



广东佳兆业佳云科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-011

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟亮、主管会计工作负责人刘超雄及会计机构负责人(会计主管人员)刘超雄声明：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。

公司 2021 年度实现营业收入 6,529,009,788.96 元，同比下降 6.69%，归属于上市公司股东的净利润-193,676,257.40 元，同比上升 47.41%。2021 年由于国家部分行业政策出台，游戏、教育、互联网等相关行业广告主客户减少营销投放，导致公司相关业务量呈下降趋势。且 2021 年下半年以来，宏观融资环境趋紧，房地产行业陆续出现信用违约等事件，公司大股东也受到相关影响，为防范债务兑付风险，公司自 2021 年第四季度以来主动收缩业务规模，因此对报告期的收入和利润均产生负面影响。公司在 2021 年布局了美妆、音乐等新业务，但部分业务本年受新冠疫情影响，相关展业计划被迫停顿，导致投入回收率远低于预期，出现亏损；同时部分业务如美妆等盈利周期较长，目前仍处于成本投入阶段，也产生了亏损。

截至本公告日，公司的融资环境仍未有明显改善，导致公司运营资金规模快速下滑，公司持续对业务规模进行调整以适配运营资金规模，由此可能导致公司未来的收入规模出现下滑，并面临部分客户可能流失的风险，公司将加大

资产盘活力度以增加可用资金规模，保障业务正常运转。鉴于公司近年持续进行的业务结构优化调整及加大对新业务的投入，公司新孵化的业务在未来的经营增长存在不确定性，公司将继续努力优化业务结构，提升盈利能力。

关于公司年度经营情况具体内容详见本报告全文，敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。本报告“第三节-管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 12 |
| 第四节 公司治理 .....        | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 44 |
| 第六节 重要事项 .....        | 46 |
| 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、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告全文原件；
- 五、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项                   | 指 | 释义内容   |
|-----------------------|---|--|
| 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  |
| 明家科技、明家联合、佳云科技、本公司、公司 | 指 | 曾用名广东明家科技股份有限公司、广东明家联合移动科技股份有限公司，现更名为广东佳兆业佳云科技股份有限公司 |
| 股东大会                  | 指 | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司股东大会                                  |
| 董事会                   | 指 | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司董事会                                   |
| 监事会                   | 指 | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司监事会                                   |
| 金源互动                  | 指 | 北京金源互动科技有限公司   |
| 金源广告                  | 指 | 北京金源互动广告有限公司   |
| 多彩互动                  | 指 | 北京多彩互动广告有限公司   |
| 霍尔果斯多彩                | 指 | 霍尔果斯多彩互动广告有限公司                                       |
| 深圳知行合一                | 指 | 深圳知行合一技术服务有限公司                                       |
| 灵犀互动                  | 指 | 深圳市灵犀互动传媒有限公司  |
| 普罗文化                  | 指 | 深圳普罗文化传媒有限公司   |
| 佳然至美                  | 指 | 广州佳然至美生物科技有限公司                                       |
| 云时空                   | 指 | 深圳市云时空科技有限公司   |
| 华腾时代                  | 指 | 深圳华腾时代科技有限公司   |
| 微赢互动                  | 指 | 北京微赢互动科技有限公司   |
| 米修斯                   | 指 | 深圳米修斯游戏科技有限公司  |
| 海力保险                  | 指 | 曾用名北京海力保险经纪有限公司、上海海力保险经纪有限公司，现更名为海力保险经纪（深圳）有限公司      |
| 佳速网络                  | 指 | 深圳市一号仓佳速网络有限公司                                       |
| 佳兆业集团                 | 指 | 佳兆业集团控股有限公司，注册在英属开曼群岛的 Kaisa Group Holdings Limited  |
| 上银基金                  | 指 | 上银基金管理有限公司   |
| 《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》   |
| 《股票上市规则》              | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》                                   |
| 《规范运作指引》              | 指 | 《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》                            |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东佳兆业佳云科技股份有限公司公司章程》            |
| 报告期    | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年同期   | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 佳云科技  | 股票代码 | 300242 |
| 公司的中文名称       | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 佳云科技  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | KAISA Jiayun Technology Inc.  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JYKJ  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 钟亮  |      |        |
| 注册地址          | 广东省东莞市横沥镇村头村工业区   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 523475  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无   |      |        |
| 办公地址          | 深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号华润置地大厦 B 座 35 楼                                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518057  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.kaisacloud.com/">http://www.kaisacloud.com/</a> |      |        |
| 电子信箱          | jykj@kaisacloud.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                    | 证券事务代表                                   |
|------|--|--|
| 姓名   | 郭晓群                                      | 陈昕                                       |
| 联系地址 | 深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号<br>华润置地大厦 B 座 35 楼 | 深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号<br>华润置地大厦 B 座 35 楼 |
| 电话   | 0755-86969363                            | 0755-86969363                            |
| 传真   | 0755-26921645                            | 0755-26921645                            |
| 电子信箱 | jykj@kaisacloud.com                      | jykj@kaisacloud.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 | 深圳证券交易所: ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ) |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网                                |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

#### 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   | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室 |
| 签字会计师姓名    | 周香萍、饶世旗                       |

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

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减   | 2019 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 6,529,009,788.96 | 6,997,017,580.85 | -6.69%    | 5,529,037,559.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -193,676,257.40  | -368,285,195.17  | 47.41%    | 8,492,943.08     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -219,997,966.05  | -389,061,987.62  | 43.45%    | -8,085,530.36    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -162,500,633.25  | 24,406,072.77    | -765.82%  | 176,291,861.62   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.3052          | -0.5804          | 47.42%    | 0.0134           |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.3052          | -0.5804          | 47.42%    | 0.0134           |
| 加权平均净资产收益率                | -33.05%          | -43.26%          | 10.21%    | 0.82%            |
|                           | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末          |
| 资产总额（元）                   | 1,538,119,084.28 | 2,225,852,353.25 | -30.90%   | 2,433,079,973.84 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 488,473,107.26   | 683,407,590.05   | -28.52%   | 1,034,110,671.20 |

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          | 2021 年           | 2020 年           | 备注           |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）     | 6,529,009,788.96 | 6,997,017,580.85 | 营业总收入        |
| 营业收入扣除金额（元） | 36,152,793.92    | 2,313,116.43     | 与主营业务无关的业务收入 |

|              |                  |                  |                   |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入扣除后金额（元） | 6,492,856,995.04 | 6,994,704,464.42 | 扣除与主营业务无关的业务收入后金额 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|

## 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                   | 1,889,634,312.72 | 2,007,426,263.13 | 1,543,918,090.40 | 1,088,031,122.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 41,841,557.13    | -3,615,302.59    | -4,277,281.82    | -227,625,230.12  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,737,533.06    | -14,151,358.66   | -11,936,607.21   | -228,647,533.24  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -158,454,414.91  | -175,683,615.04  | 19,883,645.25    | 151,753,751.45   |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2021 年金额      | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | 1,230,313.32  | 424,952.33    | -133,742.38   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 39,384,311.54 | 22,461,011.05 | 25,652,435.18 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               | 336,215.89    |               |    |

|  |               |               |               |    |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 69,232.32     | -278,970.90   |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 3,161,126.77  | 1,500.00      |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |               | 3,022,012.57  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 440,410.16    | 2,584,122.98  | -203,105.43   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -1,668,027.06 | 650,208.88    |               |    |
| 减：所得税影响额   | 10,250,403.50 | 5,568,745.09  | 5,972,463.96  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 6,045,254.90  | 2,855,515.26  | 2,764,649.97  |    |
| 合计   | 26,321,708.65 | 20,776,792.45 | 16,578,473.44 | -- |

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

本公司其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系本期确认的债权转让损益及个税手续费返还。

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

公司报告期不存在将《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

公司主要从事互联网营销业务，为广告主提供互联网侧的全媒体整合营销服务，包括营销策略制定、创意策划与素材制作、媒体资源整合、数据追踪分析、短视频定制、投放优化等一站式服务，重点涵盖手机应用商店、搜索引擎营销、信息流广告等业务类型，打造以效果投放、品效营销、数据服务及创新活动为核心的全链路综合服务体系，为广告主创造更高效的商业增长与效果转化。报告期内，公司延续了与vivo、OPPO、小米、华为、三星、百度、巨量引擎等媒体的稳定合作。

2021年移动互联网用户规模增长放缓，但粘性不断加深。尽管移动互联网覆盖整体趋于饱和，用户规模依然保持小幅增长，截至2021年12月，全网用户再次达到11.74亿新高，移动互联网用户日均使用时长呈现上升趋势，月人均单日使用时长长达403.3分钟，同比增长5.0%，移动互联网深度发展，为互联网服务行业的发展提供了良好的基础。2021年互联网广告市场维稳增长，全年保持增速，2021年Q1至Q4中国互联网广告市场规模同比增长率分别为54.6%、19.6%、9.5%、12.7%，从媒介类型上看，短视频、社交和信息流广告为2021年投放重点广告形式。其中，短视频媒介依旧强劲增长，2021年广告市场规模同比增长31.5%。短视频、综合资讯类媒介更受互联网广告主的青睐，而网络社交和在线视频媒介对非互联网广告主偏好程度更高。

此外，中国手机终端市场iOS与安卓系统的市场份额已基本稳定在20%和80%格局下，近两年比例未发生太大变化。2021年OPPO、小米等国有终端品牌保持增长态势，品牌分布逐步趋于均衡化。原有品牌依然是各手机终端用户换机的主要去向，但苹果用户转向国有终端品牌的用户比例正在全面提升，OPPO、vivo等国产品牌用户忠诚度则在逐步稳固，截止2021年12月，中国智能手机终端华为+荣耀、Apple、OPPO、vivo、小米、三星的活跃设备数量占比分别为28.0%、21.6%、19.9%、14.1%、10.2%、3.5%。

随着2021年国家在教育、游戏、互联网等行业政策出台，互联网营销行业客户结构出现阶段性变化，各个行业遵循市场规律健康稳步增长成为未来大趋势。2021年“直播带货”成为新的市场热词，以直播、内容信息流、电商为链条的生态产业获得快速发展，随着市场规范政策的不断落地，整个互联网生态环境发展更健康、更平衡。

（注：以上数据来自QuestMobile《2021中国移动互联网年度大报告》、《2021中国互联网广告市场洞察》等）

### 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“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

#### （1）互联网营销收入整体情况

单位:元

|           | 2021年            |         | 2020年            |         | 同比增减   |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|           | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 互联网营销收入合计 | 6,495,790,533.44 | 99.49%  | 6,989,762,617.71 | 99.90%  | -7.07% |

#### （2）广告主所处的主要行业领域

单位:元

| 行业领域 | 2021年            |         | 2020年            |         | 同比增减   |
|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|      | 收入金额             | 占营业收入比重 | 收入金额             | 占营业收入比重 |        |
| 网服行业 | 3,378,972,353.85 | 51.75%  | 2,973,125,498.73 | 42.49%  | 13.65% |

|        |                  |        |                  |        |         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 广告代理行业 | 1,391,662,478.30 | 21.32% | 1,579,340,583.69 | 22.57% | -11.88% |
| 电商金融行业 | 731,094,386.83   | 11.20% | 690,676,632.13   | 9.87%  | 5.85%   |

## (3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

| 客户类型  | 2021 年 |                  |             | 2020 年 |                  |             |
|-------|--------|------------------|-------------|--------|------------------|-------------|
|       | 客户数量   | 收入金额             | 客户留存率 (如适用) | 客户数量   | 收入金额             | 客户留存率 (如适用) |
| 直接类客户 | 1,255  | 5,104,128,055.14 | 51.76%      | 1,797  | 5,410,422,034.02 | 63.50%      |
| 代理类客户 | 130    | 1,391,662,478.30 | 53.61%      | 177    | 1,579,340,583.69 | 59.48%      |

## (4) 其他需披露内容

## 1) 互联网营销业务营业成本构成如下:

单位:元

| 项目   | 本报告期             | 占营业成本比重 |
|------|------------------|---------|
|      | 采购金额             |         |
| 媒介成本 | 6,232,437,787.67 | 98.25%  |
| 其他   | 1,976,601.34     | 0.03%   |
| 合计   | 6,234,414,389.01 | 98.28%  |

## 2) 互联网营销业务按照不同采购计费模式下的采购金额如下:

单位:元

| 类别   | 本报告期             | 占营业成本比重 |
|------|------------------|---------|
|      | 采购金额             |         |
| 流量计费 | 6,210,011,238.90 | 97.90%  |
| 包断计费 | 22,426,548.77    | 0.35%   |
| 其他   | 1,976,601.34     | 0.03%   |
| 合计   | 6,234,414,389.01 | 98.28%  |

## 3) 公司不存在单一合作媒体采购金额占采购总额50%以上的情形。

## 4) 主要客户的合作内容及投放渠道:

单位:元

| 客户名称   | 合作内容   | 收入总金额          | 投放渠道  | 收入金额           |
|--------|--------|----------------|-------|----------------|
| 第一名 客户 | 网络推广投放 | 572,243,712.47 | 投放渠道一 | 22,994,840.82  |
|        |        |                | 投放渠道二 | 549,248,871.65 |
| 第二名 客户 | 网络推广投放 | 557,213,666.69 | 投放渠道一 | 443,422,008.62 |
|        |        |                | 投放渠道二 | 51,042,935.20  |
|        |        |                | 投放渠道三 | 29,687,646.07  |
|        |        |                | 投放渠道四 | 27,447,440.36  |
|        |        |                | 投放渠道五 | 5,613,636.44   |
| 第三名 客户 | 网络推广投放 | 299,147,146.68 | 投放渠道一 | 295,777,126.59 |
|        |        |                | 投放渠道二 | 3,370,020.09   |

|        |        |                |       |                |
|--------|--------|----------------|-------|----------------|
| 第四名 客户 | 网络推广投放 | 238,445,774.10 | 投放渠道一 | 186,566,051.55 |
|        |        |                | 投放渠道二 | 35,027,091.27  |
|        |        |                | 投放渠道三 | 12,964,230.70  |
|        |        |                | 投放渠道四 | 3,888,400.58   |
| 第五名 客户 | 网络推广投放 | 224,250,425.26 | 投放渠道一 | 115,061,991.62 |
|        |        |                | 投放渠道二 | 90,739,960.92  |
|        |        |                | 投放渠道三 | 17,327,669.43  |
|        |        |                | 投放渠道四 | 1,120,803.29   |

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司凭借出色的内容创意与流量运营能力，保持了在互联网营销行业的竞争优势。

#### 1、媒体与客户的资源优势

公司与vivo、OPPO、小米、华为、三星、百度、巨量引擎等各大头部媒体保持了多年的紧密合作。报告期内，公司继续取得了vivo、OPPO、小米效果广告核心代理资质，此外延续了百度核心分销商资质，也是巨量引擎广告2021年代理合作伙伴，能够为广告主一站式投放手机厂商、搜索引擎、信息流等多类型媒体广告。

经过多年发展，公司在积累和巩固如五八、字节跳动、腾讯、小红书、七猫、易车、快手等大中型优质客户基础上，不断开发增量核心客户，降低客户波动风险，同时拓展各行业客户，实现行业结构均衡化，以增强应对市场变化风险的能力。

#### 2、全链路营销服务能力

在互联网营销行业“品效合一”的发展趋势下，公司通过综合化和标准化布局，品牌投放、效果导流、私域流量运营的全链路营销服务能力更为成熟。

目前，公司已搭建起专业的优化团队、视频拍摄团队、大数据及营销策略团队，同时建立了标准化场景、艺人、服务体系，保障了高质高产的自产视频内容。根据市场营销趋势需求，公司逐步拓展包括蓝V抖音号运营、直播等品牌营销服务，助力广告主品牌传播与私域流量搭建。

#### 3、团队与人才优势

公司管理层拥有丰富的管理经验、投资经验及行业经验，为长期发展保驾护航。公司在互联网流量营销行业深耕多年，拥有经验丰富的优质业务团队。同时公司具备高效的内部组织架构能力，配合业务发展和战略方向，组建了拥有资深互联网运营、游戏研发、美妆品牌运营经验的优秀人才团队，是公司深度布局多元化业务的强力保障。

#### 4、智能技术优势

公司组建了核心技术研发及大数据分析团队，并自主研发了广告智能测试系统、广告投放智能优化系统、广告创意作品发布系统等技术创新平台，应用于广告精准定向投放、广告自动化投放、大数据分析、智能效果查询等领域，极大提升了营销效率，优化了客户的服务效果，提升客户满意度。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年公司围绕“互联网流量变现”积极拓展全新的业务发展体系，聚焦被市场验证过的流量变现效率较高的领域，以流量运营为基本盘，在深耕多年的互联网营销业务基础上，积极拓展泛文娱、原创IP打造及美妆品牌打造等业务。公司本年度实现营业收入6,529,009,788.96元，同比下降6.69%，归属于上市公司股东的净利润-193,676,257.40元，同比上升47.41%，2021年公司主要经营情况如下：

##### 1、互联网营销业务稳步发展

公司优质的内容创作能力和流量运营能力也得到了媒体和客户的广泛认可，报告期内获得“小米2021年度最佳合作伙伴

艾米奖”、“OPPO2021年度媒介营销奖”、“vivo2021年度第三季度最佳服务奖”、“2021年度百度五星代理商”以及金梧奖“大数据营销类经典案例”、“效果营销类经典案例”等荣誉。

在市场“品效合一”的发展需求下，公司顺势在效果广告基础上，为客户提供包括蓝V抖音账号运营、直播等全面的品牌推广营销服务，将品牌投放、效果导流和私域流量运营打通，助力客户实现全链路商业变现。

## 2、多元化业务持续深耕

报告期内公司围绕“自然”、“纯净”等理念打造美妆护肤国货品牌“启然”，拓展多电商平台线上渠道及直营品牌门店线下渠道，全年开发20个产品sku，线上GMV突破千万，拓展五大区域16家直营门店。

2021年公司开展专业红人培养业务，打通素人与红人之间发展通道，共签约艺人77人，实现抖音等各主流新媒体粉丝总量达2,410万，拓展了多种变现渠道；下半年创办音乐IP C-LOUD，打造规模化电音巡演与沉浸式音乐主题互动场景派对，结合线上、线下多维度的娱乐场景，在深圳大鹏举办了2021年度C-LOUD音乐嘉年华，吸引了超两万乐迷，并收获了央视新闻、深圳卫视、南都娱乐等权威媒体关注，实现了文创、文旅的多元融合。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2021年            |         | 2020年            |         | 同比增减     |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |          |
| 营业收入合计  | 6,529,009,788.96 | 100%    | 6,997,017,580.85 | 100%    | -6.69%   |
| 分行业     |                  |         |                  |         |          |
| 互联网营销业务 | 6,495,790,533.44 | 99.49%  | 6,989,762,617.71 | 99.90%  | -7.07%   |
| 其他      | 33,219,255.52    | 0.51%   | 7,254,963.14     | 0.10%   | 357.88%  |
| 分产品     |                  |         |                  |         |          |
| 互联网营销业务 | 6,495,790,533.44 | 99.49%  | 6,989,762,617.71 | 99.90%  | -7.07%   |
| 其他      | 33,219,255.52    | 0.51%   | 7,254,963.14     | 0.10%   | 357.88%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |          |
| 境内      | 6,529,009,788.96 | 100.00% | 6,996,927,064.08 | 100.00% | -6.69%   |
| 境外      | 0.00             | 0.00%   | 90,516.77        | 0.00%   | -100.00% |

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率   | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|-------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                  |                  |       |             |             |            |
| 互联网营销业务 | 6,495,790,533.44 | 6,234,414,389.01 | 4.02% | -7.07%      | -6.95%      | -0.12%     |

| 分产品     |                  |                  |       |        |        |        |
|---------|------------------|------------------|-------|--------|--------|--------|
| 互联网营销业务 | 6,495,790,533.44 | 6,234,414,389.01 | 4.02% | -7.07% | -6.95% | -0.12% |
| 分地区     |                  |                  |       |        |        |        |
| 境内      | 6,529,009,788.96 | 6,343,255,393.99 | 2.85% | -6.69% | -5.41% | -1.31% |

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

行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目      | 2021 年           |         | 2020 年           |         | 同比增减      |
|---------|---------|------------------|---------|------------------|---------|-----------|
|         |         | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |           |
| 互联网营销业务 | 媒体流量等采购 | 6,234,414,389.01 | 98.28%  | 6,700,373,597.56 | 99.92%  | -6.95%    |
| 其他      | 其他      | 108,841,004.98   | 1.72%   | 5,477,215.35     | 0.08%   | 1,887.16% |

说明

其他成本较去年上涨1,887.16%，主要原因是本年公司进一步优化业务结构，布局了美妆、音乐等新业务，相应投入的成本增加。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共31户，详见第十节、九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变化情况详见第十节、八、“合并范围的变更”。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,891,581,818.33 |
|----------------|------------------|

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 28.96% |
| 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 客户 | 572,243,712.47   | 8.76%     |
| 2  | 第二名 客户 | 557,494,759.82   | 8.54%     |
| 3  | 第三名 客户 | 299,147,146.68   | 4.58%     |
| 4  | 第四名 客户 | 238,445,774.10   | 3.65%     |
| 5  | 第五名 客户 | 224,250,425.26   | 3.43%     |
| 合计 | --     | 1,891,581,818.33 | 28.96%    |

## 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）           | 5,674,972,905.34 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 89.47%           |
| 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 供应商 | 2,818,912,805.81 | 44.44%    |
| 2  | 第二名 供应商 | 1,188,378,458.24 | 18.73%    |
| 3  | 第三名 供应商 | 750,322,207.03   | 11.83%    |
| 4  | 第四名 供应商 | 508,461,741.16   | 8.02%     |
| 5  | 第五名 供应商 | 408,897,693.10   | 6.45%     |
| 合计 | --      | 5,674,972,905.34 | 89.47%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年         | 2020 年         | 同比增减   | 重大变动说明   |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 175,484,327.85 | 135,247,500.33 | 29.75% | 销售费用本期较上年同期增加 29.75%，主要是本期公司开展多元业务布局，积极探索新增长点，新业务初创阶段相关投入增加所致。 |

|      |                |                |        |  |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 管理费用 | 125,939,145.92 | 106,427,335.93 | 18.33% | 管理费用本期较上年同期增加 18.33%，主要是本期公司开展多元业务布局，积极探索新增长点，新业务初创阶段相关投入增加所致。 |
| 财务费用 | 53,192,939.10  | 39,650,307.03  | 34.16% | 财务费用本期较上年同期增加 34.16%，主要是本年公司利息收入减少，及适用新租赁准则确认租赁利息费用所致。         |
| 研发费用 | 40,556,803.45  | 39,097,602.85  | 3.73%  | 无重大变动。   |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称     | 项目目的  | 项目进展  | 拟达到的目标                            | 预计对公司未来发展的影响                                      |
|--------------|---|-------|-----------------------------------|---|
| 场景演员拍摄智能排期系统 | 本项目的研究目的是开发场景演员拍摄智能排期系统，为每一位演员建立标签系统，大数据精准分析匹配推荐演员，智能匹配场景与演员，实现高效，高质量的广告输出。 | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的场景演员拍摄智能排期系统。 | 采用互联网先进技术开发建设演员模块、场景模块、排班管理等功能，为公司的视频广告制作提供全方位支持。 |
| 抖音评论智能管理系统   | 提升客户转化率，降低人工处理评论的时间和成本。通过智能化的管理评论，简化优化师工作，提高效率。                             | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的抖音评论智能管理系统。   | 提升客户转化率，降低人工处理评论的时间和成本。                           |
| 短视频风向标智能系统   | 短视频风向标智能系统项目，对业务数据进行收集、清洗、整理、分析、同步和预测等                                      | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的短视频风向标智能系统项目。 | 为商业决策和业务分析提供有力支持。                                 |
| 广告创意作品发布系统   | 解决视频拍摄、演员选取、服装道具等耗费人力物力的问题。   | 持续投入中 | 完成广告创意作品发布系统的开发上线，保证业务的正常运行       | 提高视频广告生产的效率和客户满意程度。                               |
| 广告投放智能调优系统   | 结合全新设计理念和个性化推荐思想，为广告主搭建全新的广告投放平台，推动短视频营销进一步发展                               | 持续投入中 | 利用营销漏斗转化模型和大数据，提升广告展示量和点击率。       | 提升广告展示量和点击率，生成各类报表，助力高效营销和决策。                     |
| 广告智能测试系统     | 通过研发广告智能测试系统，在创意素材生产  | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的广告智能测         | 极大提升了广告的投放效率和效果。                                  |

|            |   |       |   |  |
|------------|---|-------|---|--|
|            | 完成后,可以在本系统中选择预期的投放场景,进而直接预览对应的仿真场景下的广告效果,减少投放后测试、修改、评估的压力,提升广告投放的效果,极大的提高公司的竞争力。                |       | 试系统。  |  |
| 绩效智能核算系统   | 通过 API 的方式,获取到每个账户的消费,在媒体投放后台中获取到每个账户的视频素材的消费,通过大数据技术进行数据统一处理。                                  | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的绩效智能核算系统。   | 绩效智能核算系统,增加可视化程度,提高运营效率。                     |
| 用户产品体验平台   | 结合全新设计理念和个性化推荐思想,为公司内部和广告主搭建全新的用户体验平台,推动短视频进一步发展,既满足了广告主的品牌曝光、推广需求,也让用户利用碎片化时间获得收益,极大的提高公司的竞争力。 | 持续投入中 | 用户产品体验平台,利用个性化推荐算法和打卡收益模式,增加客户粘性,提高相关视频的曝光度,助力提升广告转化率。                  | 提高相关视频的曝光度,助力提升广告转化率。                        |
| 智能广告创编系统   | 提升优化师们 5+倍的工作效率,使用系统批量搭建功能,缩短至 30 分钟以内,使得优化师们能集中更多的精力关注大盘数据以及计划的细节调整。同时更是实现了账户巡查、账户调控等等重磅功能。    | 持续投入中 | 扩大视频投放量的同时提升投放的精准程度,提升广告的效果。同时也可以提高营销效率,简化优化师的工作。                       | 提升广告的效果,提高营销效率                               |
| 智能广告数据巡检平台 | 帮助用户实时监控,准确决策;采用可视化界面,支持统一的项目管理、人员权限管理,做到巡检有计划、有审核、有内容、有结果、有核查的流程化过程。                           | 持续投入中 | 智能广告数据巡检平台,利用大数据和机器学习技术,使账户操作实现自动化、智能化,实现 7*24 小时级的监控、消息推送,从而大幅度提升服务质量。 | 通过研发智能广告数据巡检平台,节约人力成本的同时增加运维的效率,极大的提高公司的竞争力。 |
| 智能营销管理平台   | 营销大数据报告平台,利用客户大数据进行针  | 持续投入中 | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的营销大数据   | 提升员工工作效率和对数据的敏感性,让企业文化润物                     |

|              |   |        |                                 |                     |
|--------------|---|--------|---------------------------------|---------------------|
|              | 对性分析和精准营销，并出具报告助力营销决策。                            |        | 报告平台。                           | 细无声，极大的提高公司的竞争力。    |
| 智能营销数据中心 App | 智能营销数据 APP，对高频业务进行 PC 端和移动端的适配和优化，提高工作效率，增加工作的便捷性 | 持续投入中  | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的智能营销数据 APP。 | 提升客户的满意程度。          |
| 智能在线办公系统     | 方便员工在移动设备上跟踪任务进度、填写日报、处理员工的问题以及实时获取报警信息。          | 持续投入中  | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的智能在线办公系统项目。 | 优化项目管理的流程，提高员工工作效率。 |
| 智能在线文档系统     | 解决大量的数据带来的文件冗余，同时该系统也可以打通内部信息的流通、分享机制。            | 持续投入中  | 实现基于高可用、高可扩展、高并发性能目的智能在线文档系统。   | 提高业务效率，提高安全性能。      |
| 代号：焦土        | 开发一款享受唯美浪漫的真实恋爱，体验多线剧情，命运抉择，专属互动的乙女向游戏。           | 完成初步研发 | 实现产品上线运营                        | 优化业务结构，以提高公司的盈利能力   |
| 代号：火种        | 开发一款讲述一个关于文明夺回战故事的游戏。                             | 完成初步研发 | 实现产品上线运营                        | 优化业务结构，以提高公司的盈利能力   |

## 公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 81     | 79     | 2.53%   |
| 研发人员数量占比  | 9.41%  | 9.23%  | 0.18%   |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 58     | 62     | -6.45%  |
| 硕士        | 1      | 0      | 100.00% |
| 专科及以下     | 22     | 17     | 29.41%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 52     | 59     | -11.86% |
| 30 岁以上    | 29     | 20     | 45.00%  |

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|             | 2021 年        | 2020 年        | 2019 年        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）   | 40,556,803.45 | 39,097,602.85 | 43,694,948.01 |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.62%         | 0.56%         | 0.79%         |

|                  |       |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00  | 0.00  | 0.00  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减       |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 7,289,148,073.85 | 7,566,894,672.72 | -3.67%     |
| 经营活动现金流出小计    | 7,451,648,707.10 | 7,542,488,599.95 | -1.20%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -162,500,633.25  | 24,406,072.77    | -765.82%   |
| 投资活动现金流入小计    | 134,012,099.02   | 69,842,484.50    | 91.88%     |
| 投资活动现金流出小计    | 50,363,927.00    | 8,586,105.33     | 486.57%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 83,648,172.02    | 61,256,379.17    | 36.55%     |
| 筹资活动现金流入小计    | 780,150,000.00   | 782,901,449.48   | -0.35%     |
| 筹资活动现金流出小计    | 971,656,812.55   | 846,747,833.52   | 14.75%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -191,506,812.55  | -63,846,384.04   | -199.95%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -270,367,385.35  | 21,782,984.96    | -1,341.19% |

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) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少765.82%，主要是公司本年进一步优化业务结构，布局美妆、音乐等新业务，但部分业务本年受新冠疫情影响，相关展业计划被迫停顿，导致投入回收率远低于预期；部分业务如美妆等盈利周期较长，目前仍处于成本投入阶段，上述原因导致公司经营产生亏损，经营活动现金流产生净流出。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加36.55%，主要是公司本期收回处置原子公司微赢互动股权转让款所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少199.95%，主要是公司本期偿还银行借款所致。

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     | -1,810,652.20  | 1.01%   | 主要是本期公司确认长期股权投资投资损益所致。               | 不可持续     |
| 公允价值变动损益 | 69,232.32      | -0.04%  | 主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期公允价值变动所致。 | 不可持续     |
| 营业外收入    | 2,543,942.45   | -1.41%  | 主要是本期收到政府补助及赔偿款所致。                   | 不可持续     |
| 营业外支出    | 1,341,488.30   | -0.74%  | 主要是本期确认退租违约金及计提预计负债所致。               | 不可持续     |
| 其他收益     | 38,241,182.53  | -21.23% | 主要是本期增值税加计抵减形成。                      | 不可持续     |
| 资产减值损失   | -32,528,904.32 | 18.06%  | 主要是本期计提长期股权投资及商誉减值所致。                | 不可持续     |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2021 年末          |        | 2021 年初          |        | 比重增减    | 重大变动说明                         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|--------------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |                                |
| 货币资金   | 49,652,091.85    | 3.23%  | 414,543,482.15   | 18.39% | -15.16% | 主要是本期公司布局新业务导致相关投入增加及偿还银行借款所致。 |
| 应收账款   | 1,006,705,488.56 | 65.45% | 1,200,424,825.23 | 53.25% | 12.20%  | 主要是总资产减少所致。                    |
| 存货     | 2,908,344.60     | 0.19%  | 0.00             | 0.00%  | 0.19%   | 无重大变动。                         |
| 投资性房地产 | 10,914,117.89    | 0.71%  | 11,507,375.68    | 0.51%  | 0.20%   | 无重大变动。                         |
| 长期股权投资 | 31,910,900.00    | 2.07%  | 8,931,713.65     | 0.40%  | 1.67%   | 无重大变动。                         |
| 固定资产   | 2,788,543.28     | 0.18%  | 3,792,953.20     | 0.17%  | 0.01%   | 无重大变动。                         |
| 使用权资产  | 32,916,556.11    | 2.14%  | 33,185,727.30    | 1.47%  | 0.67%   | 无重大变动。                         |
| 短期借款   | 376,250,000.00   | 24.46% | 480,000,000.00   | 21.29% | 3.17%   | 无重大变动。                         |
| 租赁负债   | 13,529,757.24    | 0.88%  | 12,942,562.88    | 0.57%  | 0.31%   | 无重大变动。                         |

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       |               |            |               |         |               |        |      |               |
| 4.其他权益工具投资 | 57,930,500.00 |            | 11,743,142.66 |         | 15,000,000.00 |        |      | 70,415,700.00 |
| 其他非流动金融资产  | 2,994,929.10  | 69,232.32  | 1,273,900.00  |         |               |        |      | 3,064,161.42  |
| 上述合计       | 60,925,429.10 | 69,232.32  | 13,017,042.66 |         | 15,000,000.00 |        |      | 73,479,861.42 |
| 金融负债       | 0.00          | 0.00       | 0.00          |         | 0.00          |        |      | 0.00          |

其他变动的内容

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     | 年末账面价值（元）            | 受限原因    |
|--------|----------------------|---------|
| 货币资金   | 9,210,787.90         | 冻结，详见注① |
| 应收账款   | 361,417,704.64（未经抵销） | 质押，详见注② |
| 投资性房地产 | 10,914,117.89        | 抵押，详见注③ |
| 固定资产   | 209,863.57           | 抵押，详见注③ |
| 合计     | 381,752,474.00       | ——      |

注：①使用权受限制的货币资金均为其他货币资金，其中9,155,787.90元均为冻结资金，55,000.00元为电商平台保证金。

②公司之孙公司北京金源互动广告有限公司以应收关联方款项向非关联第三方质押，为其融资提供担保，担保金额50,000,000.00元；公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联第三方质押，为其融资提供担保，担保金额共计180,000,000.00元。

③截至2021年12月31日止，本公司以粤（2018）东莞不动产权第0333314号、粤（2018）东莞不动产权第0333317号、粤（2018）东莞不动产权第0333348号、粤（2018）东莞不动产权第0333307号、粤（2018）东莞不动产权第0333325号、粤（2018）东莞不动产权第0333335号、粤（2018）东莞不动产权第0333341号房屋建筑物及土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为50,000,000.00元。所担保的借款于报表日前已结清，公司于2022年2月办理解押手续。

## 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    |
|---------------|------------|---------|
| 70,000,000.00 | 0.00       | 100.00% |

## 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

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 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 | 累计投资收益 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|----------|--------|---------------|------|
| 其他   | 73,760,196.72 | 69,232.32  | 13,017,042.66 | 15,000,000.00 | 0.00     | 0.00   | 73,479,861.42 | 自有资金 |
| 合计   | 73,760,196.72 | 69,232.32  | 13,017,042.66 | 15,000,000.00 | 0.00     | 0.00   | 73,479,861.42 | --   |

## 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            |
|----------|------|--------|---------------|--------------|--------------|-----------|----------------|----------------|
| 深圳米修斯游戏科 | 子公司  | 游戏开发运营 | 50,000,000.00 | 9,702,657.14 | 6,258,441.28 | 14,293.40 | -22,855,549.97 | -23,012,848.57 |

|              |     |        |               |                  |                |                  |                |                |
|--------------|-----|--------|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 技有限公司        |     |        |               |                  |                |                  |                |                |
| 深圳佳节文化传媒有限公司 | 子公司 | 音乐活动举办 | 50,000,000.00 | 7,679,138.22     | -45,642,492.68 | 3,893,936.98     | -95,642,492.68 | -95,642,492.68 |
| 北京金源互动科技有限公司 | 子公司 | 互联网营销  | 10,000,000.00 | 1,389,068,870.60 | 269,818,484.71 | 6,492,898,491.68 | 46,734,072.84  | 24,064,978.31  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司与陈敏于 2021 年 9 月 24 日签署协议，陈敏受让公司持有的深圳米修斯游戏科技有限公司（下称“米修斯”）60% 股权，双方约定于 2021 年 12 月 31 日前，陈敏应向公司支付股权转让款 630 万元。陈敏实际未按约定在 2021 年 12 月 31 日前向公司支付前述款项，构成违约。

为保证公司利益不受损害，公司于 2022 年 1 月 19 日即向深圳市南山区人民法院提交《民事起诉状》，请求法院判决陈敏向公司支付股权转让款 630 万元、逾期支付违约金并承担诉讼费。

2022 年 1 月 20 日，公司收到深圳市南山区人民法院编号为“（2022）粤 0305 诉前调 841 号”的《先行调解通知书》。收到调解通知后，公司多次与各方进行沟通调解，以尽快挽回公司损失。但因新冠肺炎疫情影响，相关进展缓慢。

2022 年 3 月 14 日至 20 日，受新冠肺炎疫情影响，深圳市发布疫情管控措施，要求期间全城居家办公，公司诉陈敏案推进缓慢。公司就本案向外部律师进行了咨询，外部律师认为按照相关法规，案件涉及股权纠纷且金额达 630 万元，叠加案件涉及上市公司、公司大股东出现信用风险存在大量诉讼等因素，无法保证案件进入诉讼后能适用简易程序，如果诉讼适用普通程序，案件诉讼周期有可能长达 12 个月以上。

经了解，自 2022 年 1 月以来，因米修斯新旧股东之间存在股权纠纷，米修斯的经营管理呈现较为混乱的状态，各项业务进展缓慢，甚至出现团队不稳定、核心业务骨干离职等情形，其能否保证持续经营存在重大的隐患，倘若出现经营中断，米修斯股权的价值存在贬值灭失的风险。

为保证尽快挽回公司损失，公司在起诉的同时，与陈敏进行多轮磋商，敦促其继续履行合约并向公司支付股权转让款，但陈敏表示其因个人经营出现困难，目前无能力支付股权转让款。为避免给公司造成损失进一步扩大的风险，陈敏表示愿意将米修斯股权归还公司，并要求自股权归还至公司名下后，公司与其互不追究对方责任。

经公司审慎评估，鉴于公司已采取起诉等法律手段维护公司在米修斯股权转让事项中的正当权益，但仍无法保证尽快化解风险，公司最终选择接受陈敏提出的方案。

## 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）未来发展展望

公司继续围绕“互联网流量变现”，积极拓展全新的业务发展体系，聚焦被市场验证过的流量变现效率较高的领域，以流量运营为基本盘，在深耕多年的互联网营销业务基础上，积极布局多元化业务，不断探索增长空间，使公司业绩稳步健康发展。

#### 1、紧握优质资源，提升主营业务盈利水平

公司始终坚持以专业技术能力和优质服务能力在行业内精耕细作，以“外延+内生”的发展模式深化行业布局，公司拥有出色的专业团队、核心媒体和客户资源，能够满足客户多方面的需求，在最短时间内为客户制定全面高效的营销方案。公司将凭借自身核心竞争力和顺应行业发展趋势，不断优化互联网营销的业务结构，集中资源聚焦毛利率较高和优质媒体客户的业务，增强公司持续经营能力。

## 2、持续优化业务结构，积极推进多元发展

近年来受行业变化与宏观经济等多重因素影响，为优化公司业务结构，更好地配置公司资源，提高资产运营效率，公司及时对部分业绩不佳的子公司业务进行调整，同时积极推进多元业务发展，探索新增长点。借助在流量运营、数据分析等方面的优势，在“互联网+”战略指引下，公司继续推进保险经纪、美妆、泛娱乐等新业务，提升公司业务规模，增强公司盈利能力。

## 3、持续强化内部管理，提升管理水平

公司将不断健全完善内部管理。主要包括：①继续深化改革，强化考核和激励，激活内部潜力，挖潜增效。②梳理调整公司组织架构，提高工作效率。③做好年度规划，做好季度、半年度、年度动态预测，采取应对措施，保障指标完成。④做好资金计划编制、执行、分析和反馈工作，保障资金安全。⑤严守合规经营，严格规范公司治理程序决策，信息披露合法合规。⑥组织实施好员工培训学习工作，不断提升员工整体素质和业务技能。

### （二）可能存在的风险

#### 1、市场竞争加剧的风险

公司所属互联网营销行业存在轻资产、竞争充分、集中度较低等特点，若未来市场竞争进一步加剧，可能对公司的盈利能力产生影响。为顺应行业发展趋势，公司积极进行业务调整优化，专注发展互联网营销行业中具备高成长性的若干细分领域，积极提升技术、服务与团队能力，努力加强经营优势加固经营壁垒，增强公司的抗风险能力。

#### 2、宏观经济波动、宏观政策变化的风险

互联网营销行业与宏观经济的波动呈现正相关性，其市场容量和发展速度很大程度上取决于国家或地区宏观经济的发展水平和发展速度。如果未来宏观经济出现周期性波动，广告主缩减广告投放量，导致行业经营环境发生变化，将对公司业务发展产生较大影响。若未来国家宏观政策发生重大变化，则可能影响行业的竞争格局，并对公司的业务发展产生较大影响，公司目前通过布局多元化业务来提升抗风险能力。

#### 3、应收账款回收的风险

公司近两年业务规模大幅提高，业务的扩展导致应收账款增加。公司已建立客户信用等级制度，对于新客户严格评估客户信用状况，谨慎给予信用账期，对现有客户，通过账龄分析和动态的信用额度控制，将信用风险处于可控范围。加强对合作方的了解与沟通，严格执行应收账款回收政策，通过建立信用等级制度，制定差异化的回款政策，减少和杜绝形成坏账损失的风险。

#### 4、并购投资的风险

公司多元化业务发展进程中，由于不同行业发展、公司经营等因素的不确定性，投资项目存在收益不达预期的风险。未来公司将谨慎研究对外投资项目，加强对投资项目的投后管理工作，对不符合公司未来战略或发展情况不佳的项目，及时进行调整，使公司的战略落地、长期稳定发展。

#### 5、子公司管理风险

公司营业收入和利润主要来自下属子公司，各公司经营管理相对独立，公司对其经营中的重大事项实施管控，在控制风险的同时充分发挥下属公司的业务自由高效发展，因此存在业务发展过快而经理管理能力滞后的可能性，从而影响公司未来持续高速增长潜力。为保持公司的可持续健康发展，公司协同各下属公司，共同组建专业管理团队，通过建立适应互联网企业快速发展的管理运营体系，逐步实现发展战略、企业文化、管理体系和人才培养的统一，努力达成经营效率的提升和业务潜力的释放。

#### 6、融资环境恶化风险

公司自2021年第四季度以来，受大股东信用风险事件波及，在银行等金融机构的融资中呈现现金净流出状态，公司的间接融资能力面临严峻挑战，预计短期内公司仍需面对融资难、资金紧的境地。公司将努力提升公司经营、强化公司信用，提升公司的间接融资能力。

#### 7、新业务成长风险

近年来公司陆续孵化了美妆、泛娱乐等新业务，目前相关业务规模仍然较小，发展处于早期投入阶段，同时公司在上述领域的整合能力仍待市场验证。相关业务未来能否成为规模化盈利中心，仍面临不确定性。公司将努力提升管理效率，关注行业动态，适时优化经营策略，以加速新业务的成长。

## 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  |
|-------------|----------------|------|--------|------|---------------|--|
| 2021年04月06日 | 微信小程序”佳云科技 IR“ | 其他   | 其他     | 投资者  | 2020年度网上业绩说明会 | 佳云科技：关于举行2020年度网上业绩说明会的公告（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ） |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等法律、法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司的规范运作，提高公司的治理水平，切实维护广大投资者的利益。截至本报告期末，公司治理状况符合《上市公司治理准则》和《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》的要求。

2021年度公司治理具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。为保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式行表决，确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使自己的权利，同时公司聘请律师见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《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》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其持股的主体完全分开，公司董事会监事会和内部机构均独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《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》等开展工作，出席董事会和股东大会，忠实、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，不断提高履职能力。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，对提交董事会审议的议案，认真查阅相关文件，利用自身的专业知识，独立、客观、审慎行使表决权，对公司经营活动发挥了重要的决策参考，切实维护了公司和全体股东的利益。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事、高级管理人员进行绩效考核，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、公司公开信息披露情况

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规和其他规章制度的规定履行信息披露义务，保证公司信息披露满足真实、准确、完整、及时性和公平性等要求，公司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。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨

潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为信息披露的指定报纸和网站,确保所有股东能够以平等的机会获得公司信息,保障全体股东特别是中小投资者的合法权益。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,重视公司的社会责任,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通和交流,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,共同推动公司持续、稳定、健康发展。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作,建立并不断完善了法人治理结构,在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人。公司与实际控制人之间产权关系明确,公司拥有独立于实际控制人的房产、商标等资产,拥有独立的管理系统,能够独立行使经营管理职权;公司法人治理结构健全,责、权、利关系明晰,拥有独立的生产经营和办公场所,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形;公司的高级管理人员专职在本公司工作并在公司领取薪酬;公司设有独立的财务部门,配备专职人员,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,能够独立的作出财务决策;公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。综上,公司不存在被控股股东、实际控制人及其关联方控制和占用非经营性资金、资产及其他资源的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次           | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2021年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.32%  | 2021年03月10日 | 2021年03月10日 | 详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》(2021-027) |
| 2020年年度股东大会    | 年度股东大会 | 21.55%  | 2021年04月06日 | 2021年04月06日 | 详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2020年年度股东大会决议公告》(2021-044)    |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务                | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期              | 任期终止日期              | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-------------------|------|----|----|---------------------|---------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 郭晓群 | 董事长、<br>董事会<br>秘书 | 现任   | 男  | 31 | 2018年<br>01月04<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 钟亮  | 董事、总<br>经理        | 现任   | 男  | 38 | 2019年<br>01月25<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 孙越南 | 董事                | 现任   | 男  | 59 | 2019年<br>12月26<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 翟晓平 | 董事                | 现任   | 女  | 43 | 2019年<br>12月26<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 高海军 | 独立董<br>事          | 现任   | 男  | 53 | 2018年<br>01月04<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 林卓彬 | 独立董<br>事          | 现任   | 男  | 56 | 2018年<br>01月04<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 赖玉珍 | 独立董<br>事          | 现任   | 女  | 62 | 2018年<br>01月04<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 杨明  | 监事会<br>主席         | 现任   | 女  | 40 | 2018年<br>01月04<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |
| 张春林 | 职工代<br>表监事        | 现任   | 男  | 33 | 2019年<br>08月06<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            | 不适用       |

|     |                |    |    |    |                     |                     |   |   |   |   |   |     |
|-----|----------------|----|----|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|-----|
|     |                |    |    |    | 日                   | 日                   |   |   |   |   |   |     |
| 刘阳  | 监事             | 现任 | 女  | 30 | 2019年<br>04月15<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘超雄 | 财务总监           | 现任 | 男  | 38 | 2018年<br>12月14<br>日 | 2023年<br>12月30<br>日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张冰  | 董事             | 离任 | 男  | 38 | 2019年<br>12月26<br>日 | 2021年<br>05月17<br>日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴建新 | 董事             | 离任 | 男  | 44 | 2020年<br>04月28<br>日 | 2021年<br>12月28<br>日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 朱宏磊 | 副总经理、<br>董事会秘书 | 离任 | 男  | 37 | 2020年<br>09月22<br>日 | 2022年<br>01月26<br>日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 合计  | --             | -- | -- | -- | --                  | --                  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | --  |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、公司董事张冰因个人原因辞去公司第五届董事会董事、战略与投资委员会委员职务，辞去上述职务后继续在公司控股孙公司多彩互动担任董事长、总经理职务。

2、公司董事吴建新因个人原因辞去公司第五届董事会董事、薪酬与考核委员会委员职务，不在公司担任任何职务。

3、公司副总经理、董事会秘书朱宏磊因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书、投融资部总经理及下属子公司所有职务，不在公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型 | 日期          | 原因    |
|-----|------------|----|-------------|-------|
| 张冰  | 董事         | 离任 | 2021年05月17日 | 主动辞职。 |
| 吴建新 | 董事         | 离任 | 2021年12月28日 | 主动辞职。 |
| 朱宏磊 | 副总经理、董事会秘书 | 离任 | 2022年01月26日 | 主动辞职。 |

## 2、任职情况

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

### (1) 董事情况

1) 郭晓群先生：1991年出生，中国香港永久性居民，毕业于埃塞克斯大学管理专业，伦敦大学社会学专业硕士研究生。2018年5月入职佳兆业集团控股有限公司，历任佳兆业上海财富管理集团总裁助理、佳兆业上海集团主席兼总裁、佳兆业上海城市更新集团主席等。现任佳兆业集团执行董事及联席总裁、佳兆业上海集团主席、公司董事长兼董事会秘书。

2) 钟亮先生：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，中国科学技术大学学士，美国南缅因大学硕士。2009年5月至2009年11月在深圳证券交易所综合研究所任研究助理；2009年12月至2014年9月在平安证券有限责任公司投资银行部历

任高级经理、业务总监、资深业务总监；2014年9月至2015年8月在美盛文化创意股份有限公司任投资总监；2015年9月至2017年4月在平安证券股份有限公司投资银行事业部任资深业务总监；2017年5月至2019年10月在佳兆业集团控股有限公司历任投资银行部总经理、集团总裁助理。现任公司董事及总经理、国泰慧众（北京）体育发展有限公司董事长。

3) 孙越南先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，法学学士学位。1993年1月至2001年1月，在衡阳市国土资源局历任行政办公室副主任、法律部副主任及人事部副主任；2001年7月入职佳兆业集团控股有限公司，历任佳兆业集团首席副总裁、联席总裁等。现任佳兆业集团董事局副主席兼执行董事、佳兆业北京集团主席、公司董事。

4) 翟晓平女士：中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，北京大学法学硕士学位。2007年7月入职佳兆业集团控股有限公司，历任佳兆业集团投融资管理部部门总监、投融资集团副总裁、深圳佳兆业金融集团副总裁等职务。现任佳兆业集团高级副总裁、公司董事。

5) 高海军先生：中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1969年出生。注册会计师、注册税务师。2011年至2021年历任深圳市鹏城会计师事务所有限公司副主任会计师，深圳市精密达机械有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监，深圳瑞和建筑装饰股份有限公司副总经理，深圳市中幼国际教育科技有限公司副总裁、高级副总裁，德奥通用航空股份有限公司财务副总监，深圳市注册会计师协会第六届理事会理事，宁波圣莱达电器股份有限公司独立董事，深圳市优博讯科技股份有限公司独立董事。现任德奥通用航空股份有限公司财务总监，深圳市英唐智能控制股份有限公司独立董事，深圳信隆健康产业发展股份有限公司独立董事，深圳市绿联科技股份有限公司独立董事，深圳市南方硅谷半导体股份有限公司独立董事，公司独立董事。

6) 林卓彬先生：1966年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学历，中国注册会计师、高级会计师。曾任深圳市审计局评议处干部、深圳市审计师事务所科长、副总会计师，深圳市鹏城会计师事务所有限公司副主任会计师、国富浩华会计师事务所副主任会计师、第四届深圳市龙岗区政协委员、瑞华会计师事务所合伙人及党支部书记、中国中小企业合作发展促进中心广东省工作委员会秘书长、盈方微电子股份有限公司独立董事。现任中审亚太会计师事务所副主任会计师、深圳市大为创新科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。

7) 赖玉珍女士：中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1960年出生。中国注册会计师，会计师。1985年至1989年任深圳银湖旅游中心主管会计；1990年至1992年任深圳山峰联合企业公司财务部经理；1993年至2012年任深圳市鹏城会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师；2012年至2020年任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2001年至2008年任深圳市芭田生态工程股份有限公司独立董事；2012年至2013年任深圳市易事达电子股份有限公司独立董事；2013年至2016年任安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事；2015年至2021年任深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司独立董事。现任深圳市芭田生态工程股份有限公司监事、深圳壹创国际设计股份有限公司独立董事、鹏元晟高科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。

## (2) 监事情况

1) 杨明女士：中国国籍，无境外永久居留权，女，汉族，1982年出生。毕业于武汉大学，法学学士。2004年至今先后在恒盛地产控股有限公司、深业置地有限公司、佳兆业集团控股有限公司从事法律合规及金融投资工作。现任佳兆业集团副总裁、公司监事会主席。

2) 张春林先生：中国国籍，无境外永久居留权，1989年生，汕头大学行政管理学学士。2011年7月至2012年7月在深圳长城开发技术股份有限公司任职培训专员；2012年7月至2014年10月在迈瑞医疗国际股份有限公司任职人力资源高级专员；2014年10月至2017年7月在华为技术有限公司任职人力资源经理；2017年7月至2017年12月在今盛工程管理咨询（深圳）有限公司任职人力资源经理；现任公司行政及人力资源部部门总经理、公司职工代表监事。

3) 刘阳女士：中国国籍，无境外永久居留权，1992年出生，中国地质大学江城学院学士。2014年6月至2015年6月在TCL集团互联网新兴事业部任职总经理助理；2015年6月至2018年4月在云创谷（深圳）投资咨询有限公司任职CEO助理及人事行政经理。现任公司人力资源副经理、监事。

## (3) 高级管理人员情况

1) 钟亮先生：详见本节“七、2、任职情况”之“（1）董事情况”。

2) 刘超雄先生：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，江西财经大学国际学院经济学学士。2006年7月至2006年12月任职中国工商银行赣州分行贡江支行柜员；2007年1月至2011年5月在安永华明会计师事务所历任审计员、高级审计员；2011年6月至2013年8月在中信期货有限公司担任计划财务部总经理助理；2013年9月至2016年8月在广州金鹰资产管理有限公司

司担任运营管理部及财务负责人；2016年9月至2017年9月在深圳证信联合发展有限公司担任执行董事、总经理；2017年10月至2018年12月在深圳佳兆业财富管理集团担任计划财务部副总监。现任公司财务总监、国泰慧众（北京）体育发展有限公司董事。

3) 郭晓群先生：详见本节“七、2、任职情况”之“（1）董事情况”。

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 |
|--------------|---|------------|-------------|--------|---------------|
| 郭晓群          | 佳兆业集团   | 执行董事及联席总裁  | 2018年05月03日 |        | 是             |
| 孙越南          | 佳兆业集团   | 副主席兼执行董事   | 2001年07月09日 |        | 是             |
| 翟晓平          | 佳兆业集团   | 高级副总裁      | 2007年07月08日 |        | 是             |
| 杨明           | 佳兆业集团   | 副总裁        | 2016年04月20日 |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 郭晓群先生在佳兆业集团任职执行董事及联席总裁、佳兆业上海集团主席，领取报酬津贴；孙越南先生在佳兆业集团任职董事局副主席兼执行董事，领取报酬津贴；翟晓平女士在佳兆业集团任职高级副总裁，领取报酬津贴；杨明女士在佳兆业集团任职副总裁，领取报酬津贴。 |            |             |        |               |

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 |
|--------------|------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 高海军          | 德奥通用航空股份有限公司     | 财务总监       | 2021年12月30日 |             | 是             |
| 高海军          | 深圳市英唐智能控制股份有限公司  | 独立董事       | 2017年11月09日 |             | 是             |
| 高海军          | 深圳信隆健康产业股份有限公司   | 独立董事       | 2019年05月24日 |             | 是             |
| 高海军          | 深圳市绿联科技股份有限公司    | 独立董事       | 2021年06月01日 |             | 是             |
| 高海军          | 深圳市南方硅谷半导体股份有限公司 | 独立董事       | 2021年09月01日 |             | 是             |
| 林卓彬          | 中审亚太会计师事务所       | 副主任会计师     | 2021年10月01日 |             | 是             |
| 林卓彬          | 深圳市大为创新科技股份有限公司  | 独立董事       | 2018年03月15日 |             | 是             |
| 赖玉珍          | 深圳市芭田生态工程股份有限公司  | 监事         | 2013年07月26日 |             | 是             |
| 赖玉珍          | 深圳壹创国际设计股份有限公司   | 独立董事       | 2021年05月07日 | 2022年03月18日 | 是             |
| 赖玉珍          | 鹏元晟高科技股份有限公司     | 独立董事       | 2020年05月13日 |             | 是             |
| 钟亮           | 国泰慧众（北京）体育发展有限公司 | 董事长        | 2021年07月01日 |             | 否             |
| 刘超雄          | 国泰慧众（北京）体育发展有限公司 | 董事         | 2021年07月01日 |             | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |            |             |             |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，公司董事会下设薪酬与考核委员会，研究董事、高级管理人员薪酬的考核标准，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会提出公司董事、高级管理人员的薪酬计划须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施，高级管理人员的薪酬计划须报经董事会批准。监事薪酬方案由监事会同意后提交股东大会审议通过。

2020年4月7日，公司召开第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于修订<董事津贴管理制度>的议案》及《关于修订<高级管理人员薪酬与考核制度>的议案》，同日召开第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于修订<监事津贴管理制度>的议案》。公司于2020年4月28日召开2019年年度股东大会审议通过前述议案并实施。

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《公司章程》以及董事会《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事津贴管理制度》、《监事津贴管理制度》和《高级管理人员薪酬与考核制度》等规定，结合其职务、责任、能力、市场薪资水平等因素综合考量并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 郭晓群 | 董事长、董事会秘书  | 男  | 31 | 现任   | 0            | 是            |
| 钟亮  | 董事、总经理     | 男  | 38 | 现任   | 130.6        | 否            |
| 孙越南 | 董事         | 男  | 59 | 现任   | 0            | 是            |
| 吴建新 | 董事         | 男  | 44 | 离任   | 0            | 是            |
| 翟晓平 | 董事         | 女  | 43 | 现任   | 0            | 是            |
| 张冰  | 董事         | 男  | 38 | 离任   | 14.33        | 否            |
| 林卓彬 | 独立董事       | 男  | 56 | 现任   | 9.6          | 否            |
| 赖玉珍 | 独立董事       | 女  | 62 | 现任   | 9.6          | 否            |
| 高海军 | 独立董事       | 男  | 53 | 现任   | 9.6          | 否            |
| 杨明  | 监事会主席      | 女  | 40 | 现任   | 0            | 是            |
| 张春林 | 职工代表监事     | 男  | 33 | 现任   | 65.97        | 否            |
| 刘阳  | 监事         | 女  | 30 | 现任   | 33.8         | 否            |
| 刘超雄 | 财务总监       | 男  | 38 | 现任   | 109          | 否            |
| 朱宏磊 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 37 | 离任   | 109.52       | 否            |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 492.02       | --           |

## 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     |
|-------------|-------------|-------------|----------|
| 第五届董事会第二次会议 | 2021年01月06日 | 2021年01月06日 | 详见在巨潮资讯网 |

|              |                  |                  |   |
|--------------|------------------|------------------|---|
|              |                  |                  | (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第二次会议决议公告》(2021-001)           |
| 第五届董事会第三次会议  | 2021 年 02 月 05 日 | 2021 年 02 月 05 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第三次会议决议公告》(2021-009)  |
| 第五届董事会第四次会议  | 2021 年 02 月 22 日 | 2021 年 02 月 23 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第四次会议决议公告》(2021-013)  |
| 第五届董事会第五次会议  | 2021 年 03 月 15 日 | 2021 年 03 月 16 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第五次会议决议公告》(2021-030)  |
| 第五届董事会第六次会议  | 2021 年 04 月 01 日 | 2021 年 04 月 01 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第六次会议决议公告》(2021-042)  |
| 第五届董事会第七次会议  | 2021 年 04 月 28 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第七次会议决议公告》(2021-051)  |
| 第五届董事会第八次会议  | 2021 年 06 月 21 日 | 2021 年 06 月 21 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第八次会议决议公告》(2021-059)  |
| 第五届董事会第九次会议  | 2021 年 07 月 12 日 | 2021 年 07 月 12 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第九次会议决议公告》(2021-065)  |
| 第五届董事会第十次会议  | 2021 年 08 月 23 日 | 2021 年 08 月 23 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第十次会议决议公告》(2021-073)  |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 27 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第十一次会议决议公告》(2021-078) |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2021 年 09 月 15 日 | 2021 年 09 月 15 日 | 详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露                              |

|              |             |             |   |
|--------------|-------------|-------------|---|
|              |             |             | 的《第五届董事会第十二次会议决议公告》(2021-082)                               |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2021年10月29日 |             | 审议通过《关于公司<2021年第三季度报告>的议案》                                  |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2021年11月19日 | 2021年11月19日 | 详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《第五届董事会第十四次会议决议公告》(2021-090) |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2021年12月31日 | 2021年12月31日 | 详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《第五届董事会第十五次会议决议公告》(2021-094) |

## 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 |
| 郭晓群             | 14           | 6         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 钟亮              | 14           | 13        | 1            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 孙越南             | 14           | 0         | 14           | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 翟晓平             | 14           | 8         | 6            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 高海军             | 14           | 6         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 林卓彬             | 14           | 7         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 赖玉珍             | 14           | 10        | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 张冰              | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 吴建新             | 13           | 2         | 11           | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《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》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》等有关法律法规开展工作，对公司的经营情况、财务状况及重大事项等提出建议，对公司发展战略、公司治理完善建言献策，切实维护了公司和全体股东的合法权益，为公司未来的健康稳定发展发挥了重要作用。

## 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 | 3    | 6      | 2021年02月05日 | 1、审议通过了《关于2020年第四季度内审工作报告的议案》；2、审议通过了《关于2020年度内审工作报告的议案》；3、审议通过了《关于2021年第一季度内审工作计划的议案》；4、审议通过了《关于2021年度内审工作计划的议案》；5、审议通过了《关于讨论公司2020年度经营情况及审计沟通等事项的议案》。 |   |           | 无            |
|       |      |        | 2021年03月05日 | 审议通过了《关于拟续聘公司2021年度会计师事务所的议案》。  | 提议续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构                       |           | 无            |
|       |      |        | 2021年03月15日 | 1、审议通过了《关于公司<2020年年度报告>全文及摘要的议案》；2、审议通过了《关于公司<2020年年度审计报告>的议案》；3、审议通过了《关于公司<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》。  | 审阅了公司2020年年度报告、2020年年度审计报告及公司2020年度内部控制自我评价报告。与公司年审会计师就 |           | 无            |

|          |   |   |                  |   |  |  |   |
|----------|---|---|------------------|---|--|--|---|
|          |   |   |                  |   |  | 2020 年度审计工作进行了充分沟通，要求审计机构严格落实审计计划，并要求审计机构根据审计工作发现的不足为公司提出有效建议。 |   |
|          |   |   | 2021 年 04 月 27 日 | 1、审议通过了《关于 2021 年第一季度内审工作报告的议案》；2、审议通过了《关于 2021 年第二季度内审工作计划的议案》；3、审议通过了《关于公司<2021 年第一季度报告全文>的议案》。 |  | 审计委员会审阅了公司 2021 年第一季度报告全文，并对报告的真实性和完整性进行了分析。                   | 无 |
|          |   |   | 2021 年 08 月 25 日 | 1、审议通过了《关于公司<2021 年半年度报告>及摘要的议案》；2、审议通过了《关于 2021 年第二季度内审工作报告的议案》；3、审议通过了《关于 2021 年第三季度内审工作计划的议案》。 |  | 审计委员会审阅了公司 2021 年半年度报告全文，并对报告的真实性和完整性进行了分析。                    | 无 |
|          |   |   | 2021 年 10 月 27 日 | 1、审议通过了《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》；2、审议通过了《关于 2021 年第三季度内审工作报告的议案》；3、审议通过了《关于 2021 年第四季度内审工作计划的议案》。   |  | 审计委员会审阅了公司 2021 年第三季度报告全文，并对报告的真实性和完整性进行了分析。                   | 无 |
| 战略与投资委员会 | 4 | 2 | 2021 年 02 月 17 日 | 1、审议通过了《关于<2020 年度向特定对象发行 A 股股票预案   |  |  | 无 |

|          |   |   |             |   |  |  |   |
|----------|---|---|-------------|---|--|--|---|
|          |   |   |             | (二次修订稿)的议案》; 2、审议通过了《关于公司与深圳市一号仓佳速网络科技有限公司签订附条件生效的非公开发行股票之认购协议之补充协议(二)的议案》。 |  |  |   |
|          |   |   | 2021年12月24日 | 战略与投资委员会关于公司2021年度的工作总结及展望  |  | 根据公司的实际情况,提出相关意见和建议。   | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 2 | 1 | 2021年12月29日 | 薪酬与考核委员会关于2021年工作总结及2022年工作计划   |  | 审查报告期内公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与考核标准,按照绩效考核标准对董事高级管理人员的工作情况进行评估审核。 | 无 |
| 提名委员会    | 3 | 1 | 2021年12月29日 | 关于提名委员会关于2021年工作总结及2022年工作计划  |  |  | 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)   | 38  |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量(人) | 823 |
| 报告期末在职员工的数量合计(人)    | 861 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 861       |
| 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                      | 0         |
| 销售人员                      | 576       |
| 技术人员                      | 81        |
| 财务人员                      | 44        |
| 行政人员                      | 55        |
| 其他                        | 105       |
| 合计                        | 861       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 25        |
| 本科                        | 496       |
| 大专及以下                     | 340       |
| 合计                        | 861       |

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动人事管理办法和当地劳动人事保障局的相关规定，制定了薪酬管理制度。所有岗位严格按照薪酬制度定岗定薪，兼顾内部公平性和外部竞争性的薪酬制度，确保员工的激励导向聚焦，从而进一步提升人才保有率。坚持贯彻“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，实施与绩效挂钩的薪酬考核办法，奖优罚劣，激励员工充分发挥潜力，促进组织绩效提升，保障公司持续、稳定、健康发展。

## 3、培训计划

人才作为企业内部支撑组织的业务和战略发展最核心的载体，人才培养成为企业持续发展的新引擎，公司对人才培养和人才计划提出了更高的要求。通过实践中的“传、帮、带”来培养人才，借助“激励改善、人才发展、能力开发”三驾马车组成的人力资源工作方针，构建各级人才发展平台及机制，完善岗位胜任力体系和岗位培训体系，大力强化核心骨干的培养力度，快速实现人才梯队建设整体目标。此外，公司制定项目合作学习机制，定期开展各部门协作分享交流会，发挥各部门联动作用，取长补短，进一步加强部门协作，激发团队作战能力，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

## 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

| 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  |
| <p>公司拟定 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：公司 2021 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2021 年年度母公司可供普通股股东分配利润为负，为保证公司资金需求，基于公司未来可持续发展和维护股东长远利益的考虑，公司董事会拟定 2021 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。</p> |

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等相关法律、法规的规定，结合企业内部控制相关规范指引及公司《内部控制制度》的相关要求，组织开展内部控制工作。报告期内，公司对内部环境及相关风险、控制活动、信息沟通等方面进行了持续监督和有效评价，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制相关制度，确保公司规范运作。公司依照中国证监会及深交所的规则要求，修订了《股东大会议事规则》、《公司章程》等公司内部制度，进一步完善了公司治理制度规则，提升了公司治理水平，确保公司内部控制的持续有效性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称    | 整合计划    | 整合进展    | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施  | 解决进展  | 后续解决计划  |
|---------|---------|---------|----------|-----------|-------|---------|
| 深圳指间趣科技 | 实际尚未展业， | 实际尚未展业， | 实际尚未展业，不 | 实际尚未展业，不适 | 实际尚未展 | 实际尚未展业， |

|                |             |             |             |             |             |             |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 有限公司           | 不适用         | 不适用         | 适用          | 用           | 业, 不适用      | 不适用         |
| 追梦(广州)科技发展有限公司 | 实际尚未展业, 不适用 |

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2022 年 04 月 28 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>①财务报告重大缺陷的迹象包括：a.董事、监事和高级管理人员舞弊；b.公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品及服务质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；c.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d.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财务报告重要缺陷的迹象包括：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b.未建立反舞弊程序和控制措施；c.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③财务报告一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p> | <p>①重大缺陷的认定。缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；②重要缺陷的认定。缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；③一般缺陷的认定。缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> |
| 定量标准                         | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.2%但</p>   | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超</p>  |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | <p>小于 0.5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 0.5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>过营业收入的 0.2% 但小于 0.5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 0.5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，2021 年公司对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作，依照相关法律法规及规范性文件的要求对公司治理情况进行了全面的梳理。

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《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》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，公司将持续优化公司治理制度与内部控制体系，进一步提高公司规范运作水平，提升公司治理质量，切实维护公司及全体股东合法利益。

## 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司自成立以来，严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及规章制度的规定，坚持合法合规经营，在追求企业经济效益的同时，注重股东利益的保护。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范有序，形成权责分明、互相协调且有效制衡的机制，落实公司的各项治理活动的规范、有效运行，保障全体股东合法权益。公司切实履行信息披露义务，保证披露信息的真实、准确、完整、公平性及及时性，确保所有股东能够以平等的机会获得公司信息。同时，公司通过投资者热线、电子邮件、互动易平台等多种方式，与投资者进行沟通交流，建立了良好的沟通渠道，提高了公司的透明度和诚信度。

#### 2、职工权益保护

公司坚持贯彻以人为本的管理理念，并根据每年的人才计划及实际经营需求，面向社会公开招聘员工，积极促进就业。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的要求，与员工签订规范的《劳动合同》，建立规范的劳动关系，依法为员工缴纳五险一金，提供多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等事关员工切身利益的事项建立了较为完善的绩效考核体系，激发员工的工作积极性和主动性，实现员工与公司的共同成长。

#### 3、公司治理

公司严格按照相关国家法律、法规等相关规定，依法运作，诚信经营，及时修订并完善《公司章程》、《股东大会议事规则》等公司内部制度。公司始终坚持以“追求创新发展，技术领先，深化互联网与高科技行业布局，致力于成为行业领导企业，为社会创造价值，为股东创造财富”为经营宗旨，深耕主营行业的同时，促进公司多元化发展，努力提升公司盈利能力。公司致力于不断提升经营发展水平，积极推进内控体系建设，为公司长期稳定健康发展提供保障，努力实现企业经济效益与社会效益的同步共赢。

### 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精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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

| 承诺来源      | 承诺方               | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限        | 履行情况  |
|-----------|-------------------|--------|--|-------------|-------------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 周建林               | 其他承诺   | 1、截至目前，《重组整合协议》执行过程中未发生法律纠纷；<br>2、对于因本次业务整合所引致的在未来可能发生的潜在纠纷，本人愿意承担全部责任，并自愿放弃对明家科技的追索权。   | 2016年01月07日 | 长期有效        | 正在履行中 |
|           | 陈阳;杜海燕;李佳宇;徐媛媛;张翔 | 股份限售承诺 | 一、本人就本次交易中取得的明家科技股份自股份发行完成之日起 12 个月内不转让。<br>二、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人按下列安排转让本次交易取得的明家科技股份：<br>1、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具微赢互动 2015 年度专项审核报告 30 个工作日后，本人可转让的股份数不超过本次发行中取得的明家科技股份的 30%。<br>2、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具微赢互动 2016 年度专项审核报告 30 个工作日后，本人累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 60%。<br>3、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具微赢互动 2017 年度专项审核报告及减值测试报告 30 个工作日后，本人累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 80%。<br>4、在明家科技披露其 2018 年年度报告 30 个工作日后，本人累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 90%；<br>5、在明家科技披露其 2019 年年度报告 30 个工作日后，本人可转让剩余的本次交易中取得的明家科技股份。<br>6、如本人根据相关协议的约定对明家科技负有股份补偿义务的，则本人当期实际可转让股份数应为当期可转让股份数的最大数额扣减当期应补偿股份数量，如扣减后 | 2015年12月31日 | 2020年05月31日 | 正在履行中 |

|  |                                |        |   |                  |                  |       |
|--|--------------------------------|--------|---|------------------|------------------|-------|
|  |                                |        | <p>实际可转让股份数量小于或等于 0 的，则本人当期实际可转让股份数为 0，且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值。</p> <p>三、本人在转让本次交易中取得的明家科技股份时，如担任明家科技的董事、监事、高管职务，其减持股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p> <p>四、本人本次交易所认购明家科技新股的限售期，最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>   |                  |                  |       |
|  | 陈忠伟;傅晗;苏培;新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | <p>"一、本人/本企业就本次交易中取得的明家科技股份自股份发行完成之日起 12 个月内不转让。</p> <p>二、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人/本企业按下列安排转让本次交易取得的明家科技股份：</p> <p>1、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具云时空 2015 年度专项审核报告 30 个工作日后，本人/本企业可转让的股份数不超过本次发行中取得的明家科技股份的 25%。</p> <p>2、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具云时空 2016 年度专项审核报告 30 个工作日后，本人/本企业累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 50%。</p> <p>3、在明家科技披露其聘请的具有证券从业资格会计师事务所出具云时空 2017 年度专项审核报告及减值测试报告 30 个工作日后，本人/本企业累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 80%。</p> <p>4、在明家科技披露其 2018 年年度报告 30 个工作日后，本人/本企业累计可转让股份数不超过本次交易中取得的明家科技股份的 90%；</p> <p>5、在明家科技披露其 2019 年年度报告 30 个工作日后，本人/本企业可转让剩余的本次交易中取得的明家科技股份。</p> <p>6、如本人/本企业根据相关协议的约定对明家科技负有股份补偿义务的，则本人/本企业当期实际可转让股份数应为当期可转让股份数的最大数额扣减当期应补偿股份数量，如扣减后实际可转让股份数量小于或等于 0 的，则本人/本企业当期实际可转让股份数为 0，且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值。</p> <p>三、本人在转让本次交易中取得的明家科技股份时，如担任明家科技的董事、监事、高管职务，其减持股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p> <p>四、本人/本企业本次交易所认购明家科技新股的限售期，最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要</p> | 2015 年 12 月 31 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 正在履行中 |

|                                  |   |   |                           |          |           |
|----------------------------------|---|---|---------------------------|----------|-----------|
|                                  |   | 求执行。"   |                           |          |           |
| 新余高新区<br>筋斗云投资<br>管理中心（有<br>限合伙） | 关于同业<br>竞争、关<br>联交易、<br>资金占用<br>方面的承<br>诺 | 本企业承诺在本企业持有明家科技股份锁定期间及之后两年，为避免本企业及本企业的关联自然人、关联企业、关联法人与明家科技及其下属子公司的潜在同业竞争，本企业及本企业的关联自然人、关联企业、关联法人不得以任何形式直接或间接从事任何与明家科技及其下属公司目前正从事的业务向竞争的业务；在本企业持有明家科技股份锁定期间及之后两年内，如本企业及本企业关联自然人、关联企业、关联法人从任何第三方获得的任何商业机会与明家科技及其下属公司现有业务有竞争关系，则本企业及本企业的关联自然人、关联企业、关联法人将立即通知明家科技，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予明家科技及其下属公司；本企业保障将赔偿明家科技及其下属公司因本企业违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。 | 2015<br>年 06<br>月 01<br>日 | 长期<br>有效 | 正在履<br>行中 |
| 陈忠伟;傅晗;<br>苏培                    | 关于同业<br>竞争、关<br>联交易、<br>资金占用<br>方面的承<br>诺 | "一、本人及本人控制的公司/企业现时与云时空之间不存在同业竞争的情况。<br>二、本人及本人控制的公司/企业未来不会从事或开展任何与云时空构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与云时空构成同业竞争或可能构成同业竞争的公司/企业。<br>三、本人及本人控制的公司/企业违反本承诺的，本人及本人控制的公司/企业所获相关收益将无条件地归云时空享有；同时，若造成云时空损失的（包括直接损失和间接损失），本人及本人控制的公司/企业将无条件的承担全部赔偿责任。<br>四、本人直接或间接持有明家科技股份期间，本承诺为有效且不可撤销之承诺。"  | 2015<br>年 06<br>月 01<br>日 | 长期<br>有效 | 正在履<br>行中 |
| 陈阳;杜海燕;<br>李佳宇;张翔                | 关于同业<br>竞争、关<br>联交易、<br>资金占用<br>方面的承<br>诺 | "一、本人及本人控制的公司/企业现时与微赢互动之间不存在同业竞争的情况。<br>二、本人及本人控制的公司/企业未来不会从事或开展任何与微赢互动构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与微赢互动构成同业竞争或可能构成同业竞争的公司/企业。<br>三、本人及本人控制的公司/企业违反本承诺的，本人及本人控制的公司/企业所获相关收益将无条件地归微赢互动享有；同时，若造成微赢互动损失的（包括直接损失和间接损失），本人及本人控制的公司/企业将无条件的承担全部赔偿责任。<br>四、本人直接或间接持有明家科技股份期间，本承诺为有效且不可撤销之承诺。"   | 2015<br>年 06<br>月 01<br>日 | 长期<br>有效 | 正在履<br>行中 |
| 上银基金管                            | 关于同业                                      | "本公司及本公司控制的公司/企业现时与明家科技及其   | 2015                      | 长期       | 正在履       |

|   |                       |  |             |      |       |
|---|-----------------------|--|-------------|------|-------|
| 理有限公司   | 竞争、关联交易、资金占用方面的承诺     | <p>子公司之间不存在同业竞争的情况。</p> <p>本公司及本公司控制的公司/企业未来不会从事或开展任何与明家科技及其子公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与明家科技及其子公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的公司/企业。</p> <p>本公司及本公司控制的公司/企业违反本承诺的，本人及本人控制的公司/企业所获相关收益将无条件地归明家科技享有；同时，若造成明家科技及其子公司损失的（包括直接损失和间接损失），本人及本人控制的公司/企业将无条件的承担全部赔偿责任。</p> <p>本公司及本公司直接或间接持有明家科技股份期间，本承诺为有效且不可撤销之承诺。”</p>   | 2015年06月01日 | 有效   | 行中    |
| 陈阳;陈忠伟;杜海燕;傅晗;广发信德投资管理有限公司;杭州好望角投资管理有限公司;李佳宇;上银基金管理有限公司;苏培;新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙);新余高新区众赢投资管理中心(有限合伙);张翔;珠海横琴安赐文化互联股权投资基金企业(有限合伙) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>在本次交易完成后，本人/本企业承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与明家科技在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响明家科技人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害明家科技及其他股东的利益，切实保障明家科技在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。在本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司/本企业将尽量减少与明家科技发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易，本人及本人控制的企业/本企业与明家科技将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及明家科技章程之规定，履行关联交易审批决策程序、信息披露义务等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害明家科技及其他股东合法权益的情形发生。</p> | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| 陈阳;陈忠伟;杜海燕;傅晗;李佳宇;苏培;张翔   | 其他承诺                  | <p>"标的公司及其控股股东、实际控制人最近五年内未受到过中国证监会的行政处罚，也未受到过证券交易所公开谴责，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会等行政主管部门立案调查的情形；最近五年均未受到过刑事处罚、与证券市场有关的行政处罚、或涉及与经济纠纷有关的民事诉讼及仲裁的情形。</p> <p>公司全体董事、监事、高级管理人员最近五年内未受到</p>  | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|   |      |   |             |      |       |
|---|------|---|-------------|------|-------|
|   |      | 与证券市场相关的行政处罚、未受到刑事处罚、与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情形。”   |             |      |       |
| 敖小敏;陈阳;陈忠伟;陈重阳;杜海燕;傅晗;广发信德投资管理有限公司;杭州好望角投资管理有限公司;黄峥嵘;孔维成;李风华;李佳宇;李忠文;罗斌华;苏培;翁惠娥;肖雪生;新余高新区厚合投资管理中心(有限合伙);新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙);新余高新区众赢投资管理中心(有限合伙);新余市爱赢投资管理中心(有限合伙);徐博卷;殷敏;余莉红;詹学斯;张玲玲;张瑞广;张翔;钟朝洲;珠海横琴安赐文化互联股权投资基金企业(有限合伙) | 其他承诺 | 最近五年不存在负有数额较大债务逾期未清偿、未履行承诺;不存在被中国证监会采取行政监管措施或行政处罚,以及受到证券交易所纪律处分或公开谴责的情况;不存在任何重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为以及因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会等行政主管部门立案调查之情形;不存在任何证券市场失信行为;最近五年均未受到过刑事处罚、与证券市场有关的行政处罚、或涉及与经济纠纷有关的民事诉讼及仲裁的情形。 | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| 白华;陈长洁;陈涵涵;广东明家科技股份有限公司;黎伟;李广众;   | 其他承诺 | "本次发行股份并支付现金购买微赢互动 100%股权及云时空 88.64%股权的重大资产重组交易事项中,信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本次发行股份并支付现金购买微赢互动 100%股权及云   | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|  |   |      |  |             |      |       |
|--|---|------|--|-------------|------|-------|
|  | 柳勇;阮航;王培育;王永钢;谢雪斌;于海涌;曾文国;张雷;周建林  |      | <p>时空 88.64%股权的重大资产重组交易事项中，全体董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。最近三年内未受到过刑事处罚、中国证监会的行政处罚；最近十二个月内未受到过证券交易所公开谴责。</p> <p>公司控股股东、实际控制人最近十二个月内不存在因违反证券法律、行政法规、规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚的情形。本次发行股份并支付现金购买微赢互动 100%股权及云时空 88.64%股权的重大资产重组交易事项中，公司及其全体董事、监事、高级管理人员与上银基金及其管理的本次交易募集配套资金所发行的资产管理计划不存在关联关系，不会直接或间接向上银基金及上述资产管理计划提供财务资助或支持。”</p> |             |      |       |
|  | 上银基金管理有限公司  | 其他承诺 | <p>“最近三年内未受过刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况，也未受到过证券交易所公开谴责，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会等行政主管部门立案调查之情形。</p> <p>不存在负有数额较大债务到期未清偿且处于持续状态；最近三年不存在重大违法行为或涉嫌重大违法行为；最近三年不存在严重的证券市场失信行为。”</p>   | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |
|  | 陈阳;杜海燕;广发信德投资管理有限公司;杭州好望角投资管理有限公司;李佳宇;新余高新区厚合投资管理中心(有限合伙);新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙);新余高新区众赢投资管理中心(有限合伙);新余市爱赢投资管理中心(有限合伙); | 其他承诺 | <p>“标的公司不存在股东出资不实、抽逃出资以及其他影响其合法存续、正常经营的情况；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，亦未受到行政处罚或刑事处罚。</p> <p>本人/本企业作为标的公司的股东，合法、完整、有效地持有标的资产；本人/本企业依法有权处置该部分股权。该部分股权权属清晰，不存在抵押、质押等权利限制的情形，不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的其他情形；不存在产权纠纷或潜在纠纷。</p> <p>本次交易实施完成前，本人/本企业将确保标的资产权属清晰，不发生抵押、质押等权利限制的情形，不发生涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的其他情形。”</p>                  | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|  |   |      |   |             |      |       |
|--|---|------|---|-------------|------|-------|
|  | 张翔;珠海横琴安赐文化互联股权投资基金企业(有限合伙)   |      |   |             |      |       |
|  | 白华;陈长洁;陈涵涵;陈阳;陈忠伟;杜海燕;傅晗;广东明家科技股份有限公司;广发信德投资管理有限公司;杭州好望角投资管理有限公司;黎伟;李广众;李佳宇;柳勇;阮航;上银基金管理有限公司;苏培;王培育;王永钢;谢雪斌;新余高新区厚合投资管理中心(有限合伙);新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙);新余高新区众赢投资管理中心(有限合伙);新余市爱赢投资管理中心(有限合伙);于海涌;曾文国;张雷;张翔;周建林;珠海横琴安赐文化互联股权投资基金企业(有限合伙) | 其他承诺 | 本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 | 2015年06月01日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|  |                        |                       |   |             |      |       |
|--|------------------------|-----------------------|---|-------------|------|-------|
|  | 新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）;甄勇 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>"作为本次广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方（甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）暨北京金源互动科技有限公司（以下简称“金源互动”）的股东，现就规范和减少关联交易的有关事宜作出承诺如下：</p> <p>本人/本单位及本人/本单位控制的企业将尽可能减少与明家科技的关联交易，不会利用自身作为明家科技股东之地位谋求与明家科技在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；不会利用自身作为明家科技股东之地位谋求与明家科技优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人/本单位及本人/本单位控制的企业将与明家科技按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《广东明家科技股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与明家科技进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害明家科技及其他股东的合法权益的行为。作为本次广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方（甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）暨北京金源互动科技有限公司（以下简称“金源互动”）的股东，现就避免同业竞争的有关事宜作出承诺如下：</p> <p>本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业不会直接或间接经营任何与明家科技及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本人/本单位及本人/本单位控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与明家科技及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人/本单位及本人/本单位控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入明家科技的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人/本单位及本人/本单位控制的企业不再从事与明家科技主营业务相同或类似的业务。”</p> | 2015年01月20日 | 长期有效 | 正在履行中 |
|  | 新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）;甄勇 | 其他承诺                  | <p>"作为本次广东明家科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方（甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）暨北京金源互动科技有限公司的股东，特作如下承诺：</p> <p>本人/本单位保证为本项目所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，</p>   | 2015年01月20日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>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。”</p> <p>“为了保护广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，本人/本单位承诺：在本次交易完成后，保证明家科技的独立性符合《重组管理办法》关于“有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定”的要求。在本人/本单位作为明家科技股东期间，将保证明家科技、北京金源互动科技有限公司（以下简称“金源互动”）人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。具体承诺如下：</p> <p>（一）关于保证明家科技、金源互动人员独立</p> <p>1、保证明家科技、金源互动的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人/本单位控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人/本单位控制的其他企业领薪；保证明家科技、金源互动的财务人员不在本人/本单位控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证明家科技、金源互动拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业。</p> <p>（二）关于保证明家科技、金源互动财务独立</p> <p>1、保证明家科技、金源互动建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>2、保证明家科技、金源互动独立在银行开户，不与本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>3、保证明家科技、金源互动依法独立纳税。</p> <p>4、保证明家科技、金源互动能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。</p> <p>5、保证明家科技、金源互动的财务人员不在本人/本单位控制的其他企业双重任职。</p> <p>（三）关于明家科技、金源互动机构独立</p> <p>保证明家科技、金源互动依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人/本单位控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。</p> <p>（四）关于明家科技、金源互动资产独立</p> <p>1、保证明家科技、金源互动具有完整的经营性资产。</p> <p>2、保证不违规占用明家科技、金源互动的资金、资产及其他资源。</p> <p>（五）关于明家科技、金源互动业务独立</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>保证明家科技、金源互动拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；尽量减少本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业与明家科技、金源互动的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、明家科技、金源互动公司章程等规定，履行必要的法定程序。本人/本单位作为本次广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方暨北京金源互动科技有限公司（以下简称“金源互动”）的股东，现就金源互动及其子公司在本项目完成日前的依法经营事宜，作出承诺如下：</p> <p>1、金源互动及其子公司自设立以来，不存在严重违反税务、工商、劳动、社保等金源互动业务所涉及的法律、行政法规和规范性文件的情形，未受到过有关部门的重大行政处罚。</p> <p>2、截至本承诺函出具之日，金源互动及其子公司不存在刑事诉讼、尚未了结的民事诉讼、仲裁的情况。</p> <p>3、截至本承诺函出具之日，金源互动及其子公司不存在对外担保的情况。</p> <p>如发生政府主管部门或其他有权机构因金源互动在本项目完成前存在上述情形对其追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或被有权机关追究行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，本人/本单位承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向金源互动/明家科技追偿，保证金源互动/明家科技不会因此遭受任何损失。作为本次广东明家科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方（甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）暨北京金源互动科技有限公司（以下简称“标的资产或标的公司”）的股东，特作如下承诺：</p> <p>1、本人/本单位为所持有标的公司股权最终和真实所有人，不存在以代理、信托或其他方式持有标的公司股权的协议或类似安排，所持有的标的公司股权也不存在质押、冻结或其他有争议的情况，其已经合法拥有标的资产的完整权利，标的资产不存在限制或者禁止转让的情形。</p> <p>2、标的公司不存在出资不实、非法募集资金行为等影响企业合法存续的情况。</p> <p>3、在本项目完成后，标的公司将成为广东明家科技股份有限公司的全资子公司，标的公司的全部资产（包括但不限于商标、域名、软件著作权等资产）将全部进入广</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|                 |                        |                       |   |                           |                           |           |
|-----------------|------------------------|-----------------------|---|---------------------------|---------------------------|-----------|
|                 |                        |                       | 东明家科技股份有限公司。”   |                           |                           |           |
|                 | 甄勇                     | 其他承诺                  | “作为本次广东明家科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方，本人特作如下承诺：<br>截至本承诺函出具日，本人最近五年内不存在受行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、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等情况。”  | 2015<br>年 01<br>月 20<br>日 | 长期<br>有效                  | 正在履<br>行中 |
|                 | 新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）    | 其他承诺                  | “作为本次广东明家科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方，本单位特作如下承诺：<br>截至本承诺函出具日，本单位及本单位普通合伙人、主要管理人员最近五年未受过重大行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、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等情况。”  | 2015<br>年 01<br>月 20<br>日 | 长期<br>有效                  | 正在履<br>行中 |
|                 | 新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）;甄勇 | 其他承诺                  | “作为本次广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目（以下简称“本项目”）的交易对方（甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）暨北京金源互动科技有限公司（以下简称“金源互动”）的股东，现就竞业禁止的有关事宜作出承诺如下：<br>为保证金源互动持续稳定发展，本人/本单位保证甄勇及核心人员王懿祺自股权交割日起，至少在金源互动任职 60 个月。<br>甄勇和王懿祺承诺在金源互动任职期限内以及离职后两年内，未经明家科技同意，不得自己名义或他人名义在明家科技、金源互动、金源互动的子公司以外，从事与甲方、金源互动相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在明家科技、金源互动、金源互动的子公司以外，于其他与明家科技、金源互动有竞争关系的公司任职或领薪；不得以明家科技、金源互动、金源互动的子公司以外的名义为金源互动现有客户或合作伙伴提供服务。甄勇、王懿祺违反本项承诺的所得归金源互动所有。” | 2014<br>年 12<br>月 31<br>日 | 2021<br>年 12<br>月 31<br>日 | 正在履<br>行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 周建林;周建禄                | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | “1、本人及其控制的其他企业不会利用承诺人拥有明家科技股东权利操纵、指示明家科技或者明家科技董事、监事、高级管理人员，使得明家科技以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害明家科技利益的行为；<br>2、本人及其控制的其他企业与明家科技进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、   | 2011<br>年 05<br>月 20<br>日 | 长期<br>有效                  | 正在履<br>行中 |

|  |     |      |  |             |      |       |
|--|-----|------|--|-------------|------|-------|
|  |     |      | <p>公允，维护明家科技的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。1、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业保证现时不存在与明家科技相同或同类的经营业务；</p> <p>2、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业将不在任何地方以任何方式自营与明家科技相同或相似的经营业务，不自营任何对明家科技经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与明家科技经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对明家科技的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；</p> <p>3、如本人从第三方获得的任何商业机会与明家科技经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知明家科技，并尽力将该商业机会让予明家科技；</p> <p>4、如本人违反上述保证与承诺而给明家科技造成损失的，本人将予以赔偿。”</p>   |             |      |       |
|  | 周建林 | 其他承诺 | <p>2011年3月12日，发行人控股股东周建林就明家有限整体变更为股份公司所涉及的个人所得税问题承诺：如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴（或被追缴）整体变更设立股份公司时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，本人将先行承担全体股东应补缴（或被追缴）的个人所得税款。如因公司当时未履行代扣代缴义务而导致公司承担罚款或其他损失的，将全部由本人负责缴纳，保证不使公司因此遭受任何的经济损失，不对公司本次发行及上市及未来经营活动产生不利影响。公司2007年12月被广东省科学技术厅认定为“高新技术企业”，有效期三年。根据广东省的相关政策，公司2007年减按15%的税率计缴企业所得税。由于广东省的相关政策与国家有关部门颁布的行政规章存在差异，公司存在被国家有关税务机关认定2007年度享受15%所得税优惠税率条件不成立的可能性，公司可能需按照33%的所得税税率补缴2007年度的所得税差额229.39万元。对于公司存在可能补缴2007年度企业所得税差额的风险，公司控股股东周建林承诺：一旦发生上述情况，愿意承担公司需向税务部门补缴的全部所得税差额和一切相关费用。1、应有权部门要求或决定，公司及下属子公司需要为员工补缴此前应由公司缴付的社会保险费，或公司因未为员工足额缴纳社保而承担任何罚款或损失，其本人愿意承担需要补缴的全部社会保险费和或该等罚款或损失，保证公司不会因此遭受任何损失。2、应有权部门要求或决定，公司及下属子公司需要为员工补缴住房公积金，或公司及下属子公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，其本人愿意承担需要</p> | 2011年05月20日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|                                       |     |  |   |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|---|--|--|--|
|                                       |     |  | 补缴的全部住房公积金和或该等罚款或损失。1、香港旺亿在存续期间合法经营，不存在任何违法行为；香港旺亿的撤销是严格按照香港法律规定的程序实施并已获得相关部门的核准，其撤销行为不存在潜在纠纷；2、本人保证上述声明是真实的；3、如本人作出的上述声明有任何不实，本人愿意承担法律责任；如因香港旺亿存续期间存在违法行为或者其撤销行为存在潜在纠纷而导致明家科技遭受损失，本人愿意向明家科技全额赔偿。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |  |   |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |  |   |  |  |  |

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

公司于2021年4月28日召开的第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议

案》。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》(以下简称“《会计准则第28号》”)的相关规定,公司对应收账款、其他应收款等金融资产的信用风险特征组合及预期信用损失率等部分会计估计进行了变更。本次会计估计变更符合公司的实际情况和相关法律法规及《公司章程》的相关规定,执行会计估计变更能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

## 七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共31户,详见第十节、九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变化情况详见第十节、八、“合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元)         | 175              |
| 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        | 周香萍、饶世旗          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 周香萍5年、饶世旗4年      |

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                  |
|-------------------------------|----------|----------|-------------------|--------------------------------|------------------------|-------------|-----------------------|
| 关于金源互动诉乐视体育文化发展(北京)有限公司广告合同纠纷 | 1,851.74 | 否        | 由于被告乐视体育未履行调解结果,本 | 双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》((2017) | 累计收到还款210.67万元。处于强制执行阶 | 2020年03月04日 | 《关于下属公司诉讼进展的公告》(公告编号: |

|                                 |          |   |  |   |   |                  |  |
|---------------------------------|----------|---|--|---|---|------------------|--|
| 纷案                              |          |   | 案处于强制执行阶段。                             | 京 0105 民初第 5787 号)                                | 段。  |                  | 2020-022) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com)                       |
| 关于金源互动诉乐视控股(北京)有限公司广告合同纠纷案      | 2,003.62 | 否 | 与相关各方调解协商。                             | 金源互动已收到《北京市朝阳区人民法院民事判决书》((2017)京 0105 民初 35753 号) | 未收到被告支付的与本案相关的款项。   | 2020 年 03 月 04 日 | 《关于下属公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-022) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com) |
| 关于金源互动诉乐视电子商务(北京)有限公司广告合同纠纷案    | 1,054.87 | 否 | 处于强制执行阶段。                              | 双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》((2017)京 0105 民初第 35776 号) | 处于强制执行阶段。   | 2020 年 03 月 04 日 | 《关于下属公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-022) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com) |
| 关于金源互动诉乐视网信息技术(北京)股份有限公司广告合同纠纷案 | 982.71   | 否 | 判决已生效。                                 | 金源互动已收到《北京市朝阳区人民法院民事判决书》((2018)京 0105 民初 30335 号) | 判决已生效, 累计收到回款 135.07 万元。  | 2020 年 03 月 04 日 | 《关于下属公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-022) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com) |
| 关于金源广告诉乐视网信息技术(北京)股份有限公司广告合同纠纷案 | 397.96   | 否 | 根据北京市海淀区人民法院《执行裁定书》内容, 海淀法院依职权开展了执行工作。 | 金源广告已收到北京市海淀区人民法院《执行裁定书》【(2019)京 0108 执 19052 号】  | 累计收到回款 150 万元。因乐视网无可执行财产, 因此终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的, 可以再次申请执行。 | 2020 年 03 月 04 日 | 《关于下属公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2020-022) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com) |

(注: 公司未达重大诉讼标准的其他诉讼事项总金额共计 6,586.29 万元, 判决金额为 6,363.12 万元, 已执行金额为 5,951.51 万元, 未形成预计负债。)

## 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

1、2020年4月23日，东莞信托发行了“东莞信托-宏信-佳兆业佳云科技集合资金信托计划”，以信托资金受让佳速网络持有的公司10,141.9425万股股票收益权。佳速网络通过股票质押向东莞信托融资2.93亿元，借款到期日为2022年4月23日，定期支付利息。该笔借款以佳速网络100%股权质押作为担保，佳兆业集团（深圳）有限公司为该笔借款提供担保。截至本报告日，该笔借款已展期至2022年11月30日。

2、截至本报告日，公司未发现实际控制人郭英成先生、郭英智先生在境内存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

| 共同投资方                 | 关联关系        | 被投资企业的名称     | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-----------------------|-------------|--------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 郭晓群                   | 关联董事        | 米修斯          | 游戏开发运营     | 5,000 万元   | 970.27        | 625.84        | -2,301.28     |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司       | 与大股东最终受同一控制 | 深圳的宝科技技术有限公司 | 车联网产品及服务   | 312.5 万元   | 7,710.15      | 2,117.36      | -1,065.77     |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |             | 无            |            |            |               |               |               |

### 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

(1) 公司于2021年2月22日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了关于公司调整2020年度向特定对象发行A股股票方案的相关议案；

(2) 公司于2021年4月1日召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于控股子公司签署租赁及物业服务合同暨关联交易的议案》，公司控股子公司佳然至美与广州金贸房地产开发有限公司签署租赁合同，承租其位于广州市天河区佳兆业广场二层247号商铺，作为经营场所使用，同时，佳然至美与佳兆业物业管理（深圳）有限公司广州分公司签署物业服务合同；

(3) 公司于2021年6月21日召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于全资子公司签署业务合同暨关联交易的议案》，公司全资子公司灵犀互动与上海景湾兆业房地产开发有限公司签署代运营合同，由灵犀互动为景湾兆业提供抖音号代运营相关服务。

(4) 公司于2021年12月31日召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于与特定对象签署认购协议之终止协议暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市一号仓佳速网络有限公司签署《广东佳兆业佳云科技股份有限公司与深圳市一号仓佳速网络有限公司非公开发行股票之认购协议及补充协议之终止协议》，终止公司本次非公开发行A股股票相关事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                 | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称               |
|--|------------------|--------------------------|
| 《关于向特定对象发行 A 股股票方案调整后涉及关联交易的公告（二次修订稿）》 | 2022 年 02 月 23 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于控股子公司签署租赁及物业服务合同暨关联交易的公告》           | 2021 年 04 月 01 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于全资子公司签署业务合同暨关联交易的公告》                | 2021 年 06 月 21 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于与特定对象签署认购协议之终止协议暨关联交易的公告》           | 2021 年 12 月 31 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

## 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

### 一、主要承租情况

| 序号 | 承租人               | 租赁场所                                     | 面积（平方米）  | 每月租金（元）    | 租赁期限                    |
|----|-------------------|--|----------|------------|-------------------------|
| 1  | 北京多彩互动广告有限公司武汉分公司 | 武汉市洪山区卓刀泉路271号五环天地写字楼14层                 | 1,645.60 | 144,813.00 | 2020年10月08日至2024年01月07日 |
| 2  | 北京多彩互动广告有限公司      | 上海市闵行区万源路2138号2楼206室                     | 395.32   | 55,312.00  | 2019年09月16日至2021年09月15日 |
| 3  | 北京多彩互动广告有限公司      | 广州天河区花城大道85号2701房之自编02单元                 | 331.78   | 61,379.30  | 2021年4月6日至2023年09月30日   |
| 4  | 北京多彩互动广告有限公司      | 北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十一层（电梯12楼）          | 1,816.99 | 580,301.00 | 2020年07月01日至2022年04月07日 |
| 5  | 北京多彩互动广告有限公司      | 北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十二层（电梯15楼）          | 1,816.99 | 580,301.00 | 2020年07月01日至2022年04月07日 |
| 6  | 北京多彩互动广告有限公司      | 青岛市市北区龙城路卓越世纪中心1号楼48层4801、4806-4810      | 1,466.51 | 153,892.00 | 2021年4月1日-2024年7月31日    |
| 7  | 北京多彩互动广告有限公司      | 青岛市市北区龙城路卓越世纪中心1号楼48层4802-4805           | 887.13   | 93,093.33  | 2021年7月1日-2024年7月31日    |
| 8  | 深圳佳节文化传媒有限公司      | 北京市朝阳区高碑店乡西店记忆文创小镇“FunsTown”项目C1-102号    | 823.05   | 105,000.00 | 2021年4月12日至2024年4月11日   |
| 9  | 海力保险经纪（深圳）有限公司    | 上海市浦东新区民生路1188号上海佳兆业金融中心1805单元           | 324.87   | 74,558.55  | 2020年9月21日至2023年9月20日   |
| 10 | 佳娱（北京）文化传媒有限公司    | 北京市朝阳区高碑店乡西店记忆文创小镇“FunsTown”项目B5-1,B5-2号 | 556.43   | 93,086.10  | 2021年2月22日至2022年2月21日   |
| 11 | 北京云星非凡文化传播有限公司    | 北京市朝阳区高碑店乡西店记忆文创小镇“FunsTown”项目C1-103号    | 823.05   | 105,000.00 | 2021年4月12日至2024年4月11日   |

|    |                 |                                       |          |            |                         |
|----|-----------------|---------------------------------------|----------|------------|-------------------------|
| 12 | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 深圳市南山区粤海街道深南大道9668号华润置地大厦B座35楼        | 1,100.96 | 277,441.92 | 2020年06月01日至2023年05月31日 |
| 13 | 深圳米修米修游戏科技有限公司  | 深圳市南山区粤海街道高新南一道002号飞亚达科技大厦7层朝南方位708单元 | /        | 56,498.75  | 2021年6月27日至2023年6月26日   |
| 14 | 广州佳然至美生物科技有限公司  | 广州市番禺区钟村街汉溪村（汉溪商业中心）汉溪街13号2504-2505   | 637.13   | 90,314.00  | 2021年8月1日至2023年10月9日    |

## 二、主要出租情况

| 序号 | 出租人             | 租赁场所  | 面积（平方米）   | 每月租金（元）    | 租赁期限                    |
|----|-----------------|---|-----------|------------|-------------------------|
| 1  | 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 东莞市横沥镇村头村工业区广东佳兆业佳云科技股份有限公司办公楼A栋、厂房A栋、B栋、C栋、D栋、宿舍楼A栋、B栋、C栋、D栋 | 34,921.07 | 558,737.12 | 2021年01月01日至2023年12月31日 |

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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |             |        |        |         |           |               |        |          |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|-----------|---------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |        |        |         |           |               |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 多彩互动                      | 2019年03月25日  | 14,000 | 2019年12月11日 | 1,000  | 连带责任保证 |         |           | 债务履行期限届满之日起两年 | 是      | 否        |
|                           | 2019年03月25日  |        | 2020年03月24日 | 5,000  | 连带责任保证 |         |           | 债务履行期限届满之日后三年 | 是      | 否        |
|                           | 2019年03月25日  |        | 2020年03月24日 | 5,000  | 连带责任保证 |         |           | 自保证合同签订之日始    | 是      | 否        |

|             |        |             |       |        |  |  |  |  |   |   |
|-------------|--------|-------------|-------|--------|--|--|--|--|---|---|
|             |        |             |       |        |  |  |  | 至保理合同项下的全部债权届期之日起另加三年期满止               |   |   |
| 2019年03月25日 |        |             | 1,000 | 连带责任保证 |  |  |  | 债务履行期限届满之日起两年                          | 是 | 否 |
| 2019年03月25日 |        | 2020年03月24日 | 2,000 | 连带责任保证 |  |  |  | 债务履行期限届满之日起两年                          | 否 | 否 |
| 2020年04月08日 |        | 2020年07月24日 | 3,000 | 连带责任保证 |  | 北京北投融资担保有限公司为多彩互动提供担保,公司及关联董事张冰为其提供反担保 |  | 自反担保保证书生效之日起至北京北投代多彩互动向北京银行偿还担保债务之日后3年 | 是 | 否 |
| 2020年04月08日 |        | 2020年08月13日 | 2,000 | 连带责任保证 |  |  |  | 债务履行期限届满之日起两年                          | 是 | 否 |
| 2020年04月08日 | 28,300 | 2020年09月29日 | 2,000 | 连带责任保证 |  | 北京首创融资担保有限公司为多彩互动提供担保,公司及关联董事张冰为其提供反担保 |  | 北京首创根据与债权人签订的《保证合同》而向债权人代偿之日起两年        | 是 | 否 |
| 2020年04月08日 |        | 2020年09月29日 | 1,000 | 连带责任保证 |  | 北京首创融资担保有限公司为多彩互动提供担保,公司及关联董事张冰为其提供反担保 |  | 北京首创根据与债权人签订的《保证合同》而向债权人代偿之日起两年        | 是 | 否 |
| 2020年04月08日 |        | 2021年01月20日 | 3,000 | 连带责任保证 |  |  |  | 债务履行期限届满之日起三年                          | 否 | 否 |
| 2020年04月    |        | 2021年01月    | 7,700 | 连带责任保证 |  |  |  | 债务履行期                                  | 否 | 否 |

|           |                  |        |                  |       |        |  |  |                                     |   |   |
|-----------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|--|-------------------------------------|---|---|
|           | 月 08 日           |        | 月 25 日           |       |        |  |  | 限届满之日起三年                            |   |   |
|           | 2020 年 04 月 08 日 |        | 2021 年 01 月 25 日 | 6,000 | 连带责任保证 |  |  | 债务履行期限届满之日起三年                       | 否 | 否 |
|           | 2020 年 04 月 08 日 |        | 2021 年 02 月 08 日 | 3,600 | 连带责任保证 |  |  | 自债权确定期间届满之日起三年                      | 否 | 否 |
| 多彩互动、金源广告 | 2020 年 04 月 08 日 | 10,000 | 2021 年 03 月 31 日 | 5,000 | 连带责任保证 |  |  | 自保证合同签订之日起至保理合同项下主债务履行期届满之日起满二年的期间  | 否 | 否 |
| 多彩互动      | 2021 年 04 月 06 日 | 30,000 | 2021 年 04 月 26 日 | 8,000 | 连带责任保证 |  |  | 自保证担保合同签订之日起至在主合同项下的全部债权届满之日起另加三年期满 | 否 | 否 |
|           |                  |        | 2021 年 08 月 18 日 | 2,000 | 连带责任保证 |  |  | 债务履行期限届满之日起两年                       | 否 | 否 |
|           |                  |        | 2021 年 08 月 27 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 北京北投融资担保有限公司为多彩互动提供担保，公司及关联董事张冰为其提供反担保 | 自反担保保证书生效之日起至北京北投代多彩互动向北京银行偿还担保债务之日后三年 | 否                                   | 否 |   |
| 深圳知行合一    | 2021 年 04 月 06 日 | 5,000  |                  |       |        |  |  | 否                                   | 否 |   |
| 霍尔果斯多彩    | 2021 年 04 月 06 日 | 5,000  |                  |       |        |  |  | 否                                   | 否 |   |
| 灵犀互动      | 2021 年 04 月 06 日 | 10,000 |                  |       |        |  |  | 否                                   | 否 |   |
| 普罗文化      | 2021 年 04 月 06 日 | 6,000  |                  |       |        |  |  | 否                                   | 否 |   |

| 佳然至美                               | 2021年04月06日  | 2,000  |             |                       |                         |         |           |                                    | 否      | 否        |
|------------------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|-------------------------|---------|-----------|------------------------------------|--------|----------|
| 佳娱(北京)文化传媒有限公司                     | 2021年04月06日  | 2,000  |             |                       |                         |         |           |                                    | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)               |              | 60,000 |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) |                         |         |           |                                    |        | 61,300   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)             |              | 92,300 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)  |                         |         |           |                                    |        | 41,300   |
| 子公司对子公司的担保情况                       |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        |          |
| 担保对象名称                             | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型                    | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期                                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 多彩互动、金源广告                          | 2020年04月08日  | 10,000 | 2021年03月31日 | 5,000                 | 连带责任保证                  |         |           | 自保证合同签订之日起至保理合同项下主债务履行期届满之日起满二年的期间 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)               |              |        |             | 60,000                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)   |         |           |                                    |        | 5,000    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)             |              |        |             | 60,000                | 报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)    |         |           |                                    |        | 5,000    |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)                   |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)             |              |        |             | 60,000                | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |         |           |                                    |        | 61,300   |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)           |              |        |             | 92,300                | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |         |           |                                    |        | 41,300   |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例         |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        | 85.55%   |
| 其中:                                |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)           |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        | 0        |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E) |              |        |             |                       |                         |         |           |                                    |        | 41,300   |

|  |           |
|--|-----------|
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)                           | 16,876.34 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                               | 41,300    |
| 对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 不适用。      |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                             | 不适用。      |

(注: 公司于 2021 年 3 月 31 日披露了《关于公司及关联方为下属公司应收账款保理业务提供担保暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2021-040), 公司全资孙公司金源广告及控股孙公司多彩互动因日常经营发展业务的需要, 与远宏商业保理(天津)有限公司开展应收账款保理业务进行融资, 融资额度为 5,000 万元。佳兆业集团(深圳)有限公司、公司、金源互动、金源广告、多彩互动和张冰先生共同为本次应收账款保理业务提供不超过 5,000 万元的连带责任担保。上述表格中“子公司对子公司的担保情况”为本次共同担保的部分, 因此实际担保 5,000 万已包含在“公司对子公司的担保情况”中, 不再重复计算。)

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 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

#### (一) 关于公司向特定对象发行股票相关事项

1、公司于2020年2月22日召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十一次会议, 于2020年3月10日召开2020年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司符合创业板非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司<2020年度非公开发行A股股票预案>的议案》等相关议案。

2、公司于2020年11月9日召开了第四届董事会第三十八次会议及第四届监事会第三十一次会议, 审议通过了《关于调整2020年度向特定对象发行A股股票方案的议案》、《关于<2020年度向特定对象发行A股股票预案(修订稿)>的议案》等相关议案。

3、公司于2021年2月22日召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第二次会议, 于2021年3月10日召开2021年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于调整2020年度向特定对象发行A股股票方案的议案》、《关于提请股东大会延长2020年

度向特定对象发行A股股票的股东大会决议有效期的议案》等相关议案。

4、公司于2021年7月6日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理广东佳兆业佳云科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2021）354号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

5、公司于2021年7月16日收到深交所出具的《关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函（2021）020177号）（以下简称“《一次问询函》”），公司会同中介机构于2021年8月2日对《一次问询函》所列问题进行了逐项回复，并通过深交所报送了相关文件。根据深交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构分别于2021年8月12日、2021年9月13日、2021年9月14日对《一次问询函》的回复内容进行了补充及修订，并提交深交所审核。

6、公司于2021年9月29日收到深交所出具的《关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》（审核函（2021）020252号）（以下简称“《二次问询函》”），公司会同相关中介机构于2021年10月11日对《二次问询函》所列问题进行了逐项回复，并提交深交所进一步审核。

7、公司于2021年11月1日收到深交所出具的《关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的第三轮审核问询函》（审核函（2021）020282号），于2021年11月8日向深交所提交延期回复申请。并于2021年11月16日向深交所提交了《广东佳兆业佳云科技股份有限公司关于向特定对象发行股票中止审核的申请》，同日收到深交所同意中止审核的通知。

8、2022年1月4日，公司和保荐人第一创业证券承销保荐有限责任公司向深交所提交了《广东佳兆业佳云科技股份有限公司关于撤回向特定对象发行股票的申请》和《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于撤回广东佳兆业佳云科技股份有限公司向特定对象发行股票的申请》，申请撤回本次向特定对象发行股票的相关申请文件。并于2022年1月6日收到深交所出具的《关于终止对广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审（2022）4号），深交所决定终止对公司本次申请向特定对象发行股票的审核。

## （二）关于公司规范治理相关事项

根据《证券法》、《上市公司章程指引》、《股票上市规则》和《规范运作指引》及其它相关法律、法规规定，并结合公司实际情况，公司于2021年3月15日召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》及《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》。

上述具体内容详见公司披露于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

## 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  | 40,103,526  | 6.32%   |             |    |       | -11,649,152 | -11,649,152 | 28,454,374  | 4.48%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 40,103,526  | 6.32%   |             |    |       | -11,649,152 | -11,649,152 | 28,454,374  | 4.48%   |
| 其中：境内法人持股  | 238,110     | 0.04%   |             |    |       | -238,110    | -238,110    | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 39,865,416  | 6.28%   |             |    |       | -11,411,042 | -11,411,042 | 28,454,374  | 4.48%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 594,451,698 | 93.68%  |             |    |       | 11,649,152  | 11,649,152  | 606,100,850 | 95.52%  |
| 1、人民币普通股   | 594,451,698 | 93.68%  |             |    |       | 11,649,152  | 11,649,152  | 606,100,850 | 95.52%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 634,555,224 | 100.00% |             |    |       | 0           | 0           | 634,555,224 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份较期初减少11,649,152股，无限售条件股份较期初增加11,649,152股。详情如下：（1）根据重组承诺，陈阳持有的3,982,604股股份于2021年6月3日解除限售上市流通；（2）根据重组承诺，陈忠伟持有的1,547,710股股份于2021年8月16日解除限售上市流通；（3）根据重组承诺，苏培持有的464,452股股份于2021年8月16日解除限售上市流通；（4）根据重组承诺，新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙)持有的238,110股股份于2021年8月16日解除限售上市流通；（5）根据重组承诺，傅晗持有的5,416,276股股份于2021年8月16日解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                 | 期初限售股数     | 本期增加限售股数   | 本期解除限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因 | 拟解除限售日期    |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| 李佳宇                  | 21,200,346 | 0          | 21,200,000 | 346        | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 徐媛媛                  | 0          | 21,200,000 | 0          | 21,200,000 | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 傅晗                   | 5,416,276  | 0          | 5,416,276  | 0          | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 陈阳                   | 3,982,604  | 0          | 3,982,604  | 0          | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 陈忠伟                  | 1,547,710  | 0          | 1,547,710  | 0          | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙） | 238,110    | 0          | 238,110    | 0          | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 苏培                   | 464,452    | 0          | 464,452    | 0          | 重组承诺 | 2020年4月30日 |
| 合计                   | 32,849,498 | 21,200,000 | 32,849,152 | 21,200,346 | --   | --         |

注：2021年6月底，徐媛媛通过司法拍卖途径取得李佳宇21,200,000股限售股，并于2021年7月初办理完毕相关过户手续。

## 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                             | 37,957                          | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 35,565      | 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                |                                 |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 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                 |   |
| 深圳市一号仓佳速网络科技有限公司                        | 境内非国有法人                         | 21.31%              | 135,225,900 | 0                           | 0            | 135,225,900                         | 质押         | 101,419,425        |   |
| 周建禄                                     | 境内自然人                           | 3.53%               | 22,397,278  | 0                           | 0            | 22,397,278                          |            |                    |   |
| 徐媛媛                                     | 境内自然人                           | 3.34%               | 21,200,000  | 21,200,000                  | 21,200,000   | 0                                   |            |                    |   |
| 上银基金-浦发银行-上银基金财富 43 号资产管理计划             | 其他                              | 2.18%               | 13,859,600  | -19,031,004                 | 0            | 13,859,600                          |            |                    |   |
| 甄勇                                      | 境内自然人                           | 1.26%               | 8,018,879   | 0                           | 0            | 8,018,879                           |            |                    |   |
| 闫维平                                     | 境内自然人                           | 1.02%               | 6,470,199   | 2,472,200                   | 0            | 6,470,199                           |            |                    |   |
| 傅晗                                      | 境内自然人                           | 0.85%               | 5,416,356   | 0                           | 0            | 5,416,356                           |            |                    |   |
| 张翔                                      | 境内自然人                           | 0.78%               | 4,978,256   | 0                           | 4,978,256    | 0                                   | 冻结         | 4,978,256          |   |
| #纪铃子                                    | 境内自然人                           | 0.63%               | 4,010,000   | 0                           | 0            | 4,010,000                           |            |                    |   |
| 华泰证券股份有限公司                              | 国有法人                            | 0.58%               | 3,654,889   | 3,329,089                   | 0            | 3,654,889                           |            |                    |   |
| 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) | 无                               |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无                               |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)        | 无                               |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |   |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |
|--|--|--------|-------------|
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |
|  |  | 股份种类   | 数量          |
| 深圳市一号仓佳速网络有限公司   | 135,225,900  | 人民币普通股 | 135,225,900 |
| 周建禄  | 22,397,278   | 人民币普通股 | 22,397,278  |
| 上银基金—浦发银行—上银基金财富 43 号资产管理计划                              | 13,859,600   | 人民币普通股 | 13,859,600  |
| 甄勇   | 8,018,879  | 人民币普通股 | 8,018,879   |
| 闫维平  | 6,470,199  | 人民币普通股 | 6,470,199   |
| 傅晗   | 5,416,356  | 人民币普通股 | 5,416,356   |
| #纪铃子   | 4,010,000  | 人民币普通股 | 4,010,000   |
| 华泰证券股份有限公司   | 3,654,889  | 人民币普通股 | 3,654,889   |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2                                  | 2,213,140  | 人民币普通股 | 2,213,140   |
| 王妍君  | 1,862,800  | 人民币普通股 | 1,862,800   |
| 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 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。  |        |             |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 股东纪铃子通过普通证券账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,010,000 股，合计持有 4,010,000 股。 |        |             |

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称         | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                      |
|----------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------------|
| 深圳市一号仓佳速网络有限公司 | 罗洋          | 2014 年 12 月 09 日 | 91440300319680650Y | 提供计算机技术服务；在网上从事商贸活动（不含限制项目） |
| 控股股东报告期内控股和参股的 | 无           |                  |                    |                             |

|                |  |
|----------------|--|
| 其他境内外上市公司的股权情况 |  |
|----------------|--|

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

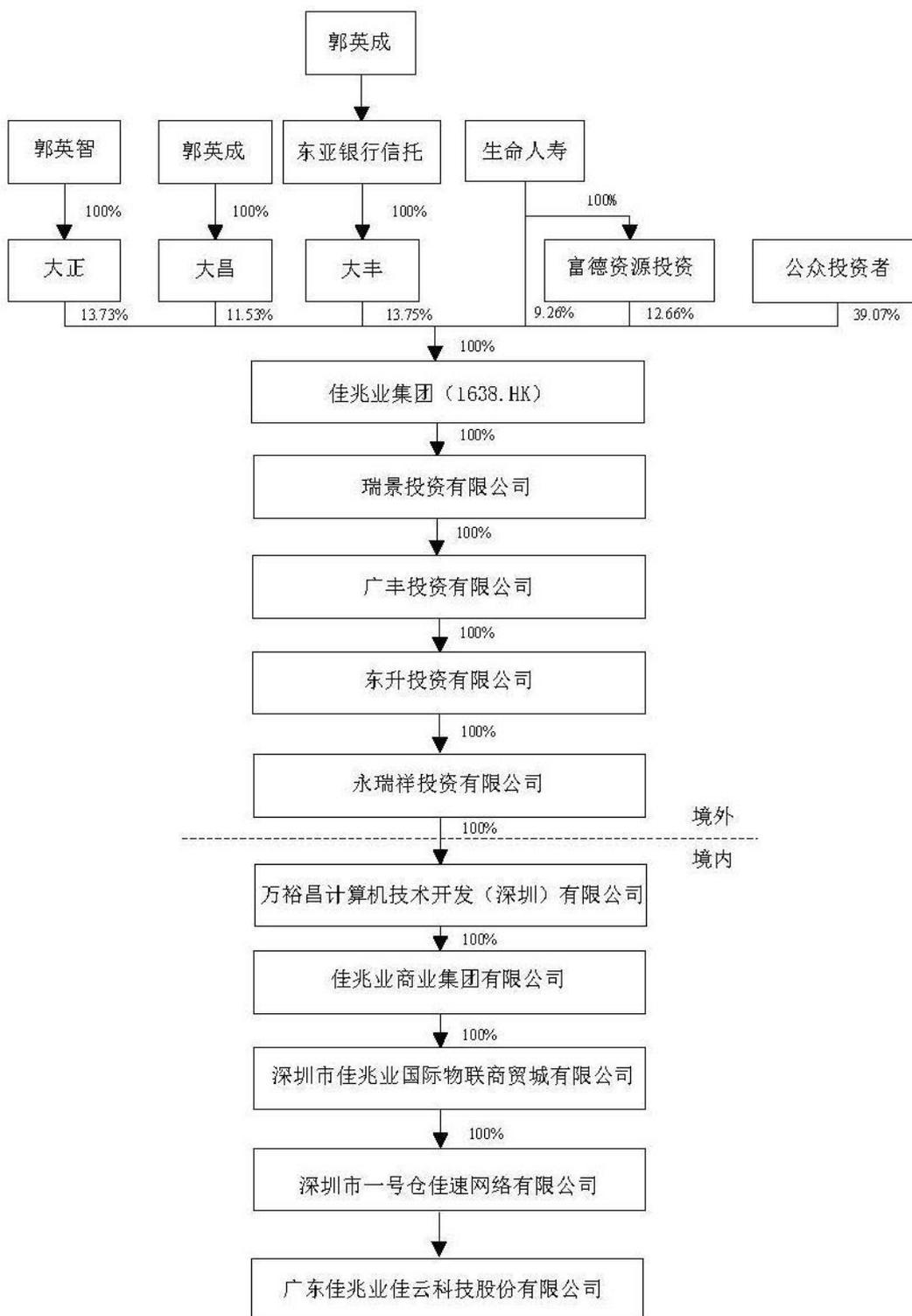
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系  | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 郭英成                  | 本人  | 中国 | 是              |
| 郭英智                  | 本人  | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | 郭英成任职佳兆业集团控股有限公司董事局主席。  |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 郭英成先生及郭英智先生控股的上市公司包括佳兆业集团控股有限公司、佳兆业健康集团控股有限公司、佳兆业美好集团有限公司、NAM TAI PROPERTY INC。 |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见          |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 27 日  |
| 审计机构名称   | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计报告文号   | 中喜财审 2022S00945 号 |
| 注册会计师姓名  | 周香萍、饶世旗           |

审计报告正文

广东佳兆业佳云科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的广东佳兆业佳云科技股份有限公司（以下简称“佳云科技”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳云科技2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“四、主要会计政策和会计估计、（三十一）”及“六、合并财务报表项目注释、（三十三）。”

佳云科技2021年度营业收入为人民币6,529,009,788.96元。佳云科技及其子公司主营业务为移动互联网营销广告业务，收入主要来源于子公司提供的移动互联网媒体广告、客户应用软件推广、信息流广告业务和搜索引擎广告服务。根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，佳云科技确认收入具体方法：①根据与客户核对确认的实际消耗量为基础确认收入；②根据与媒体平台确认的客户实际消耗量与返利比例计算应收取的返利确认为返利收入。确认上述两种不同类型的收入，均需利用媒体平台的后台“充值”和“消耗”数据，且报告期内存在客户转换代理商的现象，因此在合并财务报表中收入的确认可能存在错报风险。

##### 2. 应对措施

对于营业收入，我们了解、评估了管理层自客户导入订单审批至收入实现的整个与收入相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

我们通过合理的抽样方法，检查了部分与收入相关的合同，并对适当层级的管理层进行了访谈，结合业务特点对收入确认时点进行了分析，评估佳云科技及其子公司对收入的确认政策。

此外，通过抽样方式，我们还实施了以下审计程序：

(1) 与上期数据进行比较，分析其变动的合理性；

(2) 获取媒体平台数据，核查期初充值结存金额、本期充值记录、本期消耗记录以及期末结存数据，结合公司银行账户记录的充值金额、与客户及媒体对账确认的实际消耗金额，核实评估公司于报告期确认的收入和期末应收账款余额的真实、准确性；

(3) 检查与收入相关的支持性文件，包括与客户/媒体签订的合同、订单、双方对账确认函、销售发票等；

(4) 针对资产负债表日前后确认的收入，分析媒体后台数据，检查与客户/媒体的对账确认函，以评估营业收入是否存在跨期现象；

(5) 针对营业收入、应收账款余额实施函证程序，函证内容包括本期的交易额、应收账款期末余额以及本期不含税交易额等信息；

(二) 商誉减值

#### 1. 事项描述

如财务报表附注六、(十六)所示。截至2021年12月31日，佳云科技合并报表层面商誉的账面余额为381,349,214.47元，减值准备381,349,214.47元。

如财务报表附注四、(二十四)和附注四、(三十七)所示，佳云科技于每年年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，佳云科技需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。2021年末，佳云科技管理层采用折现现金流量模型对包含商誉的资产组进行减值测试，减值测试中采用的关键假设包括：预测期收入增长率，永续期增长率、毛利率及折现率等参数。选取适当的参数对商誉进行减值测试涉及管理层运用重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

#### 2. 应对措施

(1) 我们了解并评价了佳云科技与识别资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制；

(2) 我们评估了管理层测试包含商誉的资产组的可收回金额所引入的重要参数和假设，包括我们对互联网营销行业过去经营情况的了解及未来发展趋势的分析和判断，并将资产组的历史财务数据、行业发展趋势与管理层做出的盈利预测数据进行了分析比较，检查相关假设和方法的合理性；

(3) 与管理层聘请的评估机构讨论资产组的认定，及资产组的可收回金额的评估方法；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；

(4) 在充分关注专家的独立性及专业胜任能力的基础上，聘请第三方评估专家对管理层委聘的评估机构做出的商誉减值评估报告进行了复核；

(5) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

(6) 评价有关商誉的减值以及所采用的关键假设是否符合企业会计准则的要求。

(三) 应收账款坏账准备

#### 1. 事项描述

截止2021年12月31日，佳云科技合并财务报表附注六、(三)列示的应收账款期末余额为1,119,191,094.23元，应收账款坏账准备为112,485,605.67元。由于应收账款坏账的计提是基于不同的组合和预期信用损失率，这涉及到佳云科技管理层所运用的重大会计估计和判断。应收账款坏账准备金额对财务报表影响重大，因此我们将应收账款的坏账计提作为关键审计事项。

#### 2. 应对措施

我们了解了佳云科技管理层设计的与应收款项相关的内部控制，并对其运行有效性进行了测试。

我们评估了管理层基于其估计和判断所选择的与应收款项相关的会计政策、会计估计的合理性。

我们对不同组合的应收账款是否足额计提坏账准备实施了如下审计程序：

(1)了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断和考虑的因素，分析管理层对应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等；

(2)对于管理层按账龄划分为具有类似信用风险特征、并按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款组合，我们测试了账龄的准确性，并按照管理层认定的预期信用损失率重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(3)对于管理层单项计提坏账准备的应收账款，我们分析了管理层的认定是否合理、依据是否充分，并检查相关外部补充证据是否满足管理层认定计提的坏账准备金额；

(4)对重要应收账款执行独立函证程序，未回函的实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等。

此外，我们还关注了其他信息，并分析了其他信息是否包含了对应收账款可收回性的影响，以及影响程度，确定了需要计提特殊坏账的范围和金额。

#### 四、其他信息

佳云科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估佳云科技的持续经营能力，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佳云科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳云科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

(一)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。

(二)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。

(三)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。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对佳云科技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合并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佳云科技不能持续经营。

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

(六)就佳云科技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。

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：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 49,652,091.85    | 414,543,482.15   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 998,894.69       |                  |
| 应收账款        | 1,006,705,488.56 | 1,200,424,825.23 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 176,728,972.07   | 188,905,730.29   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 70,100,581.68    | 266,174,223.23   |
| 其中：应收利息     |                  | 1,836,986.31     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 2,908,344.60     |                  |
| 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    | 62,004,934.03    | 21,886,829.18    |
| 流动资产合计    | 1,369,099,307.48 | 2,091,935,090.08 |
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     | 4,481,042.19     |                  |
| 长期股权投资    | 31,910,900.00    | 8,931,713.65     |
| 其他权益工具投资  | 70,415,700.00    | 57,930,500.00    |
| 其他非流动金融资产 | 3,064,161.42     | 2,994,929.10     |
| 投资性房地产    | 10,914,117.89    | 11,507,375.68    |
| 固定资产      | 2,788,543.28     | 3,792,953.20     |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 32,916,556.11    |                  |
| 无形资产      | 343,927.76       | 664,537.66       |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  | 10,695,102.70    |
| 长期待摊费用    | 7,142,828.15     | 6,619,025.13     |
| 递延所得税资产   |                  | 28,693,343.06    |
| 其他非流动资产   | 5,042,000.00     | 2,087,782.99     |
| 非流动资产合计   | 169,019,776.80   | 133,917,263.17   |
| 资产总计      | 1,538,119,084.28 | 2,225,852,353.25 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 376,250,000.00   | 480,000,000.00   |
| 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      | 97,372,918.72    | 289,805,889.35   |
| 预收款项      | 400,571,325.40   | 390,120,183.13   |
| 合同负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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      | 14,587,394.93    | 10,910,930.54    |
| 应交税费        | 9,376,717.03     | 9,785,503.42     |
| 其他应付款       | 108,819,904.84   | 337,891,671.39   |
| 其中：应付利息     | 872,493.37       | 7,903,595.33     |
| 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 | 18,961,869.38    |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,025,940,130.30 | 1,518,514,177.83 |
| 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        | 13,529,757.24    |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 1,912,360.62     | 3,215,772.11     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 15,442,117.86    | 3,215,772.11     |
| 负债合计        | 1,041,382,248.16 | 1,521,729,949.94 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 634,555,224.00   | 634,555,224.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,236,555,422.46  | 1,236,663,920.15  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 13,016,462.53     | 14,166,190.23     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 16,606,359.34     | 16,606,359.34     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,412,260,361.07 | -1,218,584,103.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 488,473,107.26    | 683,407,590.05    |
| 少数股东权益        | 8,263,728.86      | 20,714,813.26     |
| 所有者权益合计       | 496,736,836.12    | 704,122,403.31    |
| 负债和所有者权益总计    | 1,538,119,084.28  | 2,225,852,353.25  |

法定代表人：钟亮

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 17,015,900.01    | 22,775,920.84    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  | 100,000,000.00   |
| 应收账款        |                  |                  |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        |                  |                  |
| 其他应收款       | 312,440,238.26   | 821,584,507.15   |
| 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      | 2,460,285.51     | 1,735,091.19     |
| 流动资产合计      | 331,916,423.78   | 946,095,519.18   |

|           |                |                  |
|-----------|----------------|------------------|
| 非流动资产：    |                |                  |
| 债权投资      |                |                  |
| 其他债权投资    |                |                  |
| 长期应收款     | 396,903.32     |                  |
| 长期股权投资    | 601,823,100.00 | 573,124,777.46   |
| 其他权益工具投资  | 26,072,200.00  | 12,523,700.00    |
| 其他非流动金融资产 | 3,064,161.42   | 2,994,929.10     |
| 投资性房地产    | 10,914,117.89  | 11,507,375.68    |
| 固定资产      | 424,287.24     | 1,005,094.20     |
| 在建工程      |                |                  |
| 生产性生物资产   |                |                  |
| 油气资产      |                |                  |
| 使用权资产     | 3,747,483.81   |                  |
| 无形资产      | 210,655.55     | 640,952.65       |
| 开发支出      |                |                  |
| 商誉        |                |                  |
| 长期待摊费用    | 3,282,125.39   | 3,409,728.15     |
| 递延所得税资产   |                | 11,565,775.79    |
| 其他非流动资产   |                | 2,087,782.99     |
| 非流动资产合计   | 649,935,034.62 | 618,860,116.02   |
| 资产总计      | 981,851,458.40 | 1,564,955,635.20 |
| 流动负债：     |                |                  |
| 短期借款      | 70,000,000.00  | 320,000,000.00   |
| 交易性金融负债   |                |                  |
| 衍生金融负债    |                |                  |
| 应付票据      |                |                  |
| 应付账款      |                |                  |
| 预收款项      | 567,917.12     | 558,737.12       |
| 合同负债      |                |                  |
| 应付职工薪酬    | 3,844,973.82   | 2,256,996.10     |
| 应交税费      | 85,653.60      | 92,125.51        |
| 其他应付款     | 109,556,646.78 | 377,928,756.07   |
| 其中：应付利息   | 98,388.89      | 10,802,176.85    |
| 应付股利      |                |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,009,433.48      |                   |
| 其他流动负债      |                   |                   |
| 流动负债合计      | 187,064,624.80    | 700,836,614.80    |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 1,286,590.40      |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   | 1,127,966.99      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 1,286,590.40      | 1,127,966.99      |
| 负债合计        | 188,351,215.20    | 701,964,581.79    |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 634,555,224.00    | 634,555,224.00    |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 1,236,727,076.05  | 1,236,727,076.05  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      | 3,339,338.93      | 3,593,129.20      |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 16,606,359.34     | 16,606,359.34     |
| 未分配利润       | -1,097,727,755.12 | -1,028,490,735.18 |
| 所有者权益合计     | 793,500,243.20    | 862,991,053.41    |
| 负债和所有者权益总计  | 981,851,458.40    | 1,564,955,635.20  |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2021 年度          | 2020 年度          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 6,529,009,788.96 | 6,997,017,580.85 |
| 其中：营业收入             | 6,529,009,788.96 | 6,997,017,580.85 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 6,738,925,475.05 | 7,026,932,164.84 |
| 其中：营业成本             | 6,343,255,393.99 | 6,705,850,812.91 |
| 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               | 496,864.74       | 658,605.79       |
| 销售费用                | 175,484,327.85   | 135,247,500.33   |
| 管理费用                | 125,939,145.92   | 106,427,335.93   |
| 研发费用                | 40,556,803.45    | 39,097,602.85    |
| 财务费用                | 53,192,939.10    | 39,650,307.03    |
| 其中：利息费用             | 46,792,686.09    | 42,305,375.46    |
| 利息收入                | 3,151,504.51     | 9,977,791.60     |
| 加：其他收益              | 38,241,182.53    | 18,239,586.06    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -1,810,652.20    | 670,434.21       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -3,057,272.65    | 20,225.33        |
| 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） | 69,232.32        | -278,970.90      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 24,639,328.48    | -50,136,813.22   |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 列)                    |                 |                 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -32,528,904.32  | -294,460,365.35 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 7,159.11        | 510,147.70      |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | -181,298,340.17 | -355,370,565.49 |
| 加: 营业外收入              | 2,543,942.45    | 5,462,459.33    |
| 减: 营业外支出              | 1,341,488.30    | 239,601.50      |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | -180,095,886.02 | -350,147,707.66 |
| 减: 所得税费用              | 34,421,563.20   | 10,898,869.47   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | -214,517,449.22 | -361,046,577.13 |
| (一) 按经营持续性分类          |                 |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -214,517,449.22 | -361,046,577.13 |
| 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        | -193,676,257.40 | -368,285,195.17 |
| 2.少数股东损益              | -20,841,191.82  | 7,238,618.04    |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,149,727.70   | 17,645,269.92   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,149,727.70   | 17,645,269.92   |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   | -1,141,645.77   | 17,663,472.00   |
| 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      | -1,141,645.77   | 17,663,472.00   |
| 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    | -8,081.93       | -18,202.08      |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                 |                 |

|                      |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                 |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                 |                 |
| 5.现金流量套期储备           |                 |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         | -8,081.93       | -18,202.08      |
| 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             | -215,667,176.92 | -343,401,307.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -194,825,985.10 | -350,639,925.25 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -20,841,191.82  | 7,238,618.04    |
| 八、每股收益：              |                 |                 |
| （一）基本每股收益            | -0.3052         | -0.5804         |
| （二）稀释每股收益            | -0.3052         | -0.5804         |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钟亮

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目            | 2021 年度       | 2020 年度        |
|---------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入        | 6,647,102.24  | 4,519,623.85   |
| 减：营业成本        | 1,411,764.44  | 4,554,774.00   |
| 税金及附加         | 375,214.97    | 469,046.63     |
| 销售费用          |               |                |
| 管理费用          | 30,651,125.61 | 38,244,191.04  |
| 研发费用          |               |                |
| 财务费用          | 10,623,933.40 | 14,630,433.74  |
| 其中：利息费用       | 24,071,724.05 | 29,886,824.37  |
| 利息收入          | 16,330,117.21 | 15,621,109.97  |
| 加：其他收益        | 26,070.07     | 19,575.78      |
| 投资收益（损失以“—”号填 | -2,288,901.23 | -17,153,834.27 |

|                               |                |                 |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 列)                            |                |                 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -3,057,272.65  | -2,197.79       |
| 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）           | 69,232.32      | -278,970.90     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -417,903.58    | 367,666.17      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -20,031,827.35 | -67,884,313.12  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -3,811.30      | -1,068.54       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -59,062,077.25 | -138,309,766.44 |
| 加：营业外收入                       | 1,513,982.84   | 75,396.74       |
| 减：营业外支出                       | 53,407.00      | 85,124.17       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -57,601,501.41 | -138,319,493.87 |
| 减：所得税费用                       | 11,635,518.53  | 11,533.54       |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -69,237,019.94 | -138,331,027.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -69,237,019.94 | -138,331,027.41 |
| （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                 | -253,790.27    | -2,276,775.00   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -253,790.27    | -2,276,775.00   |
| 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              | -253,790.27    | -2,276,775.00   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |                 |

|                      |                |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 5.其他                 |                |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |                |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                 |
| 5.现金流量套期储备           |                |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                 |
| 7.其他                 |                |                 |
| 六、综合收益总额             | -69,490,810.21 | -140,607,802.41 |
| 七、每股收益：              |                |                 |
| (一) 基本每股收益           |                |                 |
| (二) 稀释每股收益           |                |                 |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 7,242,904,461.46 | 7,511,062,325.01 |
| 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                   | 2,977,087.73     | 2,125,405.83     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,266,524.66    | 53,706,941.88    |
| 经营活动现金流入小计                | 7,289,148,073.85 | 7,566,894,672.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 6,969,950,279.96 | 7,166,427,423.09 |
| 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           | 151,692,584.20   | 136,262,121.04   |
| 支付的各项税费                   | 9,070,526.21     | 8,574,169.34     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 320,935,316.73   | 231,224,886.48   |
| 经营活动现金流出小计                | 7,451,648,707.10 | 7,542,488,599.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -162,500,633.25  | 24,406,072.77    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 82,520,000.00    | 12,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 370,916.00       | 870,475.14       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 51,121,183.02    | 19,542,883.95    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 37,429,125.41    |
| 投资活动现金流入小计                | 134,012,099.02   | 69,842,484.50    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,242,553.27    | 8,586,105.33     |
| 投资支付的现金                   | 40,000,000.00    |                  |
| 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       | 79,500.00        |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 41,873.73        |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 50,363,927.00    | 8,586,105.33     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 83,648,172.02    | 61,256,379.17    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金           | 17,900,000.00   | 10,400,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 17,900,000.00   | 10,400,000.00  |
| 取得借款收到的现金           | 560,000,000.00  | 567,161,111.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 202,250,000.00  | 205,340,338.48 |
| 筹资活动现金流入小计          | 780,150,000.00  | 782,901,449.48 |
| 偿还债务支付的现金           | 563,750,000.00  | 435,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 38,279,557.38   | 22,813,982.04  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 9,619,066.02    | 8,452,463.77   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 369,627,255.17  | 388,933,851.48 |
| 筹资活动现金流出小计          | 971,656,812.55  | 846,747,833.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -191,506,812.55 | -63,846,384.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -8,111.57       | -33,082.94     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -270,367,385.35 | 21,782,984.96  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 310,808,689.30  | 289,025,704.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 40,441,303.95   | 310,808,689.30 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度         | 2020 年度         |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 7,233,525.44    | 6,584,397.73    |
| 收到的税费返还         |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 74,929,383.11   | 42,711,279.68   |
| 经营活动现金流入小计      | 82,162,908.55   | 49,295,677.41   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,510,737.98    | 11,763,922.37   |
| 支付的各项税费         | 364,909.43      | 469,046.63      |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 322,005,876.90  | 160,513,593.45  |
| 经营活动现金流出小计      | 331,881,524.31  | 172,746,562.45  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -249,718,615.76 | -123,450,885.04 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 135,460,000.00  | 47,700,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                 | 36,025,892.55  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,926.00        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 721,740,000.00  | 199,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 857,204,926.00  | 282,725,892.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 355,545.75      | 3,894,643.93   |
| 投资支付的现金                   | 105,430,000.00  | 21,786,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 195,000,000.00  | 326,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 300,785,545.75  | 351,680,643.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 556,419,380.25  | -68,954,751.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 170,000,000.00  | 220,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 268,556,028.18 |
| 筹资活动现金流入小计                | 170,000,000.00  | 488,556,028.18 |
| 偿还债务支付的现金                 | 320,000,000.00  | 120,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,228,055.55   | 10,111,261.35  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 150,232,729.77  | 183,986,098.00 |
| 筹资活动现金流出小计                | 482,460,785.32  | 314,097,359.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -312,460,785.32 | 174,458,668.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -5,760,020.83   | -17,946,967.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 22,775,920.84   | 40,722,888.43  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 17,015,900.01   | 22,775,920.84  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|-------------------|----|-----------------|---------------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    | 少数<br>股东<br>权益  | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润     | 其他 |                 |                     | 小计              |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 一、上年期末余额              | 634,555,224.00 |         |    |  | 1,236,663,920.15 |           | 14,166,190.23  |          | 16,606,359.34 |                | -1,218,584,103.67 |    | 683,407,590.05  | 20,714,813.26       | 704,122,403.31  |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 前期差错更正                |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 其他                    |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 二、本年期初余额              | 634,555,224.00 |         |    |  | 1,236,663,920.15 |           | 14,166,190.23  |          | 16,606,359.34 |                | -1,218,584,103.67 |    | 683,407,590.05  | 20,714,813.26       | 704,122,403.31  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |    |  | -108,497.69      |           | -1,149,727.70  |          |               |                | -193,676,257.40   |    | -194,934,482.79 | -12,451,084.40      | -207,385,567.19 |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                  |           | -1,149,727.70  |          |               |                | -193,676,257.40   |    | -194,825,985.10 | -20,841,191.82      | -215,667,176.92 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |    |  | -108,497.69      |           |                |          |               |                |                   |    | -108,497.69     | 18,009,173.44       | 17,900,675.75   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |         |    |  | -108,497.69      |           |                |          |               |                |                   |    | -108,497.69     | 18,009,173.44       | 17,900,675.75   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |
| 4. 其他                 |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                     |                 |



|                       |                | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积               | 存股 | 综合收益           | 储备 | 公积            | 风险准备 | 配利润             |  |                  |               | 计                |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|----|----------------|----|---------------|------|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 634,555,224.00 |     |     |    | 1,236,727,076.05 |    | -12,038,426.69 |    | 16,606,359.34 |      | -841,739,561.50 |  | 1,034,110,671.20 | 10,107,111.57 | 1,044,217,782.77 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 634,555,224.00 |     |     |    | 1,236,727,076.05 |    | -12,038,426.69 |    | 16,606,359.34 |      | -841,739,561.50 |  | 1,034,110,671.20 | 10,107,111.57 | 1,044,217,782.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    | -63,155.90       |    | 26,204,616.92  |    |               |      | -376,844,542.17 |  | -350,703,081.15  | 10,607,701.69 | -340,095,379.46  |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                  |    | 17,645,269.92  |    |               |      | -368,285,195.17 |  | -350,639,925.25  | 7,238,618.04  | -343,401,307.21  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |     |    | -63,155.90       |    |                |    |               |      |                 |  | -63,155.90       | 11,821,547.42 | 11,758,391.52    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |     |     |    | -63,155.90       |    |                |    |               |      |                 |  | -63,155.90       | 11,821,547.42 | 11,758,391.52    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |                |     |     |    |                  |    |                |    |               |      |                 |  |                  | -8,452,463.77 | -8,452,463.77    |
| 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    |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  | -8,452,463.77     | -8,452,463.77  |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  | 8,559,347.00  |  |               |  |  |  |  | -8,559,347.00     |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  | 8,559,347.00  |  |               |  |  |  |  | -8,559,347.00     |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |  |  |  |                   |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 634,555,224.00 |  |  |  | 1,236,663,920.15 |  | 14,166,190.23 |  | 16,606,359.34 |  |  |  |  | -1,218,584,103.67 | 683,407,590.05 | 20,714,813.26 | 704,122,403.31 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    | 所有者权益合计 |  |  |  |  |  |
|----|---------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|--|--|--|--|--|
|    | 股本      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |         |  |  |  |  |  |
|    |         | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |    |         |  |  |  |  |  |
|    |         |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    |         |  |  |  |  |  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 634,555,224.00 |  |  |  | 1,236,727,076.05 |  | 3,593,129.20 |  | 16,606,359.34 | -1,028,490,735.18 |  | 862,991,053.41 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 二、本年期初余额              | 634,555,224.00 |  |  |  | 1,236,727,076.05 |  | 3,593,129.20 |  | 16,606,359.34 | -1,028,490,735.18 |  | 862,991,053.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                  |  | -253,790.27  |  |               | -69,237,019.94    |  | -69,490,810.21 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  | -253,790.27  |  |               | -69,237,019.94    |  | -69,490,810.21 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 2. 盈余公积转              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |

|                    |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|---------------|------|----------------|
| 增资本（或股本）           |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |               |      |                |
| 四、本期期末余额           | 634,555,224.00 |  |  |  | 1,236,727,076.05 |  | 3,339,338.93 |  | 16,606,359.34 | -1,097,727.75 | 5.12 | 793,500,243.20 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年年度       |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 634,555,224.00 |        |     |    | 1,236,727,076.05 |       | 5,869,904.20  |      | 16,606,359.34 | -890,159,707.77 |    | 1,003,598,855.82 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 634,555,224.00 |        |     |    | 1,236,727,076.05 |       | 5,869,904.20  |      | 16,606,359.34 | -890,159,707.77 |    | 1,003,598,855.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                  |       | -2,276,775.00 |      |               | -138,331,027.41 |    | -140,607,802.41  |

|                    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|-----------------|
| (一)综合收益总额          |  |  |  |  |  |  | -2,276,775.00 |  |  |  | -138,331,027.41 |  |  |  | -140,607,802.41 |
| (二)所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| (三)利润分配            |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| (五)专项储备            |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                 |  |  |  |                 |

|          |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |                   |  |                |
| 四、本期期末余额 | 634,555,224.00 |  |  |  | 1,236,727,076.05 |  | 3,593,129.20 |  | 16,606,359.34 | -1,028,490,735.18 |  | 862,991,053.41 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司全称：广东佳兆业佳云科技股份有限公司  
 英文名称：KAISA JIAYUN TECHNOLOGY INC.  
 注册地址：广东省东莞市横沥镇村头村工业区  
 办公地址：深圳市南山区粤海街道深南大道9668号华润置地大厦B座35楼  
 证券简称：佳云科技  
 法定代表人：钟 亮  
 注册资本：634,555,224.00元  
 行业种类：互联网和相关服务  
 邮政编码：518057  
 公司电话：0755- 86969363  
 公司传真：0755-26921645  
 公司网址：www.kaisacloud.com  
 上市日期：2011-07-12

#### (二) 公司历史沿革

广东佳兆业佳云科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为东莞市明家电子工业有限公司，于2002年5月经东莞市工商行政管理局批准成立，出资人为周建林、周建禄，注册资本为300万元，其中：周建林出资150万元，周建禄出资150万元。营业执照号为：4419002009854号。

2004年9月，公司的注册资本变更为600万元。新增注册资本由股东周建林以货币出资。变更后的股权结构为：周建林出资450万元，占75%；周建禄出资150万元，占25%。

2005年5月，公司的注册资本变更为1000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资350万元，周建禄新增出资50万元。变更后的股权结构为：周建林出资800万元，占80%；周建禄出资200万元，占20%。

2006年3月，公司的注册资本变更为2000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资800万元，周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为：周建林出资1600万元，占80%；周建禄出资400万元，占20%。

2007年3月，公司的注册资本变更为3000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资800万元，周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为：周建林出资2400万元，占80%；周建禄出资600万元，占20%。

2008年5月，经公司股东会决议，股东周建林将其占注册资本11.65%的股权分别转让给周建禄、王平、欧阳勇斌、王培育、梁玉英、曾凡然、柳勇、张涛、汤松榕。转让后的股权结构为：周建林占68.35%，周建禄占25%、王平占6%、欧阳勇斌占0.1%、王培育占0.0667%、梁玉英占0.0833%、曾凡然占0.0333%、柳勇占0.0333%、张涛占0.1667%、汤松榕占0.1667%。

根据2008年5月的公司股东会决议，由原股东周建林、梁玉英和新增股东朱志林、黄映凤、敖访记、李浩棠、吴汉生、方礼霞共投入人民币1000万元，出资方式全部为货币，其中：增加注册资本250万元，资本公积750万元。此次增资后，公司注册资本变更为3250万元。并于2008年5月28日取得东莞市工商行政管理局核发的441900000284845号《企业法人营业执照》。

根据2008年10月的股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币5200万元，公司的全体股东作为发起人，以经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司《天健华证中洲审（2008）NZ字第030001号》审计报告审计的截至2008年5月31日的明家电子工业有限公司净资产56,556,605.43元为基础折合为股份公司股本，计5,200万股，每股面值1元，未折股部分4,556,605.43元计入资本公积。2008年10月23日经东莞市工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为“广东明家

科技股份有限公司”（以下简称“明家科技”或“公司”），注册资本和实收资本变更为5,200万元，营业执照号不变。

根据2009年6月的股东大会决议，公司发行新股（普通股）400万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为1.25元。公司注册资本增加400万元，增加后的注册资本为5600万元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程草案的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币19,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币75,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2011] 997号”文《关于核准广东明家科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2011年7月向社会公众公开发行19,000,000股人民币普通股。

2014年12月24日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1394号《关于核准广东明家科技股份有限公司向甄勇等发行股份购买资产的批复》的文件：核准公司向甄勇发行11,136,071股股份、向新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）发行1,012,370股股份购买甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）持有的北京金源互动科技有限公司100%股权，增加注册资本12,148,441.00元。公司于2015年3月23日在东莞市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币87,148,441.00元。

根据公司2015年第七次临时股东大会决议和第三届董事会第十二次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币130,722,661.00元，以截止2015年6月30日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为217,871,102.00元。

根据公司2015年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东明家科技股份有限公司向李佳宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2015）2308号）核准，公司采取非公开发行股票方式向李佳宇、广发信德投资管理有限公司等交易对方发行67,212,030股股份购买北京微赢互动科技有限公司100%股权和深圳市云时空科技有限公司88.64%股权。每股面值1元，每股发行价格为13.96元，申请增加注册资本人民币67,212,030.00元，变更后的注册资本为人民币285,083,132.00元；向上银基金管理有限公司发行人民币普通股（A股）32,194,480股，每股发行价格为人民币15.22元，申请增加注册资本人民币32,194,480.00元，变更后的注册资本为人民币317,277,612.00元。

根据公司2015年第八次临时股东大会决议、第三届董事会第十六次、十八次会议决议规定，公司通过定向增发的方式向69名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,462,900股，每股面值1元，每股授予价格为人民币23.34元，增加注册资本（股本）人民币1,462,900.00元。变更后注册资本为人民币318,740,512.00元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议，同意公司名称由“广东明家科技股份有限公司”变更为“广东明家联合移动科技股份有限公司”；英文名称由“MIG Technology INC.”变更为“MIG Unmobi Technology INC.”。根据2016年第三届董事会第二十七次会议决议，经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2016年3月17日起，公司证券简称由“明家科技”变更为“明家联合”。公司的证券代码为“300242”。

根据公司2016年第六次临时股东大会决议和第三届董事会第三十六次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币318,740,512.00元，以截止2016年6月30日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为637,481,024.00元。

根据公司第三届董事会第四十一次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司回购非因工伤丧失劳动能力而离职的14人已获授但尚未解锁的限制性股票307,000股，回购价格11.661元/股，减少注册资本（股本）人民币307,000.00元。变更后注册资本为637,174,024.00元。

根据公司第三届董事会第五十次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，公司回购非因工作丧失劳动能力而离职的37人已获授但尚未解锁的限制性股票396,600股，回购因2016年公司经营业绩未达第一个解锁期解锁条件的限制性股票444,440股，回购价格11.661元/股，减少注册资本（股本）人民币841,040股。变更后注册资本为636,332,984.00元。

2017年9月6日，公司原实际控制人周建林与深圳市一号仓佳速网络有限公司签订（以下称“佳速网络”）《股权转让协议》，拟通过协议转让的方式将所持有公司的全部股份135,225,900股（占公司股权比例21.25%）转让给佳速网络。2017年12月5日，股权转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分所办理股权过户手续，本次转让后，周建林不再持有公司股份，公司控股股东变更为佳速网络。

2018年5月，根据公司2018年第三次临时股东大会决议，公司名称由“广东明家联合移动科技股份有限公司”变更为“广东佳兆业佳云科技股份有限公司”，英文名称由“MIG Unmobi Technology Inc.”变更为“KAISA JiaYun Technology Inc.”。经公司2018年5月21日召开第四届董事会第六次会议，经公司申请并经深圳证券交易所核准，公司证券简称由“明家联合”变更为“佳

云科技”，公司英文证券简称由“MIG”变更为“JYKJ”，公司证券代码“300242”保持不变。

根据公司2018年第四届董事会第四次会议决议、2018年第四次临时股东大会决议通过的《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》和修改后的章程规定，公司回购注销激励对象限制性股票1,777,760股，回购价格11.661元/股，减少注册资本（股本）人民币1,777,760.00股。变更后注册资本为人民币634,555,224.00元。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共31户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事互联网信息服务增值电信业务经营，研发、销售手机软件、计算机软件，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，保险经纪业务、化妆品批发和零售业务、游戏软件产品的研发、设计与销售、计算机网络系统工程设计及施工和技术进出口业务。

（三）本财务报表已经本公司第五届董事会召开第十七次会议决议于2022年4月27日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事互联网和相关服务，保险经纪业务和为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务，以及化妆品批发和零售业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、45、“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币均为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司以及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22、“长期股权投资”或本附注五、10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）4“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并

转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）2“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的结算和货币性项目折算差额计入利润表的“汇兑损益”或“其他综合收益”。以历史成本计量的外币非货币性项目按初始交易日的汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目以公允价值确认日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入利润表的“汇兑损益”或“其他综合收益”。

境外机构的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外机构的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外机构的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融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或以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，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：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值准备计提

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款, 主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外, 对合同资产及部分财务担保合同, 也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础, 对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中, 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指, 本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目, 下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时, 考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。

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。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率, 则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外, 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, 来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了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。

##### 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

##### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

###### ① 应收票据

| 项目                           | 确定组合的依据 |
|------------------------------|---------|
| 组合 1. 信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票     | 承兑汇票承兑人 |
| 组合 2. 其他的承兑银行的银行承兑汇票以及商业承兑汇票 |         |

###### ② 应收账款及合同资产

对于无论是否包含重大融资成分的应收款项和合同资产, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----|---------|
|----|---------|

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 组合 1 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 组合 2 | 关联方应收账款               |

注：上表所述关联方是指本公司合并范围内的关联方、公司大股东、以及与大股东最终受同一控制的关联方。

### ③其他应收款

对于无论是否包含重大融资成分的其他应收款，本公司始终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。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目   | 确定组合的依据                      |
|------|------------------------------|
| 组合 1 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款       |
| 组合 2 | 关联方其他应收款                     |
| 组合 3 | 因特殊交易事项产生且有抵押、质押或担保等措施的其他应收款 |

注：上表所述关联方是指本公司合并范围内的关联方、公司大股东、以及与大股东最终受同一控制的关联方。

### ④长期应收款

对于无论是否包含重大融资成分的长期应收款，本公司始终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。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目   | 确定组合的依据                |
|------|------------------------|
| 组合 1 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的长期应收款 |
| 组合 2 | 关联方长期应收款               |

注：上表所述关联方是指本公司合并范围内的关联方、公司大股东、以及与大股东最终受同一控制的关联方。

### (6) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但是，同时满足下列条件的，公司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额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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，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。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合的基础上，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失。确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项目                           | 确定组合的依据  | 预期信用损失的计量方法               |
|------------------------------|--|---------------------------|
| 组合 1. 信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票     | 承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备         |
| 组合 2. 其他的承兑银行的银行承兑汇票以及商业承兑汇票 | 承兑人为信用损失风险较高的企业  | 参照应收账款，按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |

## 12、应收账款

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终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, 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。

### (1) 单项评估信用风险的应收账款

本公司对有客观证据表明其发生了减值的应收账款应进行单项减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外, 本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合, 在组合的基础上, 基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 计算预期信用损失。确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下:

| 组合名称        | 确定组合的依据               | 预期信用损失的计量方法   |
|-------------|-----------------------|---|
| 组合 1. 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 分账龄确认预期信用损失率。预期信用损失率详见“账龄组合预期信用损失率对照表” |
| 组合 2. 关联方组合 | 关联方应收账款               | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为 0.00%                         |

账龄组合预期信用损失率对照表:

| 账龄               | 应收账款预期信用损失率 (%) |
|------------------|-----------------|
| 0至3个月 (含3个月, 下同) | 0.05            |
| 3个月至6个月          | 0.10            |
| 6个月至9个月          | 1.00            |
| 9个月至1年           | 3.00            |
| 1至2年             | 50.00           |
| 2至3年             | 70.00           |
| 3至4年             | 80.00           |
| 4至5年             | 90.00           |
| 5年以上             | 100.00          |

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终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, 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。

### (1) 单项评估信用风险的其他应收款

本公司对有客观证据表明其发生了减值的其他应收款应进行单项减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

除了单项评估信用风险的其他应收款外, 本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合, 在组合的基础上, 基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 计算预期信用损失。确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下:

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失的计量方法 |
|------|---------|-------------|
|------|---------|-------------|

|               |                              |   |
|---------------|------------------------------|---|
| 组合1. 账龄组合     | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率。预期信用损失率详见“账龄组合预期信用损失率对照表” |
| 组合2. 关联方组合    | 关联方其他应收款                     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0.00%                         |
| 组合3. 特殊交易事项组合 | 因特殊交易事项产生且有抵押、质押或担保等措施的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0.00%                         |

账龄组合预期信用损失率对照表：

| 账龄      | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|---------|-----------------|
| 0至3个月   | 0.05            |
| 3个月至6个月 | 0.10            |
| 6个月至9个月 | 1.00            |
| 9个月至1年  | 3.00            |
| 1至2年    | 50.00           |
| 2至3年    | 70.00           |
| 3至4年    | 80.00           |
| 4至5年    | 90.00           |
| 5年以上    | 100.00          |

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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，

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。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，组合确定依据见本附注五、10、（5）5）“各类金融资产信用损失的确定方法”，按组合计提预期信用损失的预期信用损失率见本附注五、12、（2）“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款”的预期信用损失率。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；与合同成本有关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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

对于长期应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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，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。

### （1）单项评估信用风险的长期应收款

本公司对有客观证据表明其发生了减值的长期应收款应进行单项减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款

除了单项评估信用风险的长期应收款外，本公司将该长期应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合的基础上，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失。确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项目   | 确定组合的依据                |
|------|------------------------|
| 组合 1 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的长期应收款 |
| 组合 2 | 关联方长期应收款               |

账龄组合预期信用损失率对照表：

| 账龄      | 长期应收款预期信用损失率（%） |
|---------|-----------------|
| 0至3个月   | 0.05            |
| 3个月至6个月 | 0.10            |
| 6个月至9个月 | 1.00            |
| 9个月至1年  | 3.00            |
| 1至2年    | 50.00           |
| 2至3年    | 70.00           |
| 3至4年    | 80.00           |
| 4至5年    | 90.00           |
| 5年以上    | 100.00          |

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、10、“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动留存收益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### 1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### （1）投资性房地产确认条件

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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

### （2）投资性房地产初始计量

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成

本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (3) 投资性房地产后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，具体使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%）     | 年折旧率（%）   |
|--------|---------|------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5.00-10.00 | 4.50-4.75 |
| 土地使用权  | 50      | -          | 2.00      |

### (4) 投资性房地产的减值测试方法及减值准备计提方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、31、“长期资产减值”。

### (5) 其他说明

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率          | 年折旧率          |
|--------|-------|------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5.00%-10.00% | 4.50%-4.75%   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5.00%-10.00% | 9.00%-9.50%   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10 | 5.00%-10.00% | 9.00%-19.00%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5.00%-10.00% | 18.00%-31.67% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注五、24、“固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注五、31、“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支

出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### 1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

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“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。

### （2）收入实现的具体核算原则

公司收入主要分为互联网广告收入、保险经纪收入，以及化妆品销售收入。

1) 互联网广告收入：根据广告主客户需求，将客户广告需求以不同的形式投放到各类媒体，根据与广告主客户签署的合同按照不同计费模式进行结算，如：按照广告主客户需展示内容在媒体平台上的展示时长乘以单价、按平台用户对广告主客户展示内容的点击次数乘以单价、按平台用户对广告主需推广产品的下载次数乘以单价等方式进行结算，公司按结算消耗进度进行收入确认。

2) 保险经纪收入：为投保人拟定方案选择保险人、办理投保手续、协助被保险人或受益人进行索赔及开展保险经纪业务，按比例收取的佣金进行收入确认。

3) 化妆品销售收入：公司主要通过直营店及电商平台销售化妆品。

直营店化妆品销售收入确认方法：公司在商品交付客户，并收到销售流水单、现金缴款单或刷卡纪录清单时作为控制权的转移时点确认销售收入。

电商平台化妆品销售收入确认方法：公司在商品移交客户，并取得电商平台划入的商品销售款后确认销售收入。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

##### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权

益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

### (3) 2021 年及以后适用的政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

详见附注“五、29、“使用权资产”。

##### ②租赁负债

详见附注“五、35、“租赁负债”。

##### ③短期租赁和低价值租赁

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。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。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。

##### ④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

#### 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 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按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (4) 2020 年以前适用的政策

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保

余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18、持有待售资产”相关描述。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序        | 备注  |
|---|-------------|---|
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | 根据国家财政部规定执行 | 本次会计政策变更后，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；同时承租人需按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。 |

##### （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因  | 审批程序  | 开始适用的时点          | 备注   |
|---|---|------------------|--|
| 为更加真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、相关及可比的会计信息，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》（以下简称“《会计准则第 28 号》”）的相关规定，拟对应收账款、 | 2021 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议审议通过 | 2021 年 03 月 31 日 | 根据《会计准则第 28 号》规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司已往各期财务状况和经营成果不会产生影响。 |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 其他应收款等金融资产的信用风险特征组合及预期信用损失率等部分会计估计进行变更 |  |  |  |
|--|--|--|--|

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数           |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产：       |                  |                  |               |
| 货币资金        | 414,543,482.15   | 414,543,482.15   |               |
| 结算备付金       |                  |                  |               |
| 拆出资金        |                  |                  |               |
| 交易性金融资产     |                  |                  |               |
| 衍生金融资产      |                  |                  |               |
| 应收票据        |                  |                  |               |
| 应收账款        | 1,200,424,825.23 | 1,200,424,825.23 |               |
| 应收款项融资      |                  |                  |               |
| 预付款项        | 188,905,730.29   | 185,468,243.46   | -3,437,486.83 |
| 应收保费        |                  |                  |               |
| 应收分保账款      |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |               |
| 其他应收款       | 266,174,223.23   | 261,813,834.79   | -4,360,388.44 |
| 其中：应收利息     | 1,836,986.31     | 1,836,986.31     |               |
| 应收股利        |                  |                  |               |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |               |
| 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      | 21,886,829.18    | 20,678,817.74    | -1,208,011.44 |
| 流动资产合计      | 2,091,935,090.08 | 2,082,929,203.37 | -9,005,886.71 |

|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |               |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |               |
| 债权投资      |                  |                  |               |
| 其他债权投资    |                  |                  |               |
| 长期应收款     |                  | 4,173,292.29     | 4,173,292.29  |
| 长期股权投资    | 8,931,713.65     | 8,931,713.65     |               |
| 其他权益工具投资  | 57,930,500.00    | 57,930,500.00    |               |
| 其他非流动金融资产 | 2,994,929.10     | 2,994,929.10     |               |
| 投资性房地产    | 11,507,375.68    | 11,507,375.68    |               |
| 固定资产      | 3,792,953.20     | 3,792,953.20     |               |
| 在建工程      |                  |                  |               |
| 生产性生物资产   |                  |                  |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  | 33,185,727.30    | 33,185,727.30 |
| 无形资产      | 664,537.66       | 664,537.66       |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        | 10,695,102.70    | 10,695,102.70    |               |
| 长期待摊费用    | 6,619,025.13     | 6,619,025.13     |               |
| 递延所得税资产   | 28,693,343.06    | 28,693,343.06    |               |
| 其他非流动资产   | 2,087,782.99     | 2,087,782.99     |               |
| 非流动资产合计   | 133,917,263.17   | 171,276,282.76   | 37,359,019.59 |
| 资产总计      | 2,225,852,353.25 | 2,254,205,486.13 | 28,353,132.88 |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      | 480,000,000.00   | 480,000,000.00   |               |
| 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      | 289,805,889.35   | 289,805,889.35   |               |
| 预收款项      | 390,120,183.13   | 390,120,183.13   |               |
| 合同负债      |                  |                  |               |
| 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          | 10,910,930.54    | 10,910,930.54    |               |
| 应交税费            | 9,785,503.42     | 9,785,503.42     |               |
| 其他应付款           | 337,891,671.39   | 337,272,476.78   | -619,194.61   |
| 其中：应付利息         | 7,903,595.33     | 7,903,595.33     |               |
| 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<br>负债 |                  | 16,029,764.61    | 16,029,764.61 |
| 其他流动负债          |                  |                  |               |
| 流动负债合计          | 1,518,514,177.83 | 1,533,924,747.83 | 15,410,570.00 |
| 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            |                  | 12,942,562.88    | 12,942,562.88 |
| 长期应付款           |                  |                  |               |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |               |
| 预计负债            |                  |                  |               |
| 递延收益            |                  |                  |               |
| 递延所得税负债         | 3,215,772.11     | 3,215,772.11     |               |
| 其他非流动负债         |                  |                  |               |
| 非流动负债合计         | 3,215,772.11     | 16,158,334.99    | 12,942,562.88 |
| 负债合计            | 1,521,729,949.94 | 1,550,083,082.82 | 28,353,132.88 |
| 所有者权益：          |                  |                  |               |
| 股本              | 634,555,224.00   | 634,555,224.00   |               |
| 其他权益工具          |                  |                  |               |
| 其中：优先股          |                  |                  |               |
| 永续债             |                  |                  |               |

|               |                   |                   |               |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 资本公积          | 1,236,663,920.15  | 1,236,663,920.15  |               |
| 减：库存股         |                   |                   |               |
| 其他综合收益        | 14,166,190.23     | 14,166,190.23     |               |
| 专项储备          |                   |                   |               |
| 盈余公积          | 16,606,359.34     | 16,606,359.34     |               |
| 一般风险准备        |                   |                   |               |
| 未分配利润         | -1,218,584,103.67 | -1,218,584,103.67 |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 683,407,590.05    | 683,407,590.05    |               |
| 少数股东权益        | 20,714,813.26     | 20,714,813.26     |               |
| 所有者权益合计       | 704,122,403.31    | 704,122,403.31    |               |
| 负债和所有者权益总计    | 2,225,852,353.25  | 2,254,205,486.13  | 28,353,132.88 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数         |
|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 流动资产：       |                |                |             |
| 货币资金        | 22,775,920.84  | 22,775,920.84  |             |
| 交易性金融资产     |                |                |             |
| 衍生金融资产      |                |                |             |
| 应收票据        | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |             |
| 应收账款        |                |                |             |
| 应收款项融资      |                |                |             |
| 预付款项        |                |                |             |
| 其他应收款       | 821,584,507.15 | 820,683,976.92 | -900,530.23 |
| 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      | 1,735,091.19   | 1,735,091.19   |             |
| 流动资产合计      | 946,095,519.18 | 945,194,988.95 | -900,530.23 |
| 非流动资产：      |                |                |             |

|           |                  |                  |              |
|-----------|------------------|------------------|--------------|
| 债权投资      |                  |                  |              |
| 其他债权投资    |                  |                  |              |
| 长期应收款     |                  | 772,877.58       | 772,877.58   |
| 长期股权投资    | 573,124,777.46   | 573,124,777.46   |              |
| 其他权益工具投资  | 12,523,700.00    | 12,523,700.00    |              |
| 其他非流动金融资产 | 2,994,929.10     | 2,994,929.10     |              |
| 投资性房地产    | 11,507,375.68    | 11,507,375.68    |              |
| 固定资产      | 1,005,094.20     | 1,005,094.20     |              |
| 在建工程      |                  |                  |              |
| 生产性生物资产   |                  |                  |              |
| 油气资产      |                  |                  |              |
| 使用权资产     |                  | 6,392,766.46     | 6,392,766.46 |
| 无形资产      | 640,952.65       | 640,952.65       |              |
| 开发支出      |                  |                  |              |
| 商誉        |                  |                  |              |
| 长期待摊费用    | 3,409,728.15     | 3,409,728.15     |              |
| 递延所得税资产   | 11,565,775.79    | 11,565,775.79    |              |
| 其他非流动资产   | 2,087,782.99     | 2,087,782.99     |              |
| 非流动资产合计   | 618,860,116.02   | 626,025,760.06   | 7,165,644.04 |
| 资产总计      | 1,564,955,635.20 | 1,571,220,749.01 | 6,265,113.81 |
| 流动负债：     |                  |                  |              |
| 短期借款      | 320,000,000.00   | 320,000,000.00   |              |
| 交易性金融负债   |                  |                  |              |
| 衍生金融负债    |                  |                  |              |
| 应付票据      |                  |                  |              |
| 应付账款      |                  |                  |              |
| 预收款项      | 558,737.12       | 558,737.12       |              |
| 合同负债      |                  |                  |              |
| 应付职工薪酬    | 2,256,996.10     | 2,256,996.10     |              |
| 应交税费      | 92,125.51        | 92,125.51        |              |
| 其他应付款     | 377,928,756.07   | 377,041,763.49   | -886,992.58  |
| 其中：应付利息   | 10,802,176.85    | 10,802,176.85    |              |
| 应付股利      |                  |                  |              |
| 持有待售负债    |                  |                  |              |

|             |                   |                   |              |
|-------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                   | 2,834,601.47      | 2,834,601.47 |
| 其他流动负债      |                   |                   |              |
| 流动负债合计      | 700,836,614.80    | 702,784,223.69    | 1,947,608.89 |
| 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        |                   | 4,317,504.92      | 4,317,504.92 |
| 长期应付款       |                   |                   |              |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |              |
| 预计负债        |                   |                   |              |
| 递延收益        |                   |                   |              |
| 递延所得税负债     | 1,127,966.99      | 1,127,966.99      |              |
| 其他非流动负债     |                   |                   |              |
| 非流动负债合计     | 1,127,966.99      | 5,445,471.91      | 4,317,504.92 |
| 负债合计        | 701,964,581.79    | 708,229,695.60    | 6,265,113.81 |
| 所有者权益：      |                   |                   |              |
| 股本          | 634,555,224.00    | 634,555,224.00    |              |
| 其他权益工具      |                   |                   |              |
| 其中：优先股      |                   |                   |              |
| 永续债         |                   |                   |              |
| 资本公积        | 1,236,727,076.05  | 1,236,727,076.05  |              |
| 减：库存股       |                   |                   |              |
| 其他综合收益      | 3,593,129.20      | 3,593,129.20      |              |
| 专项储备        |                   |                   |              |
| 盈余公积        | 16,606,359.34     | 16,606,359.34     |              |
| 未分配利润       | -1,028,490,735.18 | -1,028,490,735.18 |              |
| 所有者权益合计     | 862,991,053.41    | 862,991,053.41    |              |
| 负债和所有者权益总计  | 1,564,955,635.20  | 1,571,220,749.01  | 6,265,113.81 |

## 调整情况说明

在计量租赁负债时，本公司使用首次执行日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现，折现率为6.00%。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 金融资产减值**

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**(2) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(3) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

自2019年1月1日起，权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

**(4) 长期资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**(5) 折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复

核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                   | 税率                          |
|---------|--|-----------------------------|
| 增值税     | 按应纳税销售额乘以适用税率，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 免税、3.00%、6.00%、9.00%、13.00% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                 | 1.00%、5.00%、7.00%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                 | 免税、25.00%                   |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                 | 3.00%                       |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                                 | 1.00%、2.00%                 |
| 河道费管理费  | 应纳流转税额                                 | 1.00%                       |
| 利得税     | 应纳税利润                                  | 16.50%                      |
| 房产税     | 房地产原值的 70%                             | 1.20%                       |
| 土地使用税   | 土地使用面积                                 | 2 元/平方米                     |

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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司     | 25.00%    |
| 北京金源互动科技有限公司及其子公司   | 免税、25.00% |
| 佳云科技（香港）有限公司及其子公司   | 16.50%    |
| 佳云创（深圳）科技有限公司       | 25.00%    |
| 深圳市佳云装饰科技有限公司       | 25.00%    |
| 深圳市灵犀互动传媒有限公司及其子公司  | 25.00%    |
| 深圳云麦佳业传媒文化有限公司      | 25.00%    |
| 海力保险经纪（深圳）有限公司      | 25.00%    |
| 深圳米修斯游戏科技有限公司及其子公司  | 25.00%    |
| 深圳普罗文化传媒有限公司及其子公司   | 25.00%    |
| 广州佳然至美生物科技有限公司及其子公司 | 25.00%    |
| 深圳佳节文化传媒有限公司        | 25.00%    |

## 2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。自2019年4月1日至2021年12月31日期间，本公司及符合条件的子（孙）公司按当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳增值税额。

(2) 根据《霍尔果斯经济开发区国家税务局税务事项通知书》（霍经国税通[2016]16180号），依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）第一条，公司之孙公司霍尔果斯多彩互动广告有限公司、霍尔果斯彩多科技有限公司可自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。上述两家公司2021年度免征企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 库存现金                  | 116,198.49    | 122,551.51     |
| 银行存款                  | 39,347,389.46 | 310,686,137.76 |
| 其他货币资金                | 10,188,503.90 | 103,734,792.88 |
| 合计                    | 49,652,091.85 | 414,543,482.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 271,722.93    | 282,791.07     |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 9,210,787.90  | 103,734,792.85 |

其他说明

其他货币资金中有9,210,787.90元使用权受到限制，受限原因见附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产（1）。

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 998,894.69 | 0.00 |
| 合计     | 998,894.69 |      |

单位：元

| 类别                       | 期末余额       |         |      |       |            | 期初余额 |       |      |       |      |
|--------------------------|------------|---------|------|-------|------------|------|-------|------|-------|------|
|                          | 账面余额       |         | 坏账准备 |       | 账面价值       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面价值 |
|                          | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例  |            | 金额   | 比例    | 金额   | 计提比例  |      |
| 其中：                      |            |         |      |       |            |      |       |      |       |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据           | 998,894.69 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 998,894.69 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中：                      |            |         |      |       |            |      |       |      |       |      |
| 组合 1. 信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票 | 998,894.69 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 998,894.69 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 组合 2. 其他的承兑银行的银行承兑汇      |            |         |      |       |            |      |       |      |       |      |

|               |                |         |      |       |                |      |       |      |       |      |
|---------------|----------------|---------|------|-------|----------------|------|-------|------|-------|------|
| 票以及商业承兑汇<br>票 |                |         |      |       |                |      |       |      |       |      |
| 合计            | 998,894.<br>69 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 998,894.6<br>9 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称                                   | 期末余额       |      |       |
|--------------------------------------|------------|------|-------|
|                                      | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例  |
| 组合 1. 信用程度较高的承兑<br>银行的银行承兑汇票         | 998,894.69 | 0.00 | 0.00% |
| 组合 2. 其他的承兑银行的银<br>行承兑汇票以及商业承兑汇<br>票 |            |      |       |
| 合计                                   | 998,894.69 | 0.00 | --    |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 41,139,821.65 | 0.00      |
| 合计     | 41,139,821.65 | 0.00      |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |        |               |        |                  | 期初余额             |        |               |        |                  |
|----------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例     | 金额            | 计提比例   |                  | 金额               | 比例     | 金额            | 计提比例   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 73,539,389.94    | 6.57%  | 73,191,389.94 | 99.53% | 348,000.00       | 87,131,195.38    | 6.43%  | 81,622,598.32 | 93.68% | 5,508,597.06     |
| 其中：            |                  |        |               |        |                  |                  |        |               |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,045,651,704.29 | 93.43% | 39,294,215.73 | 3.76%  | 1,006,357,488.56 | 1,267,105,879.97 | 93.57% | 72,189,651.80 | 5.70%  | 1,194,916,228.17 |

|             |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
|-------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 其中：         |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 组合 1. 账龄组合  | 1,045,502,904.29 | 93.42%  | 39,294,215.73  | 3.76%  | 1,006,208,688.56 | 1,265,784,879.97 | 93.47%  | 72,189,651.80  | 5.70%  | 1,193,595,228.17 |
| 组合 2. 关联方组合 | 148,800.00       | 0.01%   | 0.00           | 0.00%  | 148,800.00       | 1,321,000.00     | 0.10%   |                |        | 1,321,000.00     |
| 合计          | 1,119,191,094.23 | 100.00% | 112,485,605.67 | 10.05% | 1,006,705,488.56 | 1,354,237,075.35 | 100.00% | 153,812,250.12 | 11.36% | 1,200,424,825.23 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称                 | 期末余额          |               |         |        |
|--------------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                    | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 乐视控股（北京）有限公司       | 23,685,267.28 | 23,685,267.28 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 乐视网信息技术（北京）股份有限公司  | 10,955,985.37 | 10,955,985.37 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 乐视体育文化产业发展（北京）有限公司 | 10,475,466.11 | 10,475,466.11 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 乐视电子商务（北京）有限公司     | 8,738,651.60  | 8,738,651.60  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 北京众成汇通信息技术有限公司     | 1,405,600.00  | 1,405,600.00  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 北京网酒网电子商务股份有限公司    | 1,181,760.00  | 1,181,760.00  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 北京海淘时代科技有限公司       | 1,024,000.00  | 1,024,000.00  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 北京星火嘉源文化传媒有限公司     | 1,738,183.15  | 1,738,183.15  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 广州喵游信息科技有限公司       | 1,353,438.80  | 1,353,438.80  | 100.00% | 预计不能收回 |
| 100 万元以下汇总列示       | 12,981,037.63 | 12,633,037.63 | 97.32%  | 预计不能收回 |
| 合计                 | 73,539,389.94 | 73,191,389.94 | --      | --     |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：按账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称     | 期末余额             |               |         |
|--------|------------------|---------------|---------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 3个月以内  | 488,717,472.74   | 244,358.74    | 0.05%   |
| 3至6个月  | 295,499,889.68   | 295,499.89    | 0.10%   |
| 6至9个月  | 112,170,926.53   | 1,121,709.27  | 1.00%   |
| 9个月至1年 | 93,894,858.41    | 2,816,845.75  | 3.00%   |
| 1至2年   | 34,759,731.34    | 17,379,865.68 | 50.00%  |
| 2至3年   | 2,075,264.08     | 1,452,684.86  | 70.00%  |
| 3至4年   | 12,007,549.83    | 9,606,039.86  | 80.00%  |
| 4至5年   |                  |               |         |
| 5年以上   | 6,377,211.68     | 6,377,211.68  | 100.00% |
| 合计     | 1,045,502,904.29 | 39,294,215.73 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：不计提坏账准备的关联方应收账款

单位：元

| 名称              | 期末余额       |      |       |
|-----------------|------------|------|-------|
|                 | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例  |
| 不计提坏账准备的关联方应收账款 | 148,800.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计              | 148,800.00 | 0.00 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 993,204,374.58 |
| 3个月以内     | 490,045,472.74 |
| 3至6个月     | 296,383,223.02 |
| 6至9个月     | 112,642,926.53 |

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 9 个月至 1 年 | 94,132,752.29    |
| 1 至 2 年   | 36,710,669.88    |
| 2 至 3 年   | 5,879,546.77     |
| 3 年以上     | 83,396,503.00    |
| 3 至 4 年   | 16,653,838.79    |
| 4 至 5 年   | 638,770.63       |
| 5 年以上     | 66,103,893.58    |
| 合计        | 1,119,191,094.23 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |               |    |               | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----|---------------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回         | 核销 | 其他            |                |
| 单项计提坏账准备  | 81,622,598.32  | 2,746,534.19  | 3,085,299.57  |    | -8,092,443.00 | 73,191,389.94  |
| 按组合计提坏账准备 | 72,189,651.80  | 7,444,490.03  | 40,270,576.46 |    | -69,349.64    | 39,294,215.73  |
| 合计        | 153,812,250.12 | 10,191,024.22 | 43,355,876.03 |    | -8,161,792.64 | 112,485,605.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称         | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 杭州信牛网络科技有限公司 | 2,160,540.53 | 强制执行 |
| 合计           | 2,160,540.53 | --   |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-------|----------------|-----------------|------------|
| 第 1 名 | 118,175,218.25 | 10.56%          | 419,794.58 |
| 第 2 名 | 82,043,175.99  | 7.33%           | 44,947.37  |
| 第 3 名 | 57,786,650.15  | 5.16%           | 36,226.30  |
| 第 4 名 | 56,906,985.60  | 5.08%           | 49,880.98  |
| 第 5 名 | 45,789,777.20  | 4.09%           | 220,844.19 |
| 合计    | 360,701,807.19 | 32.22%          |            |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|----------------|---------------|
| 无追索权商业保理 | 474,121,316.71 | -2,337,632.72 |

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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 | 174,903,012.89 | 98.97% | 185,467,243.46 | 100.00% |

|      |                |       |                |    |
|------|----------------|-------|----------------|----|
| 1至2年 | 1,825,959.18   | 1.03% | 1,000.00       |    |
| 合计   | 176,728,972.07 | --    | 185,468,243.46 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末余额           | 占预付账款年末余额合计数的比例(%) |
|------|--------|----------------|--------------------|
| 第1名  | 非关联方   | 54,854,342.76  | 31.04              |
| 第2名  | 非关联方   | 41,641,091.81  | 23.56              |
| 第3名  | 非关联方   | 30,496,558.68  | 17.26              |
| 第4名  | 非关联方   | 11,847,873.37  | 6.70               |
| 第5名  | 非关联方   | 11,271,095.25  | 6.38               |
| 合计   | —      | 150,110,961.87 | 84.94              |

其他说明:

## 8、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息  |               | 1,836,986.31   |
| 应收股利  |               | 0.00           |
| 其他应收款 | 70,100,581.68 | 259,976,848.48 |
| 合计    | 70,100,581.68 | 261,813,834.79 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 定期存款 |      | 1,836,986.31 |
| 合计   |      | 1,836,986.31 |

#### 2) 重要逾期利息

单位: 元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 合计         |      | 0.00 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 履约保证金、投标保证金及押金 | 103,248,933.90 | 85,313,146.02  |
| 往来款            | 543,745.26     | 693,331.04     |
| 一年以上预付材料款、媒体款  | 412,543.99     | 410,128.65     |
| 股权转让款          |                | 202,300,000.00 |
| 备用金及其他         | 1,538,944.40   | 493,069.69     |
| 合计             | 105,744,167.55 | 289,209,675.40 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段        | 第二阶段        | 第三阶段        | 合计 |
|------|-------------|-------------|-------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 |    |
|      |             |             |             |    |

|                    | 用损失 | (未发生信用减值)     | (已发生信用减值)     |               |
|--------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 2021年1月1日余额        |     | 7,383,818.43  | 21,849,008.49 | 29,232,826.92 |
| 2021年1月1日余额在<br>本期 | ——  | ——            | ——            | ——            |
| 本期计提               |     | 6,756,172.03  | 1,853,127.24  | 8,609,299.27  |
| 本期转回               |     | 2,021,457.19  | 75,827.20     | 2,097,284.39  |
| 本期转销               |     |               |               |               |
| 其他变动               |     | -3,385.93     | -97,870.00    | -101,255.93   |
| 2021年12月31日余额      |     | 12,115,147.34 | 23,528,438.53 | 35,643,585.87 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 68,384,750.31  |
| 3个月以内     | 3,554,954.37   |
| 3至6个月     | 10,383,357.26  |
| 6至9个月     | 54,048,567.70  |
| 9个月至1年    | 397,870.98     |
| 1至2年      | 1,931,485.25   |
| 2至3年      | 1,272,052.81   |
| 3年以上      | 34,155,879.18  |
| 3至4年      | 31,035,489.92  |
| 4至5年      | 2,710,389.26   |
| 5年以上      | 410,000.00     |
| 合计        | 105,744,167.55 |

### 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         |               |
| 单项计提坏账准备 | 21,849,008.49 | 1,853,127.24 | 75,827.20    |    | -97,870.00 | 23,528,438.53 |
| 按组合计提坏账  | 7,383,818.43  | 6,756,172.03 | 2,021,457.19 |    | -3,385.93  | 12,115,147.34 |

|    |               |              |              |  |             |               |
|----|---------------|--------------|--------------|--|-------------|---------------|
| 准备 |               |              |              |  |             |               |
| 合计 | 29,232,826.92 | 8,609,299.27 | 2,097,284.39 |  | -101,255.93 | 35,643,585.87 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄                       | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------|--------|---------------|--------------------------|------------------|---------------|
| 第 1 名 | 媒体保证金  | 27,513,308.25 | 3 个月以内、3 至 6 个月、6 至 9 个月 | 26.02%           | 199,280.56    |
| 第 2 名 | 押金及保证金 | 18,000,000.00 | 3 至 4 年                  | 17.02%           | 18,000,000.00 |
| 第 3 名 | 媒体保证金  | 17,690,000.00 | 3 至 6 个月、6 至 9 个月        | 16.73%           | 158,900.00    |
| 第 4 名 | 媒体保证金  | 9,616,565.05  | 2 至 3 年、3 至 4 年          | 9.09%            | 7,621,447.02  |
| 第 5 名 | 媒体保证金  | 7,330,000.00  | 6 至 9 个月                 | 6.93%            | 73,300.00     |
| 合计    | --     | 80,149,873.30 | --                       | 75.79%           | 26,052,927.58 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

单位：元

| 金融资产转移方式 | 终止确认的其他应收款金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|----------------|---------------|
| 转让       | 130,900,000.00 | -1,711,190.28 |

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 4,164,193.35 | 1,351,170.90              | 2,813,022.45 | 1,351,170.90 | 1,351,170.90              | 0.00 |
| 发出商品 | 95,322.15    | 0.00                      | 95,322.15    |              |                           |      |
| 合计   | 4,259,515.50 | 1,351,170.90              | 2,908,344.60 | 1,351,170.90 | 1,351,170.90              | 0.00 |

### (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 | 1,351,170.90 |        |    |        |    | 1,351,170.90 |
| 合计   | 1,351,170.90 |        |    |        |    | 1,351,170.90 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预缴和待抵扣税费 | 56,134,917.46 | 19,542,933.35 |
| 待摊费用     | 5,870,016.57  | 1,135,884.39  |
| 合计       | 62,004,934.03 | 20,678,817.74 |

其他说明：

## 14、债权投资

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 |
|--|------|------|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|------|------|

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目    | 期末余额         |              |              | 期初余额         |            |              | 折现率区间 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |       |
| 租赁保证金 | 6,724,044.77 | 2,243,002.58 | 4,481,042.19 | 4,402,786.42 | 229,494.13 | 4,173,292.29 | 6.00% |
| 合计    | 6,724,044.77 | 2,243,002.58 | 4,481,042.19 | 4,402,786.42 | 229,494.13 | 4,173,292.29 | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    |                | 229,494.13               |                          | 229,494.13   |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                |                | 2,018,563.18             |                          | 2,018,563.18 |
| 本期转回                |                | 5,054.73                 |                          | 5,054.73     |
| 2021 年 12 月 31 日余额  |                | 2,243,002.58             |                          | 2,243,002.58 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |           |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|-----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资      | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |        |           |                     |              |            |                     |            |                |              |
| 二、联营企业 |                |        |           |                     |              |            |                     |            |                |              |
| 深圳市前   | 8,931,713      |        | 8,931,713 |                     |              |            |                     |            |                |              |

|   |                  |                   |                  |                   |  |  |  |                   |  |                   |                   |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 海九派明<br>家移动互<br>联产业基<br>金合伙企<br>业（有限<br>合伙） | .65              |                   | .65              |                   |  |  |  |                   |  |                   |                   |
| 国泰慧众<br>（北京）<br>体育发展<br>有限公司                |                  | 55,000,00<br>0.00 |                  | -3,057,27<br>2.65 |  |  |  | 20,031,82<br>7.35 |  | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |
| 小计  | 8,931,713<br>.65 | 55,000,00<br>0.00 | 8,931,713<br>.65 | -3,057,27<br>2.65 |  |  |  | 20,031,82<br>7.35 |  | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |
| 合计  | 8,931,713<br>.65 | 55,000,00<br>0.00 | 8,931,713<br>.65 | -3,057,27<br>2.65 |  |  |  | 20,031,82<br>7.35 |  | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 深圳掌众智能科技股份有限公司 | 9,072,200.00  | 10,523,700.00 |
| 北京勤诚互动广告有限公司   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 深圳的宝科技技术有限公司   | 15,000,000.00 |               |
| Tapjoy, Inc.   | 44,343,500.00 | 45,406,800.00 |
| 合计             | 70,415,700.00 | 57,930,500.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 确认的股利收入 | 累计利得          | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金<br>额 | 指定为以公允价<br>值计量且其变动<br>计入其他综合收<br>益的原因 | 其他综合收益转<br>入留存收益的原<br>因 |
|--------------------|---------|---------------|------|---------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 深圳掌众智能科<br>技股份有限公司 |         | 2,065,438.93  |      |                     | 不以出售为目的                               | 不适用                     |
| 北京勤诚互动广<br>告有限公司   |         |               |      |                     | 不以出售为目的                               | 不适用                     |
| 深圳的宝科技技<br>术有限公司   |         |               |      |                     | 不以出售为目的                               | 不适用                     |
| Tapjoy, Inc.       |         | 11,590,064.35 |      |                     | 不以出售为目的                               | 不适用-                    |

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,064,161.42 | 2,994,929.10 |
| 合计                       | 3,064,161.42 | 2,994,929.10 |

其他说明：

单位：元

| 项目               | 初始投资成本        | 累计公允价值变动       | 累计计入其他综合收益的公允价值变动 | 累计计入损益的公允价值变动  | 本年确认的股利收入 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| 众巢医学科技(上海)股份有限公司 | 2,000,000.00  | 1,064,161.42   | 1,273,900.00      | -209,738.58    | -         | 不适用             | 不适用             |
| 北京点酷时代网络科技有限公司   | 2,000,000.00  | -2,000,000.00  | -                 | -2,000,000.00  | -         | 不适用             | 不适用             |
| 北京双行线广告有限公司      | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 | -                 | -10,000,000.00 | -         | 不适用             | 不适用             |
| 深圳市农家兄弟农业科技有限公司  | 3,000,000.00  | -3,000,000.00  | -                 | -3,000,000.00  | -         | 不适用             | 不适用             |
| 合计               | 17,000,000.00 | -13,935,838.58 | 1,273,900.00      | -15,209,738.58 | -         | 不适用             | 不适用             |

## 20、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             | 25,191,631.32 | 3,471,498.82 |      | 28,663,130.14 |
| 2.本期增加金额           | 1,566,525.32  | 243,685.18   |      | 1,810,210.50  |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,566,525.32  | 243,685.18   |      | 1,810,210.50  |
| (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             | 26,758,156.64 | 3,715,184.00 |  | 30,473,340.64 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |  |               |
| 1.期初余额             | 16,103,405.42 | 1,052,349.04 |  | 17,155,754.46 |
| 2.本期增加金额           | 2,255,649.61  | 147,818.68   |  | 2,403,468.29  |
| (1) 计提或摊销          | 1,204,119.48  | 73,893.36    |  | 1,278,012.84  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,051,530.13  | 73,925.32    |  | 1,125,455.45  |
| 3.本期减少金额           |               |              |  |               |
| (1) 处置             |               |              |  |               |
| (2) 其他转出           |               |              |  |               |
| 4.期末余额             | 18,359,055.03 | 1,200,167.72 |  | 19,559,222.75 |
| 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             |               |              |  |               |
| (2) 其他转出           |               |              |  |               |
| 4.期末余额             |               |              |  |               |
| 四、账面价值             |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值           | 8,399,101.61  | 2,515,016.28 |  | 10,914,117.89 |
| 2.期初账面价值           | 9,088,225.90  | 2,419,149.78 |  | 11,507,375.68 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

①本公司投资性房地产为公司出租给非关联方的房屋建筑物和对应的土地使用权，采用成本价值进行后续计量。

②截至 2021 年 12 月 31 日止，投资性房地产房屋建筑物及土地使用权均为公司抵押借款设置为抵押担保，担保本金金额为 50,000,000.00 元，具体见本附注七、81、“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,788,543.28 | 3,792,953.20 |
| 合计   | 2,788,543.28 | 3,792,953.20 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋及建筑物       | 运输设备       | 其他设备         | 合计           |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：      |              |            |              |              |
| 1.期初余额       | 2,268,999.25 | 968,845.41 | 5,135,538.54 | 8,373,383.20 |
| 2.本期增加金额     |              | 371,681.41 | 3,475,786.65 | 3,847,468.06 |
| (1) 购置       |              | 371,681.41 | 3,475,786.65 | 3,847,468.06 |
| (2) 在建工程转入   |              |            |              |              |
| (3) 企业合并增加   |              |            |              |              |
| 3.本期减少金额     | 1,566,525.32 | 968,845.41 | 2,224,164.20 | 4,759,534.93 |
| (1) 处置或报废    |              |            | 2,035,379.12 | 2,035,379.12 |
| (2) 转投资性房地产  | 1,566,525.32 |            |              | 1,566,525.32 |
| (3) 合并范围变化减少 |              | 968,845.41 | 188,785.08   | 1,157,630.49 |
| 4.期末余额       | 702,473.93   | 371,681.41 | 6,387,160.99 | 7,461,316.33 |
| 二、累计折旧       |              |            |              |              |
| 1.期初余额       | 1,512,529.13 | 334,251.64 | 2,557,398.46 | 4,404,179.23 |
| 2.本期增加金额     | 31,611.36    | 98,933.30  | 1,585,194.75 | 1,715,739.41 |
| (1) 计提       | 31,611.36    | 98,933.30  | 1,585,194.75 | 1,715,739.41 |
| 3.本期减少金额     | 1,051,530.13 | 405,308.84 | 1,816,176.23 | 3,273,015.20 |
| (1) 处置或报废    |              |            | 1,660,571.91 | 1,660,571.91 |

|              |              |            |              |              |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| (2) 转投资性房地产  | 1,051,530.13 |            |              | 1,051,530.13 |
| (3) 合并范围变化减少 |              | 405,308.84 | 155,604.32   | 560,913.16   |
| 4.期末余额       | 492,610.36   | 27,876.10  | 2,326,416.98 | 2,846,903.44 |
| 三、减值准备       |              |            |              |              |
| 1.期初余额       |              |            | 176,250.77   | 176,250.77   |
| 2.本期增加金额     |              |            | 1,801,974.27 | 1,801,974.27 |
| (1) 计提       |              |            | 1,801,974.27 | 1,801,974.27 |
|              |              |            |              |              |
| 3.本期减少金额     |              |            | 152,355.43   | 152,355.43   |
| (1) 处置或报废    |              |            | 1,777.80     | 1,777.80     |
| (2) 合并范围变化减少 |              |            | 150,577.63   | 150,577.63   |
| 4.期末余额       |              |            | 1,825,869.61 | 1,825,869.61 |
| 四、账面价值       |              |            |              |              |
| 1.期末账面价值     | 209,863.57   | 343,805.31 | 2,234,874.40 | 2,788,543.28 |
| 2.期初账面价值     | 756,470.12   | 634,593.77 | 2,401,889.31 | 3,792,953.20 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

①截至 2021 年 12 月 31 日止，固定资产房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为 50,000,000.00

元，具体见本附注七、81、“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (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 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |               |
| 1.期初余额   | 33,185,727.30 | 33,185,727.30 |
| 2.本期增加金额 | 25,283,198.22 | 25,283,198.22 |
| (1) 租入   | 25,283,198.22 | 25,283,198.22 |
| 3.本期减少金额 | 2,017,033.80  | 2,017,033.80  |
| (1) 终止   | 2,017,033.80  | 2,017,033.80  |
| 4.期末余额   | 56,451,891.72 | 56,451,891.72 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 24,038,197.36 | 24,038,197.36 |
| (1) 计提   | 24,038,197.36 | 24,038,197.36 |
| 3.本期减少金额 | 502,861.75    | 502,861.75    |
| (1) 处置   | 502,861.75    | 502,861.75    |
| 4.期末余额   | 23,535,335.61 | 23,535,335.61 |
| 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 | 32,916,556.11 | 32,916,556.11 |
| 2.期初账面价值 | 33,185,727.30 | 33,185,727.30 |

其他说明：

## 26、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 | 软件           | 商标        | 其他         | 云时空广告         | 合计            |
|------------------|------------|------------|-------|--------------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值           |            |            |       |              |           |            |               |               |
| 1.期初<br>余额       | 243,685.18 | 172,350.30 |       | 3,029,452.79 | 20,000.00 | 86,857.00  | 16,236,500.00 | 19,788,845.27 |
| 2.本期<br>增加金额     |            |            |       | 79,827.07    | 34,009.90 | 33,962.15  |               | 147,799.12    |
| (1)<br>购置        |            |            |       | 79,827.07    | 34,009.90 | 33,962.15  |               | 147,799.12    |
| (2)<br>内部研发      |            |            |       |              |           |            |               |               |
| (3)<br>企业合并增加    |            |            |       |              |           |            |               |               |
| 3.本期减<br>少金额     | 243,685.18 |            |       |              |           |            | 16,236,500.00 | 16,480,185.18 |
| (1)<br>处置        |            |            |       |              |           |            |               |               |
| (2) 转入投<br>资性房地产 | 243,685.18 |            |       |              |           |            |               | 243,685.18    |
| (3) 合并范<br>围变化减少 |            |            |       |              |           |            | 16,236,500.00 | 16,236,500.00 |
| 4.期末<br>余额       |            | 172,350.30 |       | 3,109,279.86 | 54,009.90 | 120,819.15 |               | 3,456,459.21  |
| 二、累计摊销           |            |            |       |              |           |            |               |               |
| 1.期初<br>余额       | 73,925.32  | 172,350.30 |       | 2,534,674.99 | 20,000.00 | 86,857.00  | 16,236,500.00 | 19,124,307.61 |
| 2.本期<br>增加金额     |            |            |       | 289,927.94   | 3,060.90  | 5,660.32   |               | 298,649.16    |

|                  |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
|------------------|------------|------------|--|--------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| (1)<br>计提        |            |            |  | 289,927.94   | 3,060.90  | 5,660.32  |                   | 298,649.16        |
| 3.本期<br>减少金额     | 73,925.32  |            |  |              |           |           | 16,236,500.0<br>0 | 16,310,425.3<br>2 |
| (1)<br>处置        |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| (2) 转入投<br>资性房地产 | 73,925.32  |            |  |              |           |           |                   | 73,925.32         |
| (2) 合并范<br>围变化减少 |            |            |  |              |           |           | 16,236,500.0<br>0 | 16,236,500.0<br>0 |
| 4.期末<br>余额       |            | 172,350.30 |  | 2,824,602.93 | 23,060.90 | 92,517.32 |                   | 3,112,531.45      |
| 三、减值准备           |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 1.期初<br>余额       |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 2.本期<br>增加金额     |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| (1)<br>计提        |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 3.本期<br>减少金额     |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| (1) 处<br>置       |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 4.期末<br>余额       |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 四、账面价值           |            |            |  |              |           |           |                   |                   |
| 1.期末<br>账面价值     |            |            |  | 284,676.93   | 30,949.00 | 28,301.83 |                   | 343,927.76        |
| 2.期初<br>账面价值     | 169,759.86 |            |  | 494,777.80   |           |           |                   | 664,537.66        |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少           |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|----------------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置             |  |                |
| 北京金源互动科技有限公司    | 370,654,111.77 |         |  |                |  | 370,654,111.77 |
| 深圳市云时空科技有限公司    | 311,524,647.14 |         |  | 311,524,647.14 |  |                |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 10,695,102.70  |         |  |                |  | 10,695,102.70  |
| 深圳华腾时代科技有限公司    | 466,764.63     |         |  | 466,764.63     |  |                |
| 合计              | 693,340,626.24 |         |  | 311,991,411.77 |  | 381,349,214.47 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少           |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|--|----------------|--|----------------|
|                 |                | 计提   |  | 处置             |  |                |
| 北京金源互动科技有限公司    | 370,654,111.77 |      |  |                |  | 370,654,111.77 |
| 深圳市云时空科         | 311,524,647.14 |      |  | 311,524,647.14 |  |                |

|              |                |               |  |                |                |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 技有限公司        |                |               |  |                |                |
| 北京多彩互动广告有限公司 |                | 10,695,102.70 |  |                | 10,695,102.70  |
| 深圳华腾时代科技有限公司 | 466,764.63     |               |  | 466,764.63     |                |
| 合计           | 682,645,523.54 | 10,695,102.70 |  | 311,991,411.77 | 381,349,214.47 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：1) 公司于2015年1月以409,200,000.00元的价格收购北京金源互动科技有限公司100%的股权，合并日北京金源互动科技有限公司的账面净资产的公允价值为38,545,888.23元，差额370,654,111.77元确认为商誉。

2) 公司于2015年12月以332,400,000.00元的价格收购深圳市云时空科技有限公司88.64%的股权，合并日之前持有的11.36%股权于合并日的公允价值为42,615,269.08元，合并成本合计375,015,269.08元。合并日深圳市云时空科技有限公司净资产的公允价值为63,490,621.94元，差额311,524,647.14元确认为商誉。

3) 公司之子公司金源互动于2018年1月以10,800,000.00元收购北京多彩互动广告有限公司80%股权，合并日多彩互动净资产131,121.62元，按收购比例80%计算104,897.30元，差额10,695,102.70元确认为商誉。

4) 公司之子公司云时空于2018年1月以1元收购深圳华腾时代科技有限公司100%，合并日华腾时代净资产466,763.63元，差额466,764.63元确认为商誉。

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

根据资产减值准则的规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础，如果企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 1) 包含商誉资产组的情况

| 资产组       |                       | 多彩互动            |
|-----------|-----------------------|-----------------|
| A. 账面价值   | a. 对应资产组或资产组组合的原账面价值  | 5,740,448.20    |
|           | b. 商誉账面价值（包含少数股权）     | 13,368,878.38   |
|           | 合计= a+b               | 19,109,326.58   |
| B. 可收回金额  | a. 资产组的公允价值减去处置费用后的净额 | -223,650,000.00 |
|           | b. 资产组预计未来现金流量的现值     | -203,750,000.00 |
|           | c. 可收回金额              | 0.00            |
| C. 商誉减值金额 |                       | 13,368,878.38   |

注：①上表中“对应资产组或资产组组合的原账面价值”为未经审计数据。

②因资产组的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值均为负值，故资产组可收回金额为0。

#### 2) 商誉减值过程、关键参数：

资产的可收回金额根据被评估资产的寿命期内可以预计的未来经营净现金流量的现值和被评估资产公允价值减去处置费用和相关税费后净额两者之间较高者确定。

采用关键参数如下：

“预计的未来经营净现金流量的现值”方法采取折现率：

| 项目     | 2022年  | 2023年  | 2024年  | 2025年  | 2026年  |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| WACCBT | 15.13% | 15.24% | 15.24% | 15.24% | 15.24% |

“公允价值减去处置费用和相关税费后净额”方法采取折现率：

| 项目   | 2022年  | 2023年  | 2024年  | 2025年  | 2026年  |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| WACC | 11.43% | 11.43% | 11.43% | 11.43% | 11.43% |

营业收入、营业成本增长率、毛利率5年期预测如下：

| 项目        | 未来年度（单位：万元） |            |            |            |            |
|-----------|-------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 2022年       | 2023年      | 2024年      | 2025年      | 2026年      |
| 互联网营销业务收入 | 235,451.49  | 235,686.94 | 235,922.63 | 236,158.55 | 236,394.71 |
| 互联网营销业务成本 | 224,149.82  | 224,373.97 | 224,598.34 | 224,822.94 | 225,047.76 |

截止评估基准日2021年12月31日，经评估后多彩互动商誉资产组预计未来现金流量的现值为-20,375.00万元，公允价值减处置费用和相关税费后的净额为-22,365.00万元，因资产组的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值均为负值，故资产组可收回金额为0。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费支出 | 4,928,773.57 | 5,710,634.34 | 7,542,514.19 |        | 3,096,893.72 |
| 担保费   | 1,690,251.56 | 3,264,150.95 | 1,211,141.05 |        | 3,743,261.46 |
| 其他    |              | 330,188.67   | 27,515.70    |        | 302,672.97   |
| 合计    | 6,619,025.13 | 9,304,973.96 | 8,781,170.94 |        | 7,142,828.15 |

其他说明

## 30、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       |
| 资产减值准备 |          |         | 90,392,073.96  | 22,597,964.49 |
| 可抵扣亏损  |          |         | 24,381,514.28  | 6,095,378.57  |
| 合计     |          |         | 114,773,588.24 | 28,693,343.06 |

### (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      |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 金融资产公允价值变动 | 11,590,064.35 | 1,912,360.62 | 17,165,232.38 | 3,215,772.11 |
| 合计         | 11,590,064.35 | 1,912,360.62 | 17,165,232.38 | 3,215,772.11 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      |                       |                      | 28,693,343.06         |
| 递延所得税负债 |                      | 1,912,360.62          |                      | 3,215,772.11          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 173,581,061.98 | 94,409,918.88  |
| 可抵扣亏损    | 488,907,706.95 | 248,142,238.55 |
| 合计       | 662,488,768.93 | 342,552,157.43 |

## (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            |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 2020 |                |                |               |
| 2021 | 7,173.27       | 325,227.28     | 2016 年度的未弥补亏损 |
| 2022 | 3,146.10       | 677,706.79     | 2017 年度的未弥补亏损 |
| 2023 | 951,502.21     | 6,375,405.88   | 2018 年度的未弥补亏损 |
| 2024 | 33,787,276.20  | 40,390,797.28  | 2019 年度的未弥补亏损 |
| 2025 | 214,264,185.31 | 200,373,101.32 | 2020 年度的未弥补亏损 |
| 2026 | 239,894,423.86 | 0.00           | 2021 年度的未弥补亏损 |
| 合计   | 488,907,706.95 | 248,142,238.55 | --            |

其他说明：

## 31、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         |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 存出资本保证金 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |              |      |              |
| 其他      | 42,000.00    |      | 42,000.00    | 2,087,782.99 |      | 2,087,782.99 |
| 合计      | 5,042,000.00 |      | 5,042,000.00 | 2,087,782.99 |      | 2,087,782.99 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 保证借款     | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 抵押+保证借款  |                | 50,000,000.00  |
| 质押+保证借款  | 176,250,000.00 | 130,000,000.00 |
| 银行承兑汇票贴现 |                | 100,000,000.00 |
| 合计       | 376,250,000.00 | 480,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注七、81、注（2）（3）；担保情况参见本附注十二、5、（4）“关联方担保情况”。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 媒体款项   | 84,209,029.69 | 287,372,199.49 |
| 货款     | 337,638.06    | 907,384.95     |
| 应付代理佣金 | 1,213,706.88  | 1,509,304.91   |
| 音乐节款项  | 10,419,001.66 |                |
| 其他     | 1,193,542.43  | 17,000.00      |
| 合计     | 97,372,918.72 | 289,805,889.35 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 广告款项 | 399,813,726.80 | 389,548,368.30 |
| 其他   | 757,598.60     | 571,814.83     |
| 合计   | 400,571,325.40 | 390,120,183.13 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 单位 1 | 1,073,803.77  | 未消耗       |
| 单位 2 | 7,320,933.34  | 未消耗       |
| 单位 3 | 2,500,000.00  | 未消耗       |
| 单位 4 | 4,998,000.00  | 未消耗       |
| 单位 5 | 3,954,510.80  | 未消耗       |
| 单位 6 | 4,062,195.50  | 未消耗       |
| 单位 7 | 3,780,560.06  | 未消耗       |
| 单位 8 | 3,320,508.55  | 未消耗       |
| 合计   | 31,010,512.02 | --        |

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、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         | 10,404,090.15 | 138,489,215.01 | 135,271,282.04 | 13,622,023.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 375,234.64    | 11,289,530.22  | 11,227,293.05  | 437,471.81    |
| 三、辞退福利         |               | 6,757,832.00   | 6,229,932.00   | 527,900.00    |
| 四、一年内到期的其他福利   | 131,605.75    |                | 131,605.75     |               |
| 合计             | 10,910,930.54 | 156,536,577.23 | 152,860,112.84 | 14,587,394.93 |

## (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 | 10,052,103.06 | 124,043,715.01 | 120,768,084.59 | 13,327,733.48 |
| 2、职工福利费       |               | 3,171,299.17   | 3,171,299.17   |               |
| 3、社会保险费       | 351,357.39    | 6,722,164.86   | 6,779,232.61   | 294,289.64    |
| 其中：医疗保险费      | 320,241.23    | 6,104,298.50   | 6,160,981.76   | 263,557.97    |
| 工伤保险费         | 24,081.24     | 184,838.51     | 180,858.68     | 28,061.07     |
| 生育保险费         | 7,034.92      | 433,027.85     | 437,392.17     | 2,670.60      |
| 4、住房公积金       | 450.00        | 4,386,143.40   | 4,386,593.40   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 4,870.12       | 4,870.12       |               |
| 8、其他短期薪酬      | 179.70        | 161,022.45     | 161,202.15     |               |
| 合计            | 10,404,090.15 | 138,489,215.01 | 135,271,282.04 | 13,622,023.12 |

### (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 | 356,760.74 | 10,932,820.01 | 10,866,647.36 | 422,933.39 |
| 2、失业保险费  | 18,473.90  | 356,710.21    | 360,645.69    | 14,538.42  |
| 合计       | 375,234.64 | 11,289,530.22 | 11,227,293.05 | 437,471.81 |

其他说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,885,779.74 | 954,622.92   |
| 企业所得税   | 45,836.42    | 2,806,242.98 |
| 个人所得税   | 489,362.56   | 389,774.30   |
| 城市维护建设税 | 2,013,134.77 | 2,421,600.22 |
| 教育费附加   | 890,681.92   | 1,067,736.44 |
| 地方教育费附加 | 588,022.52   | 702,271.10   |
| 文化事业建设费 | 1,414,572.07 | 1,414,572.07 |
| 印花税     | 49,327.03    | 28,657.54    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 0.00         | 25.85        |
| 合计 | 9,376,717.03 | 9,785,503.42 |

其他说明:

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 872,493.37     | 7,903,595.33   |
| 其他应付款 | 107,947,411.47 | 329,368,881.45 |
| 合计    | 108,819,904.84 | 337,272,476.78 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额         |
|-----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息  | 872,493.37 | 814,305.47   |
| 非金融机构借款利息 |            | 7,089,289.86 |
| 合计        | 872,493.37 | 7,903,595.33 |

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明:

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因:

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 保证金     | 12,038,838.11 | 12,914,461.12  |
| 非金融机构借款 | 39,809,569.56 | 248,430,703.08 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款及其他   | 20,586,703.14  | 29,570,915.79  |
| 中介费用     | 5,085,001.82   | 5,228,801.46   |
| 股权收购及投资款 | 30,001,250.00  | 33,224,000.00  |
| 应付租金     | 426,048.84     |                |
| 合计       | 107,947,411.47 | 329,368,881.45 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 18,961,869.38 | 16,029,764.61 |
| 合计         | 18,961,869.38 | 16,029,764.61 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付租赁款         | 34,378,281.96  | 30,765,296.34  |
| 减：未确认融资费用     | -1,886,655.34  | -1,792,968.85  |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -18,961,869.38 | -16,029,764.61 |
| 合计            | 13,529,757.24  | 12,942,562.88  |

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、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 | 634,555,224.00 |             |    |       |    |    | 634,555,224.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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） | 1,234,931,375.20 |      |            | 1,234,931,375.20 |
| 其他资本公积     | 1,732,544.95     |      | 108,497.69 | 1,624,047.26     |
| 合计         | 1,236,663,920.15 |      | 108,497.69 | 1,236,555,422.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 14,158,688.43 | -1,317,090.27     |                                |                                      | -175,444.50 | -1,141,645.77 |                   | 13,017,042.66 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |               | 0.00              |                                |                                      |             |               |                   |               |

|                  |               |               |  |  |             |               |  |               |
|------------------|---------------|---------------|--|--|-------------|---------------|--|---------------|
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 |               | 0.00          |  |  |             |               |  |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动   | 13,203,263.43 | -1,635,565.27 |  |  | -175,444.50 | -1,460,120.77 |  | 11,743,142.66 |
| 企业自身信用风险公允价值变动   |               | 0.00          |  |  |             |               |  |               |
| 其他               | 955,425.00    | 318,475.00    |  |  |             | 318,475.00    |  | 1,273,900.00  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 7,501.80      | -8,081.93     |  |  |             | -8,081.93     |  | -580.13       |
| 外币财务报表折算差额       | 7,501.80      | -8,081.93     |  |  |             | -8,081.93     |  | -580.13       |
| 其他综合收益合计         | 14,166,190.23 | -1,325,172.20 |  |  | -175,444.50 | -1,149,727.70 |  | 13,016,462.53 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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 | 16,606,359.34 |      |      | 16,606,359.34 |
| 合计     | 16,606,359.34 |      |      | 16,606,359.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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 | -1,218,584,103.67 | -841,739,561.50 |
| 调整后期初未分配利润  | -1,218,584,103.67 | -841,739,561.50 |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -193,676,257.40   | -368,285,195.17   |
| 加：其他              |                   | -8,559,347.00     |
| 期末未分配利润           | -1,412,260,361.07 | -1,218,584,103.67 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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 | 6,522,709,638.50 | 6,341,843,629.55 | 6,994,735,013.45 | 6,704,651,123.50 |
| 其他业务 | 6,300,150.46     | 1,411,764.44     | 2,282,567.40     | 1,199,689.41     |
| 合计   | 6,529,009,788.96 | 6,343,255,393.99 | 6,997,017,580.85 | 6,705,850,812.91 |

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（万元）          | 具体扣除情况                | 上年度（万元）          | 具体扣除情况           |
|--|------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 营业收入金额   | 6,529,009,788.96 | 营业总收入                 | 6,997,017,580.85 | 营业总收入            |
| 营业收入扣除项目合计金额   | 36,152,793.92    | 与主营业务无关的业务收入          | 2,313,116.43     | 与主营业务无关的业务收入     |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重   | 0.55%            |                       | 0.03%            |                  |
| 一、与主营业务无关的业务收入   | —                | —                     | —                | —                |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上 | 16,401,601.96    | 房屋租赁、保险经纪等正常经营之外的业务收入 | 2,313,116.43     | 房屋租赁等正常经营之外的业务收入 |

|                            |                  |                   |                  |                   |
|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 市公司正常经营之外的收入。              |                  |                   |                  |                   |
| 6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | 19,751,191.96    | 娱乐业务收入、化妆品销售收入    |                  |                   |
| 与主营业务无关的业务收入小计             | 36,152,793.92    | 与主营业务无关的业务收入      | 2,313,116.43     | 与主营业务无关的业务收入      |
| 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                  | 6,492,856,995.04 | 扣除与主营业务无关的业务收入后金额 | 6,994,704,464.42 | 扣除与主营业务无关的业务收入后金额 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1             | 分部 2 |  | 合计               |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型       |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |
| 互联网营销业务    | 6,495,790,533.44 |      |  | 6,495,790,533.44 |
| 其他         | 33,219,255.52    |      |  | 33,219,255.52    |
| 按经营地区分类    |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |
| 境内         | 6,529,009,788.96 |      |  | 6,529,009,788.96 |
| 境外         | 0.00             |      |  |                  |
| 市场或客户类型    |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |
| 互联网营销业务    | 6,495,790,533.44 |      |  | 6,495,790,533.44 |
| 其他         | 33,219,255.52    |      |  | 33,219,255.52    |
| 合同类型       |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 按合同期限分类    |                  |      |  |                  |
| 其中：        |                  |      |  |                  |

|         |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|
|         |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、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 | 21,450.56  | 72,846.53  |
| 教育费附加   | 7,075.29   | 30,125.44  |
| 房产税     | 261,876.83 | 261,876.83 |
| 土地使用税   | 46,763.40  | 46,763.40  |
| 印花税     | 148,794.04 | 224,510.00 |
| 地方教育费附加 | 8,504.62   | 20,083.59  |
| 其他税费    | 2,400.00   | 2,400.00   |
| 合计      | 496,864.74 | 658,605.79 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 72,833,423.73 | 63,513,536.06 |
| 办公费   | 932,860.06    | 329,707.38    |
| 招待费   | 2,706,263.47  | 202,152.33    |
| 差旅费   | 1,727,703.54  | 128,879.26    |
| 租赁费   | 10,389,357.64 | 2,466,465.27  |
| 水电物业费 | 1,560,011.82  | 120,603.80    |
| 广告宣传费 | 81,011,997.15 | 67,534,762.70 |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 装修费 | 859,661.96     |                |
| 物流费 | 975,408.50     |                |
| 其他  | 2,487,639.98   | 951,393.53     |
| 合计  | 175,484,327.85 | 135,247,500.33 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 48,120,584.26  | 35,666,541.78  |
| 办公费     | 7,287,618.21   | 8,511,620.39   |
| 业务拓展费   | 5,294,933.55   | 1,962,749.04   |
| 折旧与摊销   | 12,741,137.84  | 13,332,818.89  |
| 租赁费     | 19,432,312.28  | 18,157,559.43  |
| 水电物业费   | 2,287,970.28   | 2,075,888.66   |
| 中介咨询服务费 | 15,272,614.34  | 18,135,422.50  |
| 差旅费     | 3,873,776.41   | 1,376,156.53   |
| 交通费     | 3,008,213.68   | 2,327,841.83   |
| 招聘费     | 653,681.78     | 141,061.65     |
| 其他      | 7,966,303.29   | 4,739,675.23   |
| 合计      | 125,939,145.92 | 106,427,335.93 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 直接人工 | 31,421,540.58 | 34,523,806.26 |
| 直接投入 | 5,390,860.71  | 617,231.86    |
| 折旧摊销 | 577,478.37    | 980,174.90    |
| 其他   | 3,166,923.79  | 2,976,389.83  |
| 合计   | 40,556,803.45 | 39,097,602.85 |

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 45,110,533.30 | 42,305,375.46 |
| 减：利息收入 | 3,151,504.51  | 9,977,791.60  |
| 承兑汇票贴息 | 379,035.55    | 2,999,792.15  |
| 汇兑损益   | 29.64         | 18,784.14     |
| 保理费用   | 2,337,632.72  |               |
| 手续费    | 327,560.98    | 171,771.81    |
| 融资费用   | 4,796,308.35  | 4,132,375.07  |
| 租赁利息费用 | 1,682,152.79  |               |
| 其他     | 1,711,190.28  |               |
| 合计     | 53,192,939.10 | 39,650,307.03 |

其他说明：

**67、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         |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 38,198,019.31 | 18,029,806.11 |
| 个税手续费返还    | 43,163.22     | 209,779.95    |
| 合计         | 38,241,182.53 | 18,239,586.06 |

**68、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  | -3,057,272.65 | 20,225.33  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,069,384.66  |            |
| 处置子公司股权产生的投资收益  | 177,235.79    | 650,208.88 |
| 合计              | -1,810,652.20 | 670,434.21 |

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额       |
|---------------|-----------|-------------|
| 其他非流动金融公允价值变动 | 69,232.32 | -278,970.90 |
| 合计            | 69,232.32 | -278,970.90 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -6,512,014.88 | -5,417,220.66  |
| 长期应收款坏账损失 | -2,013,508.45 |                |
| 应收账款坏账损失  | 33,164,851.81 | -44,719,592.56 |
| 合计        | 24,639,328.48 | -50,136,813.22 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额           |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                | -1,351,170.90   |
| 三、长期股权投资减值损失        | -20,031,827.35 |                 |
| 五、固定资产减值损失          | -1,801,974.27  | -176,250.77     |
| 十一、商誉减值损失           | -10,695,102.70 | -292,932,943.68 |
| 合计                  | -32,528,904.32 | -294,460,365.35 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置利得  | 24,044.20  | 510,147.70 |
| 使用权资产处置损失 | -16,885.09 |            |

|    |          |            |
|----|----------|------------|
| 合计 | 7,159.11 | 510,147.70 |
|----|----------|------------|

## 74、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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助        | 785,510.23   | 2,597,494.28 | 785,510.23        |
| 罚款及违约金收入    | 90,000.00    |              | 90,000.00         |
| 非流动资产毁损报废利得 | 4,926.00     |              | 4,926.00          |
| 不需支付的款项     | 131,605.75   | 2,452,830.12 | 131,605.75        |
| 其他          | 1,531,900.47 | 412,134.93   | 1,531,900.47      |
| 合计          | 2,543,942.45 | 5,462,459.33 | 2,543,942.45      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目          | 发放主体            | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------|-----------------|------|---------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 企业技术改造和技术创新资金 | 中关村科技园石景山园管理委员会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是              | 否          | 721,408.00 | 2,461,000.00 | 与收益相关           |
| 政府扶持资金        | 上海市嘉定区财政资金收付中心  | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是              | 否          |            | 72,000.00    | 与收益相关           |
| 疫情期间稳岗补贴      |                 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是              | 否          | 64,102.23  | 64,494.28    | 与收益相关           |
| 合计            |                 |      |                           |                |            | 785,510.23 | 2,597,494.28 |                 |

其他说明：

## 75、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<br>额 |
|----|-------|-------|-------------------|
|----|-------|-------|-------------------|

|          |              |            |              |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 固定资产报废损失 | 28,392.24    | 85,195.37  | 28,392.24    |
| 罚款及滞纳金   | 975,792.70   | 74,031.41  | 975,792.70   |
| 其他支出     | 337,303.36   | 80,374.72  | 337,303.36   |
| 合计       | 1,341,488.30 | 239,601.50 | 1,341,488.30 |

其他说明：

## 76、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 | 5,658,477.40  | 6,355,064.61  |
| 递延所得税费用 | 28,763,085.80 | 4,543,804.86  |
| 合计      | 34,421,563.20 | 10,898,869.47 |

### (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                           | -180,095,886.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -45,023,971.51  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,457,236.64   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 315,694.85      |
| 非应税收入的影响                       | 747,010.08      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 660,115.41      |
| 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 | 82,657,928.55   |
| 研发费用加计扣除                       | -3,477,977.54   |
| 所得税费用                          | 34,421,563.20   |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 2,738,490.82  | 5,118,792.72  |
| 政府补助   | 1,751,357.58  | 4,912,010.83  |
| 保证金、押金 | 30,572,066.75 | 39,285,294.86 |
| 往来及其他  | 8,204,609.51  | 4,390,843.47  |
| 合计     | 43,266,524.66 | 53,706,941.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 营业费用、管理费用付现 | 144,797,993.46 | 139,511,903.50 |
| 财务费用-手续费    | 296,649.23     | 171,731.81     |
| 支付的保证金、押金   | 89,069,610.73  | 53,830,717.30  |
| 往来及其他       | 81,771,063.31  | 37,710,533.87  |
| 存出资金保证金     | 5,000,000.00   |                |
| 合计          | 320,935,316.73 | 231,224,886.48 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额         |
|---------------------|-------|---------------|
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 |       | 37,429,125.41 |
| 合计                  |       | 37,429,125.41 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|           |           |  |
|-----------|-----------|--|
| 处置子公司现金净额 | 11,873.73 |  |
| 委贷手续费     | 30,000.00 |  |
| 合计        | 41,873.73 |  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 非金融机构借款    | 100,000,000.00 | 80,000,000.00  |
| 收回融资保证金及利息 | 102,250,000.00 | 120,107,817.18 |
| 存出资本保证金转回  |                | 5,232,521.30   |
| 合计         | 202,250,000.00 | 205,340,338.48 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 融资费用         | 9,126,069.44   | 4,584,056.60   |
| 偿还非金融机构借款及利息 | 201,965,984.18 | 284,104,794.88 |
| 票据到期付款       | 100,000,000.00 |                |
| 定期存单质押       |                | 100,000,000.00 |
| 房租及保证金       | 25,311,200.55  |                |
| 收购少数股权       | 1.00           | 245,000.00     |
| 支付前期股权收购款    | 33,224,000.00  |                |
| 合计           | 369,627,255.17 | 388,933,851.48 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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                 | -214,517,449.22 | -361,046,577.13 |
| 加：资产减值准备            | 7,889,575.84    | 344,597,178.57  |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,993,752.25    | 2,910,099.21    |
| 使用权资产折旧                          | 24,038,197.36   |                 |
| 无形资产摊销                           | 298,649.16      | 3,702,018.74    |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,570,029.89    | 9,039,522.36    |
| 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） | -7,159.11       | -510,147.70     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 23,466.24       | 85,195.37       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -69,232.32      | 278,970.90      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 53,324,366.49   | 48,282,323.71   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,810,652.20    | -670,434.21     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 28,693,343.06   | 5,039,693.05    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 69,742.74       | -495,950.57     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -2,908,344.60   | -1,339,606.26   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 116,386,631.22  | -186,527,122.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -188,254,951.05 | 161,397,125.33  |
| 其他                               | 158,096.60      | -336,215.89     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -162,500,633.25 | 24,406,072.77   |
| 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                          | 40,441,303.95   | 310,808,689.30  |
| 减：现金的期初余额                        | 310,808,689.30  | 289,025,704.34  |
| 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                     | -270,367,385.35 | 21,782,984.96   |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|                         | 金额        |
|-------------------------|-----------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 79,500.00 |
| 其中：                     | --        |
| 追梦（广州）科技发展有限公司          | 79,500.00 |
| 其中：                     | --        |
| 追梦（广州）科技发展有限公司          |           |
| 其中：                     | --        |
| 追梦（广州）科技发展有限公司          |           |
| 取得子公司支付的现金净额            | 79,500.00 |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|                        | 金额            |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 53,940,000.00 |
| 其中：                    | --            |
| 深圳市云时空科技有限公司           | 51,140,000.00 |
| 青岛中佳生物科技有限公司           | 2,800,000.00  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,830,690.71  |
| 其中：                    | --            |
| 深圳市云时空科技有限公司           | 18,816.98     |
| 青岛中佳生物科技有限公司           | 2,811,873.73  |
| 其中：                    | --            |
| 深圳市云时空科技有限公司           | 51,121,183.02 |
| 青岛中佳生物科技有限公司           | -11,873.73    |
| 处置子公司收到的现金净额           | 51,109,309.29 |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 40,441,303.95 | 310,808,689.30 |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 其中：库存现金        | 116,198.49    | 122,551.51     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 39,347,389.46 | 310,686,137.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 977,716.00    | 0.03           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 40,441,303.95 | 310,808,689.30 |

其他说明：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因    |
|--------|----------------|---------|
| 货币资金   | 9,210,787.90   | 冻结，详见注① |
| 固定资产   | 209,863.57     | 抵押，详见注③ |
| 应收账款   | 361,417,704.64 | 质押，详见注② |
| 投资性房地产 | 10,914,117.89  | 抵押，详见注③ |
| 合计     | 381,752,474.00 | --      |

其他说明：

注：（1）使用权受限制的货币资金均为其他货币资金，其中9,155,787.90元均为冻结资金，55,000.00元为电商平台保证金。

（2）公司之孙公司北京金源互动广告有限公司以应收关联方款项向非关联第三方质押，为其融资提供担保，担保金额50,000,000.00元；公司之孙公司北京多彩互动广告有限公司以应收账款向非关联第三方质押，为其融资提供担保，担保金额担保金额共计180,000,000.00元。

（3）截至2021年12月31日止，本公司以粤（2018）东莞不动产权第0333314号、粤（2018）东莞不动产权第0333317号、粤（2018）东莞不动产权第0333348号、粤（2018）东莞不动产权第0333307号、粤（2018）东莞不动产权第0333325号、粤（2018）东莞不动产权第0333335号、粤（2018）东莞不动产权第0333341号房屋建筑物及土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为50,000,000.00元。所担保的借款于报表日前已结清，公司于2022年2月办理解押手续。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

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

|       |            |        |            |
|-------|------------|--------|------------|
| 港币    | 332,342.14 | 0.8176 | 271,722.93 |
|       |            |        |            |
| 应收账款  | --         | --     |            |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
|       |            |        |            |
| 长期借款  | --         | --     |            |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
|       |            |        |            |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目           | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据   |
|--------------|-------|-------|--------|
| 佳云科技（香港）有限公司 | 香港    | 港币    | 所处经营环境 |

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类         | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|------------|---------------|-------|---------------|
| 增值税加计抵减    | 37,677,919.31 | 其他收益  | 37,677,919.31 |
| 政府贴息       | 400,782.00    | 财务费用  | 400,782.00    |
| 综合经济贡献奖励   | 721,408.00    | 营业外收入 | 721,408.00    |
| 营业收入增长奖励   | 470,100.00    | 其他收益  | 470,100.00    |
| 以工代训补贴     | 50,000.00     | 其他收益  | 50,000.00     |
| 稳岗补贴、失业金返还 | 64,102.23     | 营业外收入 | 64,102.23     |
| 合计         | 39,384,311.54 | --    | 39,384,311.54 |

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本    | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|-----------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 深圳指间趣科技有限公司    | 2021年04月06日 | 1,250.00  | 100.00% | 现金     | 2021年04月06日 | 控制权发生转移  | 0.00          | 0.00           |
| 追梦（广州）科技发展有限公司 | 2021年07月19日 | 79,500.00 | 100.00% | 现金     | 2021年07月19日 | 控制权发生转移  | 0.00          | -132.62        |

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

| 合并成本                  | 深圳指间趣科技有限公司 | 追梦（广州）科技发展有限公司 |
|-----------------------|-------------|----------------|
| --现金                  | 1,250.00    | 79,500.00      |
| --非现金资产的公允价值          |             |                |
| --发行或承担的债务的公允价值       |             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值       |             |                |
| --或有对价的公允价值           |             |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 |             |                |
| --其他                  |             |                |
| 合并成本合计                | 1,250.00    | 79,500.00      |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额     | -15,008.08  | -62,338.52     |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产    | 16,258.08   | 141,838.52     |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| 公允价值份额的金额 |  |  |
|-----------|--|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 深圳指间趣科技有限公司 |            | 追梦（广州）科技发展有限公司 |            |
|----------|-------------|------------|----------------|------------|
|          | 购买日公允价值     | 购买日账面价值    | 购买日公允价值        | 购买日账面价值    |
| 资产：      |             |            |                |            |
| 货币资金     |             |            |                |            |
| 应收款项     |             |            |                |            |
| 存货       |             |            |                |            |
| 固定资产     |             |            |                |            |
| 无形资产     |             |            |                |            |
|          |             |            |                |            |
| 负债：      |             |            |                |            |
| 借款       |             |            |                |            |
| 应付款项     |             |            |                |            |
| 递延所得税负债  |             |            |                |            |
| 其他应付款    | 15,008.08   | 15,008.08  | 62,338.52      | 62,338.52  |
| 净资产      | -15,008.08  | -15,008.08 | -62,338.52     | -62,338.52 |
| 减：少数股东权益 |             |            |                |            |
| 取得的净资产   | -15,008.08  | -15,008.08 | -62,338.52     | -62,338.52 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：上述两家非同一控制下企业合并为非业务合并。

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |
| 固定资产 |     |      |
| 无形资产 |     |      |
|      |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称        | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳市云时空科技有限公司 | 51,140,000.00 | 100.00% | 转让     | 2021年07月02日 | 丧失控制权        | 189,109.52                         |                |                  |                  |                        |                           |                             |
| 青岛中佳生物科技有限公司 | 2,800,000.00  | 100.00% | 转让     | 2021年11月02日 | 丧失控制权        | -11,873.73                         |                |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）公司本年新设成立直接控制的深圳佳节文化传媒有限公司，本年新设间接控制的多之彩（海南）传媒有限公司、北京云星非凡文化传播有限公司、广州启然生物技术有限公司，因此本年度合并报表增加上述四家主体单位。

（2）公司本年度清算注销直接控制的广州市明家防雷技术开发有限公司、佳云创（北京）网络科技有限公司、深圳佳创云谷科技有限公司、孝感市佳云装饰科技有限公司，间接控制的深圳佳云创智科技有限公司，因此本年度合并报表减少上述五家主体单位。

（3）公司本年对外处置子公司深圳市云时空科技有限公司，其子公司深圳市大道智胜科技有限公司、深圳市飞云在线科技有限公司、深圳市云之维科技有限公司、深圳市浩云科技有限公司、深圳华腾时代科技有限公司共五家主体本年退出合并。

（4）本年新设间接控制青岛中佳生物科技有限公司、深圳美然美至投资合伙企业（有限合伙），此两家公司于本年对外处置或已注销，此两家公司的设立和处置或注销不影响本年合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------------|-------|------|---------|---------|---------|------------|
|                |       |      |         | 直接      | 间接      |            |
| 北京金源互动科技有限公司   | 北京    | 北京   | 移动互联网营销 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 北京金源互动广告有限公司   | 北京    | 北京   | 移动互联网营销 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京多彩互动广告有限公司   | 北京    | 北京   | 移动互联网营销 |         | 80.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 霍尔果斯多彩互动广告有限公司 | 霍尔果斯  | 霍尔果斯 | 移动互联网营销 |         | 80.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳知行合一技术服务有限公司 | 深圳    | 深圳   | 移动互联网营销 |         | 80.00%  | 设立         |
| 天津彩多科技有限公司     | 天津    | 天津   | 移动互联网营销 |         | 80.00%  | 设立         |
| 北京知行合一互动科技有限公司 | 北京    | 北京   | 移动互联网营销 |         | 80.00%  | 设立         |

|                |       |       |                 |         |         |            |
|----------------|-------|-------|-----------------|---------|---------|------------|
| 霍尔果斯彩多科技有限公司   | 霍尔果斯  | 霍尔果斯  | 移动互联网营销         |         | 80.00%  | 设立         |
| 多之彩（海南）传媒有限公司  | 海南澄迈县 | 海南澄迈县 | 移动互联网营销         |         | 80.00%  | 设立         |
| 佳云科技（香港）有限公司   | 香港    | 香港    | 电涌产品销售          | 100.00% |         | 设立         |
| 佳云智赋（香港）科技有限公司 | 香港    | 香港    | 互联网信息服务         |         | 100.00% | 设立         |
| 佳创云启（香港）科技有限公司 | 香港    | 香港    | 互联网信息服务         |         | 100.00% | 设立         |
| 佳云创（深圳）科技有限公司  | 深圳    | 深圳    | 互联网信息服务         | 100.00% |         | 设立         |
| 深圳市佳云装饰科技有限公司  | 深圳    | 深圳    | 建筑装饰、互联网信息服务    | 100.00% |         | 设立         |
| 深圳市灵犀互动传媒有限公司  | 深圳    | 深圳    | 摄影摄制、移动互联网营销    | 100.00% |         | 设立         |
| 深圳云犀文化科技有限公司   | 深圳    | 深圳    | 摄影摄制、移动互联网营销    |         | 100.00% | 设立         |
| 广州市灵犀互动传媒有限公司  | 广州    | 广州    | 摄影摄制、移动互联网营销    |         | 100.00% | 设立         |
| 深圳云麦佳业传媒文化有限公司 | 深圳    | 深圳    | 商务服务业           | 51.00%  |         | 设立         |
| 海力保险经纪（深圳）有限公司 | 深圳    | 深圳    | 保险经纪            | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳米修斯游戏科技有限公司  | 深圳    | 深圳    | 游戏软件产品的研发、设计与销售 | 60.00%  |         | 设立         |
| 深圳米修昱成科技有限公司   | 深圳    | 深圳    | 游戏软件产品的研发、设计与销售 |         | 30.60%  | 设立         |
| 深圳指间趣科技有限公司    | 深圳    | 深圳    | 游戏软件产品的研发、设计与销售 |         | 30.60%  | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳米修米修游戏科技有限公司 | 深圳    | 深圳    | 游戏软件产品的研发、设计与销售 |         | 60.00%  | 设立         |
| 追梦（广州）科技发展有限公司 | 广州    | 广州    | 游戏软件产品的研发、设计与销  |         | 60.00%  | 非同一控制下企业合并 |

|                  |    |    |         |         |        |    |
|------------------|----|----|---------|---------|--------|----|
|                  |    |    | 售       |         |        |    |
| 深圳普罗文化传媒有限公司     | 深圳 | 深圳 | 商务服务业   | 60.00%  |        | 设立 |
| 普罗星途(成都)文化传媒有限公司 | 成都 | 成都 | 商务服务业   |         | 60.00% | 设立 |
| 佳娱(北京)文化传媒有限公司   | 北京 | 北京 | 商务服务业   |         | 48.00% | 设立 |
| 北京云星非凡文化传播有限公司   | 北京 | 北京 | 商务服务业   |         | 36.00% | 设立 |
| 广州佳然至美生物科技有限公司   | 广州 | 广州 | 化妆品批发零售 | 51.00%  |        | 设立 |
| 广州启然生物技术有限公司     | 广州 | 广州 | 化妆品批发零售 |         | 51.00% | 设立 |
| 深圳佳节文化传媒有限公司     | 深圳 | 深圳 | 商务服务业   | 100.00% |        | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

佳云智赋(香港)科技有限公司、佳创云启(香港)科技有限公司自成立以来,其母公司一直未对其出资,该公司也一直未开展业务。

## (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    |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20.00%   | 11,479,452.68 | 9,619,066.02   | 14,525,328.30 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (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 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

|                          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 北京多<br>彩互动<br>广告有<br>限公司 | 1,385,06 | 18,315,6 | 1,403,37 | 1,326,30 | 4,447,33 | 1,330,75 | 1,736,79 | 47,601,6 | 1,784,39 | 1,714,84 | 6,222,31 | 1,721,07 |
|                          | 1,833.65 | 71.98    | 7,505.63 | 3,525.74 | 8.40     | 0,864.14 | 5,227.87 | 23.15    | 6,851.02 | 9,826.03 | 6.77     | 2,142.80 |

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<br>额        | 经营活动现<br>金流量       | 营业收入                 | 净利润               | 综合收益总<br>额        | 经营活动现<br>金流量       |
| 北京多彩互<br>动广告有限<br>公司 | 6,469,797,07<br>0.56 | 57,397,263.3<br>8 | 57,397,263.3<br>8 | 164,007,554.<br>63 | 6,718,067,47<br>6.66 | 48,095,330.1<br>1 | 48,095,330.1<br>1 | 183,506,930.<br>40 |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

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

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
|                  |       |     |       | 直接     | 间接 |                     |
| 国泰慧众(北京)体育发展有限公司 | 北京    | 北京  | 商务服务业 | 37.93% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

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

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 所得税费用           |  |  |
| 净利润             |  |  |
| 终止经营的净利润        |  |  |
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 国泰慧众（北京）体育发展有限公司 | 国泰慧众（北京）体育发展有限公司 |
| 流动资产                 | 36,283,650.82    |                  |
| 非流动资产                | 100,497.78       |                  |
| 资产合计                 | 36,384,148.60    |                  |
| 流动负债                 | 18,595,603.04    |                  |
| 非流动负债                |                  |                  |
| 负债合计                 | 18,595,603.04    |                  |
|                      |                  |                  |
| 少数股东权益               | -795,335.21      |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 18,583,880.77    |                  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 7,049,051.81     |                  |
| 调整事项                 |                  |                  |
| --商誉                 | 44,893,675.54    |                  |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |
| --其他                 | -20,031,827.35   |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 31,910,900.00    |                  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 11,078,157.19    |                  |
| 净利润                  | -8,077,687.50    |                  |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
| 综合收益总额          | -8,077,687.50 |  |
|                 |               |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |  |

其他说明

注：上表所列联营企业的营业收入与净利润为公司投资后至年末联营企业的收入与净利润。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|------------|--------------|
| 合营企业：           | --         | --           |
| 投资账面价值合计        |            | 8,931,713.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --           |
| --净利润           |            | -2,197.79    |
| --综合收益总额        |            | -2,197.79    |
| 联营企业：           | --         | --           |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --           |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）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。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，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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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）市场风险

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

#### 1、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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期内，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、82、“外币货币性项目”。

#### 3、其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、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投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。改变估值假设可能产生的影响如下：

单位：元

| 项目 | 年末 | 上年末 |
|----|----|-----|
|----|----|-----|

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 现有假设下金融工具的公允价值  | 73,479,861.42 | 60,925,429.10 |
| 最有利假设下金融工具的公允价值 | 95,523,819.85 | 79,203,057.83 |
| 最不利假设下金融工具的公允价值 | 51,435,902.99 | 42,647,800.37 |

在2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌30.00%，则公司将增加或减少其他综合收益2,204.40万元。管理层认为30.00%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### （三）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。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。公司各项金融负债预计1年内到期。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值       |               |              |               |
|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量   | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    | --           | --            | --           | --            |
| （三）其他权益工具投资    |              | 68,415,700.00 | 2,000,000.00 | 70,415,700.00 |
| 其他非流动金融资产      | 3,064,161.42 |               |              | 3,064,161.42  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,064,161.42 | 68,415,700.00 | 2,000,000.00 | 73,479,861.42 |
| 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

被投资单位众巢医学科技（上海）股份有限公司是美股上市公司，其公允价值的确定依据为证券交易系统公开报价。

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

（1）对深圳掌众智能科技股份有限公司（以下简称“掌众科技”）的投资

#### 1) 公允价值的估值方法

本次估值采用上市公司比较法，通过选取同行业可比上市公司的价值比率并考虑非流动性折扣和缺少控制权折价后确定估值对象的估值。

#### 2) 价值比率的选取

价值比率通常选择市盈率（PE）、市净率（PB）、企业价值与折旧息税前利润比率（EV/EBITDA）、企业价值与税后经营收益比率（EV/NOIAT）等。

结合本次的估值目的以及估值对象所处的行业以及当前的经济形势等因素综合考虑，本次估值最终确定采用市净率（PB）

来对其市场价值进行估算。

### 3) 可比公司的选取

掌众科技属于数字营销行业，主要经营业务收入来源为广告收入。本次估值选取同行业上市公司作为本次估值得可比公司。可比公司情况如下：

| 证券代码      | 证券简称 | 公司简介   |
|-----------|------|--|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 公司是一家全球领先、业内前沿的综合性互联网集团。公司聚焦“打造海外领先的社交媒体和内容平台”的发展战略，围绕研发及运营的核心优势，逐渐在全球范围内形成了由移动游戏平台(GameArk)、休闲娱乐社交平台(闲徕互娱)、社交平台(Grindr)、信息咨询(Opera)等四大业务板块组成的社交媒体和内容平台，并通过构建集团大数据系统驱动各板块产生协同效应。一直以来，昆仑万维保持着对互联网前沿趋势的敏锐嗅觉，以坚持不懈的毅力和矢志不渝的动力发展着新模式与新业务。瞄准互联网的巨大增量空间，昆仑万维从移动游戏到互联网工具、视频直播、亚文化领域、人工智能等方向，进行投资布局、精准卡位。公司规模逐年增大，用户群遍及全世界，覆盖了全球不同语种、不同使用习惯的互联网用户。随着集团大数据系统的成功构建，正驱动着各板块产生了潜力巨大的协同效应，形成了令人瞩目的资源聚集效应。   |
| 000676.SZ | 智度股份 | 公司主营业务为移动互联网流量的聚合和经营。公司作为一家同时拥有移动互联网流量入口、流量经营平台以及商业变现渠道的三位一体的移动互联网公司，一方面，利用移动互联网流量入口资产，通过境内自有移动端平台、第三方移动端平台以及Spigot境外流量入口平台实现移动互联网行业内规模级的碎片化、情景化流量的聚合；另一方面，通过整合、升级境内猎鹰网络旗下猎鹰移动原生广告平台(FMOBI)以及境外Spigot流量经营平台，得以高效、系统地管理其自然流量，使之转化为具有较高商业价值的流量，输出给包括猎鹰网络(包括子公司范特西等)、亦复信息以及Spigot等境内外具有较强商业变现渠道的公司，再精准分发给广告、游戏及电商等各个行业的广告主或开发者，为其创造较高的商业价值，有效地实现流量变现。公司拥有境内和境外两个完整的移动互联网流量经营生态体系，境内体系将以整合后的猎鹰移动原生广告平台(FMOBI)为核心，境外体系将以Spigot公司流量经营平台为核心。从移动互联网流量经营生态体系架构而言，生态体系将包括三个层面：流量入口平台、流量经营平台以及商业变现渠道。 |
| 603825.SH | 华扬联众 | 公司是国内以驱动增长为核心、整合全渠道营销的信息技术服务公司，旗下整合了信息技术营销服务、媒体渠道数据平台、文化传媒IP内容三大优势业务板块，并形成了高效联动、以商业数据赋能全渠道营销的闭环，助力商业伙伴在快速变化的竞争环境中实现价值，以商业力量创造美好生活。公司一直专注于互联网行业的发展，积累了行业内最为丰富的营销服务经验，并坚持通过自身技术研发和积累，将互联网的技术、内容制作和广告投放进行有效整合，全面指导和协助客户品牌形象传播和产品销售宣传的互联网营销战略，以优质的专业服务和营销效果增加粘性，吸引住客户并保持长期合作关系。公司目前已发展成为业内业务布局和技术储备完整，极具竞争力的企业之一。公司曾多次荣膺国内、国际营销及创意大赛的诸项殊荣，并多次选送代表担任戛纳国际创意节的评审。秉承着“合作共赢、科技利人、高效行动力”的价值观，公司将一如既往引领行业在创新中不断前行。  |

4) 本次选取估值基准日收盘价作为每股市价，可比公司数据如下：

| 证券代码      | 证券简称 | 收盘价<br>[交易日期] 2021-12-31<br>[复权方式]不复权<br>[单位]元 | 市净率PB<br>[交易日期]2021-12-31<br>[单位]倍 |
|-----------|------|--|------------------------------------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 23.15  | 2.54                               |
| 000676.SZ | 智度股份 | 7.77   | 2.53                               |
| 603825.SH | 华扬联众 | 29.16  | 3.31                               |

数据来源：Wind金融数据终端

#### 5) 修正因素的确定

根据估值目的，被估值单位所处行业性质，被估值单位和可比公司的特点，本次估算选取盈利能力状况、债务风险状况、运营能力状况、企业规模状况和成长能力状况等五个方面的指标作为可比指标。具体可比指标选择如下：

- ①盈利能力状况：包括销售利润率、销售毛利率和销售净利率；
- ②债务风险状况：包括资产负债率、流动比率和速动比率；
- ③运营能力状况：存货周转率、应收账款周转率和营业周期；
- ④企业规模状况：包括资产总额、归属母公司股东的权益及营业收入；
- ⑤成长能力状况：包括总资产、销售(营业)利润、归属母公司股东的净利润增长。

由于可比较上市公司2021年年报尚未披露，因此财务数据选取2021年半年报财务数据，被估值单位财务数据选取2021年半年报数据，各因素可比指标情况详见下表：

| 公司名称 | 盈利能力状况 |        | 债务风险状况 |      |      | 营运能力状况   |            |         | 企业规模状况  |                |          | 成长能力          |                |                       |
|------|--------|--------|--------|------|------|----------|------------|---------|---------|----------------|----------|---------------|----------------|-----------------------|
|      | 销售毛利率% | 销售净利率% | 资产负债率% | 流动比率 | 速动比率 | 存货周转率(次) | 应收账款周转率(次) | 营业周期(天) | 总资产(亿元) | 归属母公司股东的权益(亿元) | 营业收入(亿元) | 总资产(同比增长率)(%) | 销售(营业)利润增长率(%) | 归属母公司股东的净利润(同比增长率)(%) |
| 标的企业 | 3.21   | -4.49  | 8.08   | 8.10 | 8.10 | -        | 3.88       | 36.55   | 2.45    | 2.26           | 1.65     | -24.96        | -256.65        | -138.89               |
| 昆仑万维 | 65.78  | 50.49  | 29.93  | 0.99 | 0.99 | 5,785.37 | 4.69       | 41.72   | 178.98  | 93.04          | 23.01    | 41.76         | -65.61         | -72.57                |
| 智度股份 | 8.75   | 6.36   | 29.89  | 2.17 | 2.12 | 78.18    | 3.25       | 75.15   | 55.29   | 39.19          | 34.62    | -41.63        | 313.60         | 400.01                |
| 华扬联众 | 11.52  | 1.41   | 76.85  | 1.22 | 1.15 | 15.92    | 1.10       | 180.07  | 78.28   | 18.09          | 55.04    | 29.75         | 31.44          | 21.04                 |

#### 6) 调整系数的确定

考虑行业特性、经营环境及企业自身因素，评估人员通过对被估值单位与各可比上市公司在盈利能力状况、债务风险状况、运营能力状况、企业规模状况和成长能力状况等方面的平均可比指标进行分析比较，并结合行业情况，对被估值单位和各可比公司的平均可比指标进行评价。根据评价结果，对各可比指标进行打分量化，从而可计算得到各可比公司的市场法修正系数。

##### ①定性分析

结合行业水平及发展情况、企业绩效评价标准值、同行业上市公司财务指标等相关资料，对被估值单位与可比上市公司的各项可比指标进行指标评价，从而确定各项指标打分调整的范围。指标评价是指通过计算各可比指标行业的平均值、最大值和最小值以及参考企业绩效评价标准值，对被估值单位和可比上市公司的各项指标进行定性评价。评价标准为三级标准，具体包括：优秀、平均、较差。

##### ②定量分析

根据指标评价的结果，将被估值单位与可比上市公司平均可比指标的差异通过打分调整进行定量化，确定各可比指标的调整评分值。

将行业平均各可比指标的评分定为标准分100分，优秀指标的评分定为120分，较差指标的评分定为80分，标的企业指标与之相比，若标的企业各可比指标的指标评价优于行业平均指标，则评分值高于100分，否则低于100分，按上述评分规则，采用差值法对标的企业和可比上市公司进行评分，具体调整评分结果如下：

| 公司名称 | 盈利能力状况 |        | 债务风险状况 |      |      | 营运能力状况   |            |         | 企业规模状况  |                |          | 成长能力      |                |                       |
|------|--------|--------|--------|------|------|----------|------------|---------|---------|----------------|----------|-----------|----------------|-----------------------|
|      | 销售毛利率% | 销售净利率% | 资产负债率% | 流动比率 | 速动比率 | 存货周转率(次) | 应收账款周转率(次) | 营业周期(天) | 总资产(亿元) | 归属母公司股东的权益(亿元) | 营业收入(亿元) | 总资产增长率(%) | 销售(营业)利润增长率(%) | 归属母公司股东的净利润(同比增长率)(%) |
| 标的企业 | 90     | 90     | 110    | 110  | 110  | 90       | 105        | 90      | 90      | 90             | 90       | 94        | 90             | 90                    |
| 昆仑万维 | 110    | 110    | 104    | 90   | 90   | 110      | 110        | 91      | 110     | 110            | 98       | 110       | 97             | 92                    |
| 智度股份 | 92     | 94     | 104    | 93   | 93   | 90       | 102        | 95      | 96      | 98             | 102      | 90        | 110            | 110                   |
| 华扬联众 | 93     | 92     | 90     | 91   | 90   | 90       | 90         | 110     | 99      | 93             | 110      | 107       | 100            | 96                    |

## ③修正系数调整表

根据标的企业和可比上市公司各指标的评分值比较, 计算得到各可比上市公司的市场法修正系数, 计算公式为PB修正系数=Π(标的企业得分/可比上市公司得分), 计算结果如下表:

| 公司名称 | 盈利能力状况 |        | 债务风险状况 |      |      | 营运能力状况   |            |         | 企业规模状况  |                |          | 成长能力      |                |                       | 修正系数 |
|------|--------|--------|--------|------|------|----------|------------|---------|---------|----------------|----------|-----------|----------------|-----------------------|------|
|      | 销售毛利率% | 销售净利率% | 资产负债率% | 流动比率 | 速动比率 | 存货周转率(次) | 应收账款周转率(次) | 营业周期(天) | 总资产(亿元) | 归属母公司股东的权益(亿元) | 营业收入(亿元) | 总资产增长率(%) | 销售(营业)利润增长率(%) | 归属母公司股东的净利润(同比增长率)(%) |      |
| 昆仑万维 | 0.82   | 0.82   | 1.06   | 1.22 | 1.22 | 0.82     | 0.95       | 0.99    | 0.82    | 0.82           | 0.92     | 0.85      | 0.93           | 0.98                  | 0.39 |
| 智度股份 | 0.98   | 0.96   | 1.06   | 1.18 | 1.18 | 1.00     | 1.03       | 0.95    | 0.94    | 0.92           | 0.88     | 1.04      | 0.82           | 0.82                  | 0.72 |
| 华扬联众 | 0.97   | 0.98   | 1.22   | 1.21 | 1.22 | 1.00     | 1.17       | 0.82    | 0.91    | 0.97           | 0.82     | 0.88      | 0.90           | 0.94                  | 0.89 |

## ④被估值单位价值比率的确定

修正后的评估对象价值比率PB如下表:

| 序号 | 证券代码      | 证券简称 | PB   | 调整系数 | 调整后PB |
|----|-----------|------|------|------|-------|
| 1  | 300418.SZ | 昆仑万维 | 2.54 | 0.39 | 0.99  |
| 2  | 000676.SZ | 智度股份 | 2.53 | 0.72 | 1.82  |
| 3  | 603825.SH | 华扬联众 | 3.31 | 0.89 | 2.95  |
| 平均 |           |      | 2.79 | —    | 1.92  |

## 7) 缺少流通折扣的估算

流动性定义为资产、股权、所有者权益以及股票等以最小的成本, 通过转让或者销售方式转换为现金的能力。流动性折扣定义为: 在资产或权益价值基础上扣除一定数量或一定比例, 以体现该资产或权益缺少流动性。

股权的自由流动性对其价值有重要影响。经常估值的企业都是非上市公司, 其股权无法在股票交易市场上竞价交易。股票在证券交易所交易平台上的竞价交易被认为是最为公开、流动性最好的交易, 而非上市公司股权交易不能在这个平台上竞价交易, 因此, 流动性与可以在证券交易市场交易的股票相比存在流动性差异。

在本次估值过程中，我们选取上述可比公司作为计算流动折扣的可比公司，并考虑非流动性折扣计算被估值单位部分价值。被估值单位股份尚未在资本市场上流通，其股权在流动性上较上市公司弱，故应考虑非流动性折扣LoMD。本次采用 Black-Scholes 期权定价模型通过估算欧式看跌期权的价值来估算：

$$\text{欧式看跌期权价值} P_0 = X e^{-rT} N(-d_2) - S N(-d_1)$$

其中，P<sub>0</sub>：欧式看跌期权的价值；

X：为期权执行价，也就是限制期满后的可以卖出的价格；

S：现实股权价格，即基准日交易均价；

r：连续复利计算的无风险收益率；（本次选取估值基准日尚未到期并且债券期限在10年以上的国债到期收益率3.74%作为无风险收益率）

q：连续复利计算的股票股息率；

T：期权限制时间（本次估值按一般股票首发上市发起人股票锁定期3年确定期权限制时间）；

e<sup>-rT</sup>代表连续复利下的现值系数；

N(-d<sub>1</sub>) 和 N(-d<sub>2</sub>)分别表示在标准正态分布下，变量小于d<sub>1</sub>和d<sub>2</sub>时的累计概率。d<sub>1</sub>和d<sub>2</sub>的取值如下：

$$d_1 = \frac{\ln(X/S) + (r + \sigma^2/2)T}{\sigma\sqrt{T}}$$

$$d_2 = \frac{\ln(X/S) + (r - \sigma^2/2)T}{\sigma\sqrt{T}} = d_1 - \sigma\sqrt{T}$$

### ①可比公司选择

本次估值选择计算市场法对应的可比公司进行计算。相关数据如下：

| 证券代码      | 证券简称 | 股息率（近12个月）<br>[交易日期]<br>2021-12-31<br>[单位]% | 股息率(近12个月)<br>[交易日期]<br>2020-12-31<br>[单位] % | 股息率(近12个月)<br>[交易日期]<br>2019-12-31<br>[单位] % | 波动率（年化）<br>[起始交易日期]截止日52周<br>前<br>[截止交易日期] 2021-12-31<br>[计算周期1]周<br>[收益率计算方法]普通收益率<br>[单位]% | 收盘价<br>[交易日期]<br>2021-12-31<br>[复权方式]不复权<br>[单位]元 |
|-----------|------|---|--|--|--|---|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 0.72  | 0.13   | -  | 43.07  | 23.15   |
| 000676.SZ | 智度股份 | -   | 0.35   | 0.26   | 68.51  | 7.77  |
| 603825.SH | 华扬联众 | 0.87  | 1.36   | 1.29   | 52.70  | 29.16   |

### ②期权执行价

本次估值设定期权执行价为X，也就是限制期满后的可以卖出的价格，按平均股息率计算执行价：

| 证券代码      | 证券简称 | 股权执行价格（元）X |
|-----------|------|------------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 23.35      |
| 000676.SZ | 智度股份 | 7.82       |
| 603825.SH | 华扬联众 | 30.20      |

### ③计算d<sub>1</sub>, d<sub>2</sub>

| 证券代码      | 证券简称 | d <sub>1</sub> | d <sub>2</sub> |
|-----------|------|----------------|----------------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 0.51           | -0.23          |
| 000676.SZ | 智度股份 | 0.68           | -0.50          |
| 603825.SH | 华扬联众 | 0.54           | -0.37          |

④计算N(-d<sub>1</sub>), N(-d<sub>2</sub>)

| 证券代码      | 证券简称 | N(-d <sub>1</sub> ) | N(-d <sub>2</sub> ) |
|-----------|------|---------------------|---------------------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 0.30                | 0.59                |
| 000676.SZ | 智度股份 | 0.25                | 0.69                |
| 603825.SH | 华扬联众 | 0.29                | 0.65                |

⑤计算看跌期权价值P

| 证券代码      | 证券简称 | 期权价值 |
|-----------|------|------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 5.32 |
| 000676.SZ | 智度股份 | 2.92 |
| 603825.SH | 华扬联众 | 8.83 |

将以上数据代入B-S模型计算得出看跌期权价值P。

⑥计算非流动性折扣LoMD

| 证券代码      | 证券简称 | LoMD   |
|-----------|------|--------|
| 300418.SZ | 昆仑万维 | 22.98% |
| 000676.SZ | 智度股份 | 37.56% |
| 603825.SH | 华扬联众 | 30.28% |
| 平均值       |      | 30.27% |

因此非流动性折扣LoMD为30.27%。

8) 缺少控制权折价的测算

本次估值需考虑缺少控制权折价对本次估值的影响。

控制权溢价市盈率法是以受让方少数股权交易和控制权交易的市盈率均值为计算基准来度量控制权溢价的方法。以市盈率法计算控制权溢价率考虑少数股权交易和控制权交易的差异性更直接、便于理解、贴近实际。市盈率法度量控制权溢价率具体表达:

控制权溢价率=(控制权交易市盈率均值-少数股权交易市盈率均值)/少数股权交易市盈率均值;

缺少控制折扣率=1-1/(1+控制权溢价率)。

式中:控制权交易市盈率均值表示为并购后受让方持股比例大于或等于30%股权转移比例的所有并购案例市盈率平均值;少数股权交易市盈率均值表示为受让方持股比例小于30%股权转移比例的所有并购案例市盈率平均值。

本次选取近10年的平均值9.27%作为本次估值的缺少控制权折价率。

控制溢价、缺少控制折扣率估算表

| 序号 | 年份   | 少数股权交易 |          | 控制权交易  |          | 控股权溢价率 | 缺少控制折扣率 |
|----|------|--------|----------|--------|----------|--------|---------|
|    |      | 并购案例数量 | 市盈率(P/E) | 并购案例数量 | 市盈率(P/E) |        |         |
| 1  | 2020 | 529    | 15.05    | 633    | 16.13    | 7.17%  | 6.69%   |
| 2  | 2019 | 320    | 14.13    | 531    | 14.70    | 4.04%  | 3.89%   |
| 3  | 2018 | 286    | 22.78    | 389    | 25.12    | 10.28% | 9.32%   |
| 4  | 2017 | 527    | 15.47    | 547    | 18.04    | 16.63% | 14.26%  |
| 5  | 2016 | 471    | 19.91    | 452    | 21.85    | 9.77%  | 8.90%   |

|    |      |     |       |     |       |        |        |
|----|------|-----|-------|-----|-------|--------|--------|
| 6  | 2015 | 290 | 18.18 | 309 | 20.26 | 11.46% | 10.28% |
| 7  | 2014 | 444 | 16.31 | 421 | 18.35 | 12.55% | 11.15% |
| 8  | 2013 | 377 | 15.18 | 266 | 16.47 | 8.46%  | 7.80%  |
| 9  | 2012 | 456 | 13.16 | 266 | 14.8  | 12.49% | 11.10% |
| 10 | 2011 | 498 | 19.36 | 408 | 21.35 | 10.26% | 9.31%  |
|    | 平均值  | ——  | ——    | ——  | ——    | ——     | 9.27%  |

上表中并购交易案例数据来源：CVSource

#### 9) 估值确定

掌众科技3.31%股权公允价值估值为907.22万元。

市场法估值=估值基准日的净资产×对应的价值比率×(1-非流动性折扣 $\xi$ )×(1-缺少控制权折价 $\eta$ )×持股比例  
=22,563.79万元×1.92×(1-30.27%)×(1-9.27%)×3.31%  
=907.22万元

#### (2) 对Tapjoy,Inc.的投资

##### 1) 价值比率的选取

价值比率通常选择市盈率(PE)、市净率(PB)、市销率(PS)、企业价值与折旧息税前利润比率(EV/EBITA)、企业价值与税后经营收益比率(EV/NOIAT)等。

结合本次的估值目的以及估值对象所处的行业,本次估值最终确定采用市销率(PS)指标来对其市场价值进行估算。

##### 2) 可比公司的选取

本次被估值企业属于数字广告行业,主要业务在全球范围,因此本次估值选取的可比公司为美股上市公司,根据wind资讯中的行业分类,估值基准日主营业务为数字广告相关业务等。可比公司情况如下:

| 证券代码   | 证券简称           | 公司简介   |
|--------|----------------|--|
| TTGT.O | TECHTARGET     | TechTarget,Inc.是专业化的在线内容和品牌广告提供商,汇集了买家和卖家的公司信息技术(IT)产品。该公司销售定制的营销计划,使IT厂商达到企业的IT决策要求。  |
| PERLO  | PERION NETWORK | Perion Network Ltd(原名:Incredimail Ltd)是一家数字媒体公司。该公司产品包括:IncrediMail,一款通讯客户端;Smilebox,一款图片分享和社交产品;以及Sweet IM,一款即时通讯应用。公司主要通过搜索,产品销售,以及广告获取收入。IncrediMail是公司旗下的通讯客户端,该产品于网络提供免费下载,主要为用户提供邮件和Facebook信息管理功能,并提供图片和个性化服务。Smilebox则是一款图片分享服务,该服务在桌面和智能手机上均可使用。公司产品除英语外还支持七国语言。2012年11月30日,公司收购了SweetIM。2011年11月9日,该公司将公司名称由Incredimail Ltd改为Perion Network Ltd,目的是为了重整其品牌效应,该公司将以新视野扩大产品组合。 |
| QNST.O | QUINSTREET     | QUINSTREET,INC是一家在线绩效营销公司,以数字形式营销产品和媒体。该公司为其客户提供垂直式消费者收集计划。公司还为直销企业提供托管解决方案。公司业务主要分为两个部分:直接营销服务(DMS),和直接销售服务(DSS)。公司的DMS业务通过提供合格的销售线索,点击,电话,和广告展示等收取服务费。DMS业务主要服务教育产业和金融服务业的客户。公司DSS业务主要为客户提供托管解决方案以及相关服务。该公司专门从事为顾客获取高质量、信息密集的直销产业,包括金融服务、教育、企业对企业的技术和家庭服务。   |
| CRTO.O | 科韬             | 科韬公司通过其预测算法,为客户提供以表现为基础的实时消费数据的在线广告。该公司服务37个国家的4000多个电子商务公司。该公司的产品包括CPOP平台,Facebook Exchange,移动和Ad-X跟踪。2014年2月,Criteo SA收购Tedemis。   |

|        |      |  |
|--------|------|--|
| SCOR.O | 康姆斯克 | 康姆斯克公司是一家数字分析解决方案提供商。该公司提供数字媒体的分析,使客户能够作出明智的,数据驱动的决策,有效管理业务,建立成功的数字化战略和战术,并优化其市场营销和广告投资。它是一家以技术为导向的公司,在全球主要数字平台上衡量所有数字互动。公司产品帮助用户深入了解其客户行为,包括目的,详细的网络用量信息,以及竞争对手信息,客户人群统计特征,态度,生活习惯和线下行为等。除此之外,公司还为移动运营商提供移动及网络分析产品。公司平台有数据库和用于分析,测量数字活动的计算基础设施组成。                         |
| SRAX.O | SRAX | SRAX,Inc.(原名:SOCIAL REALITY,Inc.)是一家互联网广告和平台技术公司,致力于为自动化数字广告市场提供工具。该公司已经建立了技术和杠杆合作伙伴技术,为社交媒体和实时出价(RTB)市场服务。公司已经建立了为社交媒体和实时竞价(RTB)市场服务的技术和杠杆合作技术。公司主要业务包括:广告代理和品牌数字广告;通过RTB进行媒体销售;销售和许可SRAX社交平台和相关媒体;为大型品牌购买SRAX上的媒体创建平台。该公司在2019年8月27号将公司名由SOCIAL REALITY,Inc.改为SRAX,Inc.. |

## 3) 可比公司基准日市销率情况

| 证券代码   | 证券简称           | 市销率 (PS, TTM)<br>[交易日期] 2021-12-31<br>[TTM基准日]报表截止日期 |
|--------|----------------|--|
| PERIO  | PERION NETWORK | 2.20   |
| QNST.O | QUINSTREET     | 1.68   |
| CRTO.O | 科韬             | 1.05   |
| SCOR.O | 康姆斯克           | 0.82   |
| SRAX.O | SRAX           | 4.52   |
| TTGT.O | TECHTARGET     | 10.76  |
|        | 平均值            | 3.51   |

## 4) 非流动性折扣的测算

在本次估值过程中,我们选取美股同行业上市公司作为可比公司,并考虑非流动性折扣计算被估值单位部分价值。被估值单位股份尚未在资本市场上流通,其股权在流动性上较上市公司弱,故应考虑非流动性折扣LoMD。本次采用国际常用估算非流动性折扣的模型Longstaff模型估算:

$$LoMD = \left( 2 + \frac{\sigma^2}{2} \right) [N(d)] + \sqrt{\frac{\sigma^2 T}{2\pi}} \exp\left(-\frac{\sigma^2 T}{8}\right) - 1$$

其中:  $\sigma$  是公司股票收益率的年化标准差;

T 是股票流动性受限的时间长度; (采用美股上市限售期六个月作为期限)

N(d) 随机变量大于或小于 d 的标准正态分布, 其中, 。

| 证券代码   | 证券简称           | 波动率 (年化) % | d      | N(d)   | 期限     | 非流动性折扣 |
|--------|----------------|------------|--------|--------|--------|--------|
| PERIO  | PERION NETWORK | 78.24      | 0.2766 | 0.6090 | 0.5000 | 61.68% |
| QNST.O | QUINSTREET     | 38.77      | 0.1371 | 0.5545 | 0.5000 | 25.90% |
| CRTO.O | 科韬             | 61.25      | 0.2165 | 0.5857 | 0.5000 | 45.00% |
| SCOR.O | 康姆斯克           | 68.63      | 0.2427 | 0.5959 | 0.5000 | 52.01% |
| SRAX.O | SRAX           | 85.45      | 0.3021 | 0.6187 | 0.5000 | 69.36% |
| TTGT.O | TECHTARGET     | 50.55      | 0.1787 | 0.5709 | 0.5000 | 35.51% |

|     |   |   |   |   |        |
|-----|---|---|---|---|--------|
| 平均值 | — | — | — | — | 48.00% |
|-----|---|---|---|---|--------|

本次估算的非流动折扣为48.00%。

#### 5) 计算结果

Tapjoy2020年Q4-2021年Q3销售收入为 224,152,288.52 美元。经查询估值基准日美元汇率为1美元兑 6.3757人民币。

市场法估值=2021年[TTM]销售收入×基准日汇率×对应的价值比率×(1-非流动性折扣)×持股比例

=224,152,288.52×6.3757 ×3.51×(1-48.00%)×1.70%

=44,343,500.00 元人民币(取整至百位)

故Tapjoy 1.70%股权公允价值估值为44,343,500.00元。

#### (3) 深圳的宝科技技术有限公司

2021年7月,佳兆业物业管理(深圳)有限公司与深圳丁开科技合伙企业(有限合伙)等签订《关于深圳的宝科技技术有限公司之投资协议》,佳兆业物业管理(深圳)有限公司以1,500.00万元人民币对深圳的宝科技技术有限公司进行增资,获得增资后的深圳的宝科技技术有限公司10.00%股权。增资完成后,佳云科技持有深圳的宝科技技术有限公司10.00%股权。由于该次增资距离基准日较近,且估值人员了解到,当初设定的经营目标基本实现,本次估值,以增资完成后深圳的宝科技技术有限公司的估值15,000.00万元作为其估值,故佳云科技持有深圳的宝科技技术有限公司10.00%股权公允价值为1,500.00万元。

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

(1) 因被投资企业北京勤诚互动广告有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化,所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量;报表日前已与第三方签订转让合同,拟按投资成本对外转让。

(2) 因被投资企业北京点酷时代网络科技有限公司、北京双行线广告有限公司、深圳市农家兄弟农业科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化,所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质      | 注册资本        | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-----------|-------------|--------------|---------------|
| 深圳市一号仓佳速网络有限公司 | 深圳  | 软件和信息技术服务 | 1,000.00 万元 | 21.31%       | 21.31%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

## 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、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 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              |
|--------------------|--------------------------|
| 张冰                 | 公司董事（5月辞任），子公司法人、董事长、总经理 |
| 孙宏亮                | 子公司法人、董事长、总经理            |
| 天津川阅科技合伙企业（有限合伙）   | 孙公司股东                    |
| 佳兆业集团控股有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 今盛工程管理咨询（深圳）有限公司   | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 绍兴明悦置业有限公司         | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 张家港市佳兆业上品房地产开发有限公司 | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 上海佳兆业物业管理有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 青岛佳科房地产开发有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 杭州佳裕置业有限公司         | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 创享界商务服务（深圳）有限公司    | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 南京佳期房地产开发有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 上海景湾兆业房地产开发有限公司    | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 深圳市足球俱乐部有限公司       | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 上海嘉湾兆业房地产有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 佳兆业地产（辽宁）有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 深圳市吉利隆实业有限公司       | 与公司大股东最终受同一控制            |
| 厦门市星光现场文化传媒有限公司    | 孙公司股东                    |
| 深圳市泰建建筑工程有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制            |

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 合肥佳滨房地产开发有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 杭州兆成置业有限公司           | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 无锡市祥佳房地产开发有限公司       | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳市佳兆业酒店管理有限公司       | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 广州佳兆业商业管理有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司广州分公司 | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳市佳德美免旅游开发有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 佳兆业文化体育（深圳）有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳市金沙湾大酒店有限公司佳兆业万豪酒店 | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳市大鹏佳兆业置业发展有限公司     | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 上海赢湾兆业房地产有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 广州金贸房地产开发有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 佳兆业物流（深圳）有限公司        | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳市佳兆业酒店管理有限公司大鹏分公司  | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司      | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司沈阳分公司 | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 深圳佳兆业商业有限公司          | 与公司大股东最终受同一控制 |
| 关键管理人员               | --            |

其他说明

## 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 |
|-----------------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 厦门市星光现场文化传媒有限公司 | 接受劳务   | 462,274.42 |         |          | 0.00  |

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      |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 上海景湾兆业房地产开发有限公司 | 提供劳务   | 399,434.03 | 575,188.73 |
| 青岛佳科房地产开发有限公司   | 提供劳务   | 24,245.28  | 145,566.02 |
| 南京佳期房地产开发有限公司   | 提供劳务   | 335,188.68 | 216,226.41 |

|                          |      |            |            |
|--------------------------|------|------------|------------|
| 杭州佳裕置业有限公司               | 提供劳务 | 194,150.92 | 24,245.28  |
| 创享界商务服务（深圳）有限公司          | 提供劳务 | 405,660.35 | 283,018.85 |
| 绍兴明悦置业有限公司               | 提供劳务 |            | 121,226.40 |
| 张家港市佳兆业上品房地产开发有限公司       | 提供劳务 | 186,226.39 | 96,792.45  |
| 深圳市泰建建筑工程有限公司            | 提供劳务 | 849,056.58 |            |
| 合肥佳滨房地产开发有限公司            | 提供劳务 | 140,377.36 |            |
| 杭州兆成置业有限公司               | 提供劳务 | 140,377.36 |            |
| 无锡市祥佳房地产开发有限公司           | 提供劳务 | 140,377.36 |            |
| 深圳市佳兆业酒店管理有限公司           | 提供劳务 | 286,658.27 |            |
| 广州佳兆业商业管理有限公司            | 提供劳务 | 150,943.40 |            |
| 上海景湾兆业房地产开发有限公司          | 销售商品 | 9,911.50   |            |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司广州分公司     | 销售商品 | 8,849.56   |            |
| 深圳市佳德美兔旅游开发有限公司          | 销售商品 | 202,831.86 |            |
| 佳兆业文化体育（深圳）有限公司          | 销售商品 | 8,301.89   |            |
| 深圳市金沙湾大酒店有限公司<br>佳兆业万豪酒店 | 销售商品 | 33,207.55  |            |
| 深圳市大鹏佳兆业置业发展有限公司         | 销售商品 | 4,981.13   |            |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 | 本期确认的托管 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|---------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|---------|

| 称 | 称 | 型 |  | 价依据 | 费/出包费 |
|---|---|---|--|-----|-------|
|---|---|---|--|-----|-------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|---------------|--------|------------|------------|
| 佳兆业地产（辽宁）有限公司 | 房屋建筑物  | 116,305.45 | 30,494.51  |
| 深圳市吉利隆实业有限公司  | 房屋建筑物  | 45,907.36  | 38,095.24  |
| 深圳佳兆业商业有限公司   | 房屋建筑物  | 18,362.94  |            |
| 上海赢湾兆业房地产有限公司 | 房屋建筑物  | 841,351.48 | 236,693.80 |
| 广州金贸房地产开发有限公司 | 房屋建筑物  | 60,439.74  |            |
| 广州佳兆业商业管理有限公司 | 房屋建筑物  | 204,105.07 |            |
| 广州佳兆业商业管理有限公司 | 广告位    | 4,954.13   |            |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方            | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2022年11月13日 | 否          |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2023年11月19日 | 否          |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年01月02日 | 2022年01月01日 | 否          |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2022年01月02日 | 否          |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2020年01月08日 | 2023年01月07日 | 否          |

|                 |                |             |             |   |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 60,000,000.00  | 2020年08月21日 | 2023年08月21日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 40,000,000.00  | 2020年09月15日 | 2023年09月15日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2021年09月27日 | 2024年12月27日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 | 70,000,000.00  | 2021年01月27日 | 2025年01月26日 | 否 |
| 深圳市云时空科技有限公司    | 30,000,000.00  | 2019年06月28日 | 2022年04月22日 | 否 |
| 深圳市云时空科技有限公司    | 20,000,000.00  | 2020年03月13日 | 2023年03月13日 | 否 |
| 北京金源互动科技有限公司    | 12,281,250.00  | 2018年08月16日 | 2022年08月16日 | 否 |
| 北京金源互动科技有限公司    | 50,000,000.00  | 2019年06月21日 | 2022年06月10日 | 否 |
| 北京金源互动科技有限公司    | 50,000,000.00  | 2019年12月20日 | 2022年06月10日 | 否 |
| 北京金源广告有限公司      | 37,500,000.00  | 2019年08月05日 | 2022年08月05日 | 否 |
| 北京金源广告有限公司      | 50,000,000.00  | 2021年04月20日 | 2024年04月20日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 50,000,000.00  | 2019年08月14日 | 2022年07月30日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 10,000,000.00  | 2020年09月29日 | 2023年09月28日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 10,000,000.00  | 2019年12月17日 | 2023年12月15日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 10,000,000.00  | 2020年03月25日 | 2023年12月15日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 30,000,000.00  | 2020年03月25日 | 2023年03月25日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 15,000,000.00  | 2020年03月30日 | 2023年06月29日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 15,000,000.00  | 2020年04月29日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 20,000,000.00  | 2020年05月29日 | 2023年08月28日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司    | 30,000,000.00  | 2020年11月23日 | 2024年02月22日 | 否 |

|              |               |             |             |   |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年08月12日 | 2024年08月19日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年04月27日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年01月27日 | 2025年01月26日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年02月23日 | 2025年08月23日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年08月24日 | 2025年08月23日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年03月16日 | 2023年06月10日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年06月10日 | 2023年09月09日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年09月10日 | 2023年12月09日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年01月27日 | 2025年01月27日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年03月24日 | 2025年03月23日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年01月27日 | 2025年01月27日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年02月25日 | 2025年02月25日 | 否 |
| 北京多彩互动广告有限公司 | 40,000,000.00 | 2021年08月31日 | 2025年08月31日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方           | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 北京多彩互动广告有限公司  | 80,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2022年11月13日 | 否          |
| 北京多彩互动广告有限公司  | 50,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2023年11月19日 | 否          |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年01月02日 | 2022年01月01日 | 否          |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2022年01月02日 | 否          |
| 佳兆业集团（深圳）有    | 70,000,000.00 | 2020年01月08日 | 2023年01月07日 | 否          |

|  |                |             |             |   |
|--|----------------|-------------|-------------|---|
| 限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰  |                |             |             |   |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰                                  | 60,000,000.00  | 2020年08月21日 | 2023年08月21日 | 否 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰                                  | 40,000,000.00  | 2020年09月15日 | 2023年09月15日 | 否 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰                                  | 100,000,000.00 | 2021年09月27日 | 2024年12月27日 | 否 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰                                  | 70,000,000.00  | 2021年01月27日 | 2025年01月26日 | 否 |
| 佳兆业集团控股有限公司、广东佳兆业佳云科技股份有限公司                                    | 30,000,000.00  | 2019年06月28日 | 2022年04月22日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、孙宏亮  | 20,000,000.00  | 2020年03月13日 | 2023年03月13日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、深圳市云之维科技有限公司、深圳市浩云科技有限公司                       | 12,281,250.00  | 2018年08月16日 | 2022年08月16日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、北京多彩互动广告有限公司                                   | 50,000,000.00  | 2019年06月21日 | 2022年06月10日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰、北京多彩互动广告有限公司                                | 50,000,000.00  | 2019年12月20日 | 2022年06月10日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、北京多彩互动广告有限公司、张冰、佳兆业集团（深圳）有限公司、天津川阅科技合伙企业（有限合伙） | 37,500,000.00  | 2019年08月05日 | 2022年08月05日 | 否 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、广东佳兆业佳云科技股份有限公司、北京金源互动科技有限公司、北京多彩互动广             | 50,000,000.00  | 2021年04月20日 | 2024年04月20日 | 否 |

|                                  |               |             |             |   |
|----------------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 告有限公司、张冰                         |               |             |             |   |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司                  | 50,000,000.00 | 2019年08月14日 | 2022年07月30日 | 否 |
| 张冰                               | 25,000,000.00 | 2019年09月05日 | 2022年09月05日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰               | 10,000,000.00 | 2020年09月29日 | 2023年09月28日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰               | 10,000,000.00 | 2019年12月17日 | 2023年12月15日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰               | 10,000,000.00 | 2020年03月25日 | 2023年12月15日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司                  | 30,000,000.00 | 2020年03月25日 | 2023年03月25日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、佳兆业集团（深圳）有限公司、张冰 | 15,000,000.00 | 2020年03月30日 | 2023年06月29日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、佳兆业集团（深圳）有限公司、张冰 | 15,000,000.00 | 2020年04月29日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、佳兆业集团（深圳）有限公司、张冰 | 20,000,000.00 | 2020年05月29日 | 2023年08月28日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、佳兆业集团（深圳）有限公司、张冰 | 30,000,000.00 | 2020年11月23日 | 2024年02月22日 | 否 |
| 张冰                               | 10,000,000.00 | 2020年06月28日 | 2023年06月27日 | 否 |
| 张冰                               | 30,000,000.00 | 2020年07月27日 | 2023年07月27日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰               | 20,000,000.00 | 2020年08月12日 | 2024年08月19日 | 否 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司、广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 50,000,000.00 | 2021年04月27日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰               | 50,000,000.00 | 2021年01月27日 | 2025年01月26日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股                       | 30,000,000.00 | 2021年02月23日 | 2025年08月23日 | 否 |

|                    |                |             |             |   |
|--------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 份有限公司、张冰           |                |             |             |   |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 30,000,000.00  | 2021年08月24日 | 2025年08月23日 | 否 |
| 张冰                 | 100,000,000.00 | 2021年04月28日 | 2024年04月27日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 20,000,000.00  | 2021年03月16日 | 2023年06月10日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 20,000,000.00  | 2021年06月10日 | 2023年09月09日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 20,000,000.00  | 2021年09月10日 | 2023年12月09日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 10,000,000.00  | 2021年01月27日 | 2025年01月27日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 30,000,000.00  | 2021年03月24日 | 2025年03月23日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 20,000,000.00  | 2021年01月27日 | 2025年01月27日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 10,000,000.00  | 2021年02月25日 | 2025年02月25日 | 否 |
| 广东佳兆业佳云科技股份有限公司、张冰 | 40,000,000.00  | 2021年08月31日 | 2025年08月31日 | 否 |
| 张冰                 | 10,000,000.00  | 2021年08月27日 | 2025年08月26日 | 否 |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 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 | 4,920,241.58 | 5,748,274.27 |
|----------|--------------|--------------|

**(8) 其他关联交易**

单位：元

| 关联方                  | 关联交易内容  | 本年发生额        | 上年发生额         |
|----------------------|---------|--------------|---------------|
| 今盛工程管理咨询（深圳）有限公司     | 利息支出    | -            | 1,906,666.67  |
| 佳兆业物流（深圳）有限公司        | 委贷利息收入  | -            | 3,022,012.57  |
| 上海嘉湾兆业房地产有限公司        | 收购股权    | -            | 41,530,000.00 |
| 佳兆业集团（深圳）有限公司        | 担保费     | 1,211,141.05 | 196,540.89    |
| 深圳市足球俱乐部有限公司         | 品牌推广费   | -            | 1,886,792.46  |
| 上海佳兆业物业管理有限公司        | 装修施工管理费 | 2,975.09     | -             |
| 深圳市金沙湾大酒店有限公司佳兆业万豪酒店 | 酒店费用    | 876,606.68   | -             |
| 深圳市佳兆业酒店管理有限公司大鹏分公司  | 酒店费用    | 206,632.41   | -             |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司      | 物业管理费   | -            | 14,244.30     |
| 上海佳兆业物业管理有限公司        | 物业管理费   | 183,938.31   | 49,024.80     |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司沈阳分公司 | 物业管理费   | 50,995.60    | 13,728.92     |
| 佳兆业物业管理（深圳）有限公司广州分公司 | 物业管理费   | 117,511.36   | -             |
| 广州金贸房地产开发有限公司        | 推广服务费   | 6,320.46     | -             |
| 广州佳兆业商业管理有限公司        | 推广服务费   | 44,243.22    | -             |

**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 |
| 应收账款 | 张家港市佳兆业上品房地产开发有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 102,600.00 |      |
| 应收账款 | 上海景湾兆业房地产开发有限公司    | 576,034.19 | 576,034.19 | 685,400.00 |      |
| 应收账款 | 青岛佳科房地产开发有限公司      |            |            | 102,900.00 |      |
| 应收账款 | 南京佳期房地产开发有限公司      | 148,800.00 | 148,800.00 | 53,000.00  |      |
| 应收账款 | 杭州佳裕置业有限公司         | 282,900.00 | 282,900.00 | 77,100.00  |      |

|       |                      |            |            |            |  |
|-------|----------------------|------------|------------|------------|--|
| 应收账款  | 创享界商务服务(深圳)有限公司      | 590,000.00 | 590,000.00 | 300,000.00 |  |
| 应收账款  | 深圳市泰建建筑工程有限公司        | 400,000.00 | 200,000.00 |            |  |
| 应收账款  | 合肥佳滨房地产开发有限公司        | 148,800.00 | 800.00     |            |  |
| 应收账款  | 杭州兆成置业有限公司           | 148,800.00 |            |            |  |
| 应收账款  | 无锡市祥佳房地产开发有限公司       | 148,800.00 | 148,800.00 |            |  |
| 应收账款  | 深圳市佳德美兔旅游开发有限公司      | 229,200.00 | 229,200.00 |            |  |
| 应收账款  | 广州佳兆业商业管理有限公司        | 160,000.00 | 160,000.00 |            |  |
| 应收账款  | 深圳市佳兆业酒店管理有限公司       | 110,000.00 | 110,000.00 |            |  |
| 预付账款  | 广州佳兆业商业管理有限公司        | 2,766.22   |            |            |  |
| 其他应收款 | 深圳市吉利隆实业有限公司         | 20,000.00  | 20,000.00  |            |  |
| 其他应收款 | 上海佳兆业物业管理有限公司        | 9,435.68   |            |            |  |
| 其他应收款 | 佳兆业物业管理(深圳)有限公司广州分公司 | 29,748.00  |            |            |  |
| 其他应收款 | 广州佳兆业商业管理有限公司        | 3,600.00   |            |            |  |
| 其他应收款 | 深圳市金沙湾大酒店有限公司佳兆业万豪酒店 | 772,800.00 | 772,800.00 |            |  |
| 长期应收款 | 上海赢湾兆业房地产有限公司        | 261,751.36 |            |            |  |
| 长期应收款 | 佳兆业地产(辽宁)有限公司        | 30,186.86  |            |            |  |
| 长期应收款 | 广州佳兆业商业管理有限公司        | 76,276.57  |            |            |  |

## (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        |
|-------|---------------------|------------|---------------|
| 应付账款  | 深圳市佳兆业酒店管理有限公司大鹏分公司 | 67,888.00  |               |
| 其他应付款 | 上海赢湾兆业房地产有限公司       | 493,840.44 |               |
| 其他应付款 | 上海佳兆业物业管理有限公司       | 1,321.60   |               |
| 其他应付款 | 佳兆业集团（深圳）有限公司       | 500,000.00 |               |
| 其他应付款 | 上海嘉湾兆业房地产有限公司       |            | 33,224,000.00 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 本年度无资本承诺事项。
- (2) 经营租赁承诺

1) 公司与联众数字娱乐科技（北京）有限公司（以下简称“联众数字”）签订《房产租赁合同》，联众数字将位于北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十一层（以下简称“标的物业1”）租赁给公司使用，租赁期自2019年1月8日起至2022年4月7日止。租赁期满，除非联众数字与公司协商达成新的租赁协议，租赁关联自然终止；租赁期满后在同等条件下，公司

有优先承租权。2020年7月，经公司、联众数字、北京多彩三方协商，公司将标的物业1的承租权转让给公司之孙公司北京多彩，其他条款均未发生变化。

2) 公司与北京西比达科咨询有限公司（以下简称“西比达科”）签订《房产租赁合同》，西比达科将位于北京市海淀区王庄路1号清华同方科技广场B座十二层（以下简称“标的物业2”）租赁给公司使用，租赁期自2019年1月8日起至2022年4月7日止。租赁期满，除非联众数字与公司协商达成新的租赁协议，租赁关联自然终止；租赁期满后在同等条件下，公司有优先承租权。2020年7月，经公司、西比达科、北京多彩三方协商，公司将标的物业2的承租权转让给公司之孙公司北京多彩，其他条款均未发生变化。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目      | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---------|--|----------------|------------|
| 重要的资产出售 | 经公司 2022 年 4 月 13 日第五届董事会第十六次会议决议，公司拟以 8,300.00 万元价格出售位于广东省东莞市横沥镇村头村的土地、办公楼 A 栋等 7 处不动产及其附属设施。 | 47,451,300.13  | 无          |

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|-----------|------|----------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所<br>有者的终止经营<br>利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2021年12月31日公司的大股东深圳市一号仓佳速网络有限公司持有公司股份共135,225,900股，占公司总股本的21.31%，其中处于质押状态的股份累积数为101,419,425股，占其所持公司股份总数的75.00%，占公司总股本634,555,224股

的比例为15.98%，质押权人为东莞信托有限公司。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计  | 0.00 |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

|  |  |    |       |    |    |  |
|--|--|----|-------|----|----|--|
|  |  | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |  |
|--|--|----|-------|----|----|--|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 312,440,238.26 | 820,683,976.92 |
| 合计    | 312,440,238.26 | 820,683,976.92 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 履约保证金、投标保证金及押金 | 18,005,340.00  | 18,065,340.00  |
| 往来款            | 312,329,414.46 | 618,218,256.48 |
| 股权转让款          |                | 202,300,000.00 |
| 备用金及其他         | 108,876.24     | 112,436.25     |
| 合计             | 330,443,630.70 | 838,696,032.73 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额        |                | 12,055.81                | 18,000,000.00            | 18,012,055.81 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期转回                    |                | 8,663.37                 |                          | 8,663.37      |
| 本期转销                    |                |                          |                          |               |
| 2021 年 12 月 31 日余额      |                | 3,392.44                 | 18,000,000.00            | 18,003,392.44 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 274,063,865.89 |
| 1 至 2 年      | 9,079,567.99   |
| 2 至 3 年      | 29,300,196.82  |
| 3 年以上        | 18,000,000.00  |
| 3 至 4 年      | 18,000,000.00  |
| 合计           | 330,443,630.70 |

## 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 |               |
| 单项的计提坏账准备  | 18,000,000.00 |        |          |    |    | 18,000,000.00 |
| 按组合计提的坏账准备 | 12,055.81     |        | 8,663.37 |    |    | 3,392.44      |
| 合计         | 18,012,055.81 |        | 8,663.37 |    |    | 18,003,392.44 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄                                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------|--------|----------------|------------------------------------|------------------|---------------|
| 第 1 名 | 往来款    | 201,796,514.90 | 3 个月以内、3 至 6 个月、6 至 9 个月、1 至 2 年   | 61.07%           |               |
| 第 2 名 | 往来款    | 40,674,713.72  | 3 个月以内、3 至 6 个月                    | 12.31%           |               |
| 第 3 名 | 往来款    | 30,000,000.00  | 3 个月以内、3 至 6 个月、6 至 9 个月、9 个月至 1 年 | 9.08%            |               |
| 第 4 名 | 往来款    | 27,906,000.00  | 2 至 3 年                            | 8.45%            |               |
| 第 5 名 | 押金及保证金 | 18,000,000.00  | 3 至 4 年                            | 5.45%            | 18,000,000.00 |
| 合计    | --     | 318,377,228.62 | --                                 | 96.36%           | 18,000,000.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

单位：元

| 金融资产转移方式 | 终止确认的其他应收款金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|----------------|---------------|
| 转让       | 130,900,000.00 | -1,711,190.28 |

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |                |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 569,912,200.00 |               | 569,912,200.00 | 939,133,535.08 | 374,940,471.27 | 564,193,063.81 |
| 对联营、合营企业投资 | 51,942,727.35  | 20,031,827.35 | 31,910,900.00  | 8,931,713.65   |                | 8,931,713.65   |
| 合计         | 621,854,927.35 | 20,031,827.35 | 601,823,100.00 | 948,065,248.73 | 374,940,471.27 | 573,124,777.46 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动        |               |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资          | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 北京金源互动科技有限公司    | 417,200,000.00 |               |               |        |    | 417,200,000.00 |          |
| 深圳市云时空科技有限公司    | 51,256,043.40  |               | 51,256,043.40 |        |    | 0.00           |          |
| 广州市明家防雷技术开发有限公司 | 6,654,820.41   |               | 6,654,820.41  |        |    | 0.00           |          |
| 佳云科技(香港)有限公司    | 33,072,200.00  |               |               |        |    | 33,072,200.00  |          |
| 深圳市灵犀互动传媒有限公司   | 1,000,000.00   | 2,000,000.00  |               |        |    | 3,000,000.00   |          |
| 海力保险经纪(深圳)有限公司  | 41,530,000.00  |               |               |        |    | 41,530,000.00  |          |
| 深圳米修斯游戏科技有限公司   | 12,600,000.00  |               |               |        |    | 12,600,000.00  |          |
| 深圳普罗文化          | 370,000.00     | 11,630,000.00 |               |        |    | 12,000,000.00  |          |

|                        |                |               |               |  |  |                |  |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|--|--|----------------|--|
| 传媒有限公司                 |                |               |               |  |  |                |  |
| 广州佳然至美<br>生物科技有限<br>公司 | 510,000.00     |               |               |  |  | 510,000.00     |  |
| 深圳佳节文化<br>传媒有限公司       |                | 50,000,000.00 |               |  |  | 50,000,000.00  |  |
| 北京云星非凡<br>文化传播有限<br>公司 |                | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  |  |  | 0.00           |  |
| 合计                     | 564,193,063.81 | 65,430,000.00 | 59,710,863.81 |  |  | 569,912,200.00 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位  | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动            |                  |                     |              |            |                     |                   | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准备<br>期末余额      |                   |
|---|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|   |                    | 追加投资              | 减少投资             | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备        |                    |                   | 其他                |
| 一、合营企业  |                    |                   |                  |                     |              |            |                     |                   |                    |                   |                   |
| 二、联营企业  |                    |                   |                  |                     |              |            |                     |                   |                    |                   |                   |
| 深圳市前海九派明<br>家移动互<br>联产业基<br>金合伙企<br>业（有限<br>合伙） | 8,931,713<br>.65   |                   | 8,931,713<br>.65 |                     |              |            |                     |                   |                    |                   |                   |
| 国泰慧众<br>（北京）<br>体育发展<br>有限公司                    |                    | 55,000,00<br>0.00 |                  | -3,057,27<br>2.65   |              |            |                     | 20,031,82<br>7.35 |                    | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |
| 小计  | 8,931,713<br>.65   | 55,000,00<br>0.00 | 8,931,713<br>.65 | -3,057,27<br>2.65   |              |            |                     | 20,031,82<br>7.35 |                    | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |
| 合计  | 8,931,713<br>.65   | 55,000,00<br>0.00 | 8,931,713<br>.65 | -3,057,27<br>2.65   |              |            |                     | 20,031,82<br>7.35 |                    | 31,910,90<br>0.00 | 20,031,82<br>7.35 |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 其他业务 | 6,647,102.24 | 1,411,764.44 | 4,519,623.85 | 4,554,774.00 |
| 合计   | 6,647,102.24 | 1,411,764.44 | 4,519,623.85 | 4,554,774.00 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1         | 分部 2 |  | 合计           |
|------------|--------------|------|--|--------------|
| 商品类型       |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 按经营地区分类    |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 市场或客户类型    |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 合同类型       |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
| 租赁收入       | 6,157,007.90 |      |  | 6,157,007.90 |
| 其他收入       | 490,094.34   |      |  | 490,094.34   |
| 按商品转让的时间分类 |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 按合同期限分类    |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 按销售渠道分类    |              |      |  |              |
| 其中：        |              |      |  |              |
|            |              |      |  |              |
| 合计         | 6,647,102.24 |      |  | 6,647,102.24 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -3,057,272.65 | -2,197.79      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 884,414.82    |                |
| 处置子公司股权产生的投资收益  | -116,043.40   | -49,451,636.48 |
| 对子公司长期股权投资的股利收益 |               | 32,300,000.00  |
| 合计              | -2,288,901.23 | -17,153,834.27 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 1,230,313.32  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 39,384,311.54 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 69,232.32     |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 3,161,126.77  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 440,410.16    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -1,668,027.06 |    |
| 减：所得税影响额   | 10,250,403.50 |    |

|           |               |    |
|-----------|---------------|----|
| 少数股东权益影响额 | 6,045,254.90  |    |
| 合计        | 26,321,708.65 | -- |

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

本公司其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系本期确认的债权转让损益及个税手续费返还。。

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          | -33.05%    | -0.3052     | -0.3052     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -37.54%    | -0.3467     | -0.3467     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他