



天泽信息产业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-021

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。

公司负责人肖四清、主管会计工作负责人罗博及会计机构负责人(会计主管人员)罗博声明：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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度合并财务报表出具了带强调事项段的保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告期，公司实现营业收入 17.64 亿元，较上年同期相比下降 64.91%；实现的归属于母公司所有者的净利润为-26.76 亿元。现就本年度经营业绩出现下滑及亏损风险提示如下：

1、业绩下滑及亏损的主要原因：（1）受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司本年度跨境电商经营业绩出现大幅下滑，营业收入同比降低 66.55%。（2）由于跨境电商平台政策环境不确定、行业竞争加剧，公司跨境电商业务存货销量不及管理层预期；根据报告期末存货盘点的结果，并结合专业评估机构出具的资产评估报告，公司对跨境电商业务存货计提存货跌价准备金额 7.71 亿元。（3）由于跨境电商主业经营业绩不及预期，公司根据专业评估机构出具的商誉减值测试结果，对收购深圳市有棵树科技有限公

司（以下简称“深圳有棵树”）形成的商誉计提减值准备金额 7.24 亿元。（4）由于深圳有棵树在亚马逊平台的被冻资金解冻进度迟缓，公司根据疑似冻结原因、申诉时限、过往解冻经验等因素，对所涉应收款项计提坏账准备金额 1.04 亿元。

（5）鉴于部分跨境电商业务客户经营业绩下滑、资金日趋紧张，公司结合款项催收情况，对部分应收款项单项计提坏账准备金额 1.25 亿元。（6）报告期内，基于原子公司远江信息技术有限公司（以下简称“远江信息”）经营业绩急剧恶化、现金流基本枯竭、人员流失日益严重等客观事实，公司对远江信息账面大额逾期应收款项与存货计提减值准备金额 1.69 亿元；公司已于 2021 年 11 月 25 日完成远江信息 100%股权转让交易，远江信息不再纳入公司合并报表范围。

2、2021 年度，受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，跨境电商出口行业遭受短暂雾霾，包括深圳市通拓科技有限公司、深圳市泽宝创新技术有限公司等在内的众多业内企业都出现不同程度的经营业绩下滑或亏损。同受影响，公司跨境电商经营业绩也出现大幅下滑；但公司通过采取多项措施积极应对风险，本年度仍实现跨境电商营业收入 15.88 亿元。公司跨境电商主业的核心竞争力未发生重大不利变化，持续经营能力不存在重大不确定性，后续仍将不断优化经营效率和经营模式，以应对外部经营环境和市场竞争格局的变化，并对跨境电商行业的长远发展保持乐观。

3、在经济全球化以及电子商务快速发展的大趋势下，跨境电商出口行业依然处在蓬勃发展的赛道上，不存在产能过剩、持续衰退或技术替代等情形。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况 .....	107
第八节 优先股相关情况 .....	111
第九节 债券相关情况 .....	112
第十节 财务报告.....	113

## 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、会计主管人员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上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 其他相关文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
天泽信息、上市公司、本公司或母公司	指	天泽信息产业股份有限公司
深圳有棵树	指	深圳市有棵树科技有限公司，为公司控股子公司
长沙有棵树	指	长沙有棵树电子商务有限公司，为公司控股子公司
深圳天昊	指	深圳市天昊科技有限公司，为公司控股子公司
苏州天泽	指	苏州天泽信息科技有限公司，为公司控股子公司
无锡捷玛	指	无锡捷玛物联科技有限公司，为公司控股子公司
郑州圣兰	指	郑州圣兰软件科技有限公司，为公司控股子公司
南京点触	指	南京点触智能科技有限公司，为公司控股子公司
商友集团	指	现代商友软件集团有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
商友国际	指	现代商友软件集团国际有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
株式会社 TIZA	指	株式会社 TIZA，设立于日本，为公司全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《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》
《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	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《天泽信息产业股份有限公司章程》
亚马逊/Amazon	指	亚马逊公司（Amazon）的网络销售平台
速卖通/AliExpress	指	阿里巴巴集团面向国际市场的跨境电商平台
虾皮/Shopee	指	东南亚互联网企业 Sea 旗下的电商业务平台
来赞达/Lazada	指	阿里巴巴集团在东南亚地区的旗舰电商平台
B2C	指	Business-to-Consumer，即直接面向消费者销售产品和服务的电子商务零售模式。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动

SKU	指	Stock Keeping Unit (库存量单位), 现在已经被引申为产品统一编号的简称, 每种产品均对应有唯一的 SKU 号
FBA	指	Fulfilme 品进行捡货包装并提供快捷配送, 并且提供当地语言提供顾客服务及退换货的服务
有棵树重组	指	天泽信息发行股份及支付现金购买有棵树 99.9991% 的股权, 并同时向不超过 35 名 (含 35 名) 特定投资者非公开发行股票募集配套资金
本报告期	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
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天泽信息	股票代码	300209
公司的中文名称	天泽信息产业股份有限公司		
公司的中文简称	天泽信息		
公司的外文名称（如有）	TIZA Information Industry Corporation INC		
公司的外文名称缩写（如有）	TIZA		
公司的法定代表人	肖四清		
注册地址	湖南省长沙市开福区青竹湖街道湘江北路一段 369 号 5 栋 1 层 105 号房（中部进出口商品展示交易中心）		
注册地址的邮政编码	410008		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 12 月 2 日，公司注册地址由“江苏省南京市建邺区云龙山路 80 号”变更为“湖南省长沙市开福区青竹湖街道湘江北路一段 369 号 5 栋 1 层 105 号房（中部进出口商品展示交易中心）”		
办公地址	湖南省长沙市开福区湘江中路一段 290 号万达广场 B 座 16 楼		
办公地址的邮政编码	410008		
公司国际互联网网址	www.tiza.com.cn		
电子信箱	tianze@tiza.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章军	
联系地址	深圳市龙岗区平湖街道华南城一号交易广场 5 楼 A 区	
电话	0755-84826159	
传真	0755-84826159	
电子信箱	tianze@tiza.com.cn	

### 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	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	长沙市芙蓉区五一大道 447 号交银大厦 26 楼
签字会计师姓名	贺梦然, 严芬

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

追溯调整或重述原因

其他原因

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,763,975,805. 34	5,026,531,094. 60	5,026,531,094. 60	-64.91%	3,867,356,287. 56	3,867,356,287. 56
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,676,053,483. 45	-870,832,785.3 2	-870,832,785.3 2	-207.30%	49,529,118.44	49,529,118.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,681,644,103. 86	-909,578,763.9 2	-909,578,763.9 2	-194.82%	-1,313,469.20	-1,313,469.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,071,590.15	-279,967,662.4 9	-279,967,662.4 9	88.90%	108,665,701.42	108,665,701.42
基本每股收益（元/股）	-6.4200	-2.078	-2.078	-208.95%	0.1284	0.1284
稀释每股收益（元/股）	-6.4200	-2.078	-2.078	-208.95%	0.1284	0.1284
加权平均净资产收益率	-151.26%	-24.24%	-24.24%	-127.02%	1.42%	1.42%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	1,276,219,550. 96	4,537,247,145. 93	4,537,247,145. 93	-71.87%	5,418,617,859. 07	5,418,617,859. 07
归属于上市公司股东的净资产（元）	431,012,422.08	3,113,566,204. 19	3,113,566,204. 19	-86.16%	3,987,063,791. 01	3,987,063,791. 01

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）	1,763,975,805.34	5,026,531,094.60	全部收入
营业收入扣除金额（元）	11,025,593.08	8,845,832.67	主要为房屋租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	1,752,950,212.26	5,017,685,261.93	为扣减房屋租赁收入后的营业收入

## 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	797,715,609.16	379,200,144.22	299,191,624.96	287,868,427.00
归属于上市公司股东的净利润	-23,694,625.24	-925,106,497.84	-206,885,825.93	-1,520,366,534.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,360,785.89	-934,700,220.72	-210,829,925.28	-1,508,753,171.97
经营活动产生的现金流量净额	-52,929,712.94	-378,561.38	-68,744,913.05	90,981,597.22

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	-10,005,341.14	-1,381,129.79	2,093,414.07	

值准备的冲销部分)				
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）	27,383,990.76	25,428,615.17	21,684,738.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		15,463,447.14	3,385,904.24	
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	551,419.09			
委托他人投资或管理资产的损益		130,372.65		
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		16,490,648.01	34,796,128.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,827,449.74	-13,971,140.23	-5,749,908.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,533,469.80	2,316,640.55	254,183.36	
减：所得税影响额	387,014.89	4,286,560.67	3,464,020.66	
少数股东权益影响额（税后）	658,453.47	1,444,914.23	2,157,851.90	
合计	5,590,620.41	38,745,978.60	50,842,587.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在将《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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

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

#### （一）行业发展状况

在经济全球化以及电子商务快速发展的大趋势下，全球市场的跨境网购需求在不断释放，跨境电商契合“一带一路”的发展战略，成为激发中国制造业发展的新活力。国内跨境电商行业迎来新的发展契机，处于持续增长的发展态势，成为传统外贸转型升级的重要推动力量。

数据面上看，2021年跨境电商出口行业总体趋势持续向好。2021年全球在线零售销售额达4.938万亿美元，较2020增长16.2%，占全球零售的19.6%，预计到2025年，全球在线销售额将增至7.39万亿美元。另据Statista数据，从2020年4月起，英国、意大利、德国、西班牙的线上消费订单同比提升100%-200%；在美国，即便2021年各季度在线零售额对零售额的占比有所下滑，但平均占比也维持在13.2%，较2019年的10.7%仍然存在较大幅度的增长。

从市场区域来看，美国、欧洲等高渗透率的成熟零售电商市场仍是跨境电商零售出口产业的主要目标市场。且与此同时，一带一路沿线国家地区如东南亚、印度、俄罗斯、中东欧跨境电商出口需求端存在大量缺口，仍属于待开发扩容的蓝海市场。以东南亚为例，该地区电商增长速度快，2021年电商规模超1200亿美元，同比增长62%，但同时零售电商渗透率相较中国（24.9%）和英国（19.3%）等成熟电商市场来看，仍处于低位，因此具备着巨大的市场潜力和提升空间。

从国内政策支持来看，2021年3月国务院发布《“十四五”规划和2035远景目标》，提出加快发展跨境电商，鼓励建设海外仓，保障外贸产业供应链运转；同年11月，商务部发布《“十四五”对外贸易高质量发展规划》，指出要积极扩大进口、优化出口，推动对外贸易高质量发展，支持加快发展贸易新业态，包括促进跨境电商持续健康发展、发挥外贸综合服务企业带动作用、加快海外仓发展等。

跨境电商出口正成为中国“稳外贸”新动力，凭借中国制造业及供应链方面得天独厚的优势、国家各项积极政策的支持、各地出口跨境产业集群不断完善、优秀人才陆续加入等，出口跨境电商正由外贸“新业态”成长为外贸“新常态”，其交易规模将在中国出口贸易中比重不断扩大，成为外贸新增长点。

#### （二）公司行业地位

公司当前已成为一家以B2C业务模式为主的跨境电商出口企业，跨境电商出口业务为公司的主要收入及盈利来源。业务经营实体子公司深圳有棵树自成立之初便专注从事跨境电商行业，深耕行业十余年，在业内具有较高的知名度和品牌影响力。公司深度布局跨境电商出口产业链，致力于构建全球商品贸易流通体系，持续围绕跨境出口电商零售业务发展，以第三方跨境电商渠道为主，背靠中国产业链优势和政策支持，直接面向海外消费者，将中国制造的3C电子、户外家居、童装玩具、车载用品等高性价比产品销往北美、欧洲、非洲、东南亚等200多个国家和地区，满足其多样化和差异化的消费诉求。

公司作为国内跨境电商行业发展的早期开拓者，在跨境电商行业竞争中始终具备独特优势。经过多年的积累，深圳有棵树已成为行业的领军骨干企业，先后获得国家高新技术企业、中国跨境电商重点企业和跨境电商百强企业等荣誉称号，并于2020、2021年度连续入选网经社电子商务研究中心发布的中国跨境电商百强榜。公司正致力于成为中国跨境电商出口行业及移动电子商务的全球领导及践行者。

### 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 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

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

跨境电商出口业务是公司当前的唯一核心主业，运营实体主要包括深圳有棵树与长沙有棵树。B2C模式下，公司主要依托Amazon、AliExpress、Shopee等第三方综合性电商平台，向境外消费者售卖中国制造的高性价比产品。

## （一）线上销售情况

### （1）线上销售情况

公司主要通过在美国Amazon、AliExpress、Shopee等综合性电商平台上注册卖家账号、开设网店方式向境外消费者售卖商品。公司在全球范围搭建了多渠道、多层次的销售体系，在深耕Amazon、AliExpress等主流平台的同时，也在积极发力Shopee、Lazada等新兴平台，实现“传统平台+新兴平台”全覆盖。公司产品销售网络覆盖欧美、东南亚、日韩、俄罗斯、中南美洲等，逾200多个国家和地区，13种语种，在行业内具有较高的知名度和美誉度。

报告期内，在跨境电商领域，公司来自于线上渠道的收入为15.36亿元，占跨境电商业务收入比重为96.69%。具体分渠道收入情况如下：

销售渠道	销售模式	平台名称	2021年度		2020年度		收入同比变动
			收入（万元）	占比	收入（万元）	占比	
线上	第三方平台	Amazon	52,073.51	32.79%	152,549.44	32.12%	-65.86%
		AliExpress	31,846.77	20.05%	76,646.72	16.14%	-58.45%
		其他	69,654.39	43.85%	223,219.54	47.01%	-68.80%
	线上收入小计		153,574.67	96.69%	452,415.70	95.27%	-66.05%
线下	线下收入小计		5,257.34	3.31%	22,477.67	4.73%	-76.61%
合计			158,832.01	100.00%	474,893.37	100.00%	-66.55%

受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司本年度在Amazon、AliExpress等平台的经营业绩均出现不同程度的下滑。

### （2）核心品类销售情况

公司产品类型广泛，主要包括3C电子产品、生活用品类、家居用品及建材、体育用品及玩具、航模配件及汽摩配件、服装鞋包类等。其中，2021年核心产品品类的经营数据如下：

品类名称	收入（万元）	总订单数（万个）	订单均价（元）
家居建材和家居用品类	50,992.17	673.14	75.75
电子产品、手机通讯和游戏配件类	40,502.97	450.52	89.90
体育用品、玩具类	21,168.78	341.63	61.96
保健品及生活用品类	19,434.45	350.58	55.43
其他	26,733.64	381.06	70.16
合计	158,832.01	2,196.94	72.30

## （二）商品采购与存货情况

### 1、前五名供应商采购情况

2021年度，公司跨境电商业务累计采购135,974.60万元，其中向前五名供应商累计采购14,380.46万元。前五名具体采购明细详见本节“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”相关内容。

### 2、关联方采购情况

2021年度，公司跨境电商出口业务不存在向关联方进行商品采购的情况。

### 3、存货管理政策

公司产品SKU数量规模较大，报告期实现销售的SKU数量已达35万个。虽然公司主要产品品类可分为3C电子产品、生活用品类、家居用品及建材、体育用品及玩具、航模配件及汽摩配件、服装鞋包类等，但同一产品品类包含若干二级、三级细分品类，各细分品类商品的属性特性、销售周期等亦存在显著差异。因此，公司未以产品品类为划分标准进行存货管理，而是在SKU层面实施更精细化的库存管理。

公司凭借多年跨境出口电商运营经验、依托自主开发的算法，综合考虑每个SKU的历史期销量增长趋势、产品竞争程度、季节性特点、当前库存量、预计到货时间等因素，在存货SKU层面进行精细分类，预测每个SKU未来一定时期的销量，并制定备货计划，努力提高存货周转效率，降低存货积压风险。

同时，公司通过国内仓、FBA仓及第三方海外仓置备存货，保证产品供应的及时性，并通过分析每个SKU的销售状态，动态调整备货计划，确保存货管理有效性。

#### 4、滞销及过期商品的处理政策

为优化存货结构，减少长库龄存货对仓储费用过度消耗，公司会定期检查滞销库存，对长时间未实现销售、综合利润率显著下降的存货，主要通过降价、打折促销或转入B端销售等方式进行清货。

### （三）仓储与物流情况

#### 1、仓储与物流模式

仓储模式方面，公司采用以自营仓为主、以亚马逊FBA仓等第三方仓为辅，并采取国内仓与海外仓相结合的仓储模式。仓储管理方面，公司的国内仓主要位于东莞，采用租赁方式自营管理，主要承担向海外仓集货转运和向海外消费者直邮发货等职能；除美国存在租赁自营仓外，公司的海外仓主要由亚马逊等第三方电商平台及M.B.B、万邑通等专业的大型第三方仓储物流服务商进行运营管理，主要位于美国、波兰、英国、澳大利亚等地，主要承担向仓库所在国的消费者配送商品的职能。

物流模式方面，公司目前全部采用第三方物流公司的运输模式。对应不同的仓储模式，物流模式可分为国内仓发货和海外仓发货两类：

（1）基于国内仓库发货，由跨境物流公司（中国邮政或其他航空快件等）取件后直接邮寄给海外客户。国内仓直邮模式具备产品品类多、可出售国家多、运营成本低等优点。

（2）基于海外仓库发货，由跨境物流公司将货物运至海外订单执行仓后进行备货管理；再根据订单信息，将分拣好的包裹交由当地物流公司，由其直接邮寄至终端消费者。主要分为头程运输、仓储管理和本地配送三个部分。海外仓发货模式具备时效快、退换货方便、可出售大货重货等优点。

#### 2、仓储与物流支出

2021年度，公司跨境电商业务仓储支出2,175.96万元，占销售费用的3.68%；物流运输成本43,609.12万元，占营业成本的26.65%。报告期内，公司继续加强供应商直发模式和平台仓战略转型，与众多大型物流仓储企业结成战略合作关系，采取多项措施优化仓储与物流支出。

## 三、核心竞争力分析

#### 1、IT系统高效集成，提升智能化、精细化运营水平

公司在信息化方面持续增加研发投入，已率先集成跨境电商的IT大数据智慧云系统，成功打造面向客户（平台+买家）的连接平台、面向生态伙伴（供应商+物流商+金融机构）的协同平台、面向一线的作业与决策平台，有效提升了核心业务环节的智能化、精细化运营水平。

#### 2、实行泛品类运营，满足市场多样化需求

公司主营产品覆盖家居建材和家居用品类、电子产品、手机通讯和游戏配件类、体育用品及玩具类、保健品及生活用品类等品类，在库SKU数十万，不存在对单一品类和产品的重大依赖。公司的泛品类经营模式轻盈，产品覆盖面广，通过SKU的丰富度增加消费者的复购粘性，不会发生因单一品类产品销量骤减而影响持续经营的情况。

#### 3、“传统平台+新兴平台”全覆盖，快速布局全球市场

公司在深耕Amazon、AliExpress等主流第三方平台的同时，也在积极发力Shopee、Lazada等新兴平台，不存在严重依赖某一特定平台的情况。公司产品销售网络覆盖欧美、东南亚、日韩、俄罗斯、中南美洲，逾200多个国家和地区，13种语种，真正实现快速布局全球市场。

#### 4、国内仓和海外仓模式协同发展，有效分散经营风险

公司采用国内仓与海外仓相结合的仓储模式，谋求不同仓储模式的协同发展。国内仓模式适用更广范围的SKU，能够有效降低泛品模式下的库存管理难度，而海外仓模式具备终端配送时效高及用户体验好的优势。公司结合产品品类特征、市场热点时效等多种因素，充分发挥各种模式的优势和特点，动态应对市场变化，有效分散经营风险。

#### 5、全面覆盖“海陆空铁”四大运输模式，不断优化物流成本

公司与世界各大洲主要国家近百家物流服务商及代理商始终保持深度合作，已全面覆盖“海陆空铁”四大运输模式。如在陆运领域，公司是跨境电商中首批使用铁路作为运输方式的跨境电商企业之一，也是首批与“中欧班列”合作的跨境电商

之一，已基本实现覆盖“一带一路”沿线国家。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 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	1,763,975,805.34	100%	5,026,531,094.60	100%	-64.91%
分行业					
软件与信息技术服务	164,630,081.35	9.33%	270,813,387.73	5.40%	-39.21%
电子商务	1,588,320,130.91	90.04%	4,748,933,667.50	94.48%	-66.55%
其他	11,025,593.08	0.63%	6,784,039.37	0.13%	62.52%
分产品					
跨境电商销售	1,588,320,130.91	90.04%	4,748,933,667.50	94.48%	-66.55%
软件销售	10,596,254.56	0.60%	10,959,214.52	0.22%	-3.31%
硬件终端及配件	26,620,646.28	1.51%	34,868,183.33	0.69%	-23.65%
软件工程及运维服务	127,413,180.51	7.22%	224,985,989.88	4.48%	-43.37%
房屋租赁收入	11,025,593.08	0.63%	6,784,039.37	0.13%	62.52%
分地区					
国内	113,001,800.32	6.41%	222,933,870.71	4.44%	-49.31%
国外	1,650,974,005.02	93.59%	4,803,597,223.89	95.56%	-65.63%
分销售模式					
线上	1,535,746,696.99	87.06%	4,524,157,009.76	90.01%	-66.05%
线下	228,229,108.35	12.94%	502,374,084.84	9.99%	-54.57%

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

√ 适用 □ 不适用



单位：元

	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						
电子商务	1,588,320,130.91	1,501,577,523.76	5.46%	-66.55%	-20.68%	-54.67%
分产品						
跨境电商销售	1,588,320,130.91	1,501,577,523.76	5.46%	-66.55%	-20.68%	-54.68%
分地区						
国外	1,650,974,005.02	1,556,315,128.71	5.73%	-65.63%	-21.27%	-53.12%
分销售模式						
线上	1,535,746,696.99	972,230,694.26	36.69%	-66.05%	-42.41%	-25.99%

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

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						
电子商务	1,588,320,130.91	1,501,577,523.76	5.46%	-66.55%	-20.68%	-54.67%
分产品						
跨境电商销售	1,588,320,130.91	1,501,577,523.76	5.46%	-66.55%	-20.68%	-54.68%
分地区						
国外	1,650,974,005.02	1,556,315,128.71	5.73%	-65.63%	-21.27%	-53.12%
分销售模式						
线上	1,535,746,696.99	972,230,694.26	36.69%	-66.05%	-42.41%	-25.99%

变更口径的理由

按照财政部于2021年11月2日颁布的《企业会计准则实施问答》，本集团及本公司已采用上述实施问答编制2021年度财务报表，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本集团及本公司将其自销售费用全部重分类至营业成本。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子商务	销售量	件、个、套、pcs	37,052,848	85,670,371	-56.75%
	生产量	件、个、套、pcs	53,364,247	85,049,986	-37.26%
	库存量	件、个、套、pcs	11,467,817	15,694,867	-26.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司跨境电商业务销售量与采购量均大幅下降。

**(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

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	
电子商务	材料成本	1,065,486,290.99	65.12%	1,893,167,503.97	59.42%	-43.72%
电子商务	运输成本	436,091,232.77	26.65%	967,675,583.13	30.37%	-54.93%

说明

为使数据可比，2020年同期数据已按照2021年同口径进行调整，具体原因详见本节二、2（2）。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内处置子公司情况如下：

子公司名称	股权处置比例（%）	处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
远江信息技术有限公司	100	股权转让	2021年11月30日	资产交割、主要管理层变更
深圳市京邦户外装备有限公司	60	股权转让	2021年4月22日	工商变更

报告期内新增子公司情况如下：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	持股比例（%）
江苏天泽智联信息技术有限公司	新设	2021年3月15日	1,000万元	60
KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	新设	2021年10月1日	1万港元	100
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	股权受让	2021年11月5日	1万港元	100

## (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）	1,222,656,468.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.31%
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	客户 1	520,735,069.18	29.52%
2	客户 2	318,467,678.17	18.05%
3	客户 3	214,799,796.76	12.18%
4	客户 4	105,332,524.33	5.97%
5	客户 5	63,321,400.47	3.59%
合计	--	1,222,656,468.91	69.31%

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）	143,804,583.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.65%
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	供应商 1	40,489,768.70	2.72%
2	供应商 2	39,370,572.98	2.64%
3	供应商 3	21,539,790.00	1.45%
4	供应商 4	21,275,100.00	1.43%
5	供应商 5	21,129,351.59	1.42%
合计	--	143,804,583.27	9.65%

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	591,577,794.23	2,246,769,862.60	-73.67%	跨境电商物流费重分类至营业成本
管理费用	181,339,829.41	177,830,150.33	1.97%	
财务费用	60,200,591.85	71,721,958.93	-16.06%	
研发费用	22,899,392.60	59,170,291.34	-61.30%	主要系研发人员数量减少导致工资薪酬减少

## 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
FBA ERP 系统	为提升亚马逊 FBA 运营效率的 ERP 软件、集补货建议、库存管理、发运管理、商品管理、统计分析于一体的 ERP 软件	项目实施年限从 2020 年 4 月计划至 2022 年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	通过新的系统完成对库存、发运、商品的一体化管理，与补货建议功能结合，提高员工工作效率	方便公司 FBA 计划、运营同事处理 FBA 相关事务，提升工作效率
海外仓和 FBA 采购系统	为了进销存系统的数据准确性和稳定性，以及更新迭代系统的功能涉及符合新的 ERP 体系	项目实施年限从 2020 年 4 月计划至 2022 年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	转移旧系统数据，同时在旧系统的基础上新增海外 MRP 功能，完善库存报表、统计报表、财务报表以及 B2B 业务的结合，打通系统内部数据，让后续需求迭代更加方便快捷	方便接入新的 ERP 体系，操作简便、提高数据的准确性和稳定性
有棵树超级浏览器	为了管理和运营公司存在的多个平台，控制店铺的权限和账号安全	项目实施年限从 2020 年 4 月计划至 2022 年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	通过基于 Chromium 内核的渲染模块、JAVA、SWING、JAVA AWT 界面等开发出解决由于平台安全检测机制带来的判定账号关联的问题，减少店铺被封号的风险	解决店铺关联和账号统一的管理问题，不再依赖第三方浏览器和远程主机，节省大量支出，是数据得到安全保障，可以一机多开店铺提高员工工作效率
FBA 中转仓系统	该项目主要解决 FBA 中转仓出入库类型规范化、满足备货和跨仓调拨的全程库存区分	项目实施年限从 2020 年 4 月计划至 2022 年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	通过开发出入库、调拨、不良品等管理系统，以便有效提高各业务部门的工作衔接效率，同时满足财务部门报表统计需要	便于降低公司内部部门之间的沟通成本，为公司节约人力，带来更大的回报

		中		
有棵树海外仓物流优选系统	优化原有的系统计算逻辑，提高系统优选准确性，建立成型的物流对接框架	项目实施年限从2020年4月计划至2022年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	通过系统的建立使物流优选规则更加透明，准确性得到提高，为后续物流渠道的介入提供接口，减少业务等待时间 优化系统操作界面	降低公司部门之间的沟通成本，建立完善的物流优选体系，便于公司体系化管理
有棵树薪酬计算系统	该项目主要帮助人事中心完成员工薪酬的核算，提高每月薪酬核算的准确性与实效性	项目实施年限从2020年4月计划至2022年内。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能。该项目目前尚在开发中	节约每月薪酬核算时间，将员工绩效确认工作在线上进行，节省核算人力。通过此系统的建立完成员工绩效的更高效管理	节约薪酬核算工资的时间，节约时间成本的同事让员工准时拿到工资，提高员工满意度。让员工为公司带来更大的经济效益

## 公司研发人员情况

	2021年	2020年	变动比例
研发人员数量（人）	121	335	-63.88%
研发人员数量占比	11.75%	11.76%	-0.01%

## 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）	38,468,689.53	56,270,654.02	44,269,176.92
研发投入占营业收入比例	2.18%	1.12%	1.14%
研发支出资本化的金额（元）	15,569,296.93	12,023,358.14	33,423,490.47
资本化研发支出占研发投入的比例	40.47%	21.37%	75.50%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-0.58%	-1.37%	67.48%

## 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	2,467,017,153.51	4,632,160,146.43	-46.74%
经营活动现金流出小计	2,498,088,743.66	4,912,127,808.92	-49.14%
经营活动产生的现金流量净额	-31,071,590.15	-279,967,662.49	88.90%
投资活动现金流入小计	79,943,563.29	230,416,829.75	-65.30%
投资活动现金流出小计	22,358,076.74	75,424,828.37	-70.36%
投资活动产生的现金流量净额	57,585,486.55	154,992,001.38	-62.85%
筹资活动现金流入小计	87,021,784.14	295,690,922.08	-70.57%
筹资活动现金流出小计	171,129,544.96	603,176,209.23	-71.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,107,760.82	-307,485,287.15	72.65%
现金及现金等价物净增加额	-89,791,488.05	-464,150,109.82	80.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为人民币-31,071,590.15元，较上年同期增加88.90%，主要系本年度减少备货导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为人民币57,585,486.55元，较上年同期减少62.85%，主要系公司在上期收回拆借资金。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为人民币-84,107,760.82，较上年同期增加72.65%，主要系2021年公司筹资规模下降，且本期偿还的借款金额大幅减少。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-31,071,590.15元，合并净利润为-2,705,940,391.75元，两者差异较大的主要原因如下：

- 1、本报告期计提了1,592,587,045.03元的资产减值损失，主要包括子公司深圳有棵树的商誉减值损失723,868,804.71元，存货跌价损失及合同履约成本减值损失850,195,080.23元，及其他资产减值损失18,523,160.09元。该项损失不会产生现金流出。
- 2、本报告期计提了386,777,767.79元的信用减值损失，主要包括坏账损失381,195,828.88元和一年内到期的非流动资产减值损失5,581,938.91元。该项损失不会产生现金流出。

## 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	-10,100,965.44	0.37%	主要系本期处置子公司远江信息产生的投资损失	否
资产减值	-1,592,587,045.03	58.53%	主要系对子公司深圳有棵树计提的商誉减值和存货跌价准备	否
营业外收入	736,351.41	-0.03%	主要系本期购买子公司产	否

			生的收益	
营业外支出	13,990,790.30	-0.51%	主要系电商平台的罚款支出	否
其他收益	28,917,460.56	-1.06%	软件退税及与日常经营相关的政府补贴	软件增值税退税在国家未调整相关优惠政策前具有可持续性，具体金额受软件销售规模影响
信用减值损失	-386,777,767.79	14.19%	主要系本期对亚马逊冻结资金和预计难以收回的 B2B 业务应收款进行单项计提信用减值损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	94,897,377.03	7.44%	686,457,425.23	15.04%	-7.60%	主要系本期跨境电商业绩出现下滑导致货币资金规模下降，以及将亚马逊店铺资金核算调整至应收账款
应收账款	205,286,350.00	16.09%	1,029,679,794.25	22.56%	-6.47%	主要系本期对亚马逊冻结资金和预计难以收回的业务应收款进行单项计提信用减值损失，以及处置子公司远江信息后应收账款的减少
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	257,013,734.71	20.14%	1,224,340,625.60	26.83%	-6.69%	主要系本期对滞销库存进行出售以及按照存货的可变现净值进行存货跌价准备的计提导致了存货余额的减少
投资性房地产	21,932,038.09	1.72%	39,981,035.38	0.88%	0.84%	主要系天泽星网大楼出租面积减少导致
长期股权投资		0.00%	3,300,000.00	0.07%	-0.07%	
固定资产	89,924,335.62	7.05%	93,578,757.91	2.05%	5.00%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	27,322,388.54	2.14%	26,477,170.99	0.58%	1.56%	
短期借款	97,049,487.50	7.60%	169,177,859.92	3.71%	3.89%	主要系本期偿还了部分短期借款以及处置子公司远江信息导致了短期

						借款余额减少
合同负债	34,925,699.34	2.74%	91,529,915.14	2.01%	0.73%	
长期借款		0.00%	126,457,187.50	2.77%	-2.77%	主要系本期长期借款重分类至一年内到期的非流动负债
租赁负债	14,482,825.46	1.13%	15,415,573.37	0.34%	0.79%	

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
银行存款	1,854,287.12	因诉讼导致银行账户被冻结
其他货币资金	47,844,678.92	第三方电商平台店铺受限资金
其他应收款	64,835,550.00	因公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的本金6,000万贷款逾期，子公司株式会社TIZA提供质押担保的11.7亿日元离岸保证金被上海浦东发展银行股份有限公司南京城东支行暂扣
固定资产	68,385,894.67	用于借款抵押
投资性房地产	21,932,038.09	用于借款抵押
无形资产	5,046,308.65	用于借款抵押
其他权益工具投资	34,000,000.00	为参股公司提供融资担保
合 计	243,898,757.45	

## 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
1,800,000.00	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

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南跃腾能源科技有限公司	远江信息100%股权	2021年11月25日	100	-954.07	剥离非核心业务,利于进一步聚焦主营业务,利于提高业务协	0.35%	综合资产评估价值与协议约定的交易双方的权利义务,作为定价	否	无	是	是	2021年10月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ,《关于转让全资子公司股

					同性和持续性，符合公司实际经营和未来发展需要。	参考依据。							权的公告》 (2021-150)
--	--	--	--	--	-------------------------	-------	--	--	--	--	--	--	---------------------

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市有棵树科技有限公司	子公司	跨境电商出口	231,220,000.00	940,209,307.83	591,662,065.79	1,574,766,445.44	-1,695,491,694.75	-1,672,795,663.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
远江信息技术有限公司	现金出售	报告期内，产生净利润-18,543.91 万元

主要控股参股公司情况说明

### 1、深圳有棵树

深圳有棵树成立于2010年4月20日，注册资本人民币23,122万元，注册地址为深圳市龙岗区平湖街道华南大道一号华南国际皮革皮具原辅料物流区二期6层6A-001-6A-020，经营范围为：一般经营项目是：经营电子商务；计算机软硬件、电子产品的技术开发、购销；信息咨询；投资咨询；国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；货物及技术进出口；商务信息咨询；非医用口罩销售。技术咨询、技术转让；互联网业务推广、推广制作；信息技术咨询服务；广告制作；广告发布；广告设计、代理。(以上经营范围不含法律、行政法规、国务院决定需要前置审批和禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)，许可经营项目是：二类医疗器械销售(含网络销售)。(以上经营范围不含法律、行政法规、国务院决定需要前置审批和禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。深圳有棵树为天泽信息的控股子公司。

2021年度，深圳有棵树实现营业收入157,476.64万元，实现归母净利润-167,141.43万元。报告期内，深圳有棵树受主力销售平台政策收紧、市场竞争加剧等影响，部分销售账户被封停，销售资金遭到冻结，经营业绩同比出现较大幅度下滑。对此，深圳有棵树将加强深化内部控制体系建设，提高销售平台运营合规性，并力争恢复原有主力销售平台的竞争优势，同时也将不断开拓东南亚等电商蓝海市场以及新销售平台业务，争取提高经营平台和地区的多样性，提高抗风险能力。

## 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）发展战略

公司将继续深化落实董事会战略部署，集中资源全面聚焦跨境电商业务发展，做强、做精跨境电商主业。公司将顺应行业发展趋势，有序进行品牌化建设，积极拓展现有品牌及品类，开发优质自有品牌，提升公司市场竞争力和影响力。

### （二）2022年度经营计划

2021年度，为应对业务整合失败风险、降低投资损失，公司已完成对远江信息100%股权转让交易；同时，为依托注册地政府部门给予的产业政策支持、大力开拓长沙地区的跨境电商业务，公司对长沙有棵树股权结构进行了优化调整，长沙有棵树在成为上市公司一级子公司的同时，还引入了核心员工持股平台，以充分激发发展活力。但受亚马逊平台政策环境不利变化影响，公司借助亚马逊平台打造品牌矩阵的计划进度不及预期。但公司聚焦跨境出口、做强电商主业的战略与决心不变，2022年度主要经营计划如下：

1、进一步完善内控体系建设，更加关注平台政策和经营风险分析、识别与防控，平衡好经营效率与合规运营的关系，努力降低亚马逊等主流平台政策环境变化对公司后续经营的不利影响，力争实现跨境电商业务稳定运营。

2、以长沙有棵树为主要实施载体，进一步推进《入园协议书》核心条款尽快落地执行，全力加强与长沙金霞经开区的全方位战略合作，充分依托注册地政府承诺给予的产业政策扶持和优质资源倾斜，大力拓展长沙地区的跨境电商业务。

3、在车联网运营、软件服务等其他非核心业务领域，按照既定政策目标努力实现平稳过渡。

### （三）可能面对的风险

#### 1、全球经济恢复不及预期、宏观经济剧烈波动的风险

目前，各国通胀上行，美联储进入加息缩表周期，俄乌冲突进一步加剧全球通胀，并引发全球地缘政治格局的演变，全球宏观经济面临极大不确定性。若宏观经济剧烈波动，必将影响跨境电商出口行业，并对公司发展带来影响。同时，新冠疫情仍未得到有效控制，疫情持续反复，也对企业生产经营带来挑战。

对此，公司在保证员工身心健康、加强内部防疫的同时，积极稳定生产，进一步完善供应链管理，并加大全球化市场拓展力度，提升渠道覆盖面和稳定性，不断夯实公司应对不确定性的能力。

#### 2、境外经营及合规风险

公司主营业务为跨境电商出口业务，主要通过境外子公司在第三方平台设立或控制的店铺实现海外销售。虽然公司境外投资、经营行为符合中国（大陆）相关法律法规要求，且不存在违反子公司注册地法律法规的情形；但境外的政治环境、人文环境、法律环境、商业环境均与中国（大陆）存在较大差异，公司可能在经营过程中因对销售行为发生地政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而对境外经营造成不利影响。

对此，公司将在境外业务拓展过程中，将持续加强对所在国家或地区的政策、法规及相关习惯的研习，并不断提升公司国际化管理能力，以降低境外经营风险。

#### 3、平台政策变化风险

公司主营业务为跨境电商出口业务，主要通过Amzaon、AliExpress、Shopee等综合性电商平台上注册卖家账号、开设网店方式向境外消费者售卖商品。报告期内，受亚马逊平台政策不利变化影响，跨境电商出口行业遭受短暂雾霾，公司经营业绩出现下滑并亏损。对此，公司在谋求店铺解封、资金解冻，并通过有序整改避免类似事项再次大规模出现的同时，也在适时调整经营策略，依托Aliexpress、Shopee、lazada等其他平台重点开拓拉美、东南亚等新兴市场业务。但如公司未来无法与Amzaon、AliExpress、Shopee等平台继续保持良好合作关系，或其他平台销售政策、收费标准等重大不利变化，仍会对公司的经营业绩产生不利影响。

对此，公司将进一步完善内控体系建设，更加关注平台政策和经营风险分析、识别与防控，平衡好经营效率与合规运营的关系，努力降低亚马逊等主流平台政策环境变化对公司后续经营的不利影响，力争实现跨境电商业务稳定运营。

#### 4、汇率波动风险

公司跨境电商出口业务的主要经营活动发生在境外，日常采购、销售以美元、港币等外汇为主进行结算。报告期，国内外政治、经济环境复杂多变，大国博弈起伏不定，汇率波动幅度加大，汇率波动对公司经营的不确定性影响增加，存在对公司财务状况造成不利影响的风险。

对此，公司将通过加大汇率市场研究，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，充分利用适时结汇、远期结汇等

工具努力规避汇率波动对损益的影响。

#### 5、存货管理风险

2021年度，由于跨境电商平台政策环境不确定、行业竞争加剧，公司跨境电商业务存货销量不及管理层预期。根据期末全面清查的结果，并结合专业评估机构出具的咨询报告，公司已对跨境电商业务存货充分计提跌价准备。但跨境电商出口行业本身存在市场热点变化迅速的特点，同时海外经营面临着国际政治局势、宏观经济政策变化等影响，如后续相关存货出现周转不畅、周转率下降的情况，则可能存在存货继续减值的风险。

对此，公司将在未来经营管理过程中，进一步加强存货管理，通过加强销售订单和产销计划管理，不断提升供应链管理水 平，努力提高存货周转率，有效防范和控制存货管理风险。

#### 6、商誉减值风险

由于跨境电商主业经营业绩不及预期，公司依据专业评估机构对商誉减值的测试结果，在报告期末充分计提了相关商誉减值准备。截至报告期末，公司商誉净额为14,346.87万元，为收购深圳有棵树形成。根据企业会计准则的相关规定，对企业合并所形成的商誉，公司应当至少在每年年度终了进行减值测试。如未来宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致跨境电商业务经营状况持续不达预期，则相关商誉仍有可能存在减值风险，并对公司经营业绩造成不利影响。

对此，公司将充分关注子公司深圳有棵树与长沙有棵树所处宏观环境、行业环境、自身实际经营状况及未来经营规划等因素变动情况，合理判断商誉是否存在减值迹象，一旦出现特定减值迹象，将及时进行减值测试，并定期在每年年度终了进行减值测试。

#### 7、现金流短缺风险

截至本报告披露日，上市公司银行贷款（含担保，下同）本金余额为43,455.37万元，已逾期贷款本金39,765.37万元。报告期内，公司跨境电商主业营收下滑明显，同比下降66.55%。加之深圳有棵树在亚马逊平台的大额被冻资金未能顺利实现解冻，公司客观上仍存在现金流短缺风险。

对此，公司将继续与债权人机构保持沟通，并采取包括加快特定资产处置进度、敦促股东充分履行承诺补偿义务、继续进行平台申诉、拓展其他融资渠道等方式全力筹措资金，以缓解公司短期内现金流短缺压力。

#### 8、跨境电商业绩波动风险

受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司2021年度跨境电商业务收入同比下降66.55%。公司前期已采取多种措施、通过多种途径努力尝试妥善解决亚马逊平台店铺被封、资金冻结问题，但效果及进度不及预期。而俄乌冲突等地缘政治局势紧张的局面则直接导致公司部分区域的跨境电商业务受到波及；且由于新冠疫情持续反复，隔离及检疫的管制措施又引起物流不畅成本不断提升，公司当前跨境业务开展面临诸多挑战。短期内，公司跨境电商出口业务存在波动甚至下滑风险。

对此，公司在继续与亚马逊平台保持沟通、稳定合规运营的同时，将进一步加强与优质物流商等核心供应链的合作力度，并不断拓宽销售半径，提升渠道覆盖面和稳定性，降低经营业绩下滑风险。

## 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05月10日	“全景路演天下”网站 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	全体投资者	公司2020年度业绩说明	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) ，《天泽信息产业股份有限公司投资者关系活动记录表》 (2021-082)

2021年09月24日	“全景路演天下”网站 ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	全体投资者	对投资者关注的问题进行解答	全景网 ( <a href="https://rs.p5w.net/html/129640.shtml">https://rs.p5w.net/html/129640.shtml</a> ), 《“湘”当诚信 做受尊敬的上市公司 ——2021 湖南辖区上市公司投资者网上集体接待日》
-------------	---	----	----	-------	---------------	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司在湖南证监局和深交所的监督指导下，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》、《规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司的法人治理活动，确保公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《规范运作指引》等要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，在股东大会上能够保证各位股东享有充分的发言权，使其充分行使股东权利。同时聘请见证律师列席股东大会，确保会议召集、召开及表决程序均符合相关法律、法规的要求，切实维护全体股东的合法权益。2021年度公司召开1次年度股东大会，5次临时股东大会。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格规范与约束自身行为，无违反相关的法律法规及公司章程规定的行为。通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司拥有独立的业务经营能力和完整的机构运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构依照公司自身的议事规则或管理制度独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的选聘程序选举董事，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。公司董事严格依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，准时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，不断提高履职能力。公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，认真履行职责，充分发挥独立董事作用。2021年度共召开10次董事会会议。公司按照《规范运作指引》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见与参考。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的选聘程序选举监事，公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，股东监事2名，监事会的人数及人员构成符合法律、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，并准时列席了历次董事会和股东大会，对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。2021年度共召开8次监事会会议。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬根据《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬及绩效管理制度》的规定，并结合其经营绩效、工作能力、任职资格等综合考核予以确定。公司现有的绩效评价及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、关于履行社会责任及利益相关者

公司积极履行与企业自身相匹配的社会责任，充分尊重和维护股东、员工、债权人、客户、社会等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，促进各方利益的均衡与和谐统一，推动公司与各利益相关方的持续稳健发展。

#### 7、关于信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并选定

巨潮资讯网、《证券时报》等作为公司信息披露媒体，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司通过建立《投资者关系管理制度》、《投资者接待和推广工作制度》加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。在信息管理和信息披露工作中，准确把握规则，不断提高公司信息披露的质量。同时，公司制定了相应的保密制度，与相关人员签订了保密协议，对公司保密事项、保密范围、保密措施以及责任追究等方面做出具体规定和约定。2021年度公司信息披露的内部控制得到了有效执行。

## 8、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理，通过电话沟通、网上业绩说明会、网络集体接待等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，了解投资者的诉求、意见及建议并及时向管理层汇报，促进与投资者的良性互动。

## 9、内部审计制度

报告期内，公司加强完善内部审计制度。在审计委员会的指导下，按照内部控制制度体系，内部审计部门对公司及子公司的各项关联交易、对外担保、内控制度和执行、重大费用的使用以及资产情况进行审计和监督，提升公司规范运作水平，切实保障股东的合法权益。

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》、《上市公司治理准则》等法律、法规要求规范运作，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及关联方相互独立，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司具备独立完整的研发、采购和销售体系，能够独立对外开展各项经营活动，充分具备面向市场自主经营的能力。

### 2、人员独立

公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行选举和聘任，履行了合法程序；公司的人事及工资管理与股东完全分开，总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在股东单位兼职或领取薪酬；公司在员工管理、社会保障、工资报酬等方面独立于股东和其他关联方。

### 3、资产完整

公司合法拥有与生产经营有关的专利、著作权、商标、非专利技术、生产研发系统和配套设备、房屋等资产的所有权或使用权，且取得手续完备、产权完整、权属清晰。公司对所有资产拥有完全的控制权与支配权，完全独立于股东和其他关联方。

### 4、机构独立

公司拥有健全的股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，同时建立了完备的内部经营管理机构，各组织机构依照法律、法规和公司规章制度独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营、合署办公的情形。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了合规、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开立银行账户，不存在与股东合用账户的情况，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 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	24.49%	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 11 日	审议通过了：1、《关于变更会计师事务所的议案》，2、《关于重新制定<股东大会会议事规则>的议案》，3、《关于重新制定<董事会议事规则>的议案》，4、《关于重新制定<监事会议事规则>的议案》，5、《关于重新制定<信息披露管理办法>的议案》，6、《关于重新制定<对外担保管理制度>的议案》，7、《关于重新制定<对外投资管理制度>的议案》，8、《关于重新制定<关联交易管理办法>的议案》，9、《关于重新制定<公司章程>的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-001）。
2020 年度股东大会	年度股东大会	23.39%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	审议通过了：1、《<2020 年年度报告>及其摘要》，2、《2020 年度董事会工作报告》，3、《2020 年度监事会工作报告》，4、《2020 年度财务决算报告》，5、《关



					于公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告》，6、《2020 年度利润分配预案》，7、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，8、《2021 年度第五届董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，9、《关于回购注销深圳市有棵树科技有限公司部分原股东 2020 年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》，10、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购、注销相关事宜的议案》，11、《关于减少注册资本的议案》，12、《关于修订<公司章程>的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年度股东大会决议公告》（2021-086）。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.56%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	审议通过了：1、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（2021-112）。
2021 年第三次临时	临时股东大会	18.58%	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 02 日	审议通过了：1、《关于控股子公司引入

股东大会					投资者共同对其全资子公司增资的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-126)。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	20.99%	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过了：1、《关于转让全资子公司股权的议案》，2、《关于控股孙公司股权结构调整及引入核心员工持股公司入股暨关联交易的议案》，3、《关于变更对控股孙公司增资方案的议案》，4、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(2021-161)。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	19.70%	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	审议通过了：1、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(2021-176)。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
肖四清	董事长、 总经理	现任	男	38	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日	43,946,7 59			-1,624,6 94	42,322,0 65	业绩补 偿回购 注销
罗博	副董事 长、副总 经理、财 务总监	现任	男	36	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
禹荣刚	董事	离任	男	60	2020年 06月29 日	2021年 12月13 日						
余婵	董事	现任	女	38	2021年 10月27 日	2023年 06月28 日						
肖燕	董事	现任	女	35	2021年 12月31 日	2023年 06月28 日						
邓路	独立董 事	现任	男	43	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
赵德军	独立董 事	现任	男	48	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						

刘灿辉	独立董事	现任	男	48	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
黎骅	监事会 主席	现任	男	44	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
钱由兴	职工代 表监事	现任	男	36	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
费紫微	监事	现任	男	36	2020年 06月29 日	2023年 06月28 日						
章军	副总经 理、董事 会秘书	现任	男	32	2021年 02月01 日	2023年 06月28 日						
唐香素	副总经 理、董事 会秘书	离任	女	36	2020年 06月30 日	2021年 01月21 日						
薛冉冉	副总经 理	现任	女	33	2018年 10月26 日	2023年 06月28 日						
合计	--	--	--	--	--	--	43,946,7 59	0	0	-1,624,6 94	42,322,0 65	--

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、公司副总经理兼董事会秘书唐香素女士因个人原因主动辞去高管职务，不再担任公司任何职务。
- 2、公司董事禹荣刚先生因个人原因主动辞去董事职务，不再担任公司任何职务。

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
唐香素	副总经理、董事 会秘书	解聘	2021年01月21 日	主动辞职
章军	副总经理、董事 会秘书	聘任	2021年02月01 日	董事会聘任
禹荣刚	董事	离任	2021年12月13 日	主动辞职
余婵	董事	被选举	2021年10月27 日	股东大会选举
肖燕	董事	被选举	2021年12月31	股东大会选举

			日	
--	--	--	---	--

## 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、肖四清，男，1984年2月生，中国国籍，无境外居留权，EMBA硕士，毕业于中欧国际商学院。现任本公司董事长、总经理，兼董事会战略委员会主任委员。在其他单位的任职情况详见下表。

2、罗博，男，1986年3月生，中国国籍，无境外居留权，金融学硕士，毕业于复旦大学。现任本公司副董事长、副总经理兼财务总监，兼董事会审计委员会委员。在其他单位的任职情况详见下表。

3、余婵，女，1984年11月生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，毕业于中山大学。现任本公司董事。

4、肖燕，女，1987年1月生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。现任本公司董事。在其他单位的任职情况详见下表。

4、刘灿辉，男，1974年5月生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，毕业于中南财经政法大学，湖南省科技厅特聘专家。现任本公司独立董事，兼提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员和董事会审计委员会委员。在其他单位的任职情况详见下表。

5、赵德军，男，1974年5月生，中国国籍，无境外居留权，会计本科学历，毕业于湖南大学，拥有中国注册会计师、资产评估师资格。现任本公司独立董事，兼董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。在其他单位的任职情况详见下表。

6、邓路，男，1979年9月生，中国国籍，无境外居留权，财务管理学博士，毕业于中国人民大学，University of Southern California 访问学者。现任本公司独立董事，兼董事会战略委员会委员、提名委员会委员。在其他单位的任职情况详见下表。

7、黎骅，男，1978年6月生，中国国籍，无境外居留权，法学本科学历，毕业于浙江大学。现任本公司监事会主席。在其他单位的任职情况详见下表。

8、费紫微，男，1986年9月生，中国国籍，无境外居留权，金融学博士，毕业于湖南大学。现任本公司监事。在其他单位的任职情况详见下表。

9、钱由兴，男，1986年3月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于北京外国语大学。现任本公司职工代表监事。在其他单位的任职情况详见下表。

10、章军，男，1990年10月生，中国国籍，无境外居留权，政治经济学硕士，毕业于吉林大学，中国注册会计师（非执业会员）。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

11、薛冉冉，女，1989年3月生，中国国籍，无境外居留权，会计学/人力资源双学位本科，毕业于美国圣路易斯大学，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖四清	深圳市有棵树科技有限公司	执行董事、总经理	2014年04月21日		是
肖四清	日照青山绿水股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年07月06日		否
肖四清	日照市宝树企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2019年04月03日		否
肖四清	湖南四清贸易有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月29日		否

肖四清	深圳市有棵树电子商务有限公司	执行董事兼 总经理	2014年05月09 日	2021年10月22 日	否
肖四清	有棵树（深圳）网络科技有限公司	执行董事兼 总经理	2015年01月08 日	2021年10月27 日	否
肖四清	深圳市硅谷云软件技术有限公司	执行董事、总 经理	2015年08月17 日	2021年10月09 日	否
肖四清	深圳市京邦户外装备有限公司	董事长	2017年09月05 日		否
肖四清	杭州有棵树科技有限公司	执行董事兼 总经理	2015年07月31 日		否
肖四清	东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	执行董事、经 理	2016年03月02 日	2021年12月01 日	否
肖四清	泉州有棵树进出口贸易有限公司	执行董事兼 总经理	2016年02月02 日		否
肖四清	苏州有棵树贸易有限公司	执行董事兼 总经理	2016年06月29 日		否
肖四清	天津有棵树科技有限公司	执行董事、经 理	2016年09月20 日		否
肖四清	长沙有棵树商务信息咨询有限公司	执行董事兼 总经理	2017年08月30 日	2021年09月13 日	否
肖四清	中山市有棵树电子商务有限公司	执行董事兼 总经理	2018年01月29 日		否
肖四清	杭州逸途西供应链管理有限公司	执行董事	2015年07月30 日		否
肖四清	天津维康氏商业保理有限公司	董事长	2018年07月31 日		否
肖四清	天津维康氏融资租赁有限公司	董事长	2018年07月31 日	2022年02月08 日	否
肖四清	广州纳川商务咨询有限公司	执行董事兼 总经理	2018年07月30 日	2021年12月01 日	否
肖四清	有棵树电子商务有限公司（香港）	董事	2014年05月15 日		否
肖四清	有棵树科技有限公司（香港）	董事	2014年05月15 日		否
肖四清	海豚跨境科技（香港）有限公司	董事	2014年05月04 日		否
肖四清	维康氏电子商务（香港）有限公司	董事	2017年09月27 日		否

肖四清	ドルフィンサプライチェーン株式会社 (日本)	董事	2016年03月08 日		否
肖四清	DOWNSIDE SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA (波兰)	董事	2015年10月13 日		否
肖四清	Dolphin Cross-Border Tech GmbH (德国)	董事	2015年10月30 日		否
肖四清	YKS TECHNOLOGY PTY LTD (澳大利 亚)	董事	2015年10月13 日		否
肖四清	DOLPHIN NZ LIMITED (新西兰)	董事	2016年09月05 日		否
肖四清	DOLPHIN SC CORP (美国)	董事	2017年10月05 日		否
肖四清	Dolphin Cross-Border Tech (Netherlands)B.V. (荷兰)	董事	2016年01月14 日		否
肖四清	湖南跃腾投资管理有限公司	监事	2015年12月31 日		否
肖四清	汉寿县鼎源贸易有限公司	监事	2016年04月15 日		否
肖四清	长沙有棵树科技有限公司	执行董事兼 经理	2019年11月18 日	2021年09月09 日	否
肖四清	金华市维康氏科技有限公司	董事长	2017年07月06 日		否
罗博	远江信息技术有限公司	董事长	2020年02月04 日	2021年11月04 日	否
罗博	江苏天泽智联信息技术有限公司	董事长	2021年03月15 日		否
罗博	深圳市天昊科技有限公司	董事长	2021年06月25 日		否
罗博	长沙负暄电子商务咨询服务有限公司	董事长兼经 理	2021年10月15 日		否
肖燕	有棵树(深圳)网络科技有限公司	执行董事兼 总经理	2021年10月27 日		否
肖燕	长沙有棵树商务信息咨询有限公司	执行董事兼 经理	2021年09月13 日		否
肖燕	长沙有棵树电子商务有限公司	执行董事兼 经理	2021年09月08 日		否
肖燕	深圳市硅谷云软件技术有限公司	执行董事兼 总经理	2021年10月09 日		否

肖燕	东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	执行董事兼经理	2021年12月01日		否
肖燕	深圳市有棵树电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2021年10月22日		否
肖燕	深圳市诺瓦斯电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2021年11月09日		否
肖燕	长沙有棵树科技有限公司	执行董事兼经理	2021年09月09日		否
肖燕	广州纳川商务咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年12月01日		否
肖燕	KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	董事	2021年10月28日		否
肖燕	Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	董事	2021年11月05日		否
赵德军	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	独立董事	2017年07月11日		是
赵德军	湖南三兴精密工业股份有限公司	独立董事	2017年02月14日		是
赵德军	湖南广信科技股份有限公司	独立董事	2020年08月04日		是
赵德军	株洲三特环保节能股份有限公司	独立董事	2017年03月01日	2021年11月30日	是
邓路	上海艾融软件股份有限公司	独立董事	2016年12月08日		是
邓路	石家庄科林电气股份有限公司	独立董事	2020年09月11日		是
邓路	四川长虹新能源科技股份有限公司	独立董事	2020年08月03日		是
邓路	北京航空航天大学大学经济管理学院	教授	2010年07月02日		是
刘灿辉	盐津铺子食品股份有限公司	独立董事	2020年08月19日		是
刘灿辉	湘北威尔曼制药股份有限公司	独立董事	2020年07月27日		是
刘灿辉	天地恒一制药股份有限公司	独立董事	2020年08月26日		是
刘灿辉	世邦通信股份有限公司	独立董事	2020年12月24日		是



刘灿辉	湖南财政经济学院	副教授	2020年01月10日		是
黎骅	湖南湖湘商贸股份有限公司	董事	2020年04月13日		否
黎骅	深圳潇湘君宜资产管理有限公司	执行董事	2018年07月06日	2021年08月04日	否
黎骅	湖南省五八众创创业投资有限公司	董事	2020年10月27日		否
黎骅	远江信息技术有限公司	董事	2020年02月04日	2021年11月04日	否
费紫微	放羊文化传播（天津）有限公司	董事	2020年12月02日		否
费紫微	湖南瀚德微创医疗科技有限公司	董事	2020年06月24日		否
钱由兴	远江信息技术有限公司	监事	2020年02月04日	2021年11月04日	否
钱由兴	东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	监事	2021年12月01日		否
钱由兴	深圳市仰思网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月09日		否
钱由兴	广州纳川商务咨询有限公司	监事	2021年12月01日		否
钱由兴	深圳市有棵树科技有限公司	监事	2021年12月17日		是

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

公司现任董事长兼总经理肖四清先生于2019年10月8日通过预付采购款的方式占用公司资金5,001万元，构成关联方非经营性资金占用。上述资金占用事项未经天泽信息董事会、股东大会审批，且未及时履行信息披露义务。上述行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条，以及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16号）第一条的相关规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，湖南证监局于2021年8月对肖四清先生采取出具警示函的行政监管措施。

### 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

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经监事会审议通过后股东大会审议；高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会审核通过后董事会审议。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

以公司经营规模和绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标，进行综合考核确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与公司的业绩相匹配，与奖励计划一致。

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
肖四清	董事长、总经理	男	38	现任	80.31	否
罗博	副董事长、副总经理、财务总监	男	36	现任	116.87	否
禹荣刚	董事	男	60	离任	12	否
佘婵	董事	女	38	现任	69.47	否
肖燕	董事	女	35	现任	18.41	否
邓路	独立董事	男	43	现任	12	否
赵德军	独立董事	男	48	现任	12	否
刘灿辉	独立董事	男	48	现任	12	否
黎骅	监事会主席	男	44	现任	12	否
费紫微	监事	男	36	现任	12	否
钱由兴	职工代表监事	男	36	现任	45.46	否
章军	副总经理、董事会秘书	男	32	现任	39.42	否
唐香素	副总经理、董事会秘书	男	36	离任	20.28	否
薛冉冉	副总经理	女	33	现任	76.64	否
合计	--	--	--	--	538.86	--

## 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 2021 年第一次临时会议	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 11 日	审议通过了：1、《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》，2、《关于拟与江苏海平面数据科技有限公司签署合作协议暨关联交易的议案》，3、《关于拟与万程签署合作协议的议案》，4、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》。

第五届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 01 日	审议通过了：1、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》
第五届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	审议通过了：1、《<2020 年年度报告>及其摘要》，2、《2021 年第一季度报告全文》，3、《2020 年度董事会工作报告》，4、《2020 年度总经理工作报告》，5、《2020 年度财务决算报告》，6、《关于公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告》，7、《2020 年度内部控制自我评价报告》，8、《2020 年度利润分配预案》，9、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，10、《2021 年度第五届董事及高级管理人员薪酬方案》，11、《关于回购注销深圳市有棵树科技有限公司部分原股东 2020 年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》，12、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购、注销相关事宜的议案》，13、《关于减少注册资本的议案》，14、《关于修订<公司章程>的议案》，15、《董事会关于 2020 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》，16、《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》。
第五届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 12 日	审议通过了：1、《外汇套期保值业务管理制度》，2、《内部控制缺陷认定标准》，3、《关于开展外汇套期保值业务的议案》，4、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，5、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2021 年第五次临时会议	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 16 日	审议通过了：1、《关于控股子公司引入投资者共同对其全

			资子公司增资的议案》，2、《关于为全资子公司提供股权质押担保的议案》，3、《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的通知》。
第五届董事会 2021 年第六次临时会议	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 13 日	审议通过了：1、《关于公司申请银行贷款并由全资子公司和大股东提供担保的议案》。
第五届董事会 2021 年第七次临时会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日	审议通过了：1、《<2021 年半年度报告>及其摘要》，2、《关于公司申请银行贷款借新还旧的议案》。
第五届董事会 2021 年第八次临时会议	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	审议通过了：1、《关于转让全资子公司股权的议案》，2、《关于控股孙公司股权结构调整及引入核心员工持股公司入股暨关联交易的议案》，3、《关于变更对控股孙公司增资方案的议案》，4、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》，5、《关于召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会 2021 年第九次临时会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	审议通过了：1、《2021 年第三季度报告》。
第五届董事会 2021 年第十次临时会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	审议通过了：1、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》，2、《关于召开公司 2021 年第五次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
肖四清	10	4	6	0	0	否	6
罗博	10	4	6	0	0	否	6
禹荣刚	9	0	9	0	0	否	5
余婵	1	0	1	0	0	否	1

肖燕	0	0	0	0	0	否	0
邓路	10	2	8	0	0	否	6
赵德军	10	3	7	0	0	否	6
刘灿辉	10	2	8	0	0	否	6

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，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》、《上市公司独立董事规则》及其他法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 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）
董事会审计委员会	罗博、赵德军、刘灿辉	4	2021年02月12日	2020年度内审工作总结及2021年度计划			无
			2021年04月27日	2020年度报告及2021年第一季度报告相关	提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度审计机构		无
			2021年08月26日	2021年半年度报告相关			无
			2021年10月	2021年第三季			无

			26 日	度报告相关			
董事会战略委员会	肖四清、邓路	2	2021 年 04 月 16 日	公司 2021 年度战略规划	提议公司应加强品牌化建设, 逐步提高自有品牌的销售占比		无
			2021 年 10 月 10 日	长沙有棵树股权结构调整、金华有棵树电子商务有限公司增资调整、远江信息股权转让事项	提议进一步集中资源大力发展跨境电商主业		无
董事会提名委员会	刘灿辉、邓路、禹荣刚	4	2021 年 01 月 29 日	公司副总经理兼董事会秘书任职资格审核			无
			2021 年 04 月 06 日	2021 年度提名工作计划			无
			2021 年 09 月 30 日	公司董事任职资格审核			无
			2021 年 12 月 13 日	公司董事任职资格审核			无
董事会薪酬与考核委员会	刘灿辉、禹荣刚、赵德军	1	2021 年 04 月 16 日	董事及高级管理人员 2020 年度绩效考评情况及 2021 年度薪酬方案	拟定 2021 年度董事及高级管理人员薪酬方案		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）	18
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,012
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,030

当期领取薪酬员工总人数（人）	4,436
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	160
销售人员	320
技术人员	201
财务人员	79
行政人员	46
管理人员及其他	224
合计	1,030
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	609
大专及以下	389
合计	1,030

## 2、薪酬政策

公司倡导以重视人才、绩效文化和关注成本效率为核心的薪酬管理理念，致力于为员工提供完善、具有竞争力的全面薪酬体系。公司建立并完善了基于员工岗位和绩效的薪酬体系，根据岗位价值、个人绩效表现确定员工固定薪酬，根据公司业绩和个人业绩确定员工的浮动薪酬。未来公司薪酬将继续向核心人才倾斜，公司的薪酬体系仍将遵照业绩导向，进一步强化绩效与激励的对应关系，以促进公司核心竞争力的提升。

## 3、培训计划

公司注重内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的管理及业务人员，搭建公司人才梯队。同时鼓励员工积极参加在职教育，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

2021年度，公司的培训工作除常规的新员工入职培训、针对部分岗位的专项技能培训外，还结合了公司战略发展规划、长短期发展目标，着重加强了对技术岗位和销售岗位的培训投入。未来，公司的培训工作仍将紧跟公司战略发展步伐，适应行业发展趋势，不断强化内外部优秀培训资源分享机制，助力公司实现战略目标。

## 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

原因

本报告期不进行利润分配。

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
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为-267,605.35 万元，母公司实现的净利润为-33,620.78 万元；截止 2021 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为-134,180.01 万元。根据《公司法》、《公司章程》及《规范运作指引》等有关规定，公司实际可供股东分配利润为负。为不影响公司未来整体业务的健康发展，提高财务稳健性，降低融资成本，满足公司的流动资金需求，结合公司实际，并兼顾股东的长期回报，公司决定 2021 年度不进行利润分配。

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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范经营管理中的重大风险，以促进内部控制目标的实现。

### 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

报告期内，公司严格按照《控股（参股）子公司管理办法》等有关制度规定对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的重大事项，不存在子公司失去控制的现象。



## 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 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2021 年度内部控制自我评价报告》	
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>一、重大缺陷：</p> <p>1、公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；</p> <p>2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；</p> <p>3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；</p> <p>4、审计委员会和内部审计部门对公司财务报告内部控制监督无效。</p> <p>二、重要缺陷：</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、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；</p> <p>4、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>三、一般缺陷</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：</p> <p>1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；</p> <p>2、对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；</p> <p>3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>4、内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>二、重要缺陷：</p> <p>1、公司经营活动违反国家法律法规，对公司造成较大负面影响；</p> <p>2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；</p> <p>3、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>4、持续或大量内部控制一般缺陷未得到整改。</p> <p>三、一般缺陷：</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷：</p> <p>当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于、等于公司合并会计报表资产总额的 2%或收入总额的 3%的错报时。</p>	<p>一、重大缺陷：</p> <p>当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于、等于公司合并会计报表资产总额的 2%或收入总额的</p>

	<p>二、重要缺陷： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于合并会计报表资产总额的 2%或收入总额的 3%，但大于、等于公司合并会计报表资产总额的 1%或收入总额的 1.5%的错报时。</p> <p>三、一般缺陷： 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，可能导致的错报小于公司合并会计报表资产总额的 1%或收入总额的 1.5%的错报时。</p>	<p>3%的错报时。</p> <p>二、重要缺陷： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于合并会计报表资产总额的 2%或收入总额的 3%，但大于、等于公司合并会计报表资产总额的 1%或收入总额的 1.5%的错报时。</p> <p>三、一般缺陷： 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，可能导致的错报小于公司合并会计报表资产总额的 1%或收入总额的 1.5%的错报时。</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，公司开展了上市公司治理专项自查活动，对公司治理进行了全面回顾，依据监管规则和《公司章程》等规范文件，在多个方面进行了逐项自查，并识别出多项自查问题，具体如下：

自查问题	基本情况	报告期进展情况	后续整改措施
大股东占用公司资金事项	<p>(1) 2019年4月-5月，公司大股东孙伯荣先生非经营性占用公司资金3,064.60万元；(2) 2019年10月，公司控股股东、实际控制人肖四清先生非经营性占用公司资金5,001万元；(3) 2020年6月，公司大股东孙伯荣先生非经营性占用公司资金1,500万元。</p>	<p>公司自查发现资金占用情形后，及时采取措施积极收回占用本息，解决资金占用问题。肖四清先生已于2021年2月19日前归还完毕占用本金5,001万元，并于2021年3月18日支付占用期间利息3,197,309.92元；孙伯荣先生已于2020年6月29日前归还2019年度占用本金3,064.60万元，于2021年4月28日归还2020年度占用本金1,500万元。</p>	<p>1、结合公司业务情况，调整优化审批权限表。公司根据战略规划及业务布局，重新梳理调整内部业务流程，制定细化审批权限表，并完善相关规章制度。通过强化内控管理，力图从制度与流程层面防止资金占用情况的再次发生，并加强对供应商付款流程的管理和审核力度，规避资金往来不规范情形。</p> <p>2、实现审批方式线上化，建立规范化的审批流程体系。公司已基本实现重大事项审批线上化，并对相关模块的审批流程进行了调整细化，以进一步提高公司内部管控水平和集中管控力度，同时大力提升管理效率。</p> <p>3、在收付款复核流程中，严格执行资金</p>

			<p>往来审批程序。公司正在重新梳理财务部门组织架构,后续将在资金使用审核过程中充分提高复核力度。同时,内审部门进一步强化内部审计及监督工作,对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判,对疑似大额资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报,调动使用资金须严格履行审批程序。</p> <p>4、通过政策宣贯培训,持续强化合规意识。公司董事会办公室将协同公司法务部,不定期组织开展法律法规内部培训工作,增加全体员工的守法合规意识。同时,进一步开展对公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关人员的持续培训工作,将强化学习作为完善公司治理的前提和基本要求;加强与湖南监管局、深圳证券交易所等监管机构的沟通,积极组织参加监管部门组织的证券法律法规、最新监管政策和资本运作培训活动,将相关学习内容结合公司实际情况贯彻到日常工作中。</p>
<b>业绩承诺补偿事项</b>	<p>因原子公司远江信息未完成股东孙伯荣先生、陈进先生在有棵树重组中承诺的上市公司业绩,两位股东应当以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计31,379.23万元向公司进行补偿。但两位股东均未在约定期限内履行承诺义务,相关行为构成超期未履行承诺。</p>	<p>业绩补偿承诺义务产生后,公司已多次通过书面邮件、信息、电话及当面沟通等方式提示股东孙伯荣先生、陈进先生及时履行业绩承诺补偿义务。并于2021年5月17日向深圳国际仲裁院申请仲裁,优先请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款项;长沙市开福区人民法院也在公司的申请下依法采取了财产保全措施,于2021年5月27日对陈进先生所持天泽信息13,925,201股股份进行了冻结。</p>	<p>后续公司将继续与两位股东保持沟通,密切关注仲裁事项的进展情况,督促股东落实业绩承诺补偿事项。本着维护上市公司及全体股东利益的原则,如孙伯荣先生始终无法履行现金补偿义务,公司也将采取包括法律手段在内的必要途径解决补偿款项支付事宜。</p>
<b>违规拆借资金事项</b>	<p>2019年10月-12月,子公司深圳有棵树向前海鼎新商业保理(深圳)有限公司拆出资金13,619.70万元。该资金拆出事项未经上市公司董事会审议。</p>	<p>公司发现子公司存在违规拆借资金行为后,立即督促其尽快收回资金拆借款项。深圳有棵树已于2020年6月30日前先行收回5,783.35万元,并于2020年8月24日前收回剩余拆借款项7,836.35万元。</p>	<p>上市公司将持续督促包括深圳有棵树在内的子公司管理层加强对上市公司治理规范的学习,杜绝再次出现类似的违规情况。</p>
<b>远江信息应收账款事项</b>	<p>截至2020年12月31日,原子公司远江信息应收账款账面余额为71,111.03万元,账面价值为</p>	<p>上市公司于2021年1月末对远江信息董事会进行改组,并调整了管理团队。但远江信息存在的业务停滞、资金紧缺、供应商上门催款、员工薪资及费</p>	<p>鉴于远江信息账面存有长期大额应收账款未收回,经与受让方充分协商,本次股权转让交割完成后三年内,远江信息收回的应收账款在扣减合理直接回收成本后,</p>

	<p>31,854.42万元。截至2020年度财务报告审计报告日,由于天健会计师事务所(特殊普通合伙)未能获取上述应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据,天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2020年度合并财务报表出具了保留意见的审计报告。</p>	<p>用报销无法及时支付等实际情况,客观上已对历史存量客户的后续合作产生不利影响,进而影响到新任管理团队对账面应收账款的对账确认及后续回款事项的顺利推进。</p> <p>2021年10月,为进一步聚焦主营业务、强化核心能力,不断做强、做精跨境电商主业,同时避免上市公司体系内其他业务后续对公司整体生产经营活动带来进一步不利影响,公司与受让方湖南跃腾能源科技有限公司等签署《资产转让协议》,将所持远江信息100%股权进行转让。远江信息于2021年11月完成董事、监事和法定代表人的工商变更登记手续,湖南跃腾能源科技有限公司同月支付完毕交易款项,远江信息不再纳入公司合并报表范围。</p>	<p>上市公司对净额享有50%的催收收益。后续上市公司将根据应收账款回收情况,适时委派相关人员协助、监督和核算应收账款的催收工作,以有效减轻上市公司管理和催收压力,合理保障上市公司权益。</p> <p>2022年3月14日,公司配合办理完成股权转让的工商变更登记备案手续,远江信息工商登记的股东变更为湖南跃腾能源科技有限公司。</p>
--	---	--	---

## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

报告期内，公司从事的主要业务为电子商务相关业务，位于零售批发业产业链中下游，不参与主要的生产环节，对环境产生的影响较小。同时公司主要的业务模式为依托第三方互联网销售平台，将国内制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等销往国外，以互联网为经营活动载体。此外，公司物流配送模式为委托第三方物流公司进行跨境运输。综上，公司主要业务经营与环境保护事项关联性较小，未有过防治污染设施建设事项，不涉及建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况，也未因环境问题受过行政处罚，因此不需要披露其他环境信息。

### 二、社会责任情况

不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	方正和生投资有限责任公司;广发信德投资管理有限公司;杭州海新先瑞创业投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区祈恩投资中心(有限合伙);日照小树股权投资管理合伙企业(有限合伙);上海海兹通投资管理中心(有限合伙);上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙);上海举新投资合伙企业(有限合伙);上海溢赞投资管理中心(有限合伙);深圳海通创	股份限售承诺	若至股份发行结束之日止,本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产(即所持有棵树的股权)持续拥有时间不足 12 个月的,则该等资产所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让;若至股份发行结束之日止,本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产(即所持有棵树的股权)持续拥有时间达到 12 个月的,则该等资产所认购的股份自发行结束之日起锁	2018 年 05 月 25 日	2019 年 6 月 12 日-2021 年 5 月 3 日	本承诺已履行完毕,未发现违反相关承诺的情况。

	<p>新元睿投资管理中心（有限合伙）；深圳前海盛世富金投资企业（有限合伙）；深圳以利亚股权投资中心（有限合伙）；肖四清；中山以勒股权投资中心（有限合伙）</p>	<p>定 12 个月内不得转让。同时，本承诺人承诺所取得的本次发行股份可通过证券市场出售或通过协议方式转让的起始时间以：（1）上述发行股份购买资产的股份锁定期届满之日和（2）按与本承诺人与天泽信息、有棵树等相关方签署的盈利补偿协议约定，本承诺人应向天泽信息履行的补偿义务已全部履行完毕之时，二者之间的孰晚日期为准。本次发行结束后，本承诺人基于本次交易所取得的天泽信息股份因天泽信息分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守相应股份锁定的规定。若中国证监会或深圳证券</p>			
--	--	---	--	--	--

			交易所对于上述限售安排有不同意见的,本承诺人同意将按照中国证监会或深圳证券交易所的意见对股票限售安排进行修订并予执行。本承诺人因本次交易取得的天泽信息股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规章规范性文件及交易所相关规则以及天泽信息《公司章程》的相关规定。			
	北京天星开元投资中心(有限合伙); 璀璨成长(深圳)股权投资基金企业(有限合伙);璀璨年华(深圳)投资合伙企业(有限合伙);方正和生投资有限责任公司;福建研科技有	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免资金占用、关联担保的承诺:在本次交易后,不会占用有棵树的资金或要求其为本承诺人及本承诺人下属的企业提供担保,否则,应承担个别及连带责任。	2018年05月25日	长期	(1)肖四清先生已于2021年1月29日全额归还2019年10月占用的5,001万元占用本金,并于2021年3月18日归还占用期间利息3,197,309.92元;除此外,其他承诺正



	限公司;广发信德投资管理有限公司;郭长杰;杭州海新先瑞创业投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区祈恩投资中心(有限合伙);青岛金石泓信投资中心(有限合伙);日照小树股权投资管理合伙企业(有限合伙);日照智达股权投资管理合伙企业(有限合伙);上海鼎晖百孚财富管理有限公司-上海举新投资合伙企业(有限合伙);上海海兹通投资管理中心(有限合伙);上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙);上海申银万国成长一期股权投资合伙企业(有限合伙);上海溢赞投资管理中心(有限合伙);深圳海通创新元睿投资管理中心					常履行中。 (2) 其他承诺人正常履行中。
--	---	--	--	--	--	--------------------------

	<p>(有限合伙); 深圳前海盛 世富金投资 企业(有限合 伙);深圳以利 亚股权投资 中心(有限合 伙);汤臣倍健 股份有限公 司;王超伟;肖 四清;中山以 勒股权投资 中心(有限合 伙);珠海康远 投资企业(有 限合伙)</p>					
	<p>北京天星开 元投资中心 (有限合伙); 璀璨成长(深 圳)股权投资 基金企业(有 限合伙);璀璨 年华(深圳) 投资合伙企 业(有限合 伙);方正和生 投资有限责 任公司;福建 建研科技有 限公司;广发 信德投资管 理有限公司; 郭长杰;杭州 海新先瑞创 业投资合伙 企业(有限合 伙);宁波梅山 保税港区祈 恩投资中心 (有限合伙); 青岛金石泓 信投资中心 (有限合伙);</p>	<p>关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺</p>	<p>1.本承诺人确 认,截至本函 出具日,本承 诺人及控股 企业(为本函 之目的,不包 括有棵树)没 有以任何形 式参与或从 事与天泽信 息及其下属 企业、有棵树 及其下属企 业构成或可 能构成直接 或间接竞争 关系的业务 或活动。2.本 承诺人及控 股企业将采 取合法及有 效的措施,促 使本承诺人 现有或未来 成立的全资 子公司,控股 子公司和其 他受本承诺</p>	<p>2018年05月 25日</p>	<p>长期</p>	<p>(1)肖四清 先生已于 2021年1月 29日全额归 还2019年10 月占用的 5,001万元占 用本金,并于 2021年3月 18日归还占 用期间利息 3,197,309.92 元;除此外, 其他承诺正 常履行中。 (2)其他承 诺人正常履 行中。</p>

	日照小树股权投资管理合伙企业(有限合伙);日照智达股权投资管理合伙企业(有限合伙);上海海竑通投资管理中心(有限合伙);上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙);上海申银万国成长一期股权投资合伙企业(有限合伙);上海溢赞投资管理中心(有限合伙);深圳海通创新元睿投资管理中心(有限合伙);深圳前海盛世富金投资企业(有限合伙);深圳以利亚股权投资中心(有限合伙);王超伟;肖四清;中山以勒股权投资中心(有限合伙);珠海康远投资企业(有限合伙)		人控制的企业不会直接或间接地参与、经营或从事与天泽信息及其下属企业、有棵树及其下属企业主营业务构成竞争的业务。3.凡本承诺人及控股企业有商业机会可参与、经营或从事可能与天泽信息、其下属企业、有棵树及其下属企业主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务,本承诺人应于发现该商业机会后立即通知天泽信息,并将上述商业机会无偿提供给天泽信息。4.如本承诺函被证明是不真实或未被遵守,本承诺人将向天泽信息赔偿一切直接和间接损失。			
	北京天星开元投资中心(有限合伙);璀璨成长(深圳)股权投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.本次交易完成后,本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性	2018年05月25日	长期	(1)肖四清已于2021年1月29日全额归还2019年10月占用

	<p>基金企业（有限合伙）；璀璨年华（深圳）投资合伙企业（有限合伙）；方正和生投资有限责任公司；福建建研科技有限公司；广发信德投资管理有限公司；郭长杰；杭州海新先瑞创业投资合伙企业（有限合伙）；宁波梅山保税港区祈恩投资中心（有限合伙）；青岛金石泓信投资中心（有限合伙）；日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）；日照智达股权投资管理合伙企业（有限合伙）；上海鼎晖百孚财富管理有限公司-上海举新投资合伙企业（有限合伙）；上海海兹通投资管理中心（有限合伙）；上海海通创新赋泽投资管理中心（有限合伙）；上海申银万</p>		<p>文件及天泽信息《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2.本承诺人及所控制的企业将杜绝一切非法占用天泽信息的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天泽信息向本承诺人及投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3.本承诺人及所控制的企业将尽可能地避免与天泽信息的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照天泽信息公司章程、有关法律法规和《上市规</p>			<p>的 5,001 万元占用本金，并于 2021 年 3 月 18 日归还占用期间利息 3,197,309.92 元；除此外，其他承诺正常履行中。</p> <p>（2）其他承诺人正常履行中。</p>
--	---	--	---	--	--	--

	国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）；上海溢赞投资管理中心（有限合伙）；深圳海通创新元睿投资管理中心（有限合伙）；深圳前海盛世富金投资企业（有限合伙）；深圳以利亚股权投资中心（有限合伙）；王超伟；肖四清；中山以勒股权投资中心（有限合伙）；珠海康远投资企业（有限合伙）		则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害天泽信息及其他股东的合法权益。4.本承诺人对未履行本承诺函所作的承诺而给天泽信息及其控股和参股公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。			
	肖四清	其他承诺	关于保障天泽信息产业股份有限公司独立性的承诺：如本次交易获得中国证监会核准并顺利实施，承诺人将成为本次交易后上市公司的股东，为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，承诺人现郑重承诺，	2018年05月25日	长期	正常履行中

		<p>将依法行使股东权利，保证上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。</p> <p>具体如下：</p> <p>一、人员独立</p> <p>1.保证本次交易后上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在本次交易后上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业（不包括本次交易后上市公司控制的企业，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。</p> <p>2.保证本次交易后上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3.保证本次交易后上市公司拥有完整独立的劳动、人事及</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。二、资产独立 1.保证本次交易后上市公司具有独立、完整的资产，本次交易后上市公司的资产全部处于本次交易后上市公司的控制之下，并为本次交易后上市公司独立拥有和运营。保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用本次交易后上市公司的资金、资产。2.保证不要求本次交易后上市公司为承诺人或承诺人控制的其他企业违法违规提供担保。三、财务独立 1.保证本次交易后上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2.保证本次交易</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>后上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。3.保证本次交易后上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。3.保证本次交易后上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4.保证本次交易后上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预本次交易后上市公司的资金使用调度。5.保证本次交易后上市公司依法独立纳税。</p> <p>四、机构独立</p> <p>1.保证本次交易后上市公司建立健全股份公司法人治理结构，</p>			
--	--	--	--	--	--	--



		<p>拥有独立、完整的组织机构。2.保证本次交易后上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3. 保证本次交易后上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不发生机构混同的情形。五、业务独立 1.保证本次交易后上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2. 保证除通过合法程序行使股东权利之外，不对本次交易后上市公司的业务活动进行干预。3. 保证尽量减少承诺人控制的其他企业与</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>本次交易后上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。保证本次交易后上市公司在其他方面与承诺人控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给本次交易后上市公司造成经济损失，承诺人将向本次交易后上市公司进行赔偿。</p>			
	<p>蔡超军;陈阳波;乐传焱;李志强;龙良玉;潘冲;王章民;王振铭;肖四清;禹华锋;曾祥文</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、自本次交易的天泽信息股份发行结束之日起十二（12）个月内，本人不以任何方式</p>	<p>2018年08月28日</p>	<p>2019年6月12日-2021年5月3日</p>	<p>本承诺已履行完毕，未发现违反相关承诺的情况。</p>

			直接或间接转让本人持有的合伙企业财产份额或退伙，亦不以任何方式转让、让渡或者由其他主体以任何方式全部或部分享有本人通过前述合伙企业间接享有的天泽信息股份相关权益；2、天泽信息股份发行结束之日起满十二（12）个月后，本人转让持有的合伙企业财产份额将按照《购买资产协议》第六条限售期及股份处置限制的约定不超过各期的解除限售比例上限（三期分别为 26%、33%、41%），并保证不退伙；3、本人如违反上述承诺，因此给天泽信息或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。			
	北京杨树创业投资中心	关于同业竞争、关联交	本承诺人现就有关避免	2015 年 12 月 18 日	长期	正常履行，未出现违反承

	(有限合伙);李前进;刘智辉;南京安盟股权投资企业(有限合伙)	易、资金占用方面的承诺	<p>同业竞争事宜作出确认、承诺和保证如下：1、本承诺人确认，截至本函出具日，本承诺人及下属企业（为本函之目的，不包括远江信息）没有以任何形式参与或从事与天泽信息及其下属企业、远江信息及其下属企业构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、本承诺人及下属企业将采取合法及有效的措施，促使本承诺人现有或未来成立的全资子公司，控股子公司和其他受本承诺人控制的企业不会直接或间接地参与、经营或从事与天泽信息及其下属企业、远江信息及其下属企业主营业务构成竞争的业务。3、凡本承诺人</p>			诺的情形。
--	---------------------------------	-------------	---	--	--	-------

			及下属企业有商业机会可参与、经营或从事可能与天泽信息、其下属企业、远江信息及其下属企业主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本承诺人应于发现该商业机会后立即通知天泽信息，并将上述商业机会无偿提供给天泽信息。4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本承诺人将向天泽信息赔偿一切直接和间接损失。			
	北京杨树创业投资中心（有限合伙）；李前进；刘智辉；南京安盟股权投资企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为减少并规范本承诺人及所控制的企业与天泽信息之间的关联交易，本承诺人现作出确认、承诺和保证如下： 1、本次交易完成后，本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及天泽信息《公	2015年12月18日	长期	正常履行，未出现违反承诺的情形。

		<p>司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本承诺人及所控制的企业将杜绝一切非法占用天泽信息的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天泽信息向本承诺人及投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本承诺人及所控制的企业将尽可能地避免与天泽信息的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照天泽信息公司章程、有关法律法规和《上市规则》等有关规</p>			
--	--	--	--	--	--

			定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害天泽信息及其他股东的合法权益。4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给天泽信息造成一切损失和后果承担赔偿责任。			
	陈晓枫;黄广宇;黄崑;黄志文;李文明;李志坚;刘新政;毛炜;上海途乐投资管理中心(有限合伙);沈志红;孙文杰;吴鹏飞;朱峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、避免同业竞争的承诺 (1) 途乐投资 “1、除商友集团及其控股和参股公司外,本企业目前并没有以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营,通过下属公司经营、合资或联营)从事与天泽信息、商友集团及其控股和参股公司的主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务活动。2、本次重组完成后,本企业不会以任何方式(包括但	2013年12月05日	长期	正常履行,未发现违反承诺的情形。

		<p>不限于自营、合营或联营，通过下属公司经营、合资或联营）参与或进行与天泽信息及其控股和参股公司的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务活动。3、本企业若违反上述承诺，将立即停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务，同时，按照天泽信息的要求，将相竞争的业务转于天泽信息经营或者转让给无关第三方，并对未履行本承诺函所作的承诺而给天泽信息及其控股和参股公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。”</p> <p>（2）朱峰、李文明、黄广宇等 12 名自然人“1、除商友集团及其控股和参股公司外，承诺人目前没有</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>通过其本人直接或间接控制的其他经营主体或其本人名义或借用其他自然人名义从事与天泽信息、商友集团及其控股和参股公司相同或类似的业务，也没有在与天泽信息、商友集团及其控股和参股公司存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与天泽信息、商友集团及其控股和参股公司存在同业竞争的情形。2、本次重组完成后，承诺人承诺在本次重组完成后的三年内不主动从任职公司离职；承诺人在天泽信息或其控股和参股公司任职期间及承诺人无论因何种原因</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>从天泽信息或其控股和参股公司离职后的两年内，除因在天泽信息或其控股和参股公司工作需要外，承诺人不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与天泽信息及其控股和参股公司所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与天泽信息及其控股和参股公司从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理、顾问等方式直接或间接从事与天泽信息及其控股和参股公司构成竞争的业务。3、承诺人若违反上述承诺，</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>将立即停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务，同时，按照天泽信息的要求，将相竞争的业务转于天泽信息经营或者转让给无关第三方，并对未履行本承诺函所作的承诺而给天泽信息及其控股和参股公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。”</p> <p>二、减少和规范关联交易的承诺（1）途乐投资</p> <p>“1、本企业及本企业控制或影响的企业将尽量避免和减少与天泽信息及其控股和参股公司之间的关联交易，对于天泽信息及其控股和参股公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天泽信息及其控股和参股公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司与独立第三方进行。本企业及本企业控制或影响的其他企业将严格避免向天泽信息及其控股和参股公司拆借、占用天泽信息及其控股和参股公司资金或采取由天泽信息及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于本企业及本企业控制或影响的企业与天泽信息及其控股和参股公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、本企业及本企业控制或影响的企业与天泽信息及其控股和参股公司之间的关联交易将严格遵守天泽信息章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在天泽信息权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、本企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天泽信息及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致天泽信息或其控</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股和参股公司损失或利用关联交易侵占天泽信息或其控股和参股公司利益的，天泽信息及其控股和参股公司的损失由本企业承担。”</p> <p>(2) 朱峰、李文明、黄广宇等 12 名自然人“1、承诺人及承诺人控制或影响的企业将尽量避免和减少与天泽信息及其控股和参股公司之间的关联交易，对于天泽信息及其控股和参股公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天泽信息及其控股和参股公司与独立第三方进行。承诺人及承诺人控制或影响的其他企业将严格避免向天泽信息及其控股和参股公司拆借、占用天泽信息及其</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>控股和参股公司资金或采取由天泽信息及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺人及承诺人控制或影响的企业与天泽信息及其控股和参股公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺人及承诺人控制或影响的企业与天泽信息及其控股和参股公司之</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>间的关联交易将严格遵守天泽信息章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在天泽信息权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天泽信息及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致天泽信息或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占天泽信息或其控股和参股公司利益的，天泽信息及其控股和参股公司的损失由承诺人承担。</p>			
--	--	--	--	--	--



	上海途乐投资管理中心（有限合伙）；现代商友软件集团控股有限公司	其他承诺	<p>关于税收方面的承诺 1、商友控股</p> <p>“承诺本次股权调整后，本公司将按相关法律法规规定促使本公司在中国境内的控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统（杭州）有限公司向主管税务机关履行申报备案义务，如因本次交易及与本次交易相关的股权调整事宜被主管税务机关追缴所得税的，本公司作为法定纳税义务人将依法履行纳税义务，如可由天泽信息代扣代缴的，本公司同意由天泽信息在本次交易应支付予本公司的现金对价中直接扣减相应金额。”2、途乐投资“承诺本次股权调整</p>	2013 年 12 月 05 日	长期	正常履行，未发现违反承诺的情形。
--	---------------------------------	------	--	------------------	----	------------------

			后，本企业将按相关法律规定促使本企业在中国境内的控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统（杭州）有限公司向主管税务机关履行申报备案义务，如因本次交易及与本次交易相关的股权调整事宜被主管税务机关追缴所得税的，本企业作为法定纳税义务人将依法履行纳税义务。”			
	Lot Software Systems International Limited;上海途乐投资管理中心（有限合伙）;现代商友软件集团控股有限公司	其他承诺	关于真实、准确、完整的承诺“承诺方承诺为本次重组所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，同时承诺向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准	2013 年 12 月 05 日	长期	正常履行，未发现违反承诺的情形。

			确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，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。”			
	陈进;孙伯荣	业绩承诺及补偿安排	<p>(1) 孙伯荣先生、陈进先生应当于约定期限内</p> <p>(2018 年年度报告公告之日起三十 (30) 个工作日的基礎上延期 12 个月)以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计 9,959.56 万元向上市公司进行补偿。按照各自持有天泽信息的相对持股比例对当年差额部分承担补偿义务，其中：孙伯荣先生现金补偿 7,225.66 万元、陈进先生现金补偿</p>	2018 年 05 月 25 日	2019 年 4 月 25 日-2020 年 6 月 11 日； 2020 年 6 月 30 日-2020 年 8 月 11 日	未按时履行

			<p>2,733.90 万元。并在 2019 年 12 月 31 日前支付首期补偿金额，及首期支付比例不低于应付总额的 30%分期且尽快支付。(2) 孙伯荣先生、陈进先生应当在 2019 年年报公告之日起三十 (30) 个工作日内以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计 21,419.67 万元向上市公司进行补偿。按照各自持有天泽信息的相对持股比例对 2019 年度差额部分承担补偿义务，其中：孙伯荣先生现金补偿 15,539.97 万元、陈进先生现金补偿 5,879.70 万元。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙伯荣;无锡中住集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>截至本承诺函出具之日，承诺人及承诺人控制的其他企业与公司及其子</p>	2011 年 03 月 03 日	长期	<p>(1) 孙伯荣先生于 2020 年 6 月 29 日前归还 2019 年 4 月-5 月占用的 3,064.60</p>

		<p>公司不存在同业竞争的情况；在今后的业务中，承诺人及承诺人控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司及其子公司相同或相似的业务。在公司或其子公司认定是否与承诺人及承诺人控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人及承诺人控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。承诺人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东</p>			<p>万元本金、于2021年4月28日归还2020年6月占用的1,500万元本金；除此外，其他承诺正常履行中。（2）其他承诺人正常履行中。</p>
--	--	--	--	--	---

			<p>权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及承诺人控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，承诺人及承诺人控制的其他企业将承担相应的法律责任。</p>			
	<p>陈进;高丽丽;胡淳之;孙伯荣;无锡中住集团有限公司;孙洁;王殿祥;吴艳燕;吴莹;薛扬;叶元庆;袁丽芬;张向华;张祖国;赵竟成;周翔;朱晓天</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>不会利用实际控制人/控股股东/董事/监事/高级管理人员/核心人员身份操纵、指示公司或者其他董事、监事、高级管理人员、核心人员，使得公司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，或从事任何损害公司利</p>	<p>2011年03月03日</p>	<p>长期</p>	<p>(1) 孙伯荣先生于 2020 年 6 月 29 日前归还 2019 年 4 月-5 月占用的 3,064.60 万元本金、于 2021 年 4 月 28 日归还 2020 年 6 月占用的 1,500 万元本金；除此之外，其他承诺正常履行中。(2) 其他承诺人正常履行中。</p>

			<p>益的行为。承诺人及承诺人控制的其他企业将尽量避免和减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，并依法签订协议，履行合法程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益，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。</p>			
	陈进;孙伯荣;无锡中住集团有限公司	其他承诺	<p>为避免因买入公司股票而导致公司股权分布发生变化不具备上市条件，自公司股票上市之日（2011年4月26日）起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申</p>	2011年03月03日	长期	正常履行，未发现违反承诺的情形。

			请限制本人 账户买入公 司股票。			
	孙伯荣;无锡 中住集团有 限公司	其他承诺	对于公司及 其子公司历 史上缴纳住 房公积金不 符合法律规 定的情形,如 国家有关主 管部门要求 补缴住房公 积金,相关费 用和责任由 承诺人全额 承担,承诺人 将根据有关 部门的要求 及时予以缴 纳。如因此给 公司及其子 公司带来损 失的,承诺人 愿意承担相 应的补偿责 任。如国家有 关主管部门 要求公司及 其子公司历 史上应缴而 未缴社会保 险,承诺人愿 意按照主管 部门核定的 金额承担补 缴该等社会 保险金及相 关费用的责 任,并根据有 关部门的要求 及时予以 缴纳。如因此 而给公司及 其子公司带	2010年12月 16日	长期	正常履行,未 发现违反承 诺的情形。



			来任何其他费用支出和经济损失的,承诺人愿意全部无偿代公司及其子公司承担相应的补偿责任。			
	陈进	其他承诺	在任职期间能够勤勉并客观、公证、独立地履行担任公司董事长及总经理的职责,维护公司及其他股东的利益。确保与本人有关的公司的关联方与公司不会发生利益冲突,不影响公司的独立性。	2010年08月25日	长期	正常履行,未发现违反承诺的情形。
	陈进;孙伯荣;王殿祥;薛扬;张祖国;赵竟成;朱晓天	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日,承诺人与公司及其子公司不存在同业竞争的情况;在今后的业务中,承诺人不会以任何形式直接或间接的从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。在公司或其子公司认定是否与承诺人存在同业竞	2010年03月16日	长期	(1) 孙伯荣先生于2020年6月29日前归还2019年4月-5月占用的3,064.60万元本金、于2021年4月28日归还2020年6月占用的1,500万元本金;除此外,其他承诺正常履行中。(2) 其他承诺人正常履行中。

			争的董事会或股东大会上，承诺人将按公司章程规定回避，不参与表决。承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、董事的地位谋求不当利益，不损害公司及其股东的合法权益。承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，承诺人将承担相应的法律责任。			
	高丽丽;胡淳之;孙洁;吴艳燕;叶元庆;袁丽芬;张向华;周翔	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日，承诺人与公司及其子公司不存在同业竞争的情况；在今后的业务中，承诺人不会以任何形式直接或间接的从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。承诺人保证严	2010年03月16日	长期	正常履行，任期内未出现违反承诺的情形。

			格遵守公司章程的规定，不利用监事、高级管理人员和其他核心人员的地位谋求不当利益，不损害公司及其股东的合法权益。承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，承诺人将承担相应的法律责任。			
	陈进;高丽丽;胡淳之;孙伯荣;孙洁;王殿祥;无锡中住集团有限公司;吴艳燕;吴莹;薛扬;叶元庆;袁丽芬;张向华;张祖国;赵竟成;周翔;朱晓天	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	未来将不以任何方式占用公司资金及要求公司违规为其提供担保。	2010年03月16日	长期	(1) 孙伯荣先生于2020年6月29日前归还2019年4月-5月占用的3,064.60万元本金、于2021年4月28日归还2020年6月占用的1,500万元本金;除此外,其他承诺正常履行中。(2) 其他承诺人正常履行中。
股权激励承诺	无	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	无	-	-		-	-
承诺是否按时履行	否					

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	<p>依据有棵树重组之《盈利补偿协议》约定，因原子公司远江信息未完成 2018 年度、2019 年度的业绩承诺，股东孙伯荣先生、陈进先生应承担现金补偿义务：（1）双方应于 2020 年 6 月 11 日前向上市公司支付合计 9,959.56 万元，其中，孙伯荣先生应支付 7,225.66 万元、陈进先生应支付 2,733.90 万元；（2）双方应于 2020 年 8 月 11 日前向上市公司支付合计 21,419.67 万元，其中，孙伯荣先生应支付 15,539.97 万元、陈进先生应支付 5,879.70 万元。截至报告期末，公司尚未收到孙伯荣先生、陈进先生应支付的上述业绩承诺补偿款。</p> <p>1、未及时履行的具体原因 孙伯荣先生、陈进先生囿于个人资金流动性压力，表示正在积极筹措资金。</p> <p>2、已采取的措施 公司已多次通过书面邮件、信息、电话及当面沟通等方式提示孙伯荣先生、陈进先生及时履行承诺补偿义务。</p> <p>2021 年 5 月 17 日，公司向深圳国际仲裁院申请仲裁，优先请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款项。长沙市开福区人民法院也在公司的申请下依法采取了财产保全措施，于 2021 年 5 月 27 日对陈进先生所持天泽信息 13,925,201 股股份进行了冻结。</p> <p>3、下一步的工作计划 公司将继续与两位股东保持沟通，密切关注仲裁事项的进展情况，督促股东落实业绩承诺补偿事项，且后续不排除通过法律途径解决孙伯荣先生的承诺补偿支付事宜。</p>
---------------------------------------	---

## 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

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
肖四清	控股股东	2019年10月	资金需求	5,001	0	0.00%	5,001	0	0.00%	0		0	
孙伯荣	其他	2019年4月-5月；2020	资金需求	1,500	0	0.00%	1,500	0	0.00%	0		0	

	年 6 月											
合计		6,501	0	0.00%	6,501	0	0.00%	0	--	0	--	
相关决策程序	无											
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用											
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	不适用											
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用											

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度合并财务报表出具了非标准审计意见的审计报告。截至本报告披露日，强调事项段涉及事项尚未解决。具体如下：

#### 1、强调事项

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三(一)所述，截至审计报告日，天泽信息公司尚未收到孙伯荣、陈进2018年度及2019年度的承诺业绩补偿款31,379.23万元”。

#### 2、进展情况

业绩补偿承诺义务产生后，公司已多次通过书面邮件、信息、电话及当面沟通等方式提示股东孙伯荣先生、陈进先生及时履行业绩承诺补偿义务。并于2021年5月17日向深圳国际仲裁院申请仲裁，优先请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款项；长沙市开福区人民法院也在公司的申请下依法采取了财产保全措施，于2021年5月27日对陈进先生所持天泽信息13,925,201股股份进行了冻结。

#### 3、后续计划

后续公司将继续与两位股东保持沟通，密切关注仲裁事项的进展情况，督促股东落实业绩承诺补偿事项。本着维护上市公司及全体股东利益的原则，如孙伯荣先生始终无法履行现金补偿义务，公司也将采取包括法律手段在内的必要途径解决补偿款项支付事宜。

## 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

### 1、非标准审计意见涉及事项

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“年审会计师”）对公司2021年度合并财务报表出具了带强调事项的保留意见审计报告。该非标准审计意见涉及事项如下：

#### （1）保留意见事项

“天泽信息公司原子公司远江信息技术有限公司截至2020年12月31日的应收账款账面余额为人民币71,111.03万元，坏账准备为人民币39,256.61万元，账面价值为人民币31,854.42万元，占资产总额的7.02%。我们在对天泽信息公司2020年度财务报表审计中，因未能获取上述应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据，我们无法判断上述应收款项于2020年12月31日账面价值的真实性、准确性。

2021年度，天泽信息公司已将持有的远江信息技术有限公司全部股权转让给湖南跃腾能源科技有限公司，并于2021年11月30日完成资产交割。远江信息技术有限公司自2021年11月30日起不再纳入天泽信息公司合并报表范围，但上述事项对本期合并利润表数据和对应数据的可比性存在影响或可能存在影响。”

#### （2）强调事项

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三（一）所述，截至本财务报表批准报出日止，天泽信息公司尚未收到孙伯荣、陈进 2018 年度及2019年度的承诺业绩补偿款31,279.23万元。本段内容不影响已发表的审计意见。”

### 2、董事会意见

公司董事会认为，天健事务所严格按照审慎性原则，为公司出具保留意见的审计报告符合公司实际情况，公司董事会对该审计报告予以理解和认可。公司董事会和管理层将积极采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的不利影响，维护公司和广大投资者的合法权益。

### 3、监事会意见

公司监事会认为，董事会关于审计报告非标准审计意见涉及事项的专项说明客观反映了所列事项的实际情况，公司监事会对董事会关于此专项说明无异议。公司监事会将督促董事会和管理层推进相关工作，着力解决审计报告非标准审计意见涉及事项及问题，切实维护股东和广大投资者利益。

### 4、独立董事意见

独立董事认可天健事务所出具的审计意见，并同意公司董事会作出的专项说明。独立董事已要求公司董事会和管理层对涉及事项予以高度重视，积极采取有效措施，努力降低和消除审计报告非标准审计意见涉及事项及问题对公司生产运营造成的影响，切实维护公司及全体股东的合法权益。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则21号—租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），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。根据新租赁准则要求，公司对会计政策相关内容进行调整，自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 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

## 一、报告期内处置子公司情况

子公司名称	股权处置比例（%）	处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
远江信息技术有限公司	100	股权转让	2021年11月30日	资产交割、主要管理层变更
深圳市京邦户外装备有限公司	60	股权转让	2021年4月22日	工商变更

## 二、报告期内新增子公司情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	持股比例（%）
江苏天泽智联信息技术有限公司	新设	2021年3月15日	1,000万元	60
KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	新设	2021年10月1日	1万港元	100
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	股权受让	2021年11月5日	1万港元	100

## 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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	288
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺梦然、严芬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司向深圳国际仲裁院申请仲裁,请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款	8,613.6	否	正在审理	不适用	不适用	2021年06月04日	巨潮资讯网站,《关于公司并购贷款逾期的进展公告》(2021-099)
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行向南京市中级人民法院提起诉讼,请求公司支付并购贷款	18,900	否	法院已受理,尚未开庭	不适用	不适用		
中国民生银行股份有限公司南京分行向南京市中级人民法院提起诉讼,请求公司支付并购贷款	8,900	否	调解结案	不适用	中国民生银行股份有限公司南京分行启动司法程序拍卖抵押担保物南京市建邺区云龙山路80号不动产,以偿付逾期并购贷款本息	2021年10月18日	巨潮资讯网站,《关于公司房产将被公开拍卖暨并购贷款逾期的进展公告》(2021-155)

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	后续进展
江苏中交新能源科技有限公司	上市公司原董事、总经理薛扬先生曾担任董事职务的参股公司	关联担保	上市公司将所持江苏中交新能源科技有限公司17%股权出质为江苏中交新能源科技有限公司不超过2.15亿元的融资需求提供担保	公司作为出质人，于2021年3月参与签署股权质押协议，并配合办理完结股权质押手续
远江信息	上市公司副董事长、副总经理兼财务总监罗博先生曾担任董事长职务的公司	关联担保	上市公司、子公司深圳有棵树共同为远江信息在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行处的4,600万元展期贷款提供全额保证担保，及大股东孙伯荣先生提供个人无限连带责任担保。同时，公司以所持子公司深圳有棵树48.9991%股权为上述展期贷款追加提供股权质押担保	因展期贷款逾期，上海浦东发展银行股份有限公司南京分行已向南京市秦淮区人民法院提起诉讼

远江信息	上市公司副董事长、副总经理兼财务总监罗博先生曾担任董事长职务的公司	关联担保	公司为远江信息在南京银行股份有限公司南京金融城支行处的2,200万元贷款提供连带责任保证	因贷款逾期，南京银行股份有限公司南京金融城支行向南京市建邺区人民法院提起诉讼。后经南京市建邺区人民法院主持调解，远江信息、公司、孙伯荣先生与南京银行股份有限公司南京金融城支行自愿达成相关调解协议
------	-----------------------------------	------	--	---

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
《关于为全资子公司提供担保的公告》	2020年11月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为全资子公司提供担保的公告》	2020年12月10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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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

江苏中交新能源科技有限公司	2020年10月29日	3,400	2021年03月18日	3,400	质押	天泽信息所持江苏中交新能源科技有限公司17%股权（对应工商登记出资额3,400万元）	江苏中交新能源科技有限公司对天泽信息本次担保提供反担保，反担保形式为保证	2年	否	是
江苏中交新能源科技有限公司	2019年09月27日	2,465	2019年12月26日	2,465	质押	天泽信息所持江苏中交新能源科技有限公司12.325%股权（对应工商登记出资额2,465万元）	江苏中交新能源科技有限公司对天泽信息本次担保提供反担保，反担保形式为保证	2年	是	是
远江信息	2020年12月10日	4,600	2020年12月15日	4,600	连带责任保证;质押	天泽信息所持深圳有棵树48.9991%股权（对应工商登记出资额1678.95万元）		2年	否	是
远江信息	2020年11月26日	2,200	2020年12月18日	2,200	连带责任保证			2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					3,400
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,200		报告期末实际对外担保余额合计（A4）					10,200
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	
有棵树电子商务有限公司(香港)、有棵树(深圳)网络科技有限公司	2020年08月28日	30,000		0					否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,000			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0	
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	
有棵树电子商务有限公司(香港)	2021年05月26日	2,251.94	2021年05月26日	2,251.94	连带责任保证			2年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			2,251.94			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				2,251.94	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			2,251.94			报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				2,251.94	
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)			2,251.94			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				5,651.94	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			42,451.94			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				12,451.94	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例											28.89%
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)	6,800
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	6,800
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)	2021 年 11 月 25 日，远江信息 100%股权转让交易完成，远江信息不再纳入公司合并报表范围。但根据《资产转让协议》约定，公司对远江信息本金 6,800 万元的银行债务仍需承担连带担保责任。鉴于远江信息现阶段不具备偿付能力，公司预计后续很大可能承担连带清偿责任。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司第一大股东变更	2021年2月9日	巨潮资讯网站，《关于第一大股东变更的提示性公告》（2021-030）
公司与长沙金霞经济开发区管理委员会签署《入园协议书》	2021年4月2日	巨潮资讯网站，《关于与长沙金霞经济开发区管理委员会签署<入园协议书>的公告》（2021-063）
公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行处的18,900万元并购贷款逾期	2021年5月26日	巨潮资讯网站，《关于公司银行贷款逾期的进展公告》（2021-091）
公司在中国民生银行股份有限公司南京分行处8,900万元并购贷款逾期	2021年6月4日	巨潮资讯网站，《关于公司并购贷款逾期的进展公告》（2021-099）
中国民生银行股份有限公司南京分行启动司法	2021年10月18日	巨潮资讯网站，《关于公司房产将被公开拍卖暨并

程序拍卖天泽星网大楼		购贷款逾期的进展公告》（2021-155）
持股5%以上股东孙伯荣先生所持公司股份被司法冻结	2021年8月9日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东部分股份被司法冻结的公告》（2021-129）
持股5%以上股东孙伯荣先生所持公司股份被司法冻结	2021年8月28日	《关于持股5%以上股东所持股份被司法冻结的公告》（2021-136）
持股5%以上股东孙伯荣先生所持公司股份被司法冻结	2021年9月17日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东所持股份被轮候冻结的公告》（2021-146）
持股5%以上股东孙伯荣先生所持公司股份被司法冻结	2021年10月29日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东部分股份被轮候冻结的公告》（2021-162）
持股5%以上股东孙伯荣先生所持公司股份被司法冻结	2021年12月6日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东部分股份解除质押及新增轮候冻结的公告》（2021-170）
持股5%以上股东无锡中住集团有限公司所持公司股份被司法冻结	2021年8月19日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东所持股份被司法冻结的公告》（2021-134）
持股5%以上股东无锡中住集团有限公司所持公司股份被司法冻结	2021年8月25日	巨潮资讯网站，《关于持股5%以上股东所持股份被轮候冻结的公告》（2021-135）

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	公告索引
深圳有棵树被亚马逊查封店铺与冻结资金	2021年7月6日	巨潮资讯网站，《关于子公司重大事项的公告》（2021-114）
长沙有棵树股权架构调整	2021年10月12日	巨潮资讯网站，《关于控股孙公司股权结构调整及引入核心员工持股公司入股暨关联交易的公告》（2021-151）
远江信息100%股权转让	2021年10月12日	巨潮资讯网站，《关于转让全资子公司股权的公告》（2021-150）

## 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	87,718,033	20.70%				-23,388,960	-23,388,960	64,329,073	15.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	87,718,033	20.70%				-23,388,960	-23,388,960	64,329,073	15.24%
其中：境内法人持股	20,314,066	4.79%				-20,314,066	-20,314,066	0	0.00%
境内自然人持股	67,403,967	15.91%				-3,074,894	-3,074,894	64,329,073	15.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	336,013,991	79.30%				21,764,266	21,764,266	357,778,257	84.76%
1、人民币普通股	336,013,991	79.30%				21,764,266	21,764,266	357,778,257	84.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	423,732,024	100.00%				-1,624,694	-1,624,694	422,107,330	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、高管锁定股变动

（1）肖四清先生作为公司第五届董事会董事长，所持股份在任期内按照上年末持股数的75%进行锁定，导致期初新增高管

锁定股609,414股。

(2) 公司第四届董事会原定任期至2021年7月16日届满。刘智辉先生作为第四届董事会副董事长，所持股份在原定任期内按照上年末持股数的25%解除锁定，导致本报告期初解除高管锁定股2,317,389股。

(3) 公司第五届董事会原董事兼副总经理陈智也先生于2020年8月24日辞职，其在报告期内购买的股份应按照75%比例进行锁定，导致新增高管锁定股255,900股。

(4) 公司第四届董事会原定任期至2021年7月16日届满。朱玮先生作为公司第四届董事会聘任的财务总监，其在报告期内购买的股份应按照75%比例进行锁定，导致新增高管锁定股1,875股。

## 2、非公开发行限售股变动

根据有棵树重组之《盈利补偿协议》约定，(1) 鉴于深圳有棵树未完成2020年度的业绩承诺，补偿义务人肖四清先生以其在本次交易中获得股份优先于其他补偿义务人承担补偿义务，由公司以1元的总价回购并注销其持有的有限售条件股份1,624,694股，导致有限售条件股份本期减少1,624,694股；(2) 鉴于肖四清先生已履行完毕业绩承诺补偿义务，14名负有补偿义务的股东所持有的37,706,982股限售股份解除限售，导致有限售条件股份本期减少37,706,982股。

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

根据有棵树重组之《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》约定，深圳有棵树未完成2020年度的业绩承诺事项，应由肖四清先生以其在有棵树重组交易中获得股份优先于其他补偿义务人承担补偿义务，即由公司以1元的价格回购注销肖四清先生持有的1,624,694股补偿股份。2021年7月7日，上市公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关补偿股份的回购注销手续，天泽信息总股本从423,732,024股减少至422,107,330股。

项目	2021年度	2020年度同口径(注)
基本每股收益	-6.42	-6.41
稀释每股收益	-6.42	-6.41
每股净资产	1.0371	1.0330

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
肖四清	32,350,655	609,414	1,624,694	31,335,375	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
陈进	16,979,876			16,979,876	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定



刘智辉	18,073,436		2,317,389	15,756,047	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
陈智也	0	255,900		255,900	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
朱玮	0	1,875		1,875	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,668,900		3,668,900	0	非公开发行限售	不适用
广发信德投资管理有限公司	2,917,895		2,917,895	0	非公开发行限售	不适用
中山以勒股权投资中心（有限合伙）	2,742,898		2,742,898	0	非公开发行限售	不适用
方正和生投资有限责任公司	2,523,466		2,523,466	0	非公开发行限售	不适用
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海举新投资合伙企业（有限合伙）	1,902,639		1,902,639	0	非公开发行限售	不适用
上海海竑通投资管理中心（有限合伙）	1,675,910		1,675,910	0	非公开发行限售	不适用
宁波梅山保税港区祈恩投资中心（有限合伙）	1,645,739		1,645,739	0	非公开发行限售	不适用
深圳前海盛世富金投资企业（有限合伙）	1,316,591		1,316,591	0	非公开发行限售	不适用
上海海通创新赋泽投资管理中心（有限合伙）	685,725		685,725	0	非公开发行限售	不适用
深圳以利亚股权投资中心	548,579		548,579	0	非公开发行限售	不适用

(有限合伙)					售	
深圳海通创新元睿投资管理中心(有限合伙)	342,862		342,862		非公开发行限售	不适用
杭州海新先瑞创业投资合伙企业(有限合伙)	171,431		171,431		非公开发行限售	不适用
上海溢赞投资管理中心(有限合伙)	171,431		171,431		非公开发行限售	不适用
合计	87,718,033	867,189	24,256,149	64,329,073	--	--

## 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

根据有棵树重组之《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》约定,深圳有棵树未完成2020年度的业绩承诺,应由肖四清先生以其在有棵树重组交易中获得的股份优先于其他补偿义务人承担补偿义务,即由公司以1元的价格回购注销肖四清先生持有的1,624,694股补偿股份。2021年7月7日,上市公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关补偿股份的回购注销手续,天泽信息总股本从423,732,024股减少至422,107,330股。

### 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	29,167	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,382	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
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

		数	9)					
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
肖四清	境内自然人	10.03%	42,322,065	-1,624,694	31,335,375	10,986,690	质押	21,973,000
孙伯荣	境内自然人	7.81%	32,981,320	0	0	32,981,320	质押	26,260,000
							冻结	6,721,320
							标记	26,260,000
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	7.37%	31,098,014	-14,030,295	0	31,098,014	质押	27,896,506
							冻结	3,201,508
							标记	27,896,506
陈进	境内自然人	4.02%	16,980,670	-5,659,165	16,979,876	794	冻结	13,925,201
刘智辉	境内自然人	3.73%	15,756,086	-5,251,977	15,756,047	39	质押	15,756,086
							冻结	15,756,086
汤臣倍健股份有限公司	境内非国有法人	2.08%	8,798,400	-3,851,600	0	8,798,400		
李兴华	境内自然人	1.74%	7,340,000	7,340,000	0	7,340,000		
科之杰新材料集团福建有限公司	境内非国有法人	1.58%	6,689,900	0	0	6,689,900		
福建建研科技有限公司	境内非国有法人	1.49%	6,310,091	0	0	6,310,091		
方正和生投资有限责任公司	境内非国有法人	1.46%	6,154,795	0	0	6,154,795		
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	<p>1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系；</p> <p>2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。</p>							

	除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020年5月25日，无锡中住集团有限公司与肖四清先生签署《表决权委托协议》，无锡中住集团有限公司同意将其所持天泽信息53,561,487股股份的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销、排他及唯一地委托给肖四清先生行使。		
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	天泽信息产业股份有限公司回购专用证券账户持有股份6,496,970股，持股数量占公司总股本的1.54%。		
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
孙伯荣	32,981,320	人民币普通股	32,981,320
无锡中住集团有限公司	31,098,014	人民币普通股	31,098,014
肖四清	10,986,690	人民币普通股	10,986,690
汤臣倍健股份有限公司	8,798,400	人民币普通股	8,798,400
李兴华	7,340,000	人民币普通股	7,340,000
科之杰新材料集团福建有限公司	6,689,900	人民币普通股	6,689,900
福建建研科技有限公司	6,310,091	人民币普通股	6,310,091
方正和生投资有限责任公司	6,154,795	人民币普通股	6,154,795
中山以勒股权投资中心（有限合伙）	5,820,295	人民币普通股	5,820,295
广发证券股份有限公司	5,477,717	人民币普通股	5,477,717
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	<p>1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司2020年5月25日签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系；</p> <p>2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。</p> <p>除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖四清	中国	否
主要职业及职务	天泽信息第五届董事会董事长兼公司总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖四清	本人	中国	否
无锡中住集团有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	不适用	否
主要职业及职务	天泽信息第五届董事会董事长兼公司总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

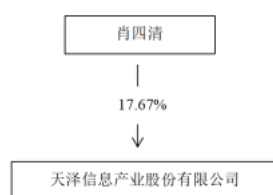
实际控制人报告期内变更

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

截至本报告期末，公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司于2020年5月25日签署的《表决权委托协议》，无锡中住集团有限公司将其所持天泽信息 53,561,487 股股份对应的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销、排他及唯一地委托给肖四清先生行使。该协议自签署之日起已生效。截至报告期末，肖四清先生通过《表决权委托协议》合计拥有的上市公司股份表决权为 73,420,079 股，占公司表决权股份总数的 17.67%。

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	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）2-303 号
注册会计师姓名	贺梦然，严芬

#### 审计报告正文

天泽信息产业股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了天泽信息产业股份有限公司（以下简称天泽信息公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天泽信息公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

天泽信息公司原子公司远江信息技术有限公司截至2020年12月31日的应收账款账面余额为人民币71,111.03万元，坏账准备为人民币39,256.61万元，账面价值为人民币31,854.42万元，占资产总额的7.02%。我们在对天泽信息公司2020年度财务报表审计中，因未能获取上述应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据，我们无法判断上述应收款项于2020年12月31日账面价值的真实性、准确性。

2021年度，天泽信息公司已将持有的远江信息技术有限公司全部股权转让给湖南跃腾能源科技有限公司，并于2021年11月30日完成资产交割。远江信息技术有限公司自2021年11月30日起不再纳入天泽信息公司合并报表范围，但上述事项对本期合并利润表数据和对应数据的可比性存在影响或可能存在影响。

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

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三(一)所述，截至本财务报表批准报出日止，天泽信息公司尚未收到孙伯荣、陈进 2018 年度及2019年度的承诺业绩补偿款31,279.23万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

天泽信息公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法判断应收款项于2020年12月31日账面价值的真实性、准确性。因此，我们无法确定与该事项相关的其他

信息是否存在重大错报。

## 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

### (一) 商誉减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(一)18。

截至2021年12月31日，天泽信息公司商誉账面原值为人民币97,943.42万元，减值准备为人民币83,596.55万元，账面价值为人民币14,346.87万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，简称管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 存货可变现净值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)8。

截至2021年12月31日，天泽信息公司存货账面余额为人民币67,530.06万元，跌价准备为人民币41,828.68万元，账面价值为人民币25,701.37万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层、外部估值专家在减值测试中对存货预计售价、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

天泽信息公司的营业收入主要来自于跨境电商业务、软件开发、硬件终端及配件销售等业务。2021年度,天泽信息公司营业收入金额为人民币176,397.58万元。天泽信息公司跨境电商业务、硬件终端及配件销售等业务属于在某一时间点履行的履约义务,在商品发出并交付物流公司或客户签收(需提供安装服务的则在安装并经测试合格)、已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入;对于软件开发、运维服务业务等业务,属于在某一时段内履行的履约义务,在履约义务履行的期间内按履约进度确认收入。

由于营业收入是天泽信息公司关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制;

(3) 结合天泽信息公司业务模式、关键合同条款的约定,评价收入确认方法是否恰当;

(4) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(5) 对于跨境电商线上销售业务收入,了解第三方电商平台的交易规则、结算时点和结算方式,以抽样方式检查第三方电商平台交易订单及结算账单情况、收款记录等;对于线下销售业务收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、出库及发运记录、客户签收记录等;

(6) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

(8) 结合以前年度及资产负债表日后的销售退回情况、日后结算及回款情况,检查资产负债表日后是否存在大额销售退回未入账的情况;

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 六、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,管理层负责评估天泽信息公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

天泽信息公司治理层(以下简称治理层)负责监督天泽信息公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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,就可能对天泽信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天泽信息公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天泽信息产业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

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	94,897,377.03	686,457,425.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		52,900.00
应收账款	205,286,350.00	1,029,679,794.25
应收款项融资	2,669,931.62	12,472,077.13
预付款项	15,522,669.94	66,719,281.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	96,140,930.54	177,192,284.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	257,013,734.71	1,224,340,625.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,209,096.71	6,260,995.49
其他流动资产	30,537,632.48	25,827,358.27
流动资产合计	705,277,723.03	3,229,002,742.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		3,300,000.00
其他权益工具投资	88,674,297.87	93,836,378.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,932,038.09	39,981,035.38
固定资产	89,924,335.62	93,578,757.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,322,388.54	
无形资产	116,432,950.38	138,834,020.95
开发支出	28,492,119.80	27,967,007.27
商誉	143,468,718.66	867,337,523.37
长期待摊费用	4,774,886.05	7,614,962.81
递延所得税资产	49,920,092.92	34,184,075.41
其他非流动资产		1,610,641.80
非流动资产合计	570,941,827.93	1,308,244,403.48
资产总计	1,276,219,550.96	4,537,247,145.93
流动负债：		
短期借款	97,049,487.50	169,177,859.92
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	234,776,620.58	592,448,792.21
预收款项	875,443.90	1,747,192.66
合同负债	34,925,699.34	91,529,915.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,547,245.71	34,304,782.05
应交税费	32,712,549.57	123,373,135.41
其他应付款	124,585,572.28	65,430,081.88
其中：应付利息	3,387,160.57	1,488,354.00
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	303,624,087.60	168,000,000.00
其他流动负债	2,522,213.47	3,830,807.63
流动负债合计	846,618,919.95	1,249,842,566.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		126,457,187.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,482,825.46	
长期应付款	49,341.61	167,724.81
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,359,193.93	43,094,428.96
递延收益		
递延所得税负债	6,633,750.00	7,548,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,525,111.00	177,268,091.27
负债合计	877,144,030.95	1,427,110,658.17

所有者权益：		
股本	422,107,330.00	423,732,024.00
其他权益工具		-16,490,648.01
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,292,709,575.98	3,307,496,004.28
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-2,308,206.05	5,766,788.94
专项储备		417,917.98
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
一般风险准备		
未分配利润	-3,204,527,170.85	-530,386,776.00
归属于母公司所有者权益合计	431,012,422.08	3,113,566,204.19
少数股东权益	-31,936,902.07	-3,429,716.43
所有者权益合计	399,075,520.01	3,110,136,487.76
负债和所有者权益总计	1,276,219,550.96	4,537,247,145.93

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

## 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	1,211,404.52	7,583,262.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	164,931.62	10,000.00
应收账款	30,879,836.40	43,436,832.96
应收款项融资		
预付款项	1,392,564.18	1,788,342.16
其他应收款	11,175,897.29	72,606,951.29
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利		
存货	2,126,119.91	6,926,165.70
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,209,096.71	6,260,995.49
其他流动资产	566,974.23	1,280,559.23
流动资产合计	48,726,824.86	139,893,109.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,733,073,698.54	2,847,432,988.60
其他权益工具投资	35,069,174.89	37,521,466.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,932,038.09	39,981,035.38
固定资产	78,347,271.15	72,531,833.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,204,275.74	
无形资产	5,046,308.65	5,189,165.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,770,429.29	5,895,243.76
递延所得税资产		12,392,504.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,885,443,196.35	3,020,944,237.61
资产总计	2,934,170,021.21	3,160,837,347.15
流动负债：		
短期借款	97,049,487.50	101,042,060.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,867,924.35	26,221,230.04
预收款项	875,443.90	1,790,192.66
合同负债	18,657,875.53	17,913,749.80
应付职工薪酬	910,326.66	2,669,561.81



应交税费	307,623.82	154,727.80
其他应付款	265,818,196.62	154,825,322.44
其中：应付利息	1,898,806.57	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	291,344,344.59	168,000,000.00
其他流动负债	1,177,452.99	1,123,177.71
流动负债合计	701,008,675.96	473,740,022.26
非流动负债：		
长期借款		126,457,187.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,768,178.05	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		452,800.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,768,178.05	126,909,987.50
负债合计	706,776,854.01	600,650,009.76
所有者权益：		
股本	422,107,330.00	423,732,024.00
其他权益工具		-16,490,648.01
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,226,796,812.92	3,241,782,057.99
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-2,741,803.58	-1,727,022.80
专项储备		
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	-1,341,800,065.14	-1,010,139,966.79
所有者权益合计	2,227,393,167.20	2,560,187,337.39

负债和所有者权益总计	2,934,170,021.21	3,160,837,347.15
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,763,975,805.34	5,026,531,094.60
其中：营业收入	1,763,975,805.34	5,026,531,094.60
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	2,517,001,713.86	4,789,018,142.54
其中：营业成本	1,636,231,629.67	2,218,519,190.03
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	24,752,476.10	15,006,689.31
销售费用	591,577,794.23	2,246,769,862.60
管理费用	181,339,829.41	177,830,150.33
研发费用	22,899,392.60	59,170,291.34
财务费用	60,200,591.85	71,721,958.93
其中：利息费用	24,724,023.71	36,190,179.55
利息收入	3,900,944.36	1,248,938.30
加：其他收益	28,917,460.56	27,115,555.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,100,965.44	15,072,705.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	16,490,648.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-386,777,767.79	-248,282,776.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,592,587,045.03	-804,317,163.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,074,032.54	-211,851.99
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,712,500,193.68	-756,619,930.45
加：营业外收入	736,351.41	784,611.08
减：营业外支出	13,990,790.30	14,774,215.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,725,754,632.57	-770,609,534.59
减：所得税费用	-19,814,240.82	104,037,939.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,705,940,391.75	-874,647,474.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,510,960,665.36	-530,814,380.55
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-194,979,726.39	-343,833,093.97
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-2,676,053,483.45	-870,832,785.32
2.少数股东损益	-29,886,908.30	-3,814,689.20
六、其他综合收益的税后净额	-8,074,994.32	-1,396,141.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,074,994.99	-1,396,141.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,014,780.78	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,014,780.78	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00

5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-7,060,214.21	-1,396,141.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-7,060,214.21	-1,396,141.13
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.67	-0.86
七、综合收益总额	-2,714,015,386.07	-876,043,616.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,684,128,478.44	-872,228,926.45
归属于少数股东的综合收益总额	-29,886,907.63	-3,814,690.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-6.4200	-2.078
(二) 稀释每股收益	-6.4200	-2.078

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	18,407,965.89	44,553,021.69
减：营业成本	8,739,925.18	25,638,509.44
税金及附加	1,715,342.18	2,265,106.44
销售费用	3,205,964.14	21,624,301.95
管理费用	36,018,914.75	50,890,017.68
研发费用		17,712,451.55
财务费用	22,986,259.08	24,912,202.17

其中：利息费用	24,359,505.88	26,782,819.16
利息收入	1,610,717.52	2,579,440.89
加：其他收益	15,299,402.69	1,816,825.63
投资收益（损失以“-”号填列）	-199,000,000.00	-1,322,708.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,490,648.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,381,285.48	-24,302,381.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,666,397.88	-975,656,861.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-330,081.36	-308,008.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-320,336,801.47	-1,081,772,053.29
加：营业外收入		120,406.49
减：营业外支出	4,493,281.56	441,527.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-324,830,083.03	-1,082,093,174.03
减：所得税费用	11,377,723.52	463,052.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-336,207,806.55	-1,082,556,226.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-336,207,806.55	-1,082,556,226.07
（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	-1,014,780.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,014,780.78	
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	-1,014,780.78	
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	-337,222,587.33	-1,082,556,226.07
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	2,398,535,130.43	4,587,626,601.60
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	7,318,833.14	7,162,927.39
收到其他与经营活动有关的现金	61,163,189.94	37,370,617.44
经营活动现金流入小计	2,467,017,153.51	4,632,160,146.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,577,886,745.75	2,214,640,535.83
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	282,386,358.16	367,537,049.76
支付的各项税费	67,270,612.07	98,630,963.06
支付其他与经营活动有关的现金	570,545,027.68	2,231,319,260.27
经营活动现金流出小计	2,498,088,743.66	4,912,127,808.92
经营活动产生的现金流量净额	-31,071,590.15	-279,967,662.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,739,788.91	44,130,274.92
取得投资收益收到的现金		15,593,819.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,193,774.38	3,476,089.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		373,607.67
收到其他与投资活动有关的现金	65,010,000.00	166,843,037.99
投资活动现金流入小计	79,943,563.29	230,416,829.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,231,961.17	23,645,468.37
投资支付的现金	4,030,000.00	36,779,360.00
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		

支付其他与投资活动有关的现金	96,115.57	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	22,358,076.74	75,424,828.37
投资活动产生的现金流量净额	57,585,486.55	154,992,001.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	
取得借款收到的现金	84,158,680.79	295,690,922.08
收到其他与筹资活动有关的现金	1,663,103.35	
筹资活动现金流入小计	87,021,784.14	295,690,922.08
偿还债务支付的现金	139,504,738.72	492,809,307.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,350,090.02	35,399,068.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,274,716.22	74,967,833.35
筹资活动现金流出小计	171,129,544.96	603,176,209.23
筹资活动产生的现金流量净额	-84,107,760.82	-307,485,287.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,197,623.63	-31,689,161.56
五、现金及现金等价物净增加额	-89,791,488.05	-464,150,109.82
加：期初现金及现金等价物余额	134,989,899.04	599,140,008.86
六、期末现金及现金等价物余额	45,198,410.99	134,989,899.04

## 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	21,241,421.33	67,607,856.15
收到的税费返还		359,147.86
收到其他与经营活动有关的现金	20,639,930.07	3,369,802.29
经营活动现金流入小计	41,881,351.40	71,336,806.30
购买商品、接受劳务支付的现金	6,245,782.18	30,614,303.86
支付给职工以及为职工支付的现金	12,156,837.85	38,780,805.65



支付的各项税费	2,114,179.57	4,484,982.70
支付其他与经营活动有关的现金	24,817,539.79	45,517,466.07
经营活动现金流出小计	45,334,339.39	119,397,558.28
经营活动产生的现金流量净额	-3,452,987.99	-48,060,751.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	6,195,197.61
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	1,759,554.43	2,861,048.00
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	3,500,000.00	2,084,346.18
投资活动现金流入小计	13,259,554.43	11,140,591.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,549.35
投资支付的现金	1,800,000.00	
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		29,924,934.09
投资活动现金流出小计	1,800,000.00	30,778,483.44
投资活动产生的现金流量净额	11,459,554.43	-19,637,891.65
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		58,895,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,915,355.79	154,575,989.82
筹资活动现金流入小计	25,915,355.79	213,471,089.82
偿还债务支付的现金	23,421,427.23	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,280,787.09	24,924,899.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,688,400.00	
筹资活动现金流出小计	37,390,614.32	153,924,899.46
筹资活动产生的现金流量净额	-11,475,258.53	59,546,190.36
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	-3,468,692.09	-8,152,453.27
加：期初现金及现金等价物余额	3,476,448.04	11,628,901.31

六、期末现金及现金等价物余额	7,755.95	3,476,448.04
----------------	----------	--------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490.64	3,307,496.00	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24	0.00	-530,386,776.00	0.00	3,113,566.20	-3,429,716.43	3,110,136.48	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,634,619.60	0.00	-2,634,619.60	-7,209.97	-2,641,829.57	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490.64	3,307,496.00	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24	0.00	-533,021,395.60	0.00	3,110,931.58	-3,436,926.40	3,107,494.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490.64	-14,786,428.30	0.00	-8,074,994.99	-417,917.98	0.00	0.00	-2,671,505.77	0.00	-2,679,919.16	-28,499,975.67	-2,708,419.13	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,074,994.99	0.00	0.00	0.00	-2,676,053.48	0.00	-2,684,128.47	-29,886,907.63	-2,714,015.38	
（二）所有者投入和减少资本	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490.64	-14,786,428.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,525.71	1,386,931.96	1,466,457.67	
1. 所有者投入的普通股	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490.64	-14,865,955.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	826,458.67	826,457.67	
2. 其他权益工具持有者投入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	79,526.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,526.71	560,473.29	640,000.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,222.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,222.92	0.00	-1,222.92	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,222.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,222.92	0.00	-1,222.92	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-416,695.06	0.00	0.00	4,547,708.20	0.00	4,131,013.14	0.00	4,131,013.14	
四、本期期末余额	422,1	0.00	0.00	0.00	3,292,	93,818	-2,308,	0.00	16,849	0.00	-3,204,	0.00	431,01	-31,93	399,07	

额	07,33 0.00				709,57 5.98	,594.2 4	206.05		,487.2 4		527,17 0.85		2,422. 08	6,902. 07	5,520. 01
---	---------------	--	--	--	----------------	-------------	--------	--	-------------	--	----------------	--	--------------	--------------	--------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	426,1 69,68 0.00	0.00	0.00	0.00	3,289, 833,70 0.40	93,818 ,594.2 4	7,162, 930.07	420,57 8.22	16,849 ,487.2 4	0.00	340,44 6,009. 32	0.00	3,987, 063,79 1.01	3,907,9 28.73	3,990,9 71,719. 74
加：会计 政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期 差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一 控制下企业合 并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初 余额	426,1 69,68 0.00	0.00	0.00	0.00	3,289, 833,70 0.40	93,818 ,594.2 4	7,162, 930.07	420,57 8.22	16,849 ,487.2 4	0.00	340,44 6,009. 32	0.00	3,987, 063,79 1.01	3,907,9 28.73	3,990,9 71,719. 74
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-2,43 7,656 .00	0.00	0.00	-16,4 90,64 8.01	17,662 ,303.8 8	0.00	-1,396, 141.13	-2,660. 24	0.00	0.00	-870,8 32,785 .32	0.00	-873,4 97,586 .82	-7,337, 645.16	-880,83 5,231.9 8
（一）综合收 益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,396, 141.13	0.00	0.00	0.00	-870,8 32,785 .32	0.00	-872,2 28,926 .45	-3,814, 690.06	-876,04 3,616.5 1
（二）所有者 投入和减少资 本	-2,43 7,656 .00	0.00	0.00	-16,4 90,64 8.01	17,662 ,303.8 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,266, 000.13	-3,522, 955.10	-4,788, 955.23
1. 所有者投入 的普通股	-2,43 7,656 .00	0.00	0.00	-16,4 90,64 8.01	-32,34 7,696. 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,27 6,000. 13	0.00	-51,276 ,000.13
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	50,010,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,010,000.00	-3,522,955.10	46,487,044.90
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,660.24	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,660.24	0.00	-2,660.24
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,660.24	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,660.24	0.00	-2,660.24
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、本期期末余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	3,307,496.00	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24	0.00	-530,386,776.00	0.00	3,113,566.20	-3,429,716.43	3,110,136,487.76
----------	----------------	------	------	----------------	--------------	---------------	--------------	------------	---------------	------	-----------------	------	--------------	---------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80	0.00	16,849,487.24	-1,010,139,966.79	0.00	2,560,187,337.39
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80	0.00	16,849,487.24	-1,010,139,966.79	0.00	2,560,187,337.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490,648.01	-14,985,245.07	0.00	-1,014,780.78	0.00	0.00	-331,660,098.35	0.00	-332,794,170.19
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,014,780.78	0.00	0.00	-336,207,806.55	0.00	-337,222,587.33
（二）所有者投入和减少资本	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490,648.01	-14,985,245.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-119,291.06
1. 所有者投入的普通股	-1,624,694.00	0.00	0.00	16,490,648.01	-14,865,955.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-119,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-119,290.00

					.06							6
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,547,708.20	0.00	4,547,708.20
四、本期期末余额	422,107,330.00	0.00	0.00	0.00	3,226,796,812.92	93,818,594.24	-2,741,803.58	0.00	16,849,487.24	-1,341,800.06	5.14	2,227,393,167.20

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	426,169,680.00	0.00	0.00	0.00	3,274,129,754.11	93,818,594.24	-1,727,022.80	0.00	16,849,487.24	72,416,259.28	0.00	3,694,019,563.59
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	426,169,680.00	0.00	0.00	0.00	3,274,129,754.11	93,818,594.24	-1,727,022.80	0.00	16,849,487.24	72,416,259.28	0.00	3,694,019,563.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,437,656.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	-32,347,696.12	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,082,556,226.07	0.00	-1,133,832,226.20
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,082,556,226.07	0.00	-1,082,556,226.07
(二)所有者投入和减少资本	-2,437,656.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	-32,347,696.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,276,000.13
1. 所有者投入的普通股	-2,437,656.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	-32,347,696.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,276,000.13
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	423,732,024.00	0.00	0.00	-16,490,648.01	3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80	0.00	16,849,487.24	-1,010,139,966.79	0.00	2,560,187,337.39	

### 三、公司基本情况

天泽信息产业股份有限公司系由江苏天泽信息产业有限公司（成立于2000年05月25日）整体变更设立，于2009年8月31在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为9132000072058020XK的营业执照，注册资本422,107,330元，股份总数本422,107,330股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股64,329,073股；无限售条件的流通股份A股357,778,257股。公司股票已于2011年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属零售业，主要经营活动包括跨境电商出口业务。

本财务报表业经公司2022年4月28日召开的第五届董事会2022年第二次临时会议批准对外报出。

本公司将深圳市有棵树科技有限公司、长沙有棵树电子商务有限公司、现代商友软件集团有限公司、现代商友软件集团国际有限公司、株式会社TIZA等子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 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和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (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) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 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：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——备用金及员工借款		
其他应收款——其他		
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——并表关联方组合	应收合并财务报表范围内关联方往来款项	
长期应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——B2C业务组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——B2B业务组合		
应收账款——工程业务组合		
应收账款——其他业务组合		
应收款项——并表关联方组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	B2C业务账龄组合 预期信用损失率(%)	B2B业务账龄组合 预期信用损失率(%)	工程业务账龄组合 预期信用损失率(%)	其他账龄组合应收账款 预期信用损失率(%)
未逾期	0.50	1.00	5.25	5.00
逾期1年以内	5.00	5.00	15.50	10.00
逾期1-2年	20.00	30.00	21.00	50.00
逾期2-3年	50.00	50.00	43.50	100.00
逾期3-4年	80.00	80.00	51.50	100.00
逾期4年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 12、应收账款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 13、应收款项融资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 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

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

## 16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

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

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

公司对于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,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各



项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 20、其他债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 21、长期应收款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步

取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 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.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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、45	5	2.11、4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	3、5	19.00-32.33
运输工具	年限平均法	4-10	3、5	9.50-24.25
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂

时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 1.无形资产包括土地使用权、软件类、专利技术及 IP 使用权等，按成本进行初始计量。
- 2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件类	2-10
专利技术	10
IP使用权	7
其他	5-10

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### (1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### (2) 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

### (1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

### (2) 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 29、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 30、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 31、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 32、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 33、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计

负债的账面价值进行复核。

## 35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品业务

公司商品销售业务包括跨境电商出口销售业务、硬件终端及配件销售、软件销售等业务，属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收(需提供安装服务的则在安装并经测试合格)、已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。具体如下：

1) 公司跨境电商出口业务，客户在自营网站或第三方销售平台（如 eBay、亚马逊、Wish、速卖通等）下单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付给客户，公司在将商品发出并交付物流公司时确认收入；对于 B2B 模式，在货物交付给客户并在取得客户签收单时确认收入。

2) 软件销售以及硬件终端及配件的销售确认分为两种情况：① 需本公司提供安装的，以安装并经测试合格，客户验收后确认收入。② 不需要本公司提供安装的，以发出产品、客户收到货物后依据客户签收单确认收入。

## (2) 提供劳务业务

公司提供劳务业务包括运维服务业务、软件开发等业务，属于在某一时段内履行的履约义务，在履约义务履行的期间内按履约进度确认收入。

1) 运维服务收入在履约义务履行的期间内按履约时间进度确认。

### 2) 软件开发业务

本公司软件开发业务是软件外包业务,分为软件定制业务和技术服务业务,其中软件开发业务在按照合同约定在履约义务履行的期间内按已实际完成工作量确定履约进度,并按履约进度确认收入。

## 36、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 38、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理, 并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 39、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(二)之说明。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的, 按实际支付的金额作为库存股处理, 同时进行备查登记。如果将回购的股份注销, 则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益; 如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付, 于职工行权购买本公司股份收到价款时, 转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额, 同时, 按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 40、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以

下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	66,719,281.91	-1,112,270.89	65,607,011.02
使用权资产		26,477,170.99	26,477,170.99
递延所得税资产	34,184,075.41	797,444.16	34,981,519.57
应付账款	592,448,792.21	-328,730.60	592,120,061.61
租赁负债		15,415,573.37	15,415,573.37
一年内到期的非流动负 债	168,000,000.00	13,717,331.06	181,717,331.06
未分配利润	-530,386,776.00	-2,634,619.60	-533,021,395.60
少数股东权益	-3,429,716.43	-7,209.97	-3,436,926.40

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(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	686,457,425.23	686,457,425.23	0.00
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	52,900.00	52,900.00	0.00
应收账款	1,029,679,794.25	1,029,679,794.25	0.00
应收款项融资	12,472,077.13	12,472,077.13	0.00
预付款项	66,719,281.91	65,607,011.02	-1,112,270.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	177,192,284.57	177,192,284.57	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,224,340,625.60	1,224,340,625.60	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6,260,995.49	6,260,995.49	0.00
其他流动资产	25,827,358.27	25,827,358.27	0.00
流动资产合计	3,229,002,742.45	3,229,002,742.45	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00
其他权益工具投资	93,836,378.58	93,836,378.58	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,981,035.38	39,981,035.38	0.00
固定资产	93,578,757.91	93,578,757.91	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,477,170.99	26,477,170.99
无形资产	138,834,020.95	138,834,020.95	0.00
开发支出	27,967,007.27	27,967,007.27	0.00
商誉	867,337,523.37	867,337,523.37	0.00
长期待摊费用	7,614,962.81	7,614,962.81	0.00
递延所得税资产	34,184,075.41	34,981,519.57	797,444.16
其他非流动资产	1,610,641.80	1,610,641.80	0.00
非流动资产合计	1,308,244,403.48	1,308,244,403.48	0.00
资产总计	4,537,247,145.93	4,537,247,145.93	0.00
流动负债：			
短期借款	169,177,859.92	169,177,859.92	0.00
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	592,448,792.21	592,120,061.61	-328,730.60
预收款项	1,747,192.66	1,747,192.66	0.00
合同负债	91,529,915.14	91,529,915.14	0.00
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	34,304,782.05	34,304,782.05	0.00
应交税费	123,373,135.41	123,373,135.41	0.00

其他应付款	65,430,081.88	65,430,081.88	0.00
其中：应付利息	1,488,354.00	1,488,354.00	
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	168,000,000.00	181,717,331.06	13,717,331.06
其他流动负债	3,830,807.63	3,830,807.63	0.00
流动负债合计	1,249,842,566.90	1,249,842,566.90	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	126,457,187.50	126,457,187.50	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,415,573.37	15,415,573.37
长期应付款	167,724.81	167,724.81	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	43,094,428.96	43,094,428.96	0.00
递延收益			
递延所得税负债	7,548,750.00	7,548,750.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	177,268,091.27	177,268,091.27	0.00
负债合计	1,427,110,658.17	1,427,110,658.17	0.00
所有者权益：			
股本	423,732,024.00	423,732,024.00	0.00
其他权益工具	-16,490,648.01	-16,490,648.01	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,307,496,004.28	3,307,496,004.28	0.00
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	0.00
其他综合收益	5,766,788.94	5,766,788.94	0.00
专项储备	417,917.98	417,917.98	0.00

盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	0.00
一般风险准备			
未分配利润	-530,386,776.00	-533,021,395.60	-2,634,619.60
归属于母公司所有者权益合计	3,113,566,204.19	3,113,566,204.19	0.00
少数股东权益	-3,429,716.43	-3,436,926.40	-7,209.97
所有者权益合计	3,110,136,487.76	3,110,136,487.76	0.00
负债和所有者权益总计	4,537,247,145.93	4,537,247,145.93	0.00

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	7,583,262.71	7,583,262.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,000.00	10,000.00	
应收账款	43,436,832.96	43,436,832.96	
应收款项融资			
预付款项	1,788,342.16	1,788,342.16	
其他应收款	72,606,951.29	72,606,951.29	
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25	
应收股利			
存货	6,926,165.70	6,926,165.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6,260,995.49	6,260,995.49	
其他流动资产	1,280,559.23	1,280,559.23	
流动资产合计	139,893,109.54	139,893,109.54	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,847,432,988.60	2,847,432,988.60	

其他权益工具投资	37,521,466.69	37,521,466.69	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,981,035.38	39,981,035.38	
固定资产	72,531,833.59	72,531,833.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,204,275.74	8,204,275.74
无形资产	5,189,165.29	5,189,165.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,895,243.76	5,895,243.76	
递延所得税资产	12,392,504.30	12,392,504.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,020,944,237.61	3,029,148,513.35	8,204,275.74
资产总计	3,160,837,347.15	3,169,041,622.89	8,204,275.74
流动负债：			
短期借款	101,042,060.00	101,042,060.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,221,230.04	26,221,230.04	
预收款项	1,790,192.66	1,790,192.66	
合同负债	17,913,749.80	17,913,749.80	
应付职工薪酬	2,669,561.81	2,669,561.81	
应交税费	154,727.80	154,727.80	
其他应付款	154,825,322.44	154,825,322.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	168,000,000.00	170,561,437.26	2,561,437.26
其他流动负债	1,123,177.71	1,123,177.71	
流动负债合计	473,740,022.26	476,301,459.52	2,561,437.26



非流动负债：			
长期借款	126,457,187.50	126,457,187.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,768,178.05	5,768,178.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	452,800.00	452,800.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	126,909,987.50	132,678,165.55	5,768,178.05
负债合计	600,650,009.76	608,979,625.07	8,329,615.31
所有者权益：			
股本	423,732,024.00	423,732,024.00	
其他权益工具	-16,490,648.01	-16,490,648.01	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,241,782,057.99	3,241,782,057.99	
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	
其他综合收益	-1,727,022.80	-1,727,022.80	
专项储备			
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	
未分配利润	-1,010,139,966.79	-1,010,265,306.36	-125,339.57
所有者权益合计	2,560,187,337.39	2,560,061,997.82	-125,339.57
负债和所有者权益总计	3,160,837,347.15	3,169,041,622.89	8,204,275.74

调整情况说明

#### (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

见“五、重要会计政策及会计估计”之“40、重要会计政策和会计估计变更”。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
消费税	按平台所在国家或地区的课税	综合税率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	实际缴纳的流转税税额	5%、16.5%、19%、23.84%、25%等
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
现代商友软件集团国际有限公司	16.5%
现代商友软件集团有限公司	16.5%
上海现代商友软件有限公司	15%
北京商友软件有限公司	15%
罗特软件系统（杭州）有限公司	15%
株式会社 TIZA	综合税率
MBP 日本株式会社	综合税率
TIZA システム株式会社	综合税率
MBP SMARTEC 株式会社	综合税率
郑州圣兰软件科技有限公司	15%
深圳市天昊科技有限公司	15%
深圳市有棵树科技有限公司	15%
有棵树(深圳)网络科技有限公司	15%
YKS Electronic Commerce Co., Limited	16.5%
Huangyuanrun Technology Co., Ltd.	16.5%
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	16.5%

KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	16.5%
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	16.5%
YKS Tech,INC.	州税 8.84%+联邦税 15%
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	19%
深圳市硅谷云软件技术有限公司	小微企业优惠税率
泉州有棵树进出口贸易有限公司	小微企业优惠税率
苏州有棵树贸易有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	小微企业优惠税率
天津有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
深圳市通和飞电子商务有限公司	小微企业优惠税率
深圳市零飞模型科技有限公司	小微企业优惠税率
深圳市通新合电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙柠檬草网络科技有限公司	小微企业优惠税率
通联速达（深圳）科技有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
金华有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
广州市有棵树商贸有限公司	小微企业优惠税率
深圳市文冠电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
成都市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
南京有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，对公司销售自行开发生产的软件产品享受先按法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。本公司及控股子公司上海现代商友软件有限公司、郑州圣兰软件科技有限公司销售自行开发的软件产品享受即征即退的优惠政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）文件，自2014年1月1日起，本公司控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统（杭州）有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。

### 2. 企业所得税

(1) 深圳市天昊科技有限公司于2021年12月23日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深

圳市国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期3年，2021-2023年度适用15%的所得税税率。

(2) 上海现代商友软件有限公司于2020年11月12日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期3年，2020-2022年度适用15%的所得税税率。

(3) 北京商友软件有限公司于2020年10月21日取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期3年，2020-2022年度适用15%的所得税税率。

(4) 罗特软件系统（杭州）有限公司于2019年12月4日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期3年，2019-2021年度适用15%的所得税税率。

(5) 郑州圣兰软件科技有限公司于2020年12月4日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期3年，2020-2022年度适用15%的所得税税率。

(6) 深圳市有棵树科技有限公司于2019年12月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，认定有效期为三年。2019-2022年度适用15%的所得税税率。

(7) 有棵树(深圳)网络科技有限公司于2021年3月11日取得深圳市科技创新委员会批准颁发的技术先进型服务企业证书，有效期至2024年3月10日。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(8) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳市硅谷云软件技术有限公司、泉州有棵树进出口贸易有限公司、长沙有棵树商务信息咨询有限公司、中山市有棵树科技有限公司、苏州有棵树贸易有限公司、长沙柠檬草网络科技有限公司、天津有棵树科技有限公司、中山市有棵树电子商务有限公司、深圳市通和飞电子商务有限公司、深圳市零飞模型科技有限公司、深圳市通新合电子商务有限公司、通联速达（深圳）科技有限公司、金华有棵树电子商务有限公司、广州有棵树商贸有限公司、深圳市文冠电子商务有限公司、成都市有棵树科技有限公司、南京有棵树科技有限公司、长沙有棵树电子商务有限公司符合小微企业普惠性税收减免政策，享受小微企业所得税优惠。

### 3、其他

#### 1. 株式会社TIZA、MBP日本株式会社、TIZAシステム株式会社、MBP SMARTEC株式会社

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
消费税	10	增值额	[注1]
企业所得税	综合税率	应税所得额	[注2]

[注1]消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为10%

[注2]企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税

2. 出口产品销售的增值税实行免抵退税政策，主要出口产品的退税率为13%。

## 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	1,200,908.47	853,266.31
银行存款	45,725,406.75	211,883,837.68
其他货币资金	47,971,061.81	473,720,321.24
合计	94,897,377.03	686,457,425.23
其中：存放在境外的款项总额	74,637,821.42	646,107,917.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	49,698,966.04	551,467,526.19

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对外使用限制款项：

项目	期末余额	期初余额
平台账户资金	47,844,678.92	470,358,488.17
保证金		77,002,223.35
冻结资金	1,854,287.12	4,106,814.67
合计	49,698,966.04	551,467,526.19

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	2,000,000.00	
其中：		
合计	2,000,000.00	

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据		52,900.00
合计		52,900.00

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						52,900.00	100.00%			52,900.00
其中：										
商业承兑汇票						52,900.00	100.00%			52,900.00
合计						52,900.00	100.00%			52,900.00

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

□ 适用 √ 不适用

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	317,839,667.23	59.92%	275,576,160.03	86.70%	42,263,507.20	173,123,895.89	11.39%	155,060,430.52	89.57%	18,063,465.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	212,643,242.16	40.08%	49,620,399.36	23.34%	163,022,842.80	1,346,716,228.95	88.61%	335,099,900.07	24.88%	1,011,616,328.88
其中：										
B2B 业务账龄组合	84,513,756.18	15.93%	18,079,281.60	21.39%	66,434,474.58	330,978,300.43	21.78%	33,530,276.43	10.13%	297,448,024.00
B2C 业务账龄组合	34,887,744.18	6.58%	235,408.73	0.67%	34,652,335.45	338,793,358.95	22.29%	5,558,740.89	1.64%	333,234,618.06
其他业务账龄组合	93,241,741.80	17.57%	31,305,709.03	33.57%	61,936,032.77	86,397,983.98	5.68%	24,008,516.27	27.79%	62,389,467.71
工程业务账龄组合						590,546,5	38.86%	272,002,3	46.06%	318,544,21

						85.59		66.48		9.11
合计	530,482,909.39	100.00%	325,196,559.39	61.30%	205,286,350.00	1,519,840,124.84	100.00%	490,160,330.59	32.25%	1,029,679,794.25

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
亚马逊	89,672,651.25	85,328,166.77	95.16%	按预计可收回金额确认
香港万客国际贸易有限公司	35,591,153.63	28,472,922.90	80.00%	按预计可收到金额确认
香港振鑫贸易有限公司	31,000,430.56	24,800,344.45	80.00%	按预计可收到金额确认
SHIWEI TECHNOLOGY LIMITED	26,588,619.61	26,588,619.61	100.00%	预计无法收回
亿风光贸易有限公司	24,691,778.70	19,753,422.96	80.00%	按预计可收到金额确认
威士达科技集团有限公司	22,910,361.13	18,328,288.90	80.00%	按预计可收到金额确认
沃尔玛	17,273,039.15	17,273,039.15	100.00%	预计无法收回
新创诚贸易有限公司	12,373,796.05	9,899,036.84	80.00%	按预计可收到金额确认
本百源(香港)电子商务有限公司	9,445,007.74	9,445,007.74	100.00%	预计无法收回
天嘉翔贸易有限公司	7,868,597.12	6,294,877.70	80.00%	按预计可收到金额确认
按比例分成的客户	18,170,505.56	14,224,593.81	78.28%	2021年1月,公司与江苏海平面数据科技有限公司(以下简称海平面公司)签订合作协议,约定由海平面公司为部分客户提供后续运维及技术服务,并催收应收账款,公司应当将实际收到货款金额的80%或50%支付给海平面公司。公司根据上述协议内容对相关客户按照可收回金额计提坏账准备
其他汇总	22,253,726.73	15,167,839.20	68.16%	
合计	317,839,667.23	275,576,160.03	--	--

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
B2B 业务账龄组合	84,513,756.18	18,079,281.60	21.39%
B2C 业务账龄组合	34,887,744.18	235,408.73	0.67%
其他业务账龄组合	93,241,741.80	31,305,709.03	33.57%
合计	212,643,242.16	49,620,399.36	--

按组合计提坏账准备：B2B 业务账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	47,521,544.50	475,215.46	1.00%
逾期 1 年以内	225,844.24	11,292.22	5.00%
逾期 1-2 年	22,410,086.41	6,723,025.92	30.00%
逾期 2-3 年	2,875,929.32	1,437,964.66	50.00%
逾期 3-4 年	10,242,841.83	8,194,273.46	80.00%
逾期 4 年以上	1,237,509.88	1,237,509.88	100.00%
合计	84,513,756.18	18,079,281.60	--

按组合计提坏账准备：B2C 业务账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	33,552,351.61	167,761.75	0.50%
逾期 1 年以内	1,329,543.57	66,477.18	5.00%
逾期 1-2 年	5,849.00	1,169.80	20.00%
合计	34,887,744.18	235,408.73	--

按组合计提坏账准备：其他业务账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	45,861,556.98	2,293,077.96	5.00%
逾期 1 年以内	13,714,811.23	1,371,481.12	10.00%
逾期 1-2 年	12,048,447.30	6,024,223.66	50.00%
逾期 2-3 年	5,344,058.21	5,344,058.21	100.00%
逾期 3-4 年	4,297,620.17	4,297,620.17	100.00%
逾期 4 年以上	11,975,247.91	11,975,247.91	100.00%



合计	93,241,741.80	31,305,709.03	--
----	---------------	---------------	----

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）	222,994,412.82
1 至 2 年	180,594,446.07
2 至 3 年	75,661,886.51
3 年以上	51,232,163.99
3 至 4 年	29,717,168.00
4 至 5 年	5,641,819.62
5 年以上	15,873,176.37
合计	530,482,909.39

## （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	155,060,430.52	272,655,035.63		31,575,623.62	120,563,682.50	275,576,160.03
按组合计提坏账准备	335,099,900.07	66,516,707.20			351,900,224.09	49,620,399.36
合计	490,160,330.59	339,171,742.83		31,575,623.62	472,463,906.59	325,196,559.39

[注]坏账准备的其他减少主要是本期处置的子公司远江信息在 2021 年 11 月 30 日的应收账款坏账准备余额。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
利朗达国际(香港)有限公司	31,575,623.62

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
------	--------	------	------	---------	-------------

利朗达国际(香港)有限公司	货款	31,575,623.62	预计无法收回	内部审批程序	否
合计	--	31,575,623.62	--	--	--

#### (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
亚马逊	89,672,651.25	16.90%	85,328,166.77
俊立贸易有限公司	37,475,066.51	7.06%	3,467,099.12
香港万客国际贸易有限公司	35,591,153.63	6.71%	28,472,922.90
香港振鑫贸易有限公司	31,000,430.56	5.84%	24,800,344.45
SHIWEI TECHNOLOGY LIMITED	26,588,619.61	5.01%	26,588,619.61
合计	220,327,921.56	41.52%	

#### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,669,931.62	12,472,077.13
合计	2,669,931.62	12,472,077.13

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,638,935.25	
合计	1,638,935.25	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,469,890.47	73.89%	56,589,158.09	86.26%
1 至 2 年	1,907,950.61	12.29%	4,232,116.65	6.45%
2 至 3 年	130,745.58	0.84%	3,628,872.76	5.53%
3 年以上	2,014,083.28	12.98%	1,156,863.52	1.76%
合计	15,522,669.94	--	65,607,011.02	--

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

项目	账面余额（元）	占预付款项余额的比例(%)
中国邮政速递物流股份有限公司深圳市分公司	2,475,723.89	15.94
中国邮政集团公司苏州市分公司	958,123.78	6.17
Duke Reatly L.P.	751,659.84	4.84
深圳国际仲裁院	662,061.00	4.27
东莞市思移力智能科技有限公司	339,206.00	2.19
合计	5,186,774.51	33.41

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十二)。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,140,930.54	177,192,284.57
合计	96,140,930.54	177,192,284.57

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收股权转让款	640,000.00	
保证金、押金及员工备用金	116,497,606.90	98,062,855.33
增值税退税款	170,066.78	169,983.57
采购退货款	6,908,547.11	43,550,155.72
往来款及其他	15,628,322.95	79,817,415.84
合计	139,844,543.74	221,600,410.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,669,728.75	3,677,541.85	35,060,855.29	44,408,125.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-1,493,991.94	1,493,991.94		
--转入第三阶段	-1,590,931.92	-74,162.75	1,665,094.67	
本期计提	-1,030,284.29	-652,255.37	43,706,625.71	42,024,086.05
其他变动	-73,395.83	-2,534,607.28	-40,120,595.63	-42,728,598.74
2021 年 12 月 31 日余额	1,481,124.77	1,910,508.39	40,311,980.04	43,703,613.20

注：坏账准备的其他减少包括本期处置的子公司远江信息在 2021 年 11 月 30 日的其他应收款坏账准备余额及外币报表折算差异，其中因处置子公司形成-42,675,983.61 元，因外币报表折算形成-52,615.13 元。

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）	80,907,958.92
1 至 2 年	46,185,825.57
2 至 3 年	3,061,960.87
3 年以上	9,688,798.38
3 至 4 年	2,283,260.26
4 至 5 年	4,149,472.34
5 年以上	3,256,065.78
合计	139,844,543.74

## 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：

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	64,835,550.00			[注]
亚马逊	18,570,834.67	18,570,834.67	100.00	预计无法收回
Paypal	13,752,801.15	13,752,801.15	100.00	预计无法收回
Today North Limied	2,038,834.54	2,038,834.54	100.00	预计无法收回
LONGFUXING ELECTRONIC COMMERCE (HONGKONG) CO.LTD	817,600.01	817,600.01	100.00	预计无法收回
其他汇总	1,739,246.96	1,739,246.96	100.00	预计无法收回
小 计	101,754,867.33	36,919,317.33	36.28	

[注]公司于2020年3月6日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款人民币6,000.00万元，借款期限为2020年3月6日至2021年3月5日。子公司株式会社TIZA以117,000.00万日元的离岸保证金为上述借款提供质押担保。2021年8月9日，因公司未能如期偿还借款，上海浦东发展银行股份有限公司将株式会社TIZA117,000.00万日元离岸保证金划走，但截至2021年12月31日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的6,000.00万元借款尚未核销。目前，公司正在就上述事项与上海浦东发展银行股份有限公司进行协商，公司将被划走的离岸保证金计入其他应收款项目。

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收政府款项组合	170,066.78		
应收押金保证金组合	13,861,656.20	1,135,439.13	8.19
备用金及员工借款	1,229,335.96	63,716.80	5.18
应收其他组合	14,595,695.26	1,924,500.39	13.19
账龄组合	8,232,922.21	3,660,639.55	44.46
其中：1年以内	3,578,688.53	178,934.41	5.00
1-2年	890,936.65	89,093.67	10.00
2-3年	741,371.14	370,685.58	50.00
3-4年	101,260.00	101,260.00	100.00
4-5年	2,155,122.92	2,155,122.92	100.00
5年以上	765,542.97	765,542.97	100.00
小 计	38,089,676.41	6,784,295.87	17.81

## 4) 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
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	往来款	64,835,550.00	1 年以内	46.37%	
亚马逊	保证金	18,570,834.67	1-2 年	13.28%	18,570,834.67
Papal	保证金	13,752,801.15	1-2 年	9.83%	13,752,801.15
三一通讯科技有限公司	采购退货款	6,002,392.78	1 年以内	4.29%	300,119.64
Today North Limied	往来款	2,038,834.54	5 年以上	1.46%	2,038,834.54
合计	--	105,200,413.14	--	75.23%	34,662,590.00

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,212,122.64	8,379,530.05	2,832,592.59	11,512,747.60	8,523,578.08	2,989,169.52
库存商品	656,453,485.06	404,946,147.65	251,507,337.41	1,243,162,364.91	84,104,046.57	1,159,058,318.34
合同履约成本	2,196,600.21	265,524.04	1,931,076.17	65,737,209.98	10,120,580.00	55,616,629.98
发出商品	1,429,890.94	1,180,876.96	249,013.98	3,976,439.89		3,976,439.89
委托加工物资	4,000,411.05	3,514,746.49	485,664.56	4,504,342.39	1,816,262.10	2,688,080.29
低值易耗品	8,050.00		8,050.00	11,987.58		11,987.58
合计	675,300,559.90	418,286,825.19	257,013,734.71	1,328,905,092.35	104,564,466.75	1,224,340,625.60

## (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	
原材料	8,523,578.08	46,629.90		190,677.93		8,379,530.05
库存商品	84,104,046.57	770,892,476.55		450,050,375.47		404,946,147.65
合同履约成本	10,120,580.00	76,376,612.43			86,231,668.39	265,524.04
委托加工物资	1,816,262.10	1,698,484.39				3,514,746.49
低值易耗品						
发出商品		1,180,876.96				1,180,876.96
合计	104,564,466.75	850,195,080.23		450,241,053.40	86,231,668.39	418,286,825.19

存货的可变现净值参考存货的状态，结合市场价格、预计的销售税金和费用确认。合同履约成本根据合同收入及预计未来将继续发生的成本、预计的销售税金和费用等情况确认其可变现净值并计提相应存货跌价准备。

上期计提存货跌价准备的货物本期已对外销售，相应转销已计提的存货跌价准备。

### (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

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	其他减少	期末数
合同履约成本	55,616,629.98	27093628.5	4,402,569.88	76,376,612.43		1,931,076.17
小 计	55,616,629.98	27093628.5	4,402,569.88	76,376,612.43		1,931,076.17

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	1,209,096.71	6,791,035.62
减：未确认的融资收益		-530,040.13
合计	1,209,096.71	6,260,995.49

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	498,117.87	2,186,186.71
待抵扣进项税	29,098,462.70	20,867,759.05
预缴税金	866,094.29	2,350,971.76
预缴个人所得税	74,957.62	422,440.75
合计	30,537,632.48	25,827,358.27

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
SOHOVI VA COMPA NY LIMITED	2,800,000 .00							2,800,000 .00		2,800,000 .00
广州纳川 商务咨询 有限公司	500,000.0 0							500,000.0 0		500,000.0 0
小计	3,300,000 .00							3,300,000 .00		3,300,000 .00
合计	3,300,000 .00							3,300,000 .00		3,300,000 .00

其他说明

2018年度，公司与SOHOVIVA COMPANY LIMITED、广州纳川商务咨询有限公司的原股东签订股权收购协议，收购上述两家公司100%的股权。截至资产负债表日，公司向其原股东支付的股权受让款未超过合同约定股权受让款总额的50%，未能取得上述公司的实际控制权，故未纳入合并范围。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏中交新能源科技有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
江苏云之尚节能科技有限公司	1,069,174.89	1,069,174.89
璀璨远见（深圳）企业管理合伙企业（有限合伙）	13,605,122.98	16,314,911.89
璀璨永乐（深圳）创业投资企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00
江苏海平面数据科技有限公司		2,452,291.80
南京宜流信息咨询有限公司		
上海驼益信息科技有限公司		



深圳春晓天泽管理咨询有限公司		
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		
上海锟博通信技术有限公司		
合计	88,674,297.87	93,836,378.58

其他说明：

公司期末对南京宜流信息咨询有限公司、上海驼益信息科技有限公司、深圳春晓天泽管理咨询有限公司、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司、上海锟博通信技术有限公司投资的账面价值均零。

### 13、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	52,434,145.48			52,434,145.48
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	22,851,777.57			22,851,777.57
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定 资产	22,851,777.57			22,851,777.57
4.期末余额	29,582,367.91			29,582,367.91
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	12,453,110.10			12,453,110.10
2.本期增加金额	949,743.68			949,743.68
(1) 计提或摊销	949,743.68			949,743.68
3.本期减少金额	5,752,523.96			5,752,523.96
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定	5,752,523.96			5,752,523.96

资产				
4.期末余额	7,650,329.82			7,650,329.82
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	21,932,038.09			21,932,038.09
2.期初账面价值	39,981,035.38			39,981,035.38

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	89,924,335.62	93,578,757.91
合计	89,924,335.62	93,578,757.91

##### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	79,123,562.20	4,710,265.18	82,592,044.75	20,852,603.40	22,480,426.70	209,758,902.23
2.本期增加金额	22,851,777.57		1,140,796.34	1,611,557.52	24,845.00	25,628,976.43
(1) 购置			1,140,796.34	1,611,557.52	24,845.00	2,777,198.86
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	22,851,777.57					22,851,777.57
3.本期减少金额		4,325,853.47	12,625,901.18	10,009,369.32	286,882.96	27,248,006.93

额						
(1) 处置或 报废		53,969.65	8,887,929.07	7,025,788.09	286,882.96	16,254,569.77
(2) 本 期处置子公司		4,271,883.82	3,737,972.11	2,983,581.23		10,993,437.16
本期汇率变动的 影响	-21,642.44		-462,735.81	-76,702.98		-561,081.23
4.期末余额	101,953,697.33	384,411.71	70,644,204.10	12,378,088.62	22,218,388.74	207,578,790.50
二、累计折旧						
1.期初余额	19,230,232.58	2,887,824.04	65,965,756.41	11,749,867.99	15,827,480.58	115,661,161.60
2.本期增加金 额	7,491,984.90	382,492.94	5,546,146.42	2,518,072.85	1,683,174.23	17,621,871.34
(1) 计提	1,739,460.94	382,492.94	5,546,146.42	2,518,072.85	1,683,174.23	11,869,347.38
(2) 本 期投资性房地产 转入增加	5,752,523.96					5,752,523.96
3.本期减少金 额		2,915,038.80	10,189,765.36	7,053,162.94	170,936.54	20,328,903.64
(1) 处置或 报废		33,957.71	6,785,376.27	4,508,364.02	170,936.54	11,498,634.54
(2) 本 期处置子公司		2,881,081.09	3,404,389.09	2,544,798.92		8,830,269.10
本期汇率变动的 影响	-276.46		-258,709.30	-29,780.14		-288,765.90
4.期末余额	26,721,941.02	355,278.18	61,063,428.17	7,184,997.76	17,339,718.27	112,665,363.40
三、减值准备						
1.期初余额		576.92	218,273.04	275,954.43	24,178.33	518,982.72
2.本期增加金 额			2,007,804.12		2,462,304.64	4,470,108.76
(1) 计提			2,007,804.12		2,462,304.64	4,470,108.76
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额		576.92	2,226,077.16	275,954.43	2,486,482.97	4,989,091.48

四、账面价值						
1.期末账面价值	75,231,756.31	28,556.61	7,354,698.77	4,917,136.43	2,392,187.50	89,924,335.62
2.期初账面价值	59,893,329.62	1,821,864.22	16,408,015.30	8,826,780.98	6,628,767.79	93,578,757.91

## 15、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	75,516,353.07	75,516,353.07
2.本期增加金额	16,909,457.38	16,909,457.38
(1) 租入	16,909,457.38	16,909,457.38
3.本期减少金额		
4.期末余额	92,425,810.45	92,425,810.45
二、累计折旧		
1.期初余额	49,039,182.08	49,039,182.08
2.本期增加金额	16,064,239.83	16,064,239.83
(1) 计提	16,064,239.83	16,064,239.83
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	65,103,421.91	65,103,421.91
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	27,322,388.54	27,322,388.54
2.期初账面价值	26,477,170.99	26,477,170.99

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十二)之说明。

## 16、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	IP 使用权	软件类	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	7,141,406.10	2,756,226.43		52,844,715.00	243,055,884.77	62,023,779.38	367,822,011.68
2.本期增加金额					4,697,261.71		4,697,261.71
(1) 购置					159,916.98		159,916.98
(2) 内部研发					4,537,344.73		4,537,344.73
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额					43,416,209.62	257,800.00	43,674,009.62
(1) 处置						187,000.00	187,000.00
(2) 本期处置子公司					43,416,209.62	70,800.00	43,487,009.62
本期汇率变动的影响					-9,187,240.08		-9,187,240.08
4.期末余额	7,141,406.10	2,756,226.43		52,844,715.00	195,149,696.78	61,765,979.38	319,658,023.69
二、累计摊销							
1.期初余额	1,952,240.81	1,199,224.95		7,549,245.00	148,761,937.84	11,097,832.16	170,560,480.76
2.本期增加金额	142,856.64			7,549,245.00	8,376,087.85	6,164,131.12	22,232,320.61
(1) 计提	142,856.64			7,549,245.00	8,376,087.85	6,164,131.12	22,232,320.61
3.本期减少金额					20,761,473.51	98,929.33	20,860,402.84

(1) 处置						79,683.50	79,683.50
(2) 本期处置子公司					20,761,473.51	19,245.83	20,780,719.34
本期汇率变动的影响					-6,482,946.34		-6,482,946.34
4. 期末余额	2,095,097.45	1,199,224.95		15,098,490.00	129,893,605.84	17,163,033.95	165,449,452.19
三、减值准备							
1. 期初余额		1,557,001.48			56,870,508.49		58,427,509.97
2. 本期增加金额					246,211.66		246,211.66
(1) 计提					246,211.66		246,211.66
3. 本期减少金额					18,871,666.67		18,871,666.67
(1) 处置							
(2) 本期处置子公司					18,871,666.67		18,871,666.67
本期汇率变动的影响					-2,026,433.84		-2,026,433.84
4. 期末余额		1,557,001.48			36,218,619.64		37,775,621.12
四、账面价值							
1. 期末账面价值	5,046,308.65			37,746,225.00	29,037,471.30	44,602,945.43	116,432,950.38
2. 期初账面价值	5,189,165.29			45,295,470.00	37,423,438.44	50,925,947.22	138,834,020.95

## 17、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	其他减少[注]	
自用软件	27,967,007.2	15,569,296.9			4,537,344.73		10,506,839.6	28,492,119.8

	7	3					7	0
合计	27,967,007.27	15,569,296.93			4,537,344.73		10,506,839.67	28,492,119.80

其他说明

[注]其他减少是对开发支出中在本期预期不再继续开发的项目计提的减值准备。

## 18、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	其他	
无锡捷玛物联科 技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科 技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集 团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集 团国际有限公司	35,119,778.53					35,119,778.53
远江信息	779,974,346.44			779,974,346.44		
深圳市有棵树科 技有限公司	867,337,523.37					867,337,523.37
合计	1,759,408,542.13			779,974,346.44		979,434,195.69

### (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	其他	处置	其他	
无锡捷玛物联科 技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科 技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集 团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集	35,119,778.53					35,119,778.53

团国际有限公司					
远江信息	779,974,346.44			779,974,346.44	
深圳市有棵树科技有限公司		723,868,804.71			723,868,804.71
合计	892,071,018.76	723,868,804.71		779,974,346.44	835,965,477.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

深圳市有棵树科技有限公司资产组或资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	商誉、固定资产、无形资产、长期待摊费用（元）
资产组或资产组组合的账面价值	121,169,990.11
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	867,345,329.48
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	988,515,319.59
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率15.51%（2020年度：15.24%），预测期以后的现金流量增长跨境电商行业近期平均增长率。减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入及对应成本、各项相关费用、资本性支出及营运资金追加额。公司根据历史经营情况、未来发展趋势及经营情况预期、行业发展情况及对未来市场的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映市场基于特定风险状态下同类资产组期望回报率。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（开元评报字（2022）0281号），经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为264,640,000.00元，账面价值988,515,319.59元，本期确认商誉减值损失723,875,319.59元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失723,868,804.71元。

## 19、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	7,521,051.62	1,174,833.71	4,120,627.69		4,575,257.64
其他	93,911.19	239,693.05	133,975.83		199,628.41
合计	7,614,962.81	1,414,526.76	4,254,603.52		4,774,886.05

## 20、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	265,004,210.32	43,673,572.57	109,562,611.01	18,377,489.73
内部交易未实现利润	496,905.29	74,535.82	5,722,881.71	722,895.96
可抵扣亏损	36,457,043.43	5,651,015.20	58,474,069.61	13,392,388.41
其他权益工具投资损失			6,765,205.22	1,691,301.31
租赁	2,240,839.77	520,969.33	3,387,327.49	797,444.16
合计	304,198,998.81	49,920,092.92	183,912,095.04	34,981,519.57

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	44,225,000.00	6,633,750.00	50,325,000.00	7,548,750.00
合计	44,225,000.00	6,633,750.00	50,325,000.00	7,548,750.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		49,920,092.92		34,981,519.57
递延所得税负债		6,633,750.00		7,548,750.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	586,021,224.64	591,783,848.94
可抵扣亏损	2,357,739,157.59	322,978,542.86
合计	2,943,760,382.23	914,762,391.80

## (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
2021 年		17,311,024.02	

2022 年	20,811,574.12	28,179,360.55	
2023 年	21,578,136.37	25,509,965.00	
2024 年	12,697,701.69	32,200,830.84	
2025 年	162,990,226.56	219,777,362.45	
2026 年	2,139,661,518.85		
合计	2,357,739,157.59	322,978,542.86	--

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				1,610,641.80		1,610,641.80
合计				1,610,641.80		1,610,641.80

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	36,900,000.00	79,999,999.92
信用借款		28,895,100.00
应付利息	149,487.50	282,760.00
合计	97,049,487.50	169,177,859.92

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	99,371,069.51	353,493,106.93
终端物流款	55,861,532.02	80,697,650.49
物流代理业务款		42,842,924.24
推广服务费	58,117,374.12	71,845,751.40
暂估平台费	4,738,447.30	38,713,084.88

其他	16,688,197.63	4,527,543.67
合计	234,776,620.58	592,120,061.61

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十二)之说明。

## （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
MeetSocial (HongKong) Digital Marketing Co., Limited	18,300,159.82	尚未结算
PAPAYA GROUP CO., LIMITED	10,965,731.43	尚未结算
Click Tech Limited	9,876,867.77	尚未结算
合计	39,142,759.02	--

## 24、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	875,443.90	1,747,192.66
合计	875,443.90	1,747,192.66

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营业务预收款	34,925,699.34	91,529,915.14
合计	34,925,699.34	91,529,915.14

## 26、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	33,777,075.79	257,868,628.22	277,484,597.46	14,161,106.55
二、离职后福利-设定提存计划	180,409.16	11,820,168.06	11,875,655.16	124,922.06

三、辞退福利	347,297.10	9,936,134.57	9,022,214.57	1,261,217.10
合计	34,304,782.05	279,624,930.85	298,382,467.19	15,547,245.71

**(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	33,377,115.74	242,927,984.68	262,358,334.20	13,946,766.22
2、职工福利费		2,892,848.41	2,838,873.41	53,975.00
3、社会保险费	277,279.24	8,448,505.81	8,639,068.93	86,716.12
其中：医疗保险费	218,435.44	7,249,267.35	7,388,137.47	79,565.32
工伤保险费	49,584.47	206,728.74	250,699.36	5,613.85
生育保险费	9,259.33	992,509.72	1,000,232.10	1,536.95
4、住房公积金	66,320.00	3,142,213.70	3,207,812.68	721.02
5、工会经费和职工教育经费	56,360.81	457,075.62	440,508.24	72,928.19
合计	33,777,075.79	257,868,628.22	277,484,597.46	14,161,106.55

**(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	180,409.16	11,416,304.41	11,472,208.18	124,505.39
2、失业保险费		403,863.65	403,446.98	416.67
合计	180,409.16	11,820,168.06	11,875,655.16	124,922.06

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,562,277.71	44,928,730.59
消费税	1,742,203.27	1,114,085.52
企业所得税	24,703,514.81	63,316,574.67
个人所得税	340,843.27	1,017,028.86
城市维护建设税	38,763.52	2,896,511.10
营业税		6,553,255.64

教育费附加	26,131.61	2,903,432.55
房产税	270,684.48	146,066.13
印花税	24,291.07	146,525.08
其他	3,839.83	350,925.27
合计	32,712,549.57	123,373,135.41

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,387,160.57	1,488,354.00
其他应付款	121,198,411.71	63,941,727.88
合计	124,585,572.28	65,430,081.88

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款应付利息	3,387,160.57	1,488,354.00
合计	3,387,160.57	1,488,354.00

### (2) 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
收取的押金、保证金	3,118,803.25	7,352,312.88
拆借款	6,948,011.03	3,000,000.00
第三方平台借款	80,483.97	32,005,114.67
往来款及其他	111,051,113.46	21,584,300.33
合计	121,198,411.71	63,941,727.88

#### 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
南京智梯星网络科技有限公司	3,000,000.00	南京点触智能科技有限公司无力偿还

合计	3,000,000.00	--
----	--------------	----

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	288,782,907.33	168,000,000.00
一年内到期的租赁负债	14,841,180.27	13,717,331.06
合计	303,624,087.60	181,717,331.06

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十二)之说明。

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,522,213.47	3,830,807.63
合计	2,522,213.47	3,830,807.63

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		126,000,000.00
应付利息		457,187.50
合计		126,457,187.50

## 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的融资租赁额	15,014,256.18	15,817,968.53
减：未确认的融资费用	-531,430.72	-402,395.16
合计	14,482,825.46	15,415,573.37

其他说明

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十二)之说明。

## 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,341.61	167,724.81
合计	49,341.61	167,724.81

## (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
长期应付款本金（分期付款购车）	49,904.37	174,377.84
减：未确认融资费用	-562.76	-6,653.03

## 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	461,749.90	452,800.00	未决诉讼
预计的销售退回	8,897,444.03	42,641,628.96	附有销售退回条件商品销售
合计	9,359,193.93	43,094,428.96	--

## 35、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	423,732,024.00				-1,624,694.00	-1,624,694.00	422,107,330.00

其他说明：

股本本期减少系有棵树公司未完成2020年度的承诺业绩事项，补偿义务人肖四清先生承诺应回购的补偿股份数量为1,624,694.00股，由公司以1元的价格进行回购并予以注销。

## 36、其他权益工具

## (1) 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

业绩补偿款		-16,490,648.01				-16,490,648.01		0.00
合计		-16,490,648.01				-16,490,648.01		

其他说明：

其他权益工具本期变化系有棵树公司未完成2020年度的承诺业绩，补偿义务人肖四清向公司补偿162.47万股，2021年公司回购并予以注销。

### 37、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）	3,241,782,057.99		14,786,428.30	3,226,995,629.69
其他资本公积	65,713,946.29			65,713,946.29
合计	3,307,496,004.28		14,786,428.30	3,292,709,575.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期变化情况说明如下：

1) 有棵树公司未完成2020年度的承诺业绩，补偿义务人肖四清承诺应回购补偿股份数量为1,624,694股，由公司以1元的价格进行回购并予以注销，相应减少资本公积14,865,955.01元。

2) 子公司深圳有棵树科技有限公司本期将持有的长沙有棵树电子商务有限公司100%股权转让60%给本公司、转让40%给长沙负暄电子商务咨询服务有限公司。本次股权转让以长沙有棵树电子商务有限公司截至2021年9月30日的净资产1,401,183.23元为定价依据，交易价格为0.16元/注册资本。其中本公司应支付的对价为96.00万元，长沙负暄电子商务咨询服务有限公司应支付的对价为64.00万元，因转让少数股权产生资本溢价79,526.71元。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份款	93,818,594.24			93,818,594.24
合计	93,818,594.24			93,818,594.24

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,419,151.68				1,014,780.78	-1,014,780.78		-3,433,932.46
其他权益工具投资公允价值变动	-2,419,151.68				1,014,780.78	-1,014,780.78		-3,433,932.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,185,940.62	-7,060,213.54				-7,060,214.21	0.67	1,125,726.41
外币财务报表折算差额	8,185,940.62	-7,060,213.54				-7,060,214.21	0.67	1,125,726.41
其他综合收益合计	5,766,788.94	-7,060,213.54			1,014,780.78	-8,074,994.99	0.67	-2,308,206.05

#### 40、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
安全生产费	417,917.98		417,917.98	
合计	417,917.98		417,917.98	

#### 41、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	16,849,487.24			16,849,487.24
合计	16,849,487.24			16,849,487.24

#### 42、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	-530,386,776.00	340,446,009.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,634,619.60	
调整后期初未分配利润	-533,021,395.60	340,446,009.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,676,053,483.45	-870,832,785.32
本期处置其他权益工具投资的损益	4,547,708.20	
期末未分配利润	-3,204,527,170.85	-530,386,776.00

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-2,634,619.60 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,752,747,114.76	1,632,034,074.74	5,017,685,261.93	2,217,740,731.83
其他业务	11,228,690.58	4,197,554.93	8,845,832.67	778,458.20
合计	1,763,975,805.34	1,636,231,629.67	5,026,531,094.60	2,218,519,190.03

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,763,975,805.34	全部收入	5,026,531,094.60	全部收入
营业收入扣除项目合计金额	11,025,593.08	主要为房屋租赁收入	8,845,832.67	主要为房屋租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.63%		0.18%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	11,025,593.08	主要为房屋租赁收入	8,845,832.67	主要为房屋租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	11,025,593.08	主要为房屋租赁收入	8,845,832.67	主要为房屋租赁收入
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	1,752,950,212.26	为扣减房屋租赁收入后的营业收入	5,017,685,261.93	为扣减房屋租赁收入后的营业收入

#### 44、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	396,562.39	395,814.57
教育费附加	174,920.38	219,741.34
房产税	1,637,637.75	2,126,604.83
印花税	362,986.53	1,301,868.51
海外税	21,849,486.18	10,774,645.92
其他	330,882.87	188,014.14
合计	24,752,476.10	15,006,689.31

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	147,451,241.12	191,306,384.77
差旅费	2,260,468.84	2,786,923.78
服务咨询费	17,818,157.22	17,420,586.89
办公费	611,452.19	1,549,142.74
租赁费、物管费、水电费等	21,590,915.20	40,279,267.15
折旧与摊销	8,589,845.32	9,133,217.63
运输费		967,675,583.13
业务宣传费	3,521,868.98	5,936,032.50
平台交易费	312,170,045.07	975,377,409.45
订单执行费	75,797,085.20	26,214,806.15
包材费		6,365,667.84
其他	1,766,715.09	2,724,840.57
合计	591,577,794.23	2,246,769,862.60

**46、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	57,899,282.31	68,093,679.21
折旧与摊销	20,296,509.05	27,078,474.95
业务招待费	9,028,467.05	12,375,082.80
办公费	4,449,409.40	4,816,056.81
装修费	4,120,627.69	2,706,101.05
差旅费	2,495,269.31	3,520,646.92
车辆费用	1,173,190.01	1,654,961.88
租赁、物管费、水电费等	13,212,969.33	11,358,496.05
会议费	77,866.49	1,423,179.30
服务费	27,258,950.22	30,195,927.20
转仓报废损失	35,353,994.92	6,052,559.11
其他	5,973,293.63	8,554,985.05
合计	181,339,829.41	177,830,150.33

**47、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,641,718.57	34,428,470.37
材料费	29,978.71	508,223.26
折旧与摊销	5,438,647.64	6,469,794.86
技术服务费	3,722,313.31	13,623,977.63
其他费用	1,066,734.37	4,139,825.22
合计	22,899,392.60	59,170,291.34

**48、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,724,023.71	36,190,179.55
减：利息收入	3,900,944.36	1,248,938.30
加：汇兑损失（减收益）	35,229,274.37	32,600,683.65

手续费支出	2,880,320.90	3,483,757.08
其他	900.00	696,276.95
未确认融资费用	1,267,017.23	
合计	60,200,591.85	71,721,958.93

#### 49、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[注]	27,383,990.76	24,798,915.17
代扣个人所得税手续费返还	536,330.87	839,666.99
增值税加计抵减	997,138.93	1,476,973.56

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他权益工具投资产生的投资收益		-521,113.89
处置子公司产生的投资收益	-10,100,965.44	
银行理财产品收益		130,372.65
资金拆借利息		15,463,447.14
合计	-10,100,965.44	15,072,705.90

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		16,490,648.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		16,490,648.01
合计	0.00	16,490,648.01

#### 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-381,195,828.88	-246,597,830.49
一年内到期的非流动资产减值损失	-5,581,938.91	-1,684,946.00

合计	-386,777,767.79	-248,282,776.49
----	-----------------	-----------------

### 53、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	-850,195,080.23	-70,096,495.88
三、长期股权投资减值损失	-3,300,000.00	
五、固定资产减值损失	-4,470,108.76	-518,982.72
十、无形资产减值损失	-246,211.66	-58,787,661.24
十一、商誉减值损失	-723,868,804.71	-674,914,023.82
十三、其他	-10,506,839.67	
合计	-1,592,587,045.03	-804,317,163.66

其他说明：

[注]第十三项“其他”为“开发支出减值损失”。

### 54、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
固定资产处置收益	991,039.04	-547,281.99
无形资产处置收益	82,993.50	335,430.00

### 55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		629,700.00	
核销应付款项		10,078.95	
非流动资产毁损报废利得	146,850.03		146,850.03
购买子公司取得的收益	551,419.09		551,419.09
其他	38,082.29	144,832.13	38,082.29
合计	736,351.41	784,611.08	

## 56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		2,366,406.63	
非流动资产报废损失	1,125,258.27	648,163.91	1,125,258.27
平台和解金	6,370,957.95	11,147,159.03	6,370,957.95
罚息	3,803,646.78		3,803,646.78
其他	2,690,927.30	612,485.65	2,690,927.30
合计	13,990,790.30	14,774,215.22	

## 57、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	-2,665,552.71	71,727,703.19
递延所得税费用	-17,148,688.11	32,310,236.74
合计	-19,814,240.82	104,037,939.93

## (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	-2,725,754,632.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-681,438,658.14
子公司适用不同税率的影响	170,595,036.79
调整以前期间所得税的影响	-2,925,311.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,711,831.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,651,446.98
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	495,211,604.34
研发加计扣除的影响	-2,317,296.73
所得税费用	-19,814,240.82

## 58、其他综合收益

详见附注 39。

## 59、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
政府补助	27,383,990.76	25,428,615.17
利息收入	3,370,904.23	787,135.91
保证金及往来款	26,790,547.56	9,496,894.90
其他	3,617,747.39	1,657,971.46
合计	61,163,189.94	37,370,617.44

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	515,604,797.59	2,134,114,311.80
往来款	54,289,591.54	92,020,602.48
保证金		1,069,154.38
其他	650,638.55	4,115,191.61
合计	570,545,027.68	2,231,319,260.27

### (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
资金拆借收回	65,010,000.00	166,843,037.99
合计	65,010,000.00	166,843,037.99

### (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
处置子公司现金净流出	96,115.57	
资金拆借		15,000,000.00



合计	96,115.57	15,000,000.00
----	-----------	---------------

## (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
收回保证金	1,663,103.35	
合计	1,663,103.35	

## (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
支付的保证金		74,967,833.35
租赁	21,274,716.22	
合计	21,274,716.22	74,967,833.35

## 60、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	-2,705,940,391.75	-874,647,474.52
加：资产减值准备	1,979,364,812.82	1,052,599,940.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,819,091.06	16,586,590.86
使用权资产折旧	16,064,239.83	
无形资产摊销	22,232,320.61	45,381,746.44
长期待摊费用摊销	4,254,603.52	9,156,480.19
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）	-1,074,032.54	211,851.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	978,408.24	648,163.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-16,490,648.01
财务费用（收益以“－”号填列）	61,220,315.31	68,329,060.75

投资损失（收益以“-”号填列）	10,100,965.44	-15,072,705.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,953,354.13	38,954,698.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-915,000.00	-5,972,604.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	117,131,810.66	-276,857,621.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	704,653,137.15	-549,705,834.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-239,506,229.29	229,061,055.54
其他	3,497,712.92	-2,150,361.46
经营活动产生的现金流量净额	-31,071,590.15	-279,967,662.49
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	45,198,410.99	134,989,899.04
减：现金的期初余额	134,989,899.04	599,140,008.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,791,488.05	-464,150,109.82

## （2）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	1,000,000.00
其中：	--
其中：远江信息	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,096,115.57
其中：	--
其中：远江信息	1,096,115.57
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-96,115.57

**(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	45,198,410.99	134,989,899.04
其中：库存现金	1,200,908.47	853,266.31
可随时用于支付的银行存款	43,871,119.63	132,127,799.66
可随时用于支付的其他货币资金	126,382.89	2,008,833.07
三、期末现金及现金等价物余额	45,198,410.99	134,989,899.04

**61、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	49,698,966.04	银行存款 1,854,287.12 因诉讼导致银行账户冻结 其他货币资金 47,844,678.92 第三方电商平台店铺受限资金
固定资产	68,385,894.67	用于借款抵押
无形资产	5,046,308.65	用于借款抵押
投资性房地产	21,932,038.09	用于借款抵押
其他应收款	64,835,550.00	子公司株式会社 TIZA 以 117000.00 万日元的离岸保证金为天泽信息向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的 6000 万借款提供质押担保，因贷款逾期被浦发银行南京支行划走
其他权益工具投资	34,000,000.00	为参股公司提供融资担保
合计	243,898,757.45	--

**62、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	--	--	74,405,274.56
其中：美元	4,014,720.82	6.3757	25,596,655.53
欧元	2,296,262.60	7.2197	16,578,327.09

港币			
英镑	528,793.72	8.6064	4,551,010.27
日元	323,555,557.23	0.0554	17,924,977.87
其他	45,774,236.19		9,754,303.80
应收账款	--	--	342,232,826.75
其中：美元	39,346,339.61	6.3757	250,860,457.45
欧元	6,397,237.48	7.2197	46,186,135.43
港币			
日元	203,287,252.13	0.0554	11,262,113.77
其他	3,355,703,551.86		33,924,120.10
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			15,539,058.67
其中：美元	1,385,137.78	6.3757	8,831,222.94
欧元	392,373.16	7.2197	2,832,816.50
英镑	26,414.56	8.6064	227,334.27
日元	26,270,095.81	0.0554	1,455,363.31
其他	864,660.94		2,192,321.65
应付账款			51,939,965.41
其中：美元	26,835.23	6.3757	171,093.38
欧元	220,301.95	7.2197	1,590,513.99
英镑	220,568.51	8.6064	1,898,300.82
日元	104,407,642.73	0.0554	5,784,183.41
其他	1,937,878,612.58		42,495,873.81
其他应付款			58,106,139.49
其中：美元	8,960,779.01	6.3757	57,131,238.73
欧元	10,157.39	7.2197	73,333.31
英镑	24,124.84	8.6064	207,628.02
日元	10,256,201.00	0.0554	568,193.54
其他	153,798.79		125,745.89

(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

### 63、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
天泽信息产业股份有限公司迁入长沙金霞经济开发区管理委员会管辖区域补助资金	15,000,000.00	其他收益	15,000,000.00
2021 年中央外经贸发展专项资金（服务贸易事项）	5,290,000.00	其他收益	5,290,000.00
2021 年度多层次资本市场构建省级补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2019、2020 年度“零售业专项扶持”基金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
跨境电商专项资助款-核准制（外贸科）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年中央外经贸发展专项资金（服务贸易事项）资助	965,670.00	其他收益	965,670.00
2020 年深圳市龙岗区以工代训补贴	726,000.00	其他收益	726,000.00
中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金	640,000.00	其他收益	640,000.00
郑州市科技型企业研发费用后补助专项资金（科技雏鹰企业）	365,000.00	其他收益	365,000.00
稳岗补贴	305,860.00	其他收益	305,860.00
日本新冠疫情补助	297,022.90	其他收益	297,022.90
2019 年（第十一批）科技企业研发投入激励	251,400.00	其他收益	251,400.00
收到长沙金霞经济开发区管理委员会企业上市培育奖 20 万	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年 3 季度小微企业招用高校毕业生享受社保补贴	157,185.52	其他收益	157,185.52

房租补助	144,000.00	其他收益	144,000.00
软件产品退税	132,942.70	其他收益	132,942.70
2021 年跨境贸易电子商务奖励项目	110,000.00	其他收益	110,000.00
2020 年国家高新技术企业认定激励项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年和谐劳动关系企业认定资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年再融资兼并重组奖励	-2,000,000.00	其他收益	-2,000,000.00
其他	598,909.64		598,909.64
小 计	27,383,990.76		27,383,990.76

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2017 年再融资兼并重组奖励	2,000,000.00	2020 年 12 月份天泽信息注册地址迁址长沙，公司未按照《建邺区关于支持金融业和上市企业发展的暂行办法》第九条规定迁入建邺区满 10 年，南京建邺高新技术产业开发区管理委员会要求公司返还补贴
合 计	2,000,000.00	

## 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
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	2021 年 11 月 05 日	8,176.00	100.00%	购买	2021 年 11 月 05 日	工商变更	44,774,174.42	-2,084,108.82

## 2、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
远江信息技术有限公司	1,000,000.00	100.00%	股权转让	2021年11月30日	资产交易、主要管理层变更	-9,540,653.45						
深圳市京邦户外装备有限公司	0.00	60.00%	股权转让	2021年04月22日	工商变更	-560,311.99						

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

## 3、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	持股比例（%）
江苏天泽智联信息技术有限公司	新设	2021年3月15日	1,000万元	60
KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	新设	2021年10月1日	1万港元	100

## 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	
现代商友软件集团国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
现代商友软件集团有限公司	香港	香港	服务业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
北京商友软件有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
罗特软件系统（杭州）有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海现代商友软件有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
郑州现代商友软件有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	设立
株式会社 TIZA	日本	日本	服务业	92.00%	8.00%	非同一控制下企业合并
MBP 日本株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
TIZA システム株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
MBP SMARTEC 株式会社	日本	日本	服务业		65.00%	设立
苏州天泽信息科技有限公司	苏州	苏州	服务业	90.00%		非同一控制下企业合并
太仓天泽信息科技有限公司	太仓	太仓	服务业		52.00%	非同一控制下企业合并
深圳市天昊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
无锡捷玛物联科技有限公司	无锡	无锡	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
郑州圣兰软件科技有限公司	郑州	郑州	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并



南京点触智能科技有限公司	南京	南京	制造业	60.00%		设立
深圳市有棵树科技有限公司	深圳	深圳	国际贸易、电子商务	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市有棵树电子商务有限公司	深圳	深圳	批发、零售、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	东莞	东莞	仓储服务、企业供应链管理服 务；提供物流辅助服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Tech,INC.	美国	美国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce Co., Limited	深圳	香港	国际贸易、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	英国	英国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
Huangyuanrun Technology co.,Ltd	深圳	香港	国际贸易；电子商务；互联网电商平台开发与运营		100.00%	非同一控制下企业合并
有棵树(深圳)网络科技有限公司	深圳	深圳	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市零飞模型科技有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市通新合电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
广州市有棵树商贸有限公司	广州	广州	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市通和飞电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、电子产品销售、信息技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙柠檬草网络科技有限公司	长沙	长沙	技术服务		100.00%	设立
通联速达(深圳)科技有限公司	深圳	深圳	网络服务		100.00%	非同一控制下企业合并
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC	香港	香港	物料服务		100.00%	非同一控制下企业合并

COMMERCE CO., LIMITED						
苏州有棵树贸易有限公司	苏州	苏州	贸易业务		100.00%	非同一控制下企业合并
天津有棵树科技有限公司	深圳	天津	批发、零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
泉州有棵树进出口贸易有限公司	泉州	泉州	货物或技术的进出口业务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市硅谷云软件技术有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、技术咨询及技术维护、物流和仓储软件开发、电子商务系统的技术开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州有棵树科技有限公司	杭州	杭州	计算机软硬件、电子产品的技术开发、销售；商务信息咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	长沙	长沙	商品信息咨询；企业管理咨询；供应链管理与服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
中山市有棵树电子商务有限公司	广东	中山	电子商务、仓储服务、企业供应链管理		100.00%	非同一控制下企业合并
中山市有棵树科技有限公司	中山	中山	技术服务		100.00%	设立
长沙有棵树科技有限公司	长沙	长沙	服务		100.00%	设立
金华有棵树电子商务有限公司	金华	金华	零售		100.00%	设立
成都市有棵树科技有限公司	成都	成都	技术服务、货物运输代理		100.00%	设立
南京有棵树科技有限公司	南京	南京	技术服务、货物运输代理		100.00%	设立
深圳市文冠电子商务有限公司	深圳	深圳	零售		100.00%	设立
长沙有棵树电子商务有限公司	长沙	长沙	国际贸易、电子商务	60.00%		设立

江苏天泽智联信息技术有限公司	南京	南京	技术服务	60.00%		设立
KHAOS (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	香港	香港	国际贸易、电子商务		100%	设立
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	香港	香港	国际贸易、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并

### (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配的股利	期末少数股东权益余额
深圳市有棵树科技有限公司	0.0009%	-15,042.73	0	5,305.92

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市有棵树科技有限公司	720,926,724.47	219,282,583.36	940,209,307.83	335,930,583.05	12,616,658.99	348,547,242.04	2,695,504,305.65	200,300,853.38	2,895,805,159.03	585,648,676.66	42,809,353.77	628,458,030.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市有棵树科技有限公司	1,574,766,445.44	-1,672,795,663.05	-1,672,869,687.95	23,071,855.45	4,748,933,667.50	416,898,073.58	416,868,514.53	-177,497,351.02

## 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

长沙有棵树为深圳有棵树100.00%控股的全资子公司。深圳有棵树于2021年10月11日与天泽信息、长沙负暄电子商务咨询有限公司（以下简称“长沙负暄”）签订了《长沙有棵树电子商务有限公司股权转让协议》，约定天泽信息受让长沙有棵树60.00%的股权，长沙负暄受让长沙有棵树40.00%的股权，并于2021年11月22日完成了工商登记手续。长沙有棵树变更股权后，天泽信息仍拥有对长沙有棵树的控制权，故本次股权交易属于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。

### (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	640,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	640,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	560,473.29
差额	79,526.71
其中：调整资本公积	79,526.71
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的41.53%(2020年12月31日：39.88%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	97,049,487.50	101,720,811.57	101,720,811.57		
应付账款	234,776,620.58	234,776,620.58	234,776,620.58		
其他应付款	124,585,572.28	124,585,572.28	124,585,572.28		
一年内到期的非流动负债	303,624,087.60	310,632,392.95	310,632,392.95		
长期应付款	49,341.61	49,904.37	49,904.37		
租赁负债	14,482,825.46	15,014,256.17		12,614,302.94	2,399,953.23
小 计	774,567,935.03	786,779,557.92	771,765,301.75	12,614,302.94	2,399,953.23

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	463,635,047.42	501,899,259.88	367,503,634.88	134,395,625.00	
应付账款	592,448,792.21	592,448,792.21	592,448,792.21		
其他应付款	65,430,081.88	65,430,081.88	65,430,081.88		
长期应付款	167,724.81	174,377.84		174,377.84	
小 计	1,121,681,646.32	1,159,952,511.81	1,025,382,508.97	134,570,002.84	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,900,000.00元(2020年12月31日：人民币12,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,000,000.00	2,000,000.00
(二) 其他债权投资			2,669,931.62	2,669,931.62
(三) 其他权益工具投资			88,674,297.87	88,674,297.87
持续以公允价值计量的资产总额			93,344,229.49	93,344,229.49
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

1. 对于一年以内的新增投资，按投资成本确认公允价值；
2. 对于投资时间超过一年、近半年内未发生转让或再融资、也不适用市场法的未上市股权投资，可取得财务数据、无其他可利用的市场信息的，以报表或相关信息披露的净资产乘以持股比例确认公允价值；
3. 对于拟退出的股权投资，按已实际收到或根据相关信息预计收到的现金确认评估值；
4. 对于其他的股权投资，根据收集的资料和调查的结果，综合分析确定评估值。

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

1. 对于投资的理财产品，因期限较短，按成本金额作为公允价值计量。
2. 对于权益工具投资，因本期被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
3. 对于应收款项融资，按照应收票据的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是肖四清。

其他说明：

肖四清先生直接持有公司42,322,065股股份，并通过《表决权委托协议》合计拥有公司股份表决权为73,420,079股，占公司表决权股份总数（415,610,360股）的17.67%。本公司的实际控制人为肖四清先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

### 3、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
孙伯荣	前实际控制人
金薇	前实际控制人配偶
江苏中交新能源科技有限公司	参股公司
金华市维康氏科技有限公司	实际控制人肖四清控制的企业
潘兴修	子公司的少数股东
远江信息技术有限公司	12个月内处置的重要子公司
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	远江信息的子公司，本期处置
长沙负暄电子商务咨询服务有限公司	公司董事控制的企业

#### 4、关联交易情况

##### (1) 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
江苏中交新能源科技有限公司[注 1]	3,400.00	2021 年 03 月 18 日		否
远江信息[注 2]	2,200.00	2020 年 12 月 15 日		否
远江信息[注 3]	4,600.00	2020 年 12 月 19 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
远江信息、孙伯荣	990.00	2021 年 09 月 01 日	2022 年 08 月 19 日	否
远江信息、孙伯荣、金薇	11,382.20	2019 年 05 月 21 日		否
远江信息、孙伯荣、金薇	7,517.80	2019 年 08 月 13 日		否
孙伯荣	8,557.37	2019 年 06 月 09 日		否

关联担保情况说明

[注1]无锡客运集团有限公司向江苏中交新能源科技有限公司提供约2.15亿元的融资及担保，江苏中交新能源科技有限公司因此向本公司提出反担保需求。本公司在无锡客运集团有限公司实际提供融资及担保后将所持江苏中交新能源科技有限公司合计17%股权（对应于工商登记的出资额人民币3,400万元）质押给无锡客运集团有限公司。同时，江苏中交新能源科技有限公司为本公司由于履行前述质押担保义务所承兑的全部款项提供保证担保。截至资产负债表日，该笔担保项下借款已逾期，截至本财务报表批准报出日担保事项已解除。

[注2]远江信息向南京银行股份有限公司南京金融城支行申请总额不超过2,200万元人民币的贷款额度，本公司在上述融资额度内提供担保，担保方式为连带责任保证。孙伯荣只为该项债权部分本金进行担保，担保金额为1,200.00万元。担保项下借款已逾期，借款逾期情况详见本财务报表附注十三(六)之说明。

[注3]远江信息向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行申请4,600万元贷款展期。本次展期由本公司、本公司控股子公司深圳市有棵树科技有限公司共同提供全额保证担保，以及孙伯荣提供个人无限连带责任担保。担保项下借款已逾期，借款逾期情况详见本财务报表附注十三(六)之说明。

[注]担保项下借款已逾期，借款逾期情况详见本财务报表附注十三(五)之说明。

##### (3) 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				
孙伯荣	15,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	2021 年 04 月 28 日	归还 2020 年占用资金



肖四清	50,010,000.00	2019 年 10 月 01 日	2021 年 02 月 19 日	归还 2019 年占用资金
拆出				

#### (4) 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
长沙负喧电子商务咨询服务 有限公司	子公司长沙有棵树电子商务 有限公司 40% 股权	640,000.00	

#### (5) 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	5,388,600.56	9,262,220.08

### 5、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	远江信息	3,191,264.27	1,329,047.43		
小计		3,191,264.27	1,329,047.43		
其他应收款	金华市维康氏科技 有限公司	1,275,140.00	593,506.00	1,304,980.00	589,562.00
其他应收款	肖四清			50,010,000.00	
其他应收款	孙伯荣			15,000,000.00	750,000.00
其他应收款	南京云仙智慧信息 科技发展有限公司	740,430.80	37,021.54		
其他应收款	长沙负喧电子商务 咨询服务有限公司	640,000.00	32,000.00		
其他应收款	远江信息	1,548,530.06	83,292.03		
小 计		4,204,100.86	745,819.57	66,314,980.00	1,339,562.00

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	潘兴修	848,011.03	848,011.03
其他应付款	南京云仙智慧信息科技发展有限公司	3,000,000.00	
其他应付款	远江信息	90,469,900.00	
小 计		94,317,911.03	848,011.03

### 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

不适用

#### 5、其他

不适用

### 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

截至资产负债表日，不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 处置远江信息或有事项

2021年10月11日，公司、湖南跃腾能源科技有限公司（以下简称“跃腾能源”）和远江信息签订了关于处置公司持有远江信息100%股权的资产转让协议，协议约定本次股权交割完成后三年内，远江信息收回的应收账款在扣减合理的每笔直

接回收成本后，由公司与与远江信息按照50%、50%的比例享有收益分成。

## 2. 其他权益工具投资股权出质事项

本公司于2021年2月22日与无锡客运集团有限公司签订《股权质押协议》及《担保协议》，以公司持有的江苏中交新能源科技有限公司17.00%的股权（对应工商登记出资额人民币3400万元）设立质押，为江苏中交新能源科技有限公司的11,500.00万银行借款提供保证担保，同时为无锡客运集团有限公司提供给江苏中交新能源科技有限公司的10,150.00万元借款提供再担保。该项股权出质已于2021年3月18日在无锡市梁溪区行政审批局办理股权出质手续。

3. 截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、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
员工持股计划	公司于 2022 年 1 月 25 日召开第五届董事会 2022 年第一次临时股东大会与第五届监事会 2022 年第一次临时会议、2022 年 2 月 11 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》与《关于公司<2022 年员工持股计划管理办法>的议案》。本次员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的 A 股普通股股票，实际认购份额 6,496,970.00 元，1 元/股，通过非交易过户的股份数量为 6,496,970 股，非交易过户完毕后，公司回购专用证券账户内股份余额为 0 股。截至 2022 年 3 月 1 日，公司回购专用证券账户中已回购的股份全部处理完成。根据公司《员工持股计划（草案）》，本次员工持股计划的存续期为 40 个月，自公司公告最后		

	一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。本次员工持股计划所获标的股票分两期解锁,解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 14 个月、26 个月,每期解锁的标的股票比例分别为 50%、50%。		
--	---	--	--

## 十六、其他重要事项

### 1、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	归属于母公司所有者的终止经营利润
远江信息技术有限公司	1,248,700.51	186,687,773.45	-185,439,072.94	0.00	-185,439,072.94	-194,979,726.39

其他说明

#### 1、终止经营利润

项目	远江信息	
	本期数	上年同期数
营业收入	1,248,700.51	86,422,276.21
减：营业成本	4,793,274.76	158,795,984.44
税金及附加	49,836.07	117,385.63
销售费用	1,747,108.25	4,219,310.23
管理费用	6,907,420.75	12,568,130.49
研发费用	0.00	1,440,770.53
财务费用	4,492,252.74	7,702,610.56
加：其他收益	85,531.40	1,299,831.35
信用减值损失	-92,454,162.38	-199,201,508.35
资产减值损失	-76,111,088.39	-10,120,580.00
资产处置收益		88,022.41
营业利润	-185,220,911.43	-306,356,150.26
加：营业外收入	16,904.05	73,751.77
减：营业外支出	235,065.56	595,484.18
终止经营业务利润总额	-185,439,072.94	-306,877,882.67
减：终止经营业务所得税费用		36,955,211.30
终止经营业务净利润	-185,439,072.94	-343,833,093.97

加：终止经营业务处置净收益（税后）	-9,540,653.45	
其中：处置损益总额	-9,540,653.45	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	-194,979,726.39	

## 2、终止经营现金流量

项目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
远江信息	-8,769,254.75		-4,266,988.73	-18,511,762.38	54,884.96	-21,135,466.69

## 2、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对跨境电商业务、软件开发和销售、其他等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	跨境电商业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,592,481,185.35	171,494,619.99		1,763,975,805.34
主营业务成本	1,504,664,390.89	131,567,238.78		1,636,231,629.67
资产总额	899,769,577.39	3,121,761,478.81	-2,745,311,505.24	1,276,219,550.96
负债总额	308,355,937.70	755,881,562.55	-187,093,469.30	877,144,030.95

## 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、业绩承诺补偿事项

根据2018年度本公司重大资产重组收购有棵树99.9991%股权过程中签订的《盈利补偿协议》，孙伯荣、陈进对公司承诺，以本次交易完成为前提，公司下属子公司远江信息2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损失后的净利润每年均不低于14,500万元。

远江信息2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损失后的净利润分别为4,540.44万元、-6,919.67万元，未能实现业绩承诺。孙伯荣、陈进应当以现金方式就低于2018年度、2019年度承诺业绩的差额部分合计31,379.23万元向公司进行补偿，其中：孙伯荣以现金补偿金额合计22,765.63万元、陈进先生以现金补偿金额合计8,613.60万元。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到孙伯荣、陈进2018年度及2019年度的业绩补偿款31,379.23万元。

### 2、银行贷款逾期事项

（1）公司分别于2019年5月21日、2019年8月13日向浦发银行南京分行建邺支行借款人民币11,382.20万元、7,517.80万元，借款期限为2019年5月21日至2021年5月19日。该笔借款于2021年5月19日开始发生逾期，截至本财务报表批准报出日借款逾期未偿还借款18,492.00万元。

2021年6月30日，上海浦东发展银行股份有限公司南京分行就上述贷款向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼，诉讼标的额为18,900.00万元。江苏省南京市中级人民法院已于2022年4月24日一审开庭，目前尚在审理中。

(2) 公司于2020年3月6日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款人民币6,000.00万元，借款期限为2020年3月6日至2021年3月6日。子公司株式会社TIZA以117,000.00万日元的离岸保证金为上述借款提供质押担保。公司在收到上述贷款后，即以内部拆借的形式全额转贷给原子公司远江信息。由于远江信息未偿还公司该笔转贷资金，导致公司上述借款于2021年3月6日到期后发生逾期。截至本财务报表批准报出日逾期未偿还借款本金6,000.00万元。

(3) 公司于2019年8月16日向中国民生银行股份有限公司南京雨花支行借款人民币21,000.00万元，借款期限2019年8月20日至2021年6月9日。上述借款于2021年6月9日到期后发生逾期，截至2021年12月31日剩余逾期未偿还借款本金8,557.37万元。截至本财务报表批准报出日借款逾期未偿还本金8,473.37万元。

2021年12月28日，中国民生银行股份有限公司南京分行向江苏省南京市中级人民法院申请强制执行，启动司法程序拍卖抵押担保物南京市建邺区云龙山路80号不动产，以偿付逾期贷款本息。

### 3、公司对外担保银行贷款逾期事项

1. 远江信息于2020年12月18日向南京银行股份有限公司南京金融城支行借款人民币2,200.00万元，借款期限2020年12月15日至2021年11月19日，上述借款于2021年11月19日到期后发生逾期。公司、孙伯荣作为担保方为上述借款提供担保，其中孙伯荣只为该项债权部分本金进行担保，担保金额为1,200.00万元。截至本财务报表批准报出日逾期未偿还借款本金2,200.00万元。2. 远江信息于2020年12月19日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款人民币4,600.00万元，借款期限2020年12月18日至2021年12月19日，上述借款于2021年12月19日到期后发生逾期。公司、深圳市有棵树科技有限公司、孙伯荣作为担保方为上述借款提供担保。截至本财务报表批准报出日逾期未偿还借款本金4,498.00万元。

上海浦东发展银行股份有限公司南京分行于2021年9月9日向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，于2021年11月26日申请强制执行，冻结了子公司天津有棵树科技有限公司、杭州有棵树科技有限公司、中山有棵树电子商务有限公司的股权。

### 4、股权质押及冻结情况

因资金需求，本公司股东将其所持有的公司部分股票进行质押，截至2021年12月31日，股东股份累计被质押的情况如下表所示：

股东名称	持股总数（股）	占公司股份总数比例（%）	其中：质押股份总数（股）	占公司股份总数比例（%）	冻结股份总数（股）	占公司股份总数比例（%）
肖四清	42,322,065	10.03	21,973,000	5.21		
孙伯荣	32,981,320	7.81	26,260,000	6.22	32,981,320	7.81
无锡中住集团有限公司	31,098,014	7.37	27,896,506	6.61	31,098,014	7.37
陈进	16,980,670	4.02			13,925,201	3.30
刘智辉	15,756,086	3.73	15,756,086	3.73	15,756,086	3.73

## 4、其他

### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	16,353,948.14
合计	16,353,948.14

### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
----	-----

租赁负债的利息费用	1,267,017.23
与租赁相关的总现金流出	39,246,087.81

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### 经营租赁

#### (1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	11,025,593.08

#### (2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	21,932,038.09
小 计	21,932,038.09

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,662,013.61	44.21%	20,663,958.67	65.26%	10,998,054.94	41,242,571.70	49.97%	23,179,106.33	56.20%	18,063,465.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,950,554.02	55.79%	20,068,772.56	50.23%	19,881,781.46	41,293,934.75	50.03%	15,920,567.16	38.55%	25,373,367.59
其中：										
其他账龄组合	35,722,554.24	49.89%	20,068,772.56	56.18%	15,653,781.68	33,247,325.24	40.28%	15,920,567.16	47.89%	17,326,758.08
并表关联方组合	4,227,999.78	5.90%			4,227,999.78	8,046,609.51	9.75%			8,046,609.51
合计	71,612,567.63	100.00%	40,732,731.23	56.88%	30,879,836.40	82,536,506.45	100.00%	39,099,673.49	47.37%	43,436,832.96

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
潍柴动力股份有限公司	9,085,773.94	3,553,849.97	39.11%	按预计可收回金额确认
徐工汉云技术股份有限公司	2,455,682.44	1,093,120.16	44.51%	按预计可收回金额确认
按 50% 比例分成的客户 [注]	2,809,639.97	1,404,820.08	50.00%	按预计可收回金额确认
按 80% 比例分成的客户 [注]	11,851,721.23	9,481,376.99	80.00%	按预计可收回金额确认
其他汇总	5,459,196.03	5,130,791.47	93.98%	
合计	31,662,013.61	20,663,958.67	--	--

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
其他账龄组合	35,722,554.24	20,068,772.56	56.18%
并表关联方组合	4,227,999.78		
合计	39,950,554.02	20,068,772.56	--

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
未逾期	4,627,287.78	231,364.50	5.00%
逾期 1 年以内	6,942,841.58	694,284.16	10.00%
逾期 1-2 年	10,018,601.95	5,009,300.97	50.00%
逾期 2-3 年	1,311,698.60	1,311,698.60	100.00%
逾期 3-4 年	3,816,632.82	3,816,632.82	100.00%
逾期 4 年以上	9,005,491.51	9,005,491.51	100.00%
合计	35,722,554.24	20,068,772.56	--

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)	9,300,552.00
1 至 2 年	16,524,245.81



2至3年	30,846,151.86
3年以上	14,941,617.96
3至4年	1,865,078.04
4至5年	3,928,746.39
5年以上	9,147,793.53
合计	71,612,567.63

## (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	23,179,106.33	-2,515,147.66				20,663,958.67
按组合计提坏账准备	15,920,567.16	4,148,205.40				20,068,772.56
合计	39,099,673.49	1,633,057.74				40,732,731.23

## (3) 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
江苏海平面数据科技有限公司	13,720,487.82	19.16%	3,349,784.99
潍柴动力股份有限公司	9,085,773.94	12.69%	3,553,849.97
南京点触智能科技有限公司	3,604,574.16	5.03%	
远江信息	3,191,264.27	4.46%	1,329,047.43
中联重科股份有限公司	2,828,148.16	3.95%	2,262,518.53
合计	32,430,248.35	45.29%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	479,687.25	479,687.25
其他应收款	10,696,210.04	72,127,264.04

合计	11,175,897.29	72,606,951.29
----	---------------	---------------

## (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
借款利息	479,687.25	479,687.25
合计	479,687.25	479,687.25

## (2) 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
并表关联方往来款	7,926,751.03	70,913,129.54
非关联方往来款	951,232.21	1,007,801.60
关联方借款	1,548,530.06	
房租押金和员工备用金	1,124,548.13	894,895.46
合计	11,551,061.43	72,815,826.60

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	42,110.67	41,268.35	605,183.54	688,562.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-18,712.80	18,712.80		
--转入第三阶段		-13,545.50	13,545.50	
本期计提	101,070.61	-9,010.04	74,228.26	166,288.83
2021 年 12 月 31 日余额	124,468.48	37,425.61	692,957.30	854,851.39

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）	2,489,369.54
1 至 2 年	1,591,674.82
2 至 3 年	1,344,787.27
3 年以上	6,125,229.80
3 至 4 年	5,579,760.00
4 至 5 年	29,759.10
5 年以上	515,710.70
合计	11,551,061.43

## 3) 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
南京点触智能科技有限公司	并表关联方往来款	5,500,000.00		47.61%	
苏州天泽信息科技有限公司	并表关联方往来款	2,426,751.03		21.01%	
远江信息	关联方借款	1,548,530.06		13.41%	83,292.04
湖南尔康制药股份有限公司	房屋押金	365,484.00		3.16%	18,274.20
南京恒泰餐饮管理有限公司	房屋押金	218,306.17		1.89%	218,306.17
合计	--	10,059,071.26	--	87.08%	319,872.41

## 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	2,800,073,698.54	67,000,000.00	2,733,073,698.54	3,797,432,988.60	950,000,000.00	2,847,432,988.60
合计	2,800,073,698.54	67,000,000.00	2,733,073,698.54	3,797,432,988.60	950,000,000.00	2,847,432,988.60

## (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		
深圳市有棵树科技有限公司	2,424,277,123.65					2,424,277,123.65	
远江信息技术有限公司	50,000,000.00	59,000,000.00	109,000,000.00			0.00	
现代商友软件集团有限公司	149,210,000.00					149,210,000.00	
株式会社 TIZA	78,000,000.00					78,000,000.00	
现代商友软件集团国际有限公司	60,790,000.00					60,790,000.00	
苏州天泽信息科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		0.00	36,000,000.00
南京点触智能科技有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00		0.00	31,000,000.00
郑州圣兰软件科技有限公司	8,400,000.00					8,400,000.00	
无锡捷玛物联网科技有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
深圳市天昊科技有限公司	2,255,864.95					2,255,864.95	
江苏天泽智联信息技术有限公司	0.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
长沙有棵树电子商务有限公司		840,709.94				840,709.94	
合计	2,847,432,988.60	61,640,709.94	109,000,000.00	67,000,000.00		2,733,073,698.54	67,000,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,377,549.65	7,390,216.10	37,204,100.89	24,680,785.28
其他业务	7,030,416.24	1,349,709.08	7,348,920.80	957,724.16

合计	18,407,965.89	8,739,925.18	44,553,021.69	25,638,509.44
----	---------------	--------------	---------------	---------------

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 4,918,042.32 元，其中，4,918,042.32 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-199,000,000.00	-1,375,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		52,291.80
处置其他权益工具投资产生的投资收益		
合计	-199,000,000.00	-1,322,708.20

## 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	-10,005,341.14	
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）	27,383,990.76	
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	551,419.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,827,449.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,533,469.80	
减：所得税影响额	387,014.89	
少数股东权益影响额	658,453.47	
合计	5,590,620.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-150.95%	-6.4200	-6.4200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-151.26%	-6.44	-6.44

## 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