.00
合计	51,759,538.78	14,905,987.73

### 3) 按坏账计提方法分类披露

 适用  不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	34,456,043.65	66.57%			34,456,043.65					
其中：										
其他往来款	34,456,043.65	66.57%			34,456,043.65					
按组合计提坏账准备	17,303,495.13	33.43%	865,174.75	5.00%	16,438,320.38	14,905,987.73	100.00%	745,299.40	5.00%	14,160,688.33
其中：										
押金和保证金	11,433,535.01	22.09%	571,676.75	5.00%	10,861,858.26	7,071,216.10	47.43%	353,560.81	5.00%	6,717,655.29
员工备用金	522,749.88	1.01%	26,137.49	5.00%	496,612.39	162,120.78	1.09%	8,106.04	5.00%	154,014.74
代扣代	245,846	0.47%	12,292.	5.00%	233,553	312,713	2.10%	15,635.	5.00%	297,078

缴社保 公积金	.28		31	.97	.94		70		.24	
其他往 来款	5,101,3 63.96	9.86%	255,068 .20	5.00%	4,846,2 95.76	7,359,9 36.91	49.38%	367,996 .85	5.00%	6,991,9 40.06
合计	51,759, 538.78	100.00%	865,174 .75	1.67%	50,894, 364.03	14,905, 987.73	100.00%	745,299 .40	5.00%	14,160, 688.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			34,017,243.6 5		0.00%	资金占用，期 后已收回，不 计提坏账
客户二			273,400.00		0.00%	资金占用，期 后已收回，不 计提坏账
客户三			165,400.00		0.00%	资金占用，期 后已收回，不 计提坏账
合计			34,456,043.6 5			

按组合计提坏账准备：865,174.75 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金和保证金	11,433,535.01	571,676.75	5.00%
员工备用金	522,749.88	26,137.49	5.00%
代扣代缴社保公积金	245,846.28	12,292.31	5.00%
其他往来款	5,101,363.96	255,068.20	5.00%
合计	17,303,495.13	865,174.75	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额	745,299.40			745,299.40
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	119,875.35			119,875.35
2023 年 12 月 31 日余 额	865,174.75			865,174.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	745,299.40	119,875.35				865,174.75
合计	745,299.40	119,875.35				865,174.75

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收其他往来款	34,017,243.65	1 年以内	65.72%	0.00
第二名	应收押金和保证金	7,400,000.00	1-5 年	14.30%	370,000.00
第三名	应收其他往来款	3,000,000.00	1 年内	5.80%	150,000.00
第四名	应收其他往来款	2,000,000.00	1 年内	3.86%	100,000.00
第五名	应收押金和保证金	1,000,000.00	1 年内	1.93%	50,000.00
合计		47,417,243.65		91.61%	670,000.00

#### 6、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	88,015,361.32	99.99%	879,187.31	99.30%
1 至 2 年	2,000.00	0.00%	39.05	0.00%
2 至 3 年	39.05	0.00%	4,683.05	0.53%
3 年以上	5,877.88	0.01%	1,479.00	0.17%
合计	88,023,278.25		885,388.41	

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	37,800,000.00	42.94
第二名	28,519,000.00	32.40
第三名	14,291,382.00	16.24
第四名	4,599,555.99	5.23
第五名	1,777,185.84	2.02
合计	86,987,123.83	98.83

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	5,073,603.57	129,766.64	4,943,836.93	4,603,224.25		4,603,224.25
发出商品	3,879,625.45		3,879,625.45	9,099,686.68		9,099,686.68
在途物资	954,579.72		954,579.72			
合计	9,907,808.74	129,766.64	9,778,042.10	13,702,910.93		13,702,910.93

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		129,766.64				129,766.64
合计		129,766.64				129,766.64

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
库存商品	5,073,603.57	129,766.64	2.56%			
合计	5,073,603.57	129,766.64	2.56%			

### (3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,705,224.84	5,864,968.34
预缴企业所得税	359,715.22	20,794,549.64
预缴房产税	3,285,213.13	
预缴土地使用税	37,342.90	
合计	9,387,496.09	26,659,517.98

**9、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市乐玩游戏科技有限公司		3,731,765.51										3,731,765.51
广州畅想影业传媒有限公司	13,754,222.74	23,490,452.67			-4,281,624.12				529,883.70		8,942,714.92	24,020,336.37
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	277,470,166.06			31,161,286.20	2,861,799.95	851,328.16	-129,733.44		207,659,757.38		42,232,517.15	207,659,757.38
广西大有电子商务有限公司			5,200,000.00									5,200,000.00
中能鑫储(北京)科技有限公司			30,000,000.00							20,000,000.00	50,000,000.00	
小计	291,224,388.80	27,222,218.18	35,200,000.00	31,161,286.20	1,419,824.17	851,328.16	-129,733.44		208,189,641.08	20,000,000.00	106,375,232.07	235,411,859.26
合计	291,224,388.80	27,222,218.18	35,200,000.00	31,161,286.20	1,419,824.17	851,328.16	-129,733.44		208,189,641.08	20,000,000.00	106,375,232.07	235,411,859.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	249,892,274.53	42,232,517.15	207,659,757.38	市场法	可比交易案例市盈率	同行业上市公司比较
广州畅想影业传媒有限公司	9,472,598.62	8,942,714.92	529,883.70	市场法	可比交易案例市盈率	同行业上市公司比较
合计	259,364,873.15	51,175,232.07	208,189,641.08			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,500,000.00	36,000,000.00
合计	17,500,000.00	36,000,000.00

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	490,926,426.31			490,926,426.31
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	490,926,426.31			490,926,426.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	93,362,837.22			93,362,837.22



2. 本期增加金额	13,999,752.84			13,999,752.84
(1) 计提或摊销	13,999,752.84			13,999,752.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	107,362,590.06			107,362,590.06
三、减值准备				
1. 期初余额	103,624,797.83			103,624,797.83
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	103,624,797.83			103,624,797.83
四、账面价值				
1. 期末账面价值	279,939,038.42			279,939,038.42
2. 期初账面价值	293,938,791.26			293,938,791.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
观澜厂房	279,939,038.42	291,879,700.00		市场法	可比交易案例 市场价格	市场询价
合计	279,939,038.42	291,879,700.00				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	71,828,715.68	77,482,756.03
合计	71,828,715.68	77,482,756.03

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及构筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	89,762,800.45	12,220,193.06	6,997,883.03	108,980,876.54
2. 本期增加金额	1,082,722.31	736,649.94	597,210.80	2,416,583.05
(1) 购置		736,649.94	597,210.80	1,333,860.74
(2) 在建工程转入	1,082,722.31			1,082,722.31
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		3,882,750.00	2,744,125.36	6,626,875.36
(1) 处置或报废		3,882,750.00	2,744,125.36	6,626,875.36
4. 期末余额	90,845,522.76	9,074,093.00	4,850,968.47	104,770,584.23
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	17,627,459.35	7,799,167.59	6,071,493.57	31,498,120.51
2. 本期增加金额	3,481,875.89	932,924.84	439,094.21	4,853,894.94
(1) 计提	3,481,875.89	932,924.84	439,094.21	4,853,894.94
3. 本期减少金额		3,623,395.00	2,541,001.25	6,164,396.25
(1) 处置或报废		3,623,395.00	2,541,001.25	6,164,396.25
4. 期末余额	21,109,335.24	5,108,697.43	3,969,586.53	30,187,619.20
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,754,249.35			2,754,249.35
(1) 计提	2,754,249.35			2,754,249.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,754,249.35			2,754,249.35
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	66,981,938.17	3,965,395.57	881,381.94	71,828,715.68
2. 期初账面价值	72,135,341.10	4,421,025.47	926,389.46	77,482,756.03

**(2) 固定资产的减值测试情况**
适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
深圳市福田区大中华国际交易广场 2501-2506	65,186,349.35	62,432,100.00	2,754,249.35	市场法	可比交易案例 市场价格	市场询价
合计	65,186,349.35	62,432,100.00	2,754,249.35			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,560,306.56	6,456,810.05
合计	42,560,306.56	6,456,810.05

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蔡家锂矿选矿厂建设项目	42,407,797.67		42,407,797.67	6,456,810.05		6,456,810.05
南阳山锂矿选矿厂建设	152,508.89		152,508.89			
合计	42,560,306.56		42,560,306.56	6,456,810.05		6,456,810.05

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
蔡家锂矿选矿厂建设项目土建主体工程	51,000,000.00	6,088,295.66	22,884,776.08			28,973,071.74	56.81%	80%				其他

蔡家 锂矿 选矿 厂建 设项 目土 建护 坡工 程	12,00 0,000 .00		8,712 ,269. 46			8,712 ,269. 46	72.60 %	90%				其他
合计	63,00 0,000 .00	6,088 ,295. 66	31,59 7,045 .54	0.00	0.00	37,68 5,341 .20						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,413,754.72	7,413,754.72
(1) 租入	7,413,754.72	7,413,754.72
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,413,754.72	7,413,754.72
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	238,131.41	238,131.41
(1) 计提	238,131.41	238,131.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	238,131.41	238,131.41
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,175,623.31	7,175,623.31
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	开发工具软件	采矿权	商标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				4,213,289.72	385,978,550.75	56,603.77	390,248,444.24
2. 本期增加金额	13,506,781.83				20,000.00	71,113.86	13,597,895.69
(1) 购置	13,506,781.83				20,000.00	71,113.86	13,597,895.69
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				3,426,264.97			3,426,264.97
(1) 处置				3,426,264.97			3,426,264.97
4. 期末余额	13,506,781.83			787,024.75	385,998,550.75	127,717.63	400,420,074.96
二、累计摊销							
1. 期初余额				4,190,928.45		24,528.93	4,215,457.38
2. 本期增加金额	194,978.87			22,361.27		16,021.95	233,362.09
(1) 计提	194,978.87			22,361.27		16,021.95	233,362.09
3. 本期减少金额				3,426,264.97			3,426,264.97
(1) 处置				3,426,264.97			3,426,264.97
4. 期末余额	194,978.87			787,024.75		40,550.88	1,022,554.50
三、减值准备							
1. 期初余额					3,293,850.75		3,293,850.75
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					3,293,850.75		3,293,850.75

四、账面价值							
1. 期末账面价值	13,311,802.96				382,704,700.00	87,166.75	396,103,669.71
2. 期初账面价值				22,361.27	382,684,700.00	32,074.84	382,739,136.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
蔡家锂矿采矿权	366,527,200.00	382,086,700.00		8.94 年	采用折现现金流量法,主要参数:矿石量 274.09 万吨,生产能力 30 万吨/年,折现率 8.25%,产品销售价格。		
南阳山锂矿采矿权	16,177,500.00	17,211,000.00		3.76 年	采用收入权益法,主要参数:矿石量 29.12 万吨,生产能力 6 万吨/年。折现率 8.45%,产品销售价格。		
合计	382,704,700.00	399,297,700.00					

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出		2,047,599.34	17,352.54		2,030,246.80
合计		2,047,599.34	17,352.54		2,030,246.80

**17、递延所得税资产/递延所得税负债**
**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	36,997,305.35	8,934,310.80	119,108,235.16	29,777,058.78
计提坏账准备	1,028,670.67	126,316.42	12,835,519.45	3,142,411.22
其他非流动金融资产公允价值变动引起的递延所得税			7,120,000.00	1,780,000.00
政府补助引起的递延所得税			6,628,803.91	1,657,200.98
无形资产减值引起的递延所得税	43,755,985.35	10,938,996.34	43,755,985.34	10,938,996.34
长期股权投资减值引起的递延所得税			3,731,765.51	932,941.38
预计负债引起的递延所得税	262,837.04	65,709.26	104,631.66	26,157.92
固定资产减值引起的递延所得税资产				
租赁负债引起	223,731.67	11,186.58		
预提费用引起的递延所得税资产	3,506,099.58	876,524.90		
合计	85,774,629.66	20,953,044.30	193,284,941.03	48,254,766.62

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	82,919,494.01	20,729,812.98	93,597,660.00	23,399,415.00
使用权资产	227,946.33	11,397.32		
合计	83,147,440.34	20,741,210.30	93,597,660.00	23,399,415.00

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,953,044.30		48,254,766.62
递延所得税负债		20,741,210.30		23,399,415.00

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	203,314,388.24	57,178,767.18



坏账准备	853,527.98	553.28
投资性房地产减值	103,624,797.83	103,624,797.83
长期股权投资减值	235,411,859.26	23,490,452.67
存货减值准备	129,766.64	
固定资产减值准备	2,754,249.35	
其他非流动金融资产公允价值变动引起的递延所得税	6,628,803.91	
政府补助引起的递延所得税	4,118,573.56	
租赁负债引起的递延所得税	6,095,751.58	
合计	562,931,718.35	184,294,570.96

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		19,246,460.55	
2024 年度	11,851,839.40	11,851,839.40	
2025 年度	12,526,290.38	7,575,847.89	
2026 年度	51,606,712.49	7,759,416.92	
2027 年度	64,068,260.65	10,711,057.31	
2028 年度	63,557,470.64		
无抵扣期限	48,256.97	34,145.11	
合计	203,658,830.53	57,178,767.18	

### 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	7,355,136.00		7,355,136.00	7,244,169.00		7,244,169.00
预付工程、设备款	16,231,735.51		16,231,735.51	3,500,000.00		3,500,000.00
预付土地款	2,338,743.00		2,338,743.00	2,683,249.53		2,683,249.53
预付技术购置款				1,500,000.00		1,500,000.00
合计	25,925,614.51		25,925,614.51	14,927,418.53		14,927,418.53

### 19、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	79,864,202.22	
合计	79,864,202.22	

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	28,233,194.37	32,167,188.94
合计	28,233,194.37	32,167,188.94

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	45,067,170.90	149,145,387.46
合计	45,067,170.90	149,145,387.46

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付押金和保证金	41,406,773.00	43,291,573.00
其他往来款	3,660,397.90	32,222,555.46
限制性股票回购义务		73,631,259.00
合计	45,067,170.90	149,145,387.46

#### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	7,193,773.00	厂房租赁押金
合计	7,193,773.00	

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,682,226.36	3,450,824.34
合计	2,682,226.36	3,450,824.34

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	24,950,354.26	71,905,064.44	81,051,365.93	15,804,052.77
二、离职后福利-设定提存计划	62,473.69	3,290,231.05	3,202,343.93	150,360.81
三、辞退福利		4,955,626.28	4,955,626.28	
合计	25,012,827.95	80,150,921.77	89,209,336.14	15,954,413.58

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,862,405.89	67,884,112.36	77,108,577.90	15,637,940.35
2、职工福利费		911,939.85	911,939.85	
3、社会保险费	67,235.07	1,760,569.78	1,773,445.21	54,359.64
其中：医疗保险费	66,373.36	1,656,442.04	1,671,345.51	51,469.89
工伤保险费	861.71	79,753.50	77,725.46	2,889.75
生育保险费		24,374.24	24,374.24	
4、住房公积金		1,284,013.90	1,173,024.90	110,989.00
5、工会经费和职工教育经费	20,713.30	64,428.55	84,378.07	763.78
8.其他短期薪酬				
合计	24,950,354.26	71,905,064.44	81,051,365.93	15,804,052.77

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	60,319.42	3,127,644.53	3,065,639.05	122,324.90
2、失业保险费	2,154.27	110,178.19	107,917.95	4,414.51
3、企业年金缴费		52,408.33	28,786.93	23,621.40
合计	62,473.69	3,290,231.05	3,202,343.93	150,360.81

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,813,351.27	1,900,799.68
企业所得税	6,186,770.75	29,742.07
个人所得税	550,333.53	838,407.73
城市维护建设税	25,582.50	41,379.17
教育费附加	11,313.93	22,869.04
地方教育附加	7,542.62	15,246.02
车辆购置税		285,309.73
印花税	86,543.47	24,471.51
合计	12,681,438.07	3,158,224.95

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,596,226.13	4,793,863.85
一年内到期的租赁负债	788,085.93	
合计	5,384,312.06	4,793,863.85

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税	163,064.00	207,049.46
合计	163,064.00	207,049.46

**27、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,176,040.27	
合计	6,176,040.27	

**28、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,311,732.78	31,551,254.94
合计	28,311,732.78	31,551,254.94

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿权出让金	28,311,732.78	31,551,254.94

**29、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦费	2,586,475.08	1,140,891.85	复垦保证金
合计	2,586,475.08	1,140,891.85	

**30、递延收益**

单位：元

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

政府补助	6,628,803.91	1,026,041.61	3,536,271.98	4,118,573.54	政府拨入
合计	6,628,803.91	1,026,041.61	3,536,271.98	4,118,573.54	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益	本期计入 营业外收 入	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
上市公司购房支持	6,628,803.91		332,826.96		-2,177,403.41	4,118,573.54	与资产相关
党费、活动经费返还		11,575.00		11,575.00			与收益相关
2022 年度信息产业企业营业收入首次上规模奖励		800,000.00	800,000.00				与收益相关
产业园扶持资金		110,967.00	110,967.00				与收益相关
稳岗补贴		3,499.61	3,499.61				与收益相关
2023 高新技术企业培育资助		100,000.00	100,000.00				与收益相关
返还产业资金			-4,153,496.59		-4,153,496.59		与收益相关
合计	6,628,803.91	1,026,041.61	-2,806,203.02	11,575.00	-6,330,900.00	4,118,573.54	

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,436,840.00			56,974,736.00		56,974,736.00	199,411,576.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	492,022,225.82	52,846,914.51	56,974,736.00	487,894,404.33
其他资本公积	44,852,412.14	25,346,452.36	52,976,647.95	17,222,216.55
合计	536,874,637.96	78,193,366.87	109,951,383.95	505,116,620.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 股本溢价本期增加 52,846,914.51 元系授予对象已完成第三个限售期解禁，对应股份支付金额转入股本溢价。股本溢价本期减少 56,974,736.00 元系公司通过权益分派方案，以公司现有总股本 142,436,840.00 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

2. 其他资本公积本期增加主要系本期计提股权激励费用。其他资本公积本期减少系授予对象已完成第三个限售期解禁，对应股份支付金额 52,846,914.51 元转入股本溢价及公司向江西焱焱转让所持有的中联畅想 5.4688% 的股权，对应转出其他资本公积 129,733.44 元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	73,631,259.00		73,631,259.00	
合计	73,631,259.00		73,631,259.00	

**34、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-442,276.93	779,447.08	-71,286.44			850,733.52		408,456.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-441,861.51	780,041.72	-71,286.44			851,328.16		409,466.65
外币财务报表折算差额	-415.42	-594.64				-594.64		-1,010.06
其他综合收益合计	-442,276.93	779,447.08	-71,286.44			850,733.52		408,456.59



### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,218,420.00			71,218,420.00
合计	71,218,420.00			71,218,420.00

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	606,513,018.88	589,510,976.89
调整后期初未分配利润	606,513,018.88	589,510,976.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-255,232,266.46	57,698,281.99
减：提取法定盈余公积		20,348,120.00
应付普通股股利	9,258,394.14	20,348,120.00
期末未分配利润	342,022,338.28	606,513,018.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,344,687.89	114,619,836.15	495,558,999.17	77,494,264.38
其他业务	12,823,786.87	14,923,520.43	19,389,020.95	19,891,746.79
合计	250,168,474.76	129,543,356.58	514,948,020.12	97,386,011.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	250,168,474.76	详见第十节、五、30（收入）	514,948,020.12	详见第十节、五、30（收入）
营业收入扣除项目合计金额	1,277,195.83	本年度新增贸易业务	0.00	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.51%		0.00%	
一、与主营业务无关				

的业务收入				
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。	1,277,195.83	矿产品贸易业务		
与主营业务无关的业务收入小计	1,277,195.83	矿产品贸易业务	0.00	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	248,891,278.93	扣除矿产品贸易业务收入 1,277,195.83 元	514,948,020.12	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
游戏运营业务	1,394,771.06	72,040.75	1,394,771.06	72,040.75
电商直销业务	100,411,933.41	87,064,986.25	100,411,933.41	87,064,986.25
电信增值业务	1,805.53	0.00	1,805.53	0.00
租赁业务	12,823,786.87	14,923,520.43	12,823,786.87	14,923,520.43
直播电商业务	131,994,022.25	25,654,804.68	131,994,022.25	25,654,804.68
锂矿产品	2,264,959.81	1,828,004.47	2,264,959.81	1,828,004.47
其他矿产品贸易	1,277,195.83	0.00	1,277,195.83	0.00
按经营地区分类				
其中：				
国内	249,849,871.23	129,543,356.58	249,849,871.23	129,543,356.58
国际	318,603.53	0.00	318,603.53	0.00
按销售渠道分类				
其中：				
线上	233,802,532.25	112,791,831.68	233,802,532.25	112,791,831.68
线下	16,365,942.51	16,751,524.90	16,365,942.51	16,751,524.90
合计	250,168,474.76	129,543,356.58	250,168,474.76	129,543,356.58

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 57,282,033.21 元，其中，15,803,175.20 元预计将于 2024 年度确认收入，12,292,550.21 元预计将于 2025 年度确认收入，12,813,500.92 元预计将于 2026 年度确认收入。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	540,754.15	1,420,724.82
教育费附加	287,320.82	744,153.99
资源税	702,950.25	
房产税	754,007.53	799,430.85
土地使用税	3,744.75	3,530.24

车船使用税	7,620.00	11,105.00
印花税	488,134.75	320,086.47
地方教育附加	191,547.18	495,881.30
其他	14,045.90	18,106.22
合计	2,990,125.33	3,813,018.89

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	43,472,146.43	42,892,907.14
咨询等中介费用	5,335,600.48	6,615,475.37
租赁及水电管理费	1,923,496.95	814,214.92
业务招待费	4,703,812.22	3,478,039.60
折旧及摊销	4,852,672.54	2,499,537.84
办公费	883,110.03	737,909.73
车辆使用费	850,520.74	606,823.14
股权激励费用	31,662,094.75	78,234,157.75
其他费用	3,626,168.55	1,579,410.44
合计	97,309,622.69	137,458,475.93

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,291,612.27	7,662,145.56
业务推广费	7,468,386.96	15,125,375.57
业务招待费	590,657.58	52,809.36
折旧及摊销	133,683.70	20,339.11
租金及水电管理费	17,619.29	
包装费	1,855,928.22	1,595,830.38
仓储费	114,006.70	1,478,457.19
客服费用	1,632,739.24	1,246,598.18
平台运营费用	3,018,355.86	6,733,166.33
其他费用	3,049,105.89	1,975,441.28
合计	29,172,095.71	35,890,162.96

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用		12,465,407.20
折旧及摊销		3,573,456.02
租赁及水电管理费		697,603.54
技术服务费		140,905.49
其他费用		62,819.46
合计		16,940,191.71

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,220,523.12	617,654.67
其中：租赁负债的利息费用	73,305.67	
减：利息收入	10,430,345.24	10,093,408.55
手续费及其他	46,439.59	297,714.36
汇兑损益	-1,168.65	4,346,977.30
合计	-8,164,551.18	-4,831,062.22

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	-2,806,203.02	17,911,754.16
可加计扣除的增值税进项税额	2,132,386.11	1,911,695.41
个税手续费返还	52,907.32	42,752.41
合计	-620,909.59	19,866,201.98

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,557,730.70	-76,023,168.01
合计	9,557,730.70	-76,023,168.01

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,419,824.17	-2,922,245.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-513,035.32	57,925,117.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		804,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,245,612.56	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-126,920,141.13
合计	-4,178,472.05	-71,113,269.34

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-768,880.59	6,231,111.74
其他应收款坏账损失	-119,875.35	3,380,806.14
合计	-888,755.94	9,611,917.88

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-129,766.64	
二、长期股权投资减值损失	-208,189,641.08	
四、固定资产减值损失	-2,754,249.35	
九、无形资产减值损失		-3,293,850.75
合计	-211,073,657.07	-3,293,850.75

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-142,479.09	232,736.94

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,575.00	20,440.00	11,575.00
业绩补偿款		89,775,403.02	
无需支付的款项	716,889.69	94,668.29	716,889.69
赔偿收入	315,751.53	1,972,000.00	315,751.53
其他	136,043.84	1,485.39	136,043.84
合计	1,180,260.06	91,863,996.70	1,180,260.06

#### 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	70,000.00	20,000.00	70,000.00
固定资产报废损失		1,992.04	
罚款、赔偿支出	59,426.78	106,545.70	59,426.78
非正常损失	130,334.77	456,114.46	130,334.77
违约金支出	380,483.35		380,483.35
其他	500.00	34,582.22	500.00
合计	640,744.90	619,234.42	640,744.90

#### 51、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	11,730,008.55	43,969,467.08
递延所得税费用	24,643,517.62	-4,654,974.22
合计	36,373,526.17	39,314,492.86

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-207,489,202.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-51,872,300.56
子公司适用不同税率的影响	-4,692,330.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	930,976.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	195,685.53
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	87,697,429.44
其他	4,062,034.29
使用权资产的影响	52,031.36
所得税费用	36,373,526.17

## 52、其他综合收益

详见附注七、34。

## 53、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	8,029,580.98	10,093,408.55
收到的政府补助	1,066,874.54	21,527,300.41
往来款净额		20,332,672.49
收现的营业外收入	327,326.53	
合计	9,423,782.05	51,953,381.45

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	34,199,104.89	42,031,575.84
罚款及违约金支出	440,410.13	163,119.96
捐赠支出	70,000.00	
往来款净额	8,653,629.38	
政府补助返还	6,330,900.00	
合计	49,694,044.40	42,194,695.80

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售期货产品	676,445.00	
企业间借款	79,107,926.97	142,694,085.23
合计	79,784,371.97	142,694,085.23

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他非流动金融资产的现金	5,000,000.00	
出售股票收回的现金	31,336,506.81	
处置子公司收到的现金	25,000,000.00	
合计	61,336,506.81	

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买期货产品	677,542.25	
工程保证金	1,674,026.90	
企业间借款及利息	107,985,118.62	
合计	110,336,687.77	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买股票支付的现金	572,242.43	
投资支付其他非流动金融资产现金	36,500,000.00	30,000,000.00
投资支付长期股权投资现金	5,200,000.00	
合计	42,272,242.43	30,000,000.00

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到权益捐赠	8,683,986.24	
企业间借款及利息		2,000,000.00
合计	8,683,986.24	2,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	42,328,000.00	17,613,857.44
支付使用权资产租金	563,830.27	1,297,988.56
企业间借款及利息	18,316,990.20	282,950,690.56
合计	61,208,820.47	301,862,536.56

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用  不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		103,160,000.00	84,202.22	23,380,000.00		79,864,202.22
一年内到期的非流动负债	4,793,863.85		5,384,312.06		4,793,863.85	5,384,312.06
租赁负债			8,713,906.55	522,934.19	2,014,932.09	6,176,040.27
合计	4,793,863.85	103,160,000.00	14,182,420.83	23,902,934.19	6,808,795.94	91,424,554.55

## 54、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-243,862,728.42	159,502,059.80
加：资产减值准备	211,962,413.01	-6,318,067.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,776,922.24	20,143,255.93
使用权资产折旧	238,131.41	1,236,844.61
无形资产摊销	38,383.22	553,660.97
长期待摊费用摊销	17,352.54	5,349.82
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）	142,479.09	-232,736.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,557,730.70	76,023,168.01
财务费用（收益以“-”号填列）	-387,531.82	539,906.11
投资损失（收益以“-”号填列）	4,177,374.80	71,113,269.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,301,722.32	15,066,649.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,658,204.70	-19,721,623.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,795,102.19	-11,111,439.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,191,102.64	242,457,757.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,312,762.58	-393,761,832.50
其他	105,294,451.00	78,234,157.75



经营活动产生的现金流量净额	-51,225,729.04	233,730,379.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	367,127,113.77	583,236,244.38
减：现金的期初余额	583,236,244.38	641,858,530.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,109,130.61	-58,622,286.34

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	
处置中联畅想 51% 股权	25,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	25,000,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	367,127,113.77	583,236,244.38
其中：库存现金	53,930.00	39,244.85
可随时用于支付的银行存款	353,082,813.42	572,925,505.92
可随时用于支付的其他货币资金	13,990,370.35	10,271,493.61
三、期末现金及现金等价物余额	367,127,113.77	583,236,244.38

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	274,026.90	0.00	第三方监管的保证金账户
合计	274,026.90	0.00	

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

**56、外币货币性项目**
**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,094.10
其中：美元	356.65	7.8158	2,787.51
欧元			
港币	338.32	0.9062	306.59
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

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

**57、租赁**
**(1) 本公司作为承租方**
适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
租赁负债的利息费用	73,305.67
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,081,259.51
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	

项目	金额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,645,089.78
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	12,823,786.87	
合计	12,823,786.87	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	13,014,444.00	13,965,557.76
第二年	13,398,879.73	14,746,098.52
第三年	13,966,716.00	15,362,113.54
第四年	13,966,716.00	15,362,113.54
第五年	3,879,643.50	16,220,708.37
五年后未折现租赁收款额总额		4,722,271.61

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

## 一新设立子公司

企业名称	合并期间	变化原因
广西元亨华景科技有限公司	2023 年	新设立子公司
广西新讯达新能源科技有限公司	2023 年	新设立子公司
杭州盛讯云商网络科技有限公司	2023 年	新设立孙公司

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市盛讯网络科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	游戏开发	100.00%	0.00%	设立
盛讯达（香港）科技有限公司	5,000,000.00	香港	香港	游戏发行、投资	100.00%	0.00%	设立
深圳市利丰创达投资有限公司	500,000.00	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询、国内贸易、经营进出口业务	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市盛讯云商科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	电子商务、国内贸易、货物进出口、品牌推广	51.00%	0.00%	设立
海南盛讯云商网络科技有限公司	5,000,000.00	海南	海南	电子商务、国内贸易、货物进出口、品牌推广	0.00%	51.00%	设立
深圳市盛欣新科技实业有限公司	115,000,000.00	深圳	深圳	企业管理、投资咨询	100.00%	0.00%	设立
海南盛洁华韬实业有限公司	50,000,000.00	海南	海南	锂矿及制品销售	51.00%	0.00%	设立
卢氏县宇瑞科技有限公司	220,000,000.00	三门峡	三门峡	锂矿及制品销售	100.00%	0.00%	非企业合并方式取得
河南光宇矿业有限公司	60,000,000.00	三门峡	三门峡	锂矿开采、浮选；矿产品购销	0.00%	60.00%	非企业合并方式取得
广西元亨华景科技有限公司	30,000,000.00	南宁	南宁	矿产品贸易	70.00%	0.00%	设立

广西新讯达新能源科技有限公司	20,000,000.00	南宁	南宁	数字技术服务;新能源汽车电附件销售	60.00%	0.00%	设立
杭州盛讯云商网络科技有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	电子商务、国内贸易、货物进出口、品牌推广		51.00%	设立

单位：元

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市盛讯云商科技有限公司	49.00%	15,822,888.52	113,128,467.87	114,266,311.75

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市盛讯云商科技有限公司	289,047,396.22	10,014,847.95	299,062,244.17	65,865,689.58		65,865,689.58	480,051,944.57	10,525,714.62	490,577,659.19	90,460,384.36		90,460,384.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市盛讯云商科技有限公司	232,486,230.90	32,291,609.23	32,291,609.23	74,379,722.83	449,767,516.41	203,374,424.22	203,374,424.22	266,370,393.09

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售	43.53%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中联畅想	中联畅想
流动资产	410,426,229.26	451,990,802.30
非流动资产	78,149,659.70	47,352,559.36
资产合计	488,575,888.96	499,343,361.66
流动负债	38,556,814.12	58,554,069.87
非流动负债		
负债合计	38,556,814.12	58,554,069.87
净资产	450,019,074.84	440,789,291.79
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	450,019,074.84	440,789,291.79
按持股比例计算的净资产份额	195,898,703.51	215,986,752.98
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	53,993,571.02	61,483,413.08
对联营企业权益投资的账面价值	249,892,274.53	277,470,166.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	29,692,022.95	47,404,045.26
净利润	5,945,232.96	25,716,735.82
终止经营的净利润		
其他综合收益	1,842,386.17	2,655,595.21
综合收益总额	7,787,619.13	28,372,331.03
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	64,142,714.92	13,754,222.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,281,624.12	-5,064,944.99
--综合收益总额	-4,281,624.12	-5,064,944.99

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益/其他收益	6,628,803.91			332,826.96	-2,177,403.41	4,118,573.54	与资产相关
递延收益/其他收益		1,014,466.61		-3,139,029.98	-4,153,496.59	0.00	与收益相关
递延收益/营业外收入		11,575.00	11,575.00			0.00	与收益相关
合计	6,628,803.91	1,026,041.61	11,575.00	-2,806,203.02	-6,330,900.00	4,118,573.54	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	-2,806,203.02	19,866,201.98
营业外收入	11,575.00	20,440.00

其他说明

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



## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### （一）信用风险

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

#### （二）流动性风险

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

#### （三）市场风险

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

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

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

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

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	123,526,494.00			123,526,494.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,526,494.00			123,526,494.00
（二）权益工具投资	123,526,494.00			123,526,494.00
（二）其他非流动金融资产			17,500,000.00	17,500,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			17,500,000.00	17,500,000.00

(1) 权益工具投资			17,500,000.00	17,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	123,526,494.00		17,500,000.00	141,026,494.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

# 十三、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司	嘉兴市	股权投资；实业投资	55,001 万元	6.22%	27.91%

本企业的母公司情况的说明

公司无控股股东。

嘉兴嘉洁成祥新能源投资有限公司、海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）均为公司实际控制人吴成华先生控制的主体，海南骏华与嘉洁成祥签署了《一致行动人协议》，在海南骏华持有公司股份期间，在涉及上市公司股东大会表决等相关事宜与嘉洁成祥保持一致行动。故嘉洁成祥与海南骏华构成一致行动关系。

本企业最终控制方是吴成华。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益附注（一）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益附注（三）。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州辛选网络信息科技有限公司	子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司
广州辛选供应链有限公司	子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司
广州万汇供应链有限公司	子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司
广州辛语网络信息有限公司	子公司少数股东广东辛选控股有限公司之子公司

杭州博峰供应链有限公司	子公司少数股东广东辛选控股有限公司之孙公司
三门峡金渠集团有限公司	持有孙公司河南光宇矿业有限公司 40%股权的少数股东
三门峡金渠集团有限公司运输分公司	持有孙公司河南光宇矿业有限公司 40%股权的少数股东之分公司
山东瑞福锂业有限公司	实际控制人吴成华间接持股 22.1145%
肥城市明瑞工贸有限公司	与山东瑞福锂业有限公司同一实际控制人
济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	实控人吴成华持有 99.6%的股权的合伙企业
海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	持有公司 12.33%股权的股东
北京智慧鼎盛营销管理有限公司	其他关系密切的关联方
横州大福食品有限公司	公司持股 48%的参股企业广西大有电子商务有限公司的子公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州辛语网络信息有限公司	外包客服费	1,500,154.39			999,742.08
广州万汇供应链有限公司	仓储物流费	10,136.76			153,288.61
广州辛选网络信息科技有限公司	外包客服费				222,103.37
广州辛选供应链有限公司	货款、仓储物流费				36,039.71
杭州博峰供应链有限公司	货款、仓储物流费				3,690.70

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东瑞福锂业有限公司	锂辉石	42,589.53	

### （2）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2022年11月07日	2023年05月24日	已还清全部借款及利息。报告期内对关联方计付利息32,845.48元，利率为4.35%。
<b>拆出</b>				
肥城市明瑞工贸有限公司	10,000,000.00	2023年01月06日	2023年03月31日	
肥城市明瑞工贸有限公司	3,000,000.00	2023年04月06日	2023年12月29日	
山东瑞福锂业有限公司	4,000,000.00	2023年01月16日	2023年03月10日	

司				
山东瑞福锂业有限公司	950,000.00	2023年01月18日	2023年03月10日	
山东瑞福锂业有限公司	3,138,489.60	2023年01月18日	2023年06月19日	
山东瑞福锂业有限公司	16,777,456.08	2023年01月18日	2023年06月28日	
山东瑞福锂业有限公司	17,511,266.21	2023年01月18日	2023年06月29日	
山东瑞福锂业有限公司	13,730,715.08	2023年01月18日	2023年12月12日	
山东瑞福锂业有限公司	86,373.03	2023年01月18日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	5,000,000.00	2023年01月31日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	5,678,825.25	2023年02月03日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	453,492.79	2023年02月14日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	1,502,805.25	2023年02月13日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	989,514.20	2023年03月10日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	13,694,968.88	2023年04月13日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	67,700.00	2023年07月18日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	16,200.00	2023年06月20日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	31,000.00	2023年08月22日	2023年12月31日	
山东瑞福锂业有限公司	34,400.00	2023年06月19日	2023年12月31日	
北京智慧鼎盛营销管理有限公司	6,000,000.00	2023年03月15日	2023年12月28日	
北京智慧鼎盛营销管理有限公司	4,000,000.00	2023年04月24日	2023年12月29日	

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,616,776.12	3,796,236.32

### (4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州辛选网络信息科技有限公司	代收平台佣金	45,005,627.29	365,155,365.97

上述为本年实际代收代付的金额。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山东瑞福锂业有限公司			500,000.00	
其他应收款	广州辛选网络信息科技有限公司			7,358,494.40	367,924.72
其他应收款	横州大福食品有限公司	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	山东瑞福锂业有限公司	34,017,243.65	0.00		
其他应收款	肥城市明瑞工贸有限公司	165,400.00	0.00		
其他应收款	北京智慧鼎盛营销管理有限公司	273,400.00	0.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州辛选网络信息科技有限公司	568,904.92	617,683.56
其他应付款	广州万汇供应链有限公司		7,662.72
其他应付款	三门峡金渠集团有限公司	1,012,106.07	1,281,795.07
其他应付款	三门峡金渠集团有限公司运输分公司	10,515.60	10,515.60
其他应付款	广州辛语网络信息有限公司	85,302.96	284,149.94
其他应付款	山东瑞福锂业有限公司		16,271,035.13
其他应付款	济南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）		2,013,109.59
其他应付款	海南骏华新能源科技合伙企业（有限合伙）	1,141,560.02	

## 十四、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					8,232,588.00	103,621,401.00		
合计					8,232,588.00	103,621,401.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	112,684,593.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,662,094.75

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	31,662,094.75	
合计	31,662,094.75	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

利润分配方案	2024年4月29日，公司召开的第五届董事会第十八次会议，批准了2023年度利润分配预案，不进行股利分配。
--------	---

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(4) 分部间转移价格参照市场价格确定。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期收入	本期成本	分部间抵销	合计
锂矿产品	2,264,959.81	1,828,004.47		
游戏业务	1,394,771.06	72,040.75		
租赁业务	12,823,786.87	14,923,520.43		
互联网直播带货业务	131,994,022.25	25,654,804.68		
互联网电商直销业务	100,411,933.41	87,064,986.25		
其他矿产品贸易收入	1,277,195.83			
电信增值业务	1,805.53			
合计	250,168,474.76	129,543,356.58		

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,685,557.92	1,428.64
3 年以上		15,810,830.00
4 至 5 年		15,810,830.00
合计	7,685,557.92	15,812,258.64

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						15,810,830.00	99.99%	11,810,830.00	74.70%	4,000,000.00
其中：										
单项计提						15,810,830.00	99.99%	11,810,830.00	74.70%	4,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,685,557.92	100.00%			7,685,557.92	1,428.64	0.01%	71.82	5.03%	1,356.82
其中：										
账龄组合	7,685,557.92	100.00%			7,685,557.92	1,428.64	0.01%	71.82	5.03%	1,356.82
合计	7,685,557.92	100.00%			7,685,557.92	15,812,258.64	100.00%	11,810,901.82	74.69%	4,001,356.82

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

 适用  不适用



### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,810,830.00			11,810,830.00		
组合计提	71.82		71.82			
合计	11,810,901.82		71.82	11,810,830.00		

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,810,830.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	受托开发收入	11,810,830.00	债务重组	总经办审批	否
合计		11,810,830.00			

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	7,685,557.92			100.00%	
合计	7,685,557.92			100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	574,064,392.56	466,630,218.32
合计	574,064,392.56	466,630,218.32

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	537,702,278.90	466,335,744.32
押金和保证金	1,329,095.56	186,737.90
代扣代缴社保公积金	27,577.22	46,298.55

备用金	454,295.65	76,000.00
其他往来款	34,891,693.65	936.19
合计	574,404,940.98	466,645,716.96

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,284,961.87	5,546,816.51
1 至 2 年	22,640.00	4,006,395.00
2 至 3 年	4,006,395.00	529,969.70
3 年以上	444,090,944.11	456,562,535.75
3 至 4 年	529,969.70	4,166,791.83
4 至 5 年	4,166,791.83	3,697,788.92
5 年以上	439,394,182.58	448,697,955.00
合计	574,404,940.98	466,645,716.96

**3) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	29,891,693.65	5.20%			29,891,693.65					
其中：										
其他往来款	29,891,693.65	5.20%			29,891,693.65					
按组合计提坏账准备	544,513,247.33	94.80%	340,548.42	0.06%	544,172,698.91	466,645,716.96	100.00%	15,498.64	0.00%	466,630,218.32
其中：										
合并范围内关联方款项	537,702,278.90	93.61%			537,702,278.90	466,335,744.32	99.93%			466,335,744.32
押金和保证金	1,329,095.56	0.23%	66,454.78	5.00%	1,262,640.78	186,737.90	0.04%	9,336.90	5.00%	177,401.00
代扣代缴社保公积金	27,577.22	0.01%	1,378.86	5.00%	26,198.36	46,298.55	0.01%	2,314.93	5.00%	43,983.62
备用金	454,295.65	0.08%	22,714.78	5.00%	431,580.87	76,000.00	0.02%	3,800.00	5.00%	72,200.00
其他往来款	5,000,000.00	0.87%	250,000.00	5.00%	4,750,000.00	936.19	0.00%	46.81	5.00%	889.38
合计	574,404,940.98	100.00%	340,548.42	0.06%	574,064,392.56	466,645,716.96	100.00%	15,498.64	0.00%	466,630,218.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			29,452,893.65	0.00	0.00%	资金占用，期后已收回，不计提坏账
客户二			273,400.00	0.00	0.00%	资金占用，期后已收回，不计提坏账
客户三			165,400.00	0.00	0.00%	资金占用，期后已收回，不计提坏账
合计			29,891,693.65	0.00		

按组合计提坏账准备：340,548.42 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金和保证金	1,329,095.56	66,454.78	5.00%
应收备用金	454,295.65	22,714.78	5.00%
应收除押金保证金及备用金以外的其他往来款项	5,027,577.22	251,378.86	5.00%
应收合并范围内关联方款项	537,702,278.90	0.00	0.00%
合计	544,513,247.33	340,548.42	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	15,498.64			15,498.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	325,049.78			325,049.78
2023 年 12 月 31 日余额	340,548.42			340,548.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	15,498.64	325,049.78				340,548.42
合计	15,498.64	325,049.78				340,548.42

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	449,502,296.83	1-5 年	78.26%	
第二名	合并范围内关联方	74,500,000.00	1 年以内	12.97%	
第三名	应收其他往来款	29,452,893.65	1 年以内	5.20%	
第四名	合并范围内关联方	6,079,055.58	1 年以内	1.06%	
第五名	合并范围内关联方	4,942,275.77	1 年以内	0.86%	
合计		564,476,521.83		98.35%	

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	486,416,931.20	343,985.84	486,072,945.36	392,426,836.45	343,985.84	392,082,850.61
对联营、合营企业投资	469,989,422.87	413,614,190.80	56,375,232.07	519,036,155.24	100,891,625.31	418,144,529.93
合计	956,406,354.07	413,958,176.64	542,448,177.43	911,462,991.69	101,235,611.15	810,227,380.54

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市盛讯云商科技有限公司	189,242,850.61					31,662,094.75	220,904,945.36	
深圳市利丰创达投资有限公司		343,985.84						343,985.84
深圳市盛欣新科技实业有限公司	30,000,000.00		20,000,000.00				50,000,000.00	
卢氏县宇瑞科技有限公司	172,840,000.00		42,328,000.00				215,168,000.00	
合计	392,082,850.61	343,985.84	62,328,000.00			31,662,094.75	486,072,945.36	343,985.84

	50.61	4	0.00			4.75	45.36	4
--	-------	---	------	--	--	------	-------	---

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业													
二、联营企业													
深圳市乐玩游戏科技有限公司		3,731,765.51										3,731,765.51	
广州畅想影业传媒有限公司	13,754,222.74	23,490,452.67			-4,281,624.12					529,883.70		8,942,714.92	24,020,336.37
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	404,390,307.19	73,669,407.13		53,770,529.54	2,861,799.95	1,073,354.78	-129,733.44			312,192,681.79		42,232,517.15	385,862,088.92
广西大有电子商务有限公司			5,200,000.00									5,200,000.00	
小计	418,144,529.93	100,891,625.31	5,200,000.00	53,770,529.54	1,419,824.17	1,073,354.78	-129,733.44			312,722,565.49		56,375,232.07	413,614,190.80
合计	418,144,529.93	100,891,625.31	5,200,000.00	53,770,529.54	1,419,824.17	1,073,354.78	-129,733.44			312,722,565.49		56,375,232.07	413,614,190.80

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定	关键参数	关键参数的确
----	------	-------	------	--------------	------	--------

				方式		定依据
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	354,425,198.94	42,232,517.15	312,192,681.79	市场法	可比交易案例市盈率	同行业上市公司比较
广州畅想影业传媒有限公司	9,472,598.62	8,942,714.92	529,883.70	市场法	可比交易案例市盈率	同行业上市公司比较
合计	363,897,797.56	51,175,232.07	312,722,565.49			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,758,282.46	72,040.75	3,140,072.35	390,016.92
其他业务	10,285.74	16,648.98		
合计	1,768,568.20	88,689.73	3,140,072.35	390,016.92

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
锂矿产品	42,589.53			
其他矿产品贸易	325,720.12	0.00		
游戏业务	1,388,167.28	72,040.75		
增值电信业务	1,805.53	0.00		
租赁	10,285.74	16,648.98		
按经营地区分类				
其中：				
国内	1,449,964.67	88,689.73		
国际	318,603.53	0.00		
其中：				
线上	1,389,972.81	72,040.75		
线下	378,595.39	16,648.98		
合计	1,768,568.20	88,689.73		

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 864,829.52 元，其中，864,829.52 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	117,745,956.35	48,836,105.72
权益法核算的长期股权投资收益	-1,419,824.17	-2,922,245.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,678,178.05	-20,008,305.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益		804,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,244,567.56	
合计	99,403,386.57	26,709,555.02

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-655,514.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	-609,334.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,312,118.14	主要系公司持有公开发行的华立科技产生的公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,400,764.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	527,940.16	
减：所得税影响额	2,259,702.39	
少数股东权益影响额（税后）	919,844.33	
合计	5,796,426.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-22.17%	-1.28	-1.28

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.68%	-1.31	-1.31
-------------------------	---------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用