

# 大连晨鑫网络科技有限公司

## 2021 年年度报告



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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人侯郁波、主管会计工作负责人夏继春及会计机构负责人(会计主管人员)刘煜华声明：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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本年度报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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的信息披露报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、*ST 晨鑫	指	大连晨鑫网络科技有限公司，原大连壹桥海参股份有限公司，大连壹桥海洋苗业股份有限公司
钜成集团	指	公司控股股东钜成企业管理集团有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
慧新辰	指	公司控股子公司上海慧新辰实业有限公司
深圳慧新辰	指	上海慧新辰实业有限公司全资子公司深圳慧新辰技术有限公司
东莞慧新辰	指	上海慧新辰实业有限公司全资子公司东莞慧新辰电子科技有限公司
洛秀科技	指	公司全资子公司上海洛秀科技有限公司
壕鑫互联	指	公司全资子公司壕鑫互联（北京）网络科技有限公司
中诚逸信	指	公司全资子公司中诚逸信资产管理（上海）有限公司
京鑫优贝	指	南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）
旭笙海产	指	大连旭笙海产有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期、2021 年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《大连晨鑫网络科技有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 晨鑫	股票代码	002447
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连晨鑫网络科技股份有限公司		
公司的中文简称	晨鑫科技		
公司的外文名称（如有）	Dalian Morningstar Network Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Morningstar Tech		
公司的法定代表人	侯郁波		
注册地址	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号		
注册地址的邮政编码	116000		
公司注册地址历史变更情况	1、2001 年 8 月 22 日，公司成立时地址为辽宁省瓦房店市邓屯乡东亮村 2-93 号；2、2008 年 6 月 24 日，变更为辽宁省瓦房店市炮台镇鲍鱼岛村；3、2013 年 6 月 8 日，变更为辽宁省瓦房店市谢屯镇沙山村；4、2018 年 1 月 25 日，变更为辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号。		
办公地址	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号		
办公地址的邮政编码	116000		
公司网址	<a href="http://www.morningstarnet.com">http://www.morningstarnet.com</a>		
电子信箱	cxkj@morningstarnet.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏娜	
联系地址	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号	
电话	0411-82952526	
传真	0411-82952526	
电子信箱	cxkj@morningstarnet.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
------------------	------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	912102007288783852
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>1、根据 2010 年度股东大会决议审议通过的《增加公司经营范围并修改公司章程的议案》，公司已于 2011 年 06 月 07 日完成了对经营范围“水产品收购”增加项的工商变更登记；</p> <p>2、根据 2013 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于增加公司经营范围并修改&lt;公司章程&gt;的议案》，公司已于 2013 年 06 月 08 日完成了对经营范围“水产品加工”和“其他水产品加工”增加项的工商变更登记；</p> <p>3、根据 2014 年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司名称变更为大连壹桥海参股份有限公司的议案》和《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》，公司已于 2014 年 12 月 31 日完成了对公司名称变更的工商变更登记，并于 2015 年 1 月 7 日刊登了《关于完成工商变更登记、变更公司名称和证券简称的公告》；</p> <p>4、根据 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于资产置换的议案》，公司以截至 2016 年 4 月 30 日的部分存货、固定资产、在建工程、无形资产等与京鑫优贝、冯文杰合计持有的壕鑫互联 55.00% 股权进行置换。2016 年 9 月 8 日，本次交易项下的置入资产工商变更登记手续已办理完毕；</p> <p>5、根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司经营范围的议案》，公司已于 2018 年 1 月 25 日完成了经营范围变更的工商登记，经营范围变更为“互联网信息服务、计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；图文设计制作；广告设计、制作、代理、发布；电子产品、五金、交电、机械设备、化工产品（除危险品）计算机软硬件销售；从事货物及技术的进出口业务”。</p> <p>6、根据 2020 年度股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，公司已于 2021 年 5 月 27 日完成了经营范围变更的工商登记，经营范围变更为“许可项目：互联网信息服务，技术进出口，货物进出口，进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：大数据服务，人工智能应用软件开发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，信息系统集成服务，智能控制系统集成，纸制品销售，电子专用材料研发，电子产品销售，图文设计制作，摄像及视频制作服务，广告设计、代理，五金产品零售，机械设备销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），计算机软硬件及辅助设备零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2019 年 1 月 10 日，原控股股东刘德群及其女儿刘晓庆与钜成集团、薛成标签订《股份转让协议》，根据协议约定，刘德群及刘晓庆将各自持有的公司 13.46% 和 6.98% 的股份（合计 291,715,450 股，占公司总股本的 20.44%）转让给钜成集团，同时将上述股份所对应的投票权不可撤销地全权委托给钜成集团行使，自此公司控股股东变更为钜成集团，实际控制人变更为薛成标。</p> <p>上述股份中的 195,001,200 股，占公司总股本的 13.66%，通过拍卖方式，完成</p>

	过户到薛成标及钜成集团名下。目前薛成标直接持有公司股份 99,630,000 股，占公司总股本的 6.98%；通过其控制的钜成集团间接持有公司股份 95,371,200 股，占公司总股本的 6.68%，直接及间接持有公司股份合计 195,001,200 股，占公司总股本的 13.66%；另外享有刘德群所持 4.78%公司股份对应的表决权，合计拥有公司 18.44%的股票投票权。
--	--

## 五、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号楼赛特广场 5 层
签字会计师姓名	李宜，张彦军

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	153,314,208.08	105,263,440.13	45.65%	66,643,479.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	-96,824,729.85	-52,018,408.58	-86.14%	-1,006,870,359.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-104,764,209.45	-70,696,329.42	-48.19%	-957,535,187.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	-516,956.16	-15,789,556.73	96.73%	-16,187,791.17
基本每股收益（元/股）	-0.0678	-0.0364	-86.26%	-0.71
稀释每股收益（元/股）	-0.0678	-0.0364	-86.26%	-0.71
加权平均净资产收益率	-36.74%	-9.48%	-287.55%	-91.34%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	613,209,421.47	694,358,105.28	-11.69%	777,965,425.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	240,132,218.22	311,967,991.97	-23.03%	574,489,636.30

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）	153,314,208.08	105,263,440.13	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	116,537,034.68	71,671,989.97	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	36,777,173.40	33,591,450.16	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入

## 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、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	43,030,086.49	44,814,388.90	31,244,512.98	34,225,219.71
归属于上市公司股东的净利润	328,189.31	-13,522,880.54	-14,015,308.82	-69,614,729.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,307,775.69	-13,543,130.41	-16,973,191.35	-71,940,112.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,332,913.70	559,308.49	-3,811,598.00	4,068,247.05

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	509,258.74	5,227,619.62	-50,355,284.21	
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）	10,831,087.25	10,398,179.83	10,529,541.36	
委托他人投资或管理资产的损益		282,526.02		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-9,905,507.93		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-9,808,102.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,407,462.90		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,124,304.01	816,040.68	298,674.03	
减：所得税影响额	27,750.00			
少数股东权益影响额（税后）	248,812.38	-6,451,599.72		
合计	7,939,479.60	18,677,920.84	-49,335,171.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内，公司主要以LCOS芯片、智慧打印业务为主，互联网游戏和电子竞技业务为辅，进行业务拓展。各项业务的行业情况如下：

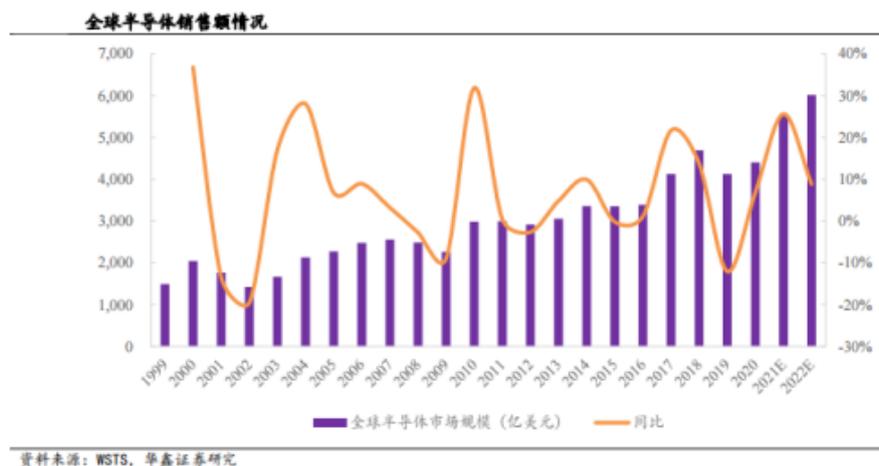
#### （一）LCOS芯片业务

公司控股子公司慧新辰主要从事LCOS芯片业务，集LCOS芯片设计研发、封测、生产和销售于一体。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司芯片业务所处行业为“C39—计算机、通信和其他电子设备制造业”，属于电子器件制造业中的集成电路制造行业。

慧新辰LCOS芯片产品主要有LCOS光调制芯片及LCOS光学模组，可广泛应用于无屏显示、AR/VR、光通讯、3D打印等多个领域。在微显示技术领域，主要竞争对手有美国TI、日本Sony等大公司占领市场。慧新辰既掌握全流程设计能力，同时又持开放合作态度，能够节约终端厂商的开发时间和开发路径，并为终端厂商提供相应的光学模组产品或光学模组参考设计。目前慧新辰掌握无机取向技术，该技术能够适应高亮度光源照射，同时又可大幅提高LCOS光调制芯片的响应速度，在技术上有望打破美国和日本厂商的寡头垄断，成为市场的有力竞争者，最终实现进口替代。

#### 1、行业发展情况：

集成电路属于半导体中的一个分类。根据世界半导体贸易统计（WSTS）组织的最新数据预计，2021年全球半导体市场年增长率将达到25.6%，市场规模将达到5529亿美元，创下历史新高。



最新发布的《中国信通院2021年电子行业运行监测报告》显示，2021年我国电子信息制造业生产、投资均保持高速增长。2021年规模以上电子信息制造业增加值同比增长15.7%，增速较工业高6.1个百分点；两年平均增速达 11.6%，高于2019年增速 2.3个百分点，高于全国工业增加值两年平均增速 5.5个百分点。2021年集成电路产量3594.3亿块，同比增长33.3%，增速较去年提高17.1个百分点，两年平均增长24.5%，增速较2019年提高17.3个百分点。



自2005年以来中国一直是全球最大的集成电路消费大国，未来随着5G、消费电子、汽车电子、物联网等下游产业的需求刺激，叠加全球半导体产业向大陆转移，中国半导体产业规模有望实现进一步扩张。

2、光调制芯片及模组行业发展情况及公司行业地位：

(1) 技术与市场以国外头部企业垄断为主

光调制芯片及模组技术门槛高，因此目前行业竞争集中于技术的竞争。美国德州仪器以及以索尼公司为代表的日本厂商在相关领域的研发较早，其已形成了较为成熟的技术方案，产品在市场上形成寡头垄断态势，市场主要集中于这类先进入市场的企业。

其中，美国德州仪器公司拥有独有的DLP技术，其在现有市场上占据绝对优势地位，尤其是在外购市场上占比达到90%以上，在智能投影市场，德州仪器的市场份额大约占70%，已形成了独有的生态圈系统。

以索尼公司为代表的日本厂商在LCOS技术路线上积累丰富，技术性能也极具竞争力，但主要应用于其自身的显示产品领域，外购市场占比较小。

(2) LCOS技术表现突出，将成为市场的有力竞争者

目前光调制芯片及模组主要应用于无屏显示、AR/VR、光通信、3D打印等领域，市场主流技术包括LCD技术、DLP技术、LCOS技术。其中，LCD技术采用光源透射LCD成像，属最低级别的技术，光利用效率、亮度和分辨率均较低；DLP技术采用微机电控制的微镜矩阵结构，尽管亮度高、响应速度快、易于小型化，但像素尺寸小型化存在难度，在分辨率提升以及对对比度表现方面具有其特有的局限性；LCOS技术在高分辨率方面具有原发性的技术优势，在设备小型化方面与DLP技术不相上下，但成本相对较低，预计LCOS技术将成为未来市场的有力竞争者。

比较项目	LCOS	DLP
	0.26 QHD	0.2 WVGA
分辨率	960*540	854*480
亮度	80-100LM	110-130LM
功率	12W	12W
体积	30ml	30ml
价格	\$35	\$75

比较项目	LCOS	DLP
尺寸	小	较小
分辨率	极高	高

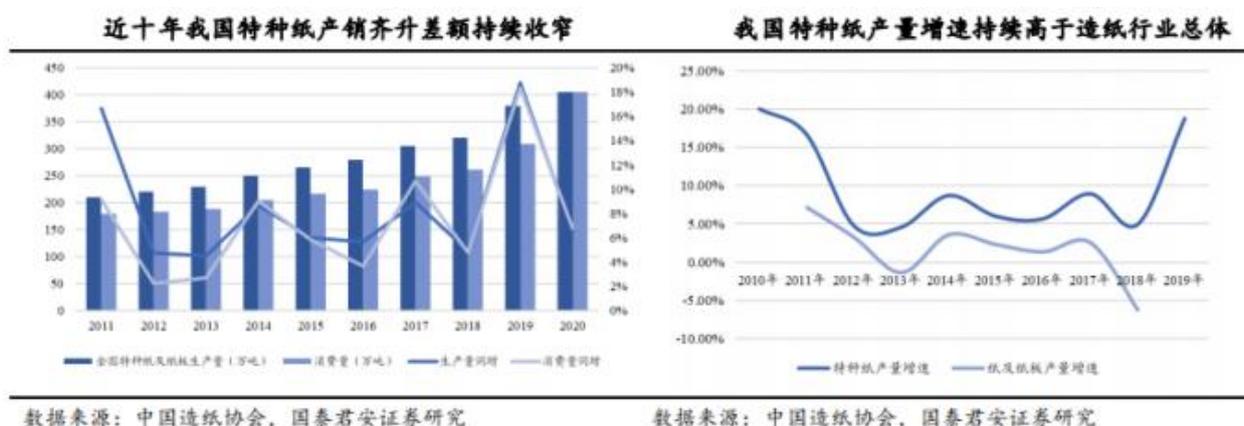
动态对比度	优秀	一般
静态对比度	优秀	良好
亮度	良好	优秀
光电效率	良好	良好

报告期内，慧新辰全资子公司深圳慧新辰和东莞慧新辰均被认定为国家高新技术企业；深圳慧新辰获得深圳科创委流片项目补贴。慧新辰已参与重大技术攻关项目的申报，争取更多的政策支持。

### （二）智慧打印业务

公司全资子公司洛秀科技主要从事智慧打印业务，目前专攻工程图文专用特种纸系列产品，属造纸行业中的特种纸行业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司智慧打印业务所处行业为“C22—造纸和纸制品业”。

特种纸是指具有特殊使用性能、采用特殊工艺制造、单一品种市场需求量较少、但种类非常多的纸种。近年来特种纸行业规模总体呈现稳定增长态势，根据中国造纸协会数据显示，2020年我国特种纸及纸板产量为405万吨，2011-2020年产量年均增长率达7.57%。消费量年均增长率达7.03%。就增速而言，特种纸及纸板消费量的平均增速略快于生产量，产销差额持续收窄，并在2020年实现产销平衡。我国特种纸及纸板市场上需求增长速度高于产能增长速度，特种纸市场正处于快速发展阶段，产能提升有待加强，市场需求仍存在较大发展空间，行业发展潜力十足。



特种纸细分赛道众多，成长性受下游需求等多因素影响。随着国民经济水平不断发展，消费者需求朝着多样化、复杂化演变，下游需求催生各类不同用途下的特种纸品种。如金融、电信、物流、酒店、旅游等各行业需求旺盛，这些行业对防盗纸、热敏纸、装修用纸等特种纸需求较大，带动特种纸产量和消费量所占比重逐步提升，而随着互联网电子商务的持续发展，网购、外卖等继续向中小城市及农村地区普及，包装类、标签类等特种纸的需求量不断增加，将进一步推动我国特种纸行业的发展。各细分品种下游需求受宏观经济水平、产业政策、消费者观念等多因素影响增速分化，纸企根据市场需求决定生产线布局，各细分品种成长性呈现多样化发展。

洛秀科技是公司通过搭建智慧打印综合业务平台、全面进入工程图文行业而专门设立的。工程图文行业是一个附属于国家工程建设，服务于大到国家基本建设、国防建设，小到民用建筑、工业品等设计行业的一个子行业，产品主要用于各类专业设计院、房地产、建筑工程类等领域的工程用纸，具有品种多、个性化程度高、获取难度大等特点，国内每年的市场需求量超过百亿元，中国长期以来的持续高速发展给该行业带来了可持续发展的广阔前景。

目前，洛秀科技主要经营“原页”牌纸制品和纸浆两大系列，其中纸制品有铜版纸、蓝图纸、工程复印纸、数码专用纸、纸浆等基本涵盖工程图文行业需求的多个品种。洛秀科技自成立以来，合作客户数量不断增多，并且逐步建立了供应商体系和客户管理系统，目前洛秀科技处于稳步发展期。

### （三）互联网游戏与电竞业务

公司全资子公司壕鑫互联主要从事互联网游戏业务。

据中国音数协游戏工委与中国游戏产业研究院共同发布的《2021年中国游戏产业报告》显示，2021年，中国游戏市场实际销售收入2965.13亿元，同比增长6.40%。其中，中国自主研发游戏国内市场实际销售收入2558.19亿元，同比增长6.51%，在国内游戏企业业务中占主导地位。

报告期内，在行业监管政策趋严、疫情防控等因素持续影响下，公司游戏业务和电子竞技业务受到较大冲击而进一步萎缩。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）LCOS 芯片业务

#### 1、总体情况

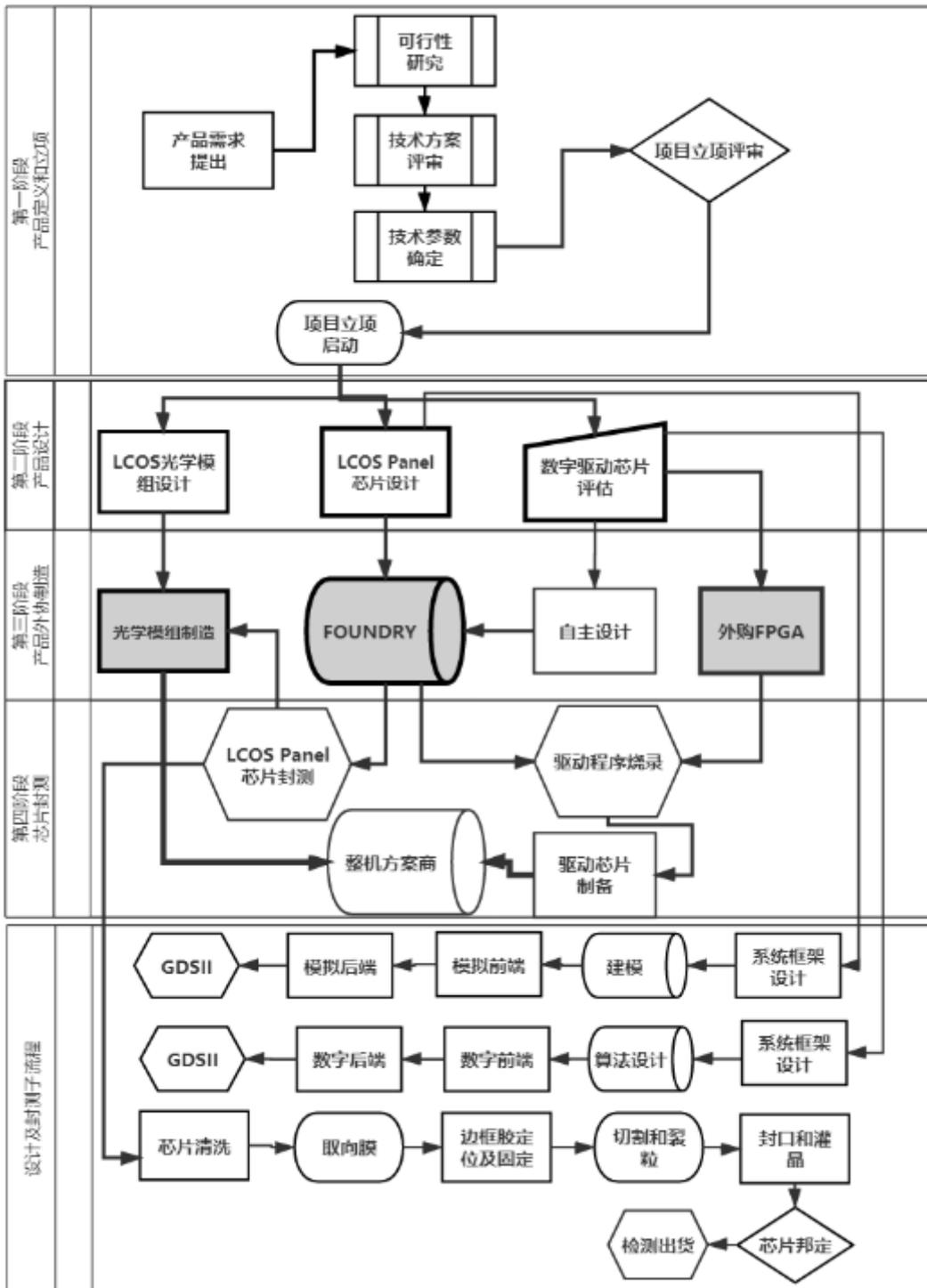
公司控股子公司慧新辰主要从事LCOS芯片业务，集LCOS芯片设计研发、封测、生产和销售于一体，目前主要产品为自主研发的LCOS芯片和LCOS光学模组、定制化的研发设计服务。LCOS芯片可广泛运用于5G、无屏显示、激光电视、智能投影、智能汽车、3D打印/扫描、AR/VR等领域。

#### 2、产品和工艺

慧新辰主要产品为 LCOS 光调制芯片（光阀芯片）和 LCOS 光学模组。LCOS芯片主要用于对光的相位进行调制，对不同波长的光作调制则可应用于不同场景，涵盖各类无屏显示设备、光通信、3D 打印、3D 扫描等，例如：对 400-700nm波段的光作调制，可应用于显示成像领域，如投影机、激光电视、AR/VR、AR-HUD（车载抬头显示器）等行业；对 1,550nm 的波段光作调制，则应用于光通信行业；对 UV 光作调制，则应用于光固化 3D 打印等行业。



慧新辰 LCOS 芯片产品生产主要分为套片设计、外协制造和封测三个阶段；光学模组产品则在芯片产品生产流程的基础上增加模组的设计和对外协生产环节。产品生产业务流程分为：产品定义及立项评审、产品设计、产品外协加工制造和LCOS 芯片封测四个环节。



集成电路行业有两种主流经营模式，分别是垂直整合制造模式（IDM 模式）和垂直分工模式。慧新辰目前采用的是垂直分工模式。在此种模式下，晶圆是从晶圆代工厂直接采购。慧新辰下属全资子公司深圳慧新辰技术有限公司（以下简称“深圳慧新辰”）为芯片设计主体，下属全资子公司东莞慧新辰电子科技有限公司（以下简称“东莞慧新辰”）为芯片封装和测试主体。

慧新辰目前在东莞建有一条中试线，年产能一百万片左右。慧新辰产能主要是东莞慧新辰封测车间的封测能力。慧新辰 LCOS 基本工艺流程为从原材料来料 IQC 检查至出货，主要分为四个阶段，共 41 道工序：制盒工段（9 道工序）、切灌工段（15 道工序）、贴装工段（11 道工序）、测装工段（7 道工序）。

### 3、业务模式

#### (1)经营模式

##### a. 采购模式

慧新辰采用原材料自主采购加部分外协加工服务采购的采购模式，采购的原材料主要包括 LCOS 芯片晶圆、液晶、光阑ITO 玻璃和其他材料等。为了确保产品质量，慧新辰拥有成熟的供应商管理体系和严格的新供应商导入流程。在选择供应商时，将综合考虑其综合实力，产品质量、供应产品的稳定性以及报价情况，选择性价比最高的供应商进入供应体系，并在产品采购过程中对供应商进行持续评价和管理。对于新的供应商导入，均需经过采购、技术和品质部门人员的共同审核确认。

##### b. 生产模式

慧新辰采用“自主生产”与“外协加工”相结合的生产模式，其中，自主生产为生产部门按照相关产品的生产工艺流程 and 标准进行生产；外协加工生产为生产部门根据相关产品的需求委托第三方外协厂商按照慧新辰的技术标准和质量要求对光学模组进行生产加工，并向外协厂商支付加工费。

##### c. 销售模式

目前慧新辰主要采取面向企业客户进行直销的模式进行销售，直销的主要业务流程为：客户开发——产品测试——小批量试用——大批量稳定销售。LCOS 光调制芯片是下游客户产品的关键零部件，替换成本较高。因此，慧新辰在客户早期开发阶段难度大、周期长，需要经过较长时间的产品测试。一旦获得客户的认可，公司产品因为技术壁垒高、成本低、技术支持和综合服务完善等方面的竞争优势凸显，客户的采购订单能够保持稳定并实现较快增长。

#### (2)盈利模式

慧新辰主要通过向下游企业客户销售LCOS光调制芯片套片和LCOS光学模组产品获得利润。

### (二)智慧打印业务

#### 1、总体情况

公司全资子公司洛秀科技从整体规划出发，以为工程图文专用特种纸领域系列产品为切入点，逐步展开生产、加工及销售，继而推进智慧打印业务整体规划的实施。目前，洛秀科技主要经营“原页”牌纸制品和纸浆两大系列，其中纸制品有铜版纸、蓝图纸、工程复印纸、数码专用纸、纸浆等基本涵盖工程图文行业需求的多个品种。洛秀科技自成立以来，合作客户数量不断增多，拥有了相对稳定的供应商体系，并自建了商务管理系统，公司业务处于稳步发展中。

根据公司战略规划，成熟后的智慧打印业务将会包括以搭建智慧图文打印电子商务平台为主体的“e 商城”，兼有工程图文专用特种纸系列产品、多种图文制作软件产品、打印设备及印前印后配套设备等硬件产品、图文服务综合解决方案等多维度的产品。洛秀科技将在生产上逐步建立完整的开发体系和生产加工手段，销售上以电子商务平台为业务主体，同时在全国各地建立健全经销商、加盟商队伍网络，采取线上线下两条作业线运行并实现线上线下有效联动，由此形成洛秀科技的核心竞争力。

#### 2、业务模式

##### (1) 采购模式

洛秀科技通过自有供应链系统进行管理，从原材料渠道、品质、品类及信誉度等多维度综合选取供应商。洛秀科技根据客户需求、原材料市场供给的预测及库存情况，确定原材料的需求计划，并根据供应商的原材料价格、库存及供货情况确定供应商，据此进行采购。

##### (2) 生产加工模式

洛秀科技自主品牌工程图文专用特种纸系列产品采用委外加工模式。洛秀科技负责提供原材料，并制定产品标准、技术指标、验收标准等，之后委托加工厂负责加工。洛秀科技建立了稳定的供应商体系和客户管理系统。鉴于洛秀科技成立以来处于高速发展期，供应商和销售网络的拓展与稳定都需要大量的投入，所以在最大程度减轻公司现金流压力的情况下，洛秀科技运营初期采取委外加工模式。

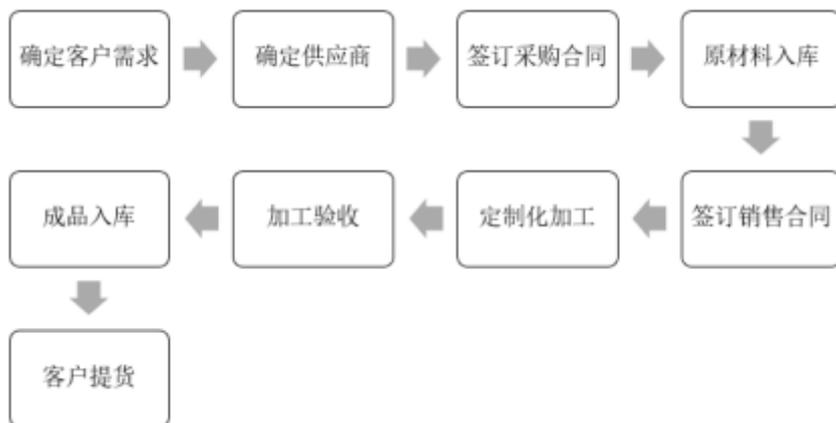
在业务规模逐步稳定后，为提高产品质量和运营效率，洛秀科技开始着手自有加工厂的设立，并逐步完成了加工场地的租赁及加工设备的采购，公司将稳步推进相关验收工作并投入使用，最终完全实现自有加工模式。

##### (3) 销售模式

洛秀科技主要采用经销与直销相结合的销售模式。成立之初客户以经销商为主，2021 年适时增加了包括专业设计院、线下图文社、大中型企业等终端客户。2022 年将进一步加强渠道建设，并继续拓展终端客户，提高终端客户收入比例。

(4) 业务流程

洛秀科技根据市场行情和客户需求情况，联系供应商沟通原材料采购需求，最终确定供应商，并签订采购合同。原材料到货后，由仓库验收入库，进入待加工状态。与此同时，根据客户需求签订销售合同，并根据销售合同约定向加工厂发出委托加工订单，双方确认加工流程及工艺后由加工厂进行定制化生产加工，加工成品完成验收入库。最后，由客户到库验收后提货。



3、加工流程及工艺

洛秀科技采购原纸及纸浆后，经过专用设备加工及工艺处理，将原材料加工成满足客户定制化需求的成品。加工工艺如下：

(1) 将大型筒形原纸通过高速平切机加工成平张原纸，便于后道工序分切成特定规格，再通过切纸机按照定制要求加工为成品。



(2) 将大型筒形原纸通过复卷机复卷成筒形纸半成品，再通过架刀加工成特定规格的成品。



(3) 将大型纸浆根据客户要求通过专业切割工艺加工成便于使用及运输的纸浆产品。



(三) 互联网游戏与电竞业务

报告期内，因原有游戏进入衰退期，相关游戏产品下线，导致游戏收入大幅减少。公司继续投入休闲类小游戏，其中《广东麻将》、《王者麻将》、《心灵奇测》已开发完成，并在QQ小程序上运营，正在进行推广。

公司电子竞技业务主要包括电竞教育、品牌赛事、内容产出、电竞场馆运营等板块。受疫情防控影响，报告期内，电竞赛事未能规模化开展，公司电竞业务仍主要围绕“育苗”计划，力图重点发展电竞教育业务。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、LCOS芯片设计研发和封测一体化能力

慧新辰掌握批量化模拟光阀芯片的设计能力，因模拟芯片能提供连续性灰阶，同时对驱动芯片性能要求相对较低，能以较低端工艺实现高分辨率在成本上较强的性价比优势。同时公司已攻克无机取向工艺，是目前全球仅有的几家掌握这一关键技术的LCOS芯片生产厂家之一，并在东莞设有一条年产能百万片左右的中试线。无机取向技术除带来的高对比度，高刷新率等关键优势外，更核心的是保障了LCOS芯片产品的高可靠性，从而拓展了LCOS芯片的应用领域。慧新辰还具备光学模组全流程设计能力，能节约下游终端厂商的开发时间和开发路径，能为客户提供相应的光学模组产品或光学模组参考设计方案的研发服务。

截至报告期末，慧新辰（含子公司）获得授权专利41项，其中发明专利6项、实用新型项26项、外观设计5项；拥有计算机软件著作权证书1项、集成电路布图设计登记证书3项。慧新辰全资子公司深圳慧新辰和东莞慧新辰均被认定为国家高新技术企业。

#### 2、智慧打印业务的商业模式

根据公司战略规划，成熟后的智慧打印业务将会包括以搭建智慧图文打印电子商务平台为主体的“e 商城”，兼有工程图文专用特种纸系列产品、多种图文制作软件产品、打印设备及印前印后配套设备等硬件产品、图文服务综合解决方案等多维度的产品。洛秀科技将在生产上逐步建立完整的开发体系和生产加工手段，销售上以电子商务平台为业务主体，同时在全国各地建立健全经销商、加盟商队伍网络，采取线上线下两条作业线运行并实现线上线下有效联动，由此形成洛秀科技的核心竞争力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年度，公司实现营业收入15,331.42万元，比上年同期增加4,805.08万元，同比增长比例为45.65%；主要为报告期内公司核心主业LCOS芯片业务与智慧打印业务的增长带来营业收入的提高；报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润为-9,682.47万元，比上年同期减少4,480.63万元，主要为历史存续的海参相关业务形成的应收账款和长期应收款的账龄增长而对应计提的坏账准备增加所致。

##### （1）LCOS芯片业务

报告期内，慧新辰实现营业收入约3,694.70万元，比上年同期增加20.58%。实现净利润约1,308.25万元，比上年同期增加181.29%，其中归属于上市公司股东的净利润约667.21万元。

在市场拓展方面，2021年度慧新辰LCOS芯片逐步获得行业头部企业的认可，并分别在投影显示类、近眼显示类、工业应用类及芯片封测类等建立了全方位、多领域的客户合作体系；在研发进展方面，慧新辰持续投入LCOS芯片产品研发，配合晶圆厂完成工艺验证，进一步提升了B项目晶圆工艺良率，协助战略客户解决整机量产技术问题，积累了宝贵的经验，4K项目根据模拟仿真结果，进一步完善了版图和电路设计；在封测进展方面，LCOS芯片高温高湿可靠性及边缘场达到更高标准，通过修复工艺（二次高温复烤）方式大幅提升了产品良率。

报告期内慧新辰参加深圳创新创业大赛并进入电子信息行业决赛，荣获全国创新创业大赛获得新一代信息技术“优秀企业”奖，在“蓉漂杯”高层次人才创新创业大赛上斩获第二名等荣誉。慧新辰全资子公司深圳慧新辰和东莞慧新辰均为国家高新技术企业，报告期内深圳慧新辰获得集成电路流片补贴、国家高新技术企业等政府补贴。慧新辰积极参与重大技术攻关项目的申报，争取更多的政策支持。

##### （2）智慧打印业务

报告期内，公司积极拓展智慧打印相关业务，主要经营“原页”牌纸制品和纸浆两大系列，其中纸制品有铜版纸、蓝图纸、工程复印纸、数码专用纸、纸浆等基本涵盖工程图文行业需求的多个品种。洛秀科技合作客户数量不断增多，并且建立

了稳定的供应商体系和客户管理系统，实现收入约10,139.03万元。

(3) 互联网游戏与电竞业务

报告期内，因原有游戏进入衰退期，相关游戏产品下线，导致游戏收入大幅减少。公司继续投入休闲类小游戏，其中《广东麻将》、《王者麻将》、《心灵奇测》已开发完成，并在QQ小程序上运营，正在进行推广。

报告期内，受疫情防控影响，电竞赛事未能规模化开展，公司仍主要围绕“育苗”计划，力图重点发展电竞教育业务。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

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	153,314,208.08	100%	105,263,440.13	100%	45.65%
分行业					
游戏行业	659.72	0.00%	2,856,042.88	2.71%	-99.98%
芯片业务	36,946,956.19	24.10%	30,632,934.53	29.10%	20.61%
智慧打印业务	101,390,258.01	66.13%	51,533,634.57	48.96%	96.75%
其他	14,976,334.16	9.77%	20,240,828.15	19.23%	-26.01%
分产品					
硬件设备			340,931.04	0.32%	-100.00%
芯片相关产品	29,314,249.74	19.12%	17,670,670.74	16.79%	65.89%
纸制品	101,227,897.33	66.03%	51,533,634.57	48.96%	96.43%
游戏收入	659.72	0.00%	2,042.14	0.00%	-67.69%
推广收入			2,513,069.70	2.39%	-100.00%
服务费收入	7,462,263.94	4.87%	12,962,263.79	12.31%	-42.43%
其他	15,309,137.35	9.99%	20,240,828.15	19.23%	-24.37%
分地区					
境内	153,314,208.08	100.00%	105,263,440.13	100.00%	45.65%
境外			0.00	0.00%	
分销售模式					
直营	153,314,208.08	100.00%	105,263,440.13	100.00%	45.65%

### (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	营业成本比上	毛利率比上年

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
芯片业务	36,946,956.19	12,046,773.83	67.39%	20.61%	22.87%	-0.60%
智慧打印业务	101,390,258.01	96,731,627.58	4.59%	96.75%	93.36%	1.66%
分产品						
芯片相关产品	29,314,249.74	8,280,633.76	71.75%	65.89%	83.26%	-2.68%
纸制品	101,227,897.33	96,731,627.58	4.44%	96.43%	93.36%	1.51%
服务费收入	7,462,263.94	3,640,977.46	51.21%	-42.43%	-31.13%	-8.01%
其他	15,309,797.07	11,024,783.57	27.99%	-24.36%	-21.99%	-2.18%
分地区						
境内	153,314,208.08	119,678,022.37	21.94%	45.65%	60.99%	-7.44%
境外						
分销售模式						
直营	153,314,208.08	119,678,022.37	21.94%	45.65%	60.99%	-7.44%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
芯片行业	销售量	片	203,900	67,050	204.00%
	生产量	片	270,764	67,055	304.00%
	库存量	片	65,274	5	
纸制品行业	销售量	吨	20,016.55	13,566.71	47.54%
	生产量	吨	20,014.3	13,568.964	47.50%
	库存量	吨		2.254	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

芯片行业：公司所销主要产品是 LCOS 720P 芯片，该产品于 2020 年 11 月开始量产销售，因此 2021 年产销量比 2020 年增加较多。

纸制品行业：公司从 2020 年 6 月开始销售纸制品，而 2021 年是全年在销售，因此 2021 年产销量较 2020 年增加较多。

### (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

行业和产品分类

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	
游戏行业		78,742.61	0.07%	373,753.34	0.50%	-78.93%
芯片业务		12,046,773.83	10.07%	9,804,886.25	13.19%	22.87%
智慧打印业务		96,731,627.58	80.83%	50,025,875.18	67.30%	93.36%
其他		10,820,878.35	9.04%	14,133,371.32	19.01%	-23.44%

单位：元

产品分类	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	
硬件设备				170,918.24	0.23%	-100.00%
芯片相关产品		8,280,633.76	6.92%	4,518,444.89	6.08%	83.26%
纸制品		96,731,627.58	80.83%	50,025,875.18	67.30%	93.36%
游戏收入		64,651.49	0.05%	10,967.93	0.01%	489.46%
推广收入				191,867.17	0.26%	-100.00%
服务费收入		3,640,977.46	3.04%	5,286,441.36	7.11%	-31.13%
其他		10,960,132.08	9.16%	14,133,371.32	19.01%	-22.45%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见本报告“第六节重要事项”之“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”。

### (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）	123,590,872.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额	9.70%

比例	
----	--

## 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	36,433,379.66	23.76%
2	客户 2	34,679,417.54	22.62%
3	客户 3	21,327,807.96	13.91%
4	客户 4	16,211,668.73	10.57%
5	客户 5	14,938,598.32	9.74%
合计	--	123,590,872.22	80.61%

## 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）	99,873,672.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	83.12%
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	56,331,492.58	46.88%
2	供应商 2	27,802,572.05	23.14%
3	供应商 3	7,566,131.43	6.30%
4	供应商 4	5,258,191.37	4.38%
5	供应商 5	2,915,285.04	2.43%
合计	--	99,873,672.48	83.12%

## 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	812,144.46	2,259,673.25	-64.06%	主要系游戏业务销售团队进行了适当优化所致
管理费用	23,265,607.46	22,122,508.00	5.17%	
财务费用	1,132,370.68	2,047,316.05	-44.69%	主要系由于汇兑损益比上期减少所致

研发费用	7,053,832.82	10,699,475.51	-34.07%	主要是本期根据会计准则，将为特定客户产生的研发费用计入对应的营业成本所致
------	--------------	---------------	---------	--------------------------------------

#### 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
Boreas 720P 分辨率 LCOS 芯片研发	研发 720P Lcos 芯片	公司已经开始批量出货 720P 产品	成功量产 720P 芯片	目前已经成为公司当下主要的收入来源
Demeter 4K 分辨率 LCOS 芯片研发	研发 4K Lcos 芯片	已经完成版图和电路设计，待外发流片	成功量产 4K 芯片	将成为公司未来核心技术优势和主要的收入来源

##### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	34	50	-32.00%
研发人员数量占比	41.46%	53.19%	-11.73%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	12	28	-57.14%
硕士	4	6	-33.33%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	9	24	-62.50%
30~40 岁	18	20	-10.00%

##### 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	7,053,832.82	11,569,722.68	-39.03%
研发投入占营业收入比例	4.60%	10.99%	-6.39%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	870,247.17	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	7.52%	-7.52%

##### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司研发人员发生较大变化主要原因一是由于壕鑫互联游戏业务缩减，精简优化游戏研发人员，二是由于市场上晶圆供货紧张，影响到原定研发项目计划的推进，从而出现部分研发人员的自然流失，但对核心研发团队影响有限。公司现有研发项目仍在积极推进中，同时，也会根据项目需求适时补充研发人员。

##### 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

市场上晶圆供货紧张以及定增项目未能顺利实施，影响到原定研发项目计划的推进，研发投入总额也相应减少。

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

2021年度公司研发项目主要集中在4K芯片研发上，但由于市场上晶圆供货紧张且定增项目未能顺利实施的原因，4K芯片没有按计划进行外发流片并成功点亮，因此没有新增的资本化支出，研发投入资本率随之降低。而在2020年度，主要是720P芯片研发具备了量产条件，并在当期进行资本化。

## 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	182,993,781.85	161,657,117.71	13.20%
经营活动现金流出小计	183,510,738.01	177,446,674.44	3.42%
经营活动产生的现金流量净额	-516,956.16	-15,789,556.73	96.73%
投资活动现金流入小计	4,220.00	50,074,966.13	-99.99%
投资活动现金流出小计	323,172.89	17,167,389.40	-98.12%
投资活动产生的现金流量净额	-318,952.89	32,907,576.73	-100.97%
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	2,973,188.18	68.17%
筹资活动现金流出小计	2,794,895.82	25,559,993.10	-89.07%
筹资活动产生的现金流量净额	2,205,104.18	-22,586,804.92	109.76%
现金及现金等价物净增加额	1,369,063.38	-5,480,039.30	124.98%

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

本公司2021年度经营活动产生的现金流量净额较上期增加96.73%，主要系由于本期智慧打印业务及芯片业务回款加快所致。本公司2021年度投资活动产生的现金流量净额较上期减少100.97%，主要系由于上年同期收回结构性存款，本期无此项业务所致。

本公司2021年度筹资活动产生的现金流量净额较上期增加109.76%，主要是由于上年同期向慧新辰原股东支付的股权转让款比今年多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年公司经营活动产生的现金流量和净利润差异较大，主要是由于公司历史遗留应收款项账龄增加，根据会计准则和公司会计政策的要求，本期计提了大额的信用减值损失所致。

## 五、非主营业务分析

√ 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
资产减值	-97,595,047.23	109.17%	本期根据公司会计政策，对存量应收款项提取的信用减值损失较大的原因所致。	不具有可持续性

## 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	3,983,082.02	0.65%	2,631,249.73	0.38%	0.27%	
应收账款	82,796,852.59	13.50%	102,856,477.63	14.73%	-1.23%	
存货	13,300,574.82	2.17%	4,863,060.11	0.70%	1.47%	
长期股权投资	5,014,128.94	0.82%	7,943,770.44	1.14%	-0.32%	
固定资产	187,615,753.65	30.60%	202,853,832.86	29.05%	1.55%	
使用权资产	2,079,532.12	0.34%	4,054,839.73	0.58%	-0.24%	
短期借款	4,855,681.67	0.79%		0.00%	0.79%	
合同负债	1,388,062.48	0.23%	1,868,276.20	0.27%	-0.04%	
租赁负债	423,478.17	0.07%	2,371,887.51	0.34%	-0.27%	
长期应收款 (一年内到期的长期应收款)	299,988,265.84	48.92%	338,284,640.20	48.44%	0.48%	
无形资产	6,689,932.51	1.09%	6,192,406.12	0.89%	0.20%	
应付账款	8,624,020.34	1.41%	12,664,159.47	1.81%	-0.40%	
其他应付款	201,298,156.78	32.83%	213,698,096.77	30.60%	2.23%	
递延收益	109,266,087.92	17.82%	119,380,991.96	17.09%	0.73%	
一年内到期的非流动负债	1,822,415.96	0.30%	1,661,952.22	0.24%	0.06%	

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

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响 (注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	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
刘德群	海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债	2017年09月23日	157,084.7	0	公司将海产品养殖业务全部置出,主营业务转型为网络游戏行业	0.00%	协商定价	是	刘德群当时为上市公司控股股东及实际控制人	否	是	鉴于刘德群因个人原因无法按原计划向公司支付交易价款,2019年3月15日,公司与刘德群签署《资产出售协议之补充协议(二)》,就重大资产出售暨关联交易的交易价格的支付、标的资产的交割以及履约担保等问题达成新的协议,上述协议已经公司第四届董事会第二十二次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。2019年4月25日,公司与刘德群签署了《资产出售协议之补充协议(三)》,旭笙海产以承接公司转让给刘德群的资产共计157,084.81万元为公司与刘德群交易后续未付款项共计77,084.81万元及其产生的期间利息和滞纳金等进行担保。上述事项经公司第四届董事会第二十四次会议及2018年度股东大会审议通过。为切实维护公司与广大投资者利益,保障上市公司合法权益不受损害,公司已就上述事项向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。目前上述起诉已经撤回,公司将在资金允许及资料补充后重新提起诉讼。	2019年03月16日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告,公告编号:2017-090、2019-023、2019-025、2019-029、2019-044、2019-050、2020-002、2020-020、2020-052。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	子公司	网络信息服务	12,500,000	89,633,370.26	62,011,815.51	38,395.56	-28,608,808.27	-31,693,481.84
上海洛秀科技有限公司	子公司	智慧打印业务	10,000,000	3,755,554.67	361,508.47	101,390,258.01	-192,504.35	-1,243,633.66
上海慧新辰实业有限公司	子公司	芯片研发销售等	55,555,556	79,887,998.20	59,757,258.92	36,946,956.19	13,089,505.47	13,082,467.15

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
壕鑫网络股份有限公司	注销	基本没有影响
壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司	注销	基本没有影响
山东慧新辰微电子有限公司	设立	尚未产生影响

主要控股参股公司情况说明

详见本年度报告“第三节 管理层讨论与分析→四、主营业务分析→1、概述”部分内容。

## 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

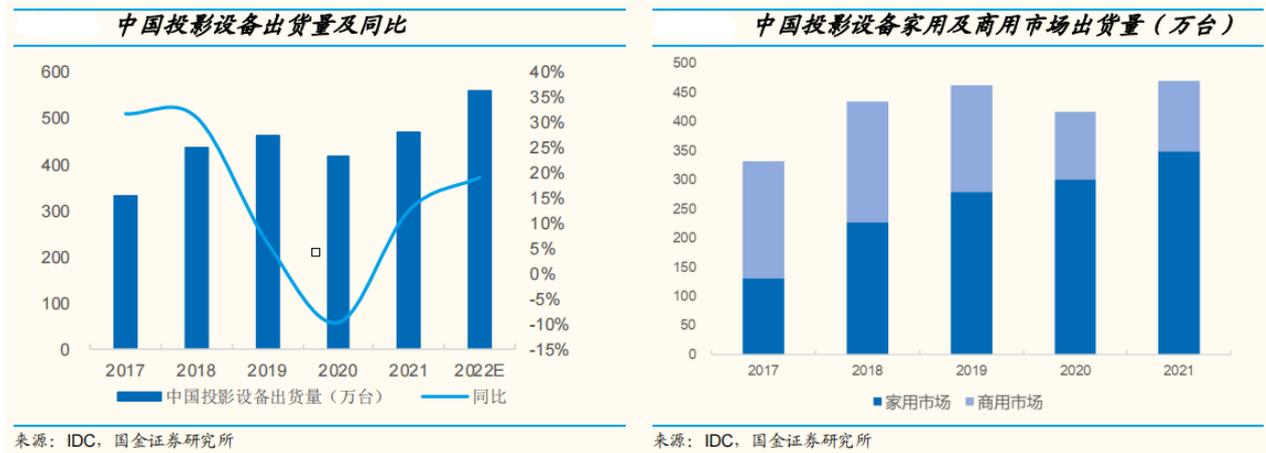
(一) 行业格局与趋势

1、芯片终端应用市场展望

(1) 投影类市场（包括家用智能投影、激光电视、无屏电视）

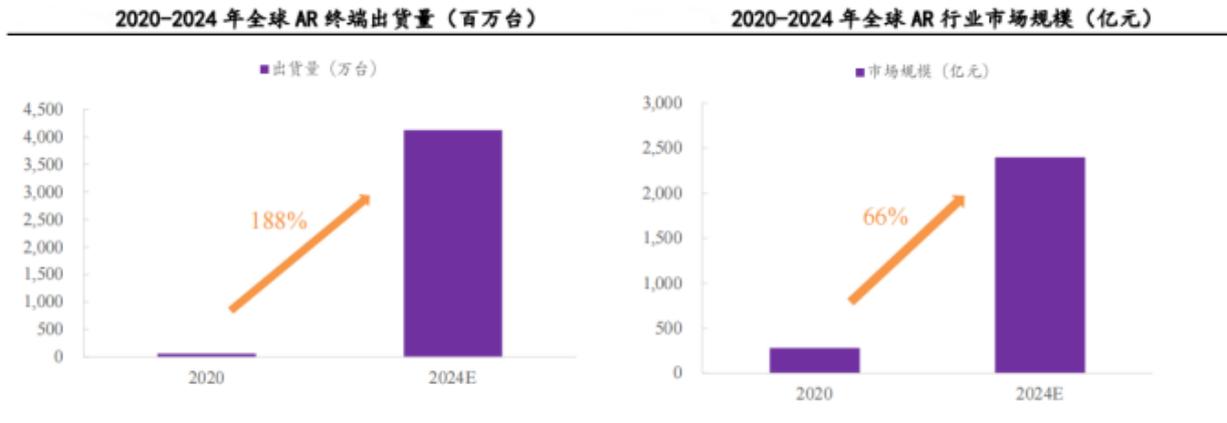
LCOS终端应用行业中，投影类市场在消费者对家用影音娱乐的需求呈现大屏化和极致产品体验趋势地推动下，智能投影设备凭借相较于大屏电视的高性价比和便携性，借助线上渠道迅速放量，成为中国投影设备的第一大细分市场。

根据IDC数据，2021年中国投影机总出货量达470万台，同比+12.6%，其中家用市场实现出货量348万台，同比+16%，行业增速提振。2021年在行业产品性能持续优化、龙头消费者教育加码的推动下，行业增速提振明显，有望重回高增通道。根据IDC预测，2022年中国投影机出货量有望突破560万台，同增19.1%。

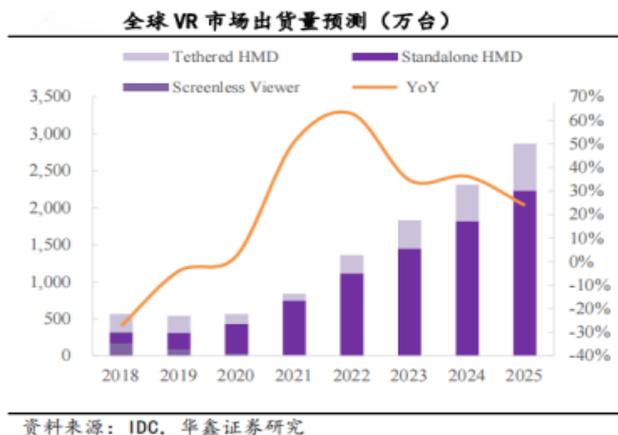


(2) AR/VR市场

近年来AR技术趋于成熟，产业应用加速。据IDC统计，2020年全球AR出货量约为63万台，市场规模约280亿元，预计2024年全球AR出货量约为4125万台，市场规模增长至2400亿元。



VR终端出货量稳步增长。据IDC数据，预计2021年全球VR头显出货量将超过800万台，同比增速超50%。



随着内容日渐丰富，根据中国信通院发布的《虚拟（增强）现实白皮书（2017 年）》，2022年VR/AR产业将正式步入深度沉浸阶段，技术升级有望驱动硬件设备市场渗透率不断提升。

### （3）HUD市场

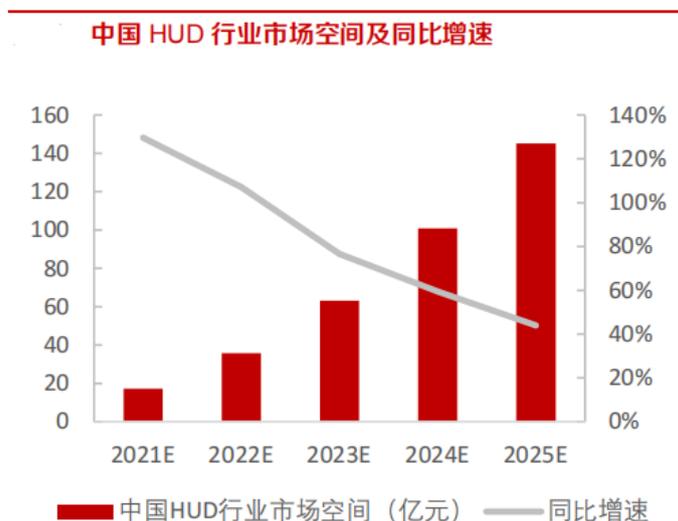
随着汽车座舱智能化、网联化时代来临，传统的人机交互系统（HMI）亟待升级。HUD 提供了智能座舱中的新 HMI 窗口，成为仪表和车机之外的智能座舱第三屏。

据高工智能汽车研究院数据，2020 年国内新车 HUD 搭载量为 58.01 万辆，同比增长 53.1%，前装渗透率达 4%，同比增加约 2.2 个百分点；2021 年上半年 HUD 进入快速放量期，新车 HUD 搭载量达 50.32 万辆，同比增长 95.1%，前装渗透率上升至 5%。



资料来源：高工智能汽车研究院、东方证券研究所

据测算，2021 年中国 HUD 市场空间 17.3 亿元，预计至 2025 年将提升至 145.2 亿元，2021-2025年的平均复合增长率达 70%，中国 HUD 行业将迎来高速发展。



资料来源：观研天下、高工智能汽车、中国产业信息网、华经情报网、盖世汽车网、东方证券研究所

### （4）5G通信市场

随着5G的推进，数据流量需求持续攀升。根据工信部，2021年移动互联网接入流量达2216亿GB，同比增长 33.9%，全年移动互联网月户均流量（DOU）达13.36GB / 户月，同比增长29.2%。



资料来源：工信部，民生证券研究院

根据爱立信预计，全球移动数据流量在2018年至2024年间预计将增长超过5倍，为适应数据流量的爆发式增长，光通信网络传输速率将向100G、400G、甚至1T方向不断演进，基于LCOS的波长选择开关（WSS），相较传统WSS（基于MEMS或LC）更能满足未来5G高速率网络的需求，将成为5G传输网的核心器件。

## 2、LCOS芯片市场展望

### (1) 投影类市场

当前投影类市场的显示技术主要为DLP和3LCD两种，但是3LCD技术是日本投影设备商自主开发，且大部分以自用为主，如SONY等；其他不具备显示技术及芯片开发能力的设备厂商，均选择TI的DLP技术方案，如XGIMI极米、JMGO坚果、BENQ明基、小米等，在该类市场，DLP基本已形成垄断态势。与DLP技术相比，LCOS较DLP同级产品成本更低，且在分辨率、动/静态对比度等方面表现更佳，国产LCOS芯片有望打破TI垄断，实现进口替代。

从电视行业看，4K激光电视核心显示芯片受TI（德州仪器）垄断，行业急盼“破局者”。4K+时代LCOS芯片像素尺寸小、分辨率高的优势开始凸显，LCOS芯片有望打破DLP技术垄断，分享电视行业亿级市场。

比较项目	LCOS	DLP
尺寸	小	较小
分辨率	极高	高
动态对比度	优秀	一般
静态对比度	优秀	良好
亮度	良好	优秀
光电效率	良好	良好

### (2) AR/VR市场

当前市场主流的Google Glass、Hololens等AR/VR标杆产品均已采用LCOS显示方案，与AR/VR领域其他显示技术相比，LCOS具有像素尺寸小、分辨率高、技术成熟度高等优势，LCOS技术已在竞争中占据先发优势。

Mordor Intelligence预测，2019-2024年LCOS显示技术市场将以32.25%的年均复合增速（CAGR）增长，其中AR行业的应用将是推动LCOS市场增长的重要动力。

显示技术	LCOS	OLED	MircoLED
光源	外部	自发光	自发光
分辨率	超高	较高	良
对比度	高	高	高

亮度	高	低	较低
像素尺寸	最小	小	较大
色域	高	较高	较高
技术成熟度	高	低, 成本较高	还需较长时间
专利壁垒	一般	高	较高

(3) HUD市场

智能化是汽车发展的主要趋势，HUD、AR-HUD将逐步取代表盘和显示器，并与ADAS等智能设备融合，创造全新的驾驶体验。LCOS较其他技术在分辨率、视场角度、可靠性、成本等各方面表现俱佳，未来有望成为智能汽车应用场景中的主流显示技术。

Specification	Request	VFD (Legacy)	LCD (Dominant)	DLP	LCOS	Scanning Laser
<b>Resolution</b>	eg. HD 720P	☹️	☹️	😊	😊	☹️
<b>Brightness</b>	eg. 10,000nits/10W	😊	☹️	😊	😊	😊
<b>Contrast</b>	>2000:1	😊	☹️	😊	☹️	😊
<b>Driving Difficulty</b>	-	😊	😊	☹️	😊	☹️
<b>Reliability</b>	Temp. -25 °C~85 °C Shock stability	😊	😊	☹️	😊	☹️
<b>Flexibility of display content</b>	-	☹️	😊	😊	😊	😊
<b>Wide Field of View</b>	>10degree	☹️	☹️	😊	😊	😊
<b>Cost</b>	-	😊	😊	☹️	😊	☹️

😊 Good    ☹️ Acceptable    ☹️ Poor

(4) 5G通信市场

光通信网络传输速率将向100G、400G、甚至1T方向不断演进，速率越高，信号占据带宽越宽，同时多种速率混传场景也将越来越多。基于LCOS的WSS相较传统WSS（基于MEMS或LC）更能满足未来5G高速率网络的需求，成为5G传输网的核心器件。

功能	DWDM 50GHz间隔	端口数	动态谱宽	损耗	精度
MEMS	能	多	--	小	--
LC	能	多	--	--	高
LCOS	能	多	宽	--	高

3、LCOS芯片市场规模预测

根据终端市场设备出货量及芯片类产品平均售价预测，对LCOS未来市场规模预测如下：

行业	投影类无屏显示设备行业 (含智能投影、激光电视等)	AR/VR	HUD	光通信
2022年全球终端出货量预估	约4000万	约6500万	约910万（2020年）	约14万
2022年LCOS芯片潜在市场规模预估	约\$15亿	约\$13亿	约\$7亿（2020年）	约\$1亿

合计 \$37亿 (美金)

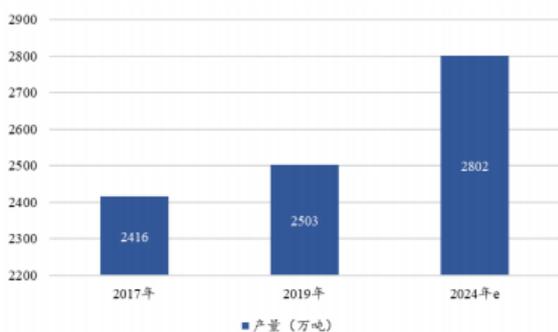
#### 4、智慧打印业务市场展望

公司智慧打印业务目前专攻工程图文专用纸系列产品，属于特种专用纸。随着国民经济的发展特种纸行业发展空间有望进一步提升。

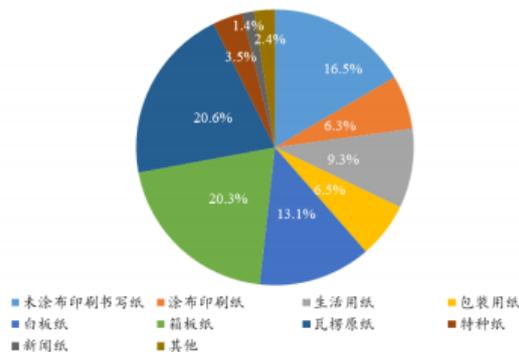
近年来特种纸国产力量不断崛起，纸企通过创新、引进先进技术设备和人才等方式，不断推进国产特种纸量、质齐升，缩短与国际间技术差异，逐步实现进口替代乃至出口海外。特种纸在世界范围内普及度不断增加，目前占世界纸和纸板产量比重不断提升，已成为各行各业不可或缺的重要材料。据 Smithers Pira 报告显示，预计 2024 年全球特种纸市场容量达 2802 吨，而 2020 年我国特种纸及纸板需求量为 405 万吨，未来我国特种纸市场需求增量空间较大。

据中经网统计数据，2015 年我国人均特种纸年消费量为 4.34kg，美国高达 22.35kg，相差超过 5 倍。随着城镇化加快、消费升级趋势及产能转移等推动，对特种纸需求将带来刺激作用。在全球纸和纸板的总产量中，特种纸占比 6.75%，而我国为 5.51%；我国纸和纸板总产量占世界总产量的 26.9%，而特种纸占世界总产量为 21.93%，我国特种纸产业潜力尚未完全释放，人均消费量相对较低，特种纸行业还有进一步提升的空间。

全球特种纸市场容量不断增长



特种纸占全国造纸产量比例依旧较低 (2019)



数据来源：Smithers Pira, 国泰君安证券研究

数据来源：中国造纸协会, 国泰君安证券研究

#### 5、游戏与电竞行业前景展望

根据艾瑞咨询的《2021年硬核联盟白皮书-中国移动游戏趋势洞察报告》显示，2021年中国移动游戏市场规模约3078亿元，同比增长9.8%。从移动游戏企业整体表现来看，头部企业表现较为突出，中尾部参与者表现差异较大。在游戏行业政策监管趋严、行业规范化程度持续加深的背景下，预计在2022年移动游戏行业仍将保持10%以上的增速。行业未来的增长机会，将会来源于5G、云游戏、元宇宙等新技术及新业态和移动游戏结合带来的想象空间，这也是移动游戏行业持续创新和变革的重要驱动因素。

根据 Newzoo《2021全球电竞市场报告》显示，预计到2024年全球电竞行业总收入将有望超过16亿美元，年复合增长率达11.1%。到2024年，全球电竞观众将突破5.77亿人次，年复合增长率为7.7%。中国在2021年将凭借3.601亿美元的预计总收入成为全球收入最高的电竞市场。预计随着电竞行业日趋规范化、新兴技术推动、国家政策支持、电竞生态健康发展，中国电竞用户规模将继续保持迅速增长。未来我国电竞市场规模还将持续稳步上升。

#### (二) 公司发展战略

##### 1、以市场为导向，致力LCOS产品研发

公司将持续投入全系列微显领域芯片的研发，尽早完成全系列分辨率FHD、4K、8K等高清分辨率的布局，形成面向影院、激光电视、投影、AR/VR、全息显示等领域的进口替代。

公司将积极发挥LCOS芯片业务技术研发优势，坚持以市场需求为导向的产品创新战略，加强与下游客户和上游供应商之间的联系，紧跟国际最先进技术信息动态，保证公司的核心技术水平始终处于行业领先地位，并深入开发前沿光阀芯片行业其他产品。

##### 2、稳步推进智慧打印业务

公司将继续稳步推进智慧打印业务。努力将智慧打印业务打造成包括以搭建智慧图文打印电子商务平台为主体的“e 商城”，兼有工程图文专用特种纸系列产品、多种图文制作软件产品、打印设备及印前印后配套设备等硬件产品、图文服务综合解决方案等多维度的产品。

业务模式方面，在生产上逐步建立完整的开发体系和生产加工手段，销售上以电子商务平台为业务主体，同时在全国各地建立健全经销商、加盟商队伍网络，采取线上线下两条作业线运行并实现线上线下有效联动，由此形成洛秀科技的核心竞争力。

### 3、强化游戏平台业务发展

公司将持续提升游戏产品质量，推出符合用户需求和公司业务发展规划的产品。通过游戏发行、渠道拓展、广告业务的布局，促使流量变现，不断提升公司在游戏行业及移动互联网领域的核心竞争力。公司依靠多年经验的积累，进军新的游戏品类，垂直覆盖竞技游戏的细分领域，进一步拓宽竞技类游戏用户覆盖范围并与自有电竞业务形成有效支撑。

#### （三）2022年经营计划

1、夯实核心主业LCOS芯片业务。研发投入方面：公司将持续投入全系列微显领域芯片的研发，尽早完成全系列分辨率FHD、4K、8K等高分辨率的布局，形成面向影院、激光电视、投影、AR/VR、全息显示等领域的进口替代。

市场开拓方面：2022年公司将继续加大市场开拓力度，持续巩固现有客户群，加大产品交付力度，优化产品结构和产品性能以向客户提供更有竞争力的产品。公司目前已跟多家光学引擎方案商和整机头部品牌厂商达成合作协议，LCOS芯片已在不同客户中分别处于研发、测试、评估等不同阶段，随着研发进度的加快及产品交付速度的提高将带来新的业绩增长。

产品研发方面：2022年公司将继续加大产品研发力度，进一步丰富公司的产品线。

一是持续优化提升HD产品线，工艺研发，不断提升HD产品的良率和各项性能指标。推出升级版FHD LCOS芯片，将成为现有QHD、HD LCOS芯片的升级补充，持续为微型投影方案商提供可持续性的LCOS芯片选型和技术支撑。

二是公司重点推进1080P（FHD）和4K（UHD）-全球首颗单片式物理分辨率4096\*2160 LCOS芯片的研发。单片式4K真实分辨率LCOS芯片的推出，将能有效填补在激光电视、无屏电视、数字影院以及工业3D打印以及光通信WSS等领域无国产化芯片空白局面，公司也将迎来开启以上领域数百亿市场规模的新机会增长点。

2、公司继续稳步推进智慧打印业务，完善开发、生产和销售体系，实现线上线下有效联动，努力将智慧打印业务打造成包括以搭建智慧图文打印电子商务平台为主体的“e 商城”。

3、公司将持续推动互联网游戏运营，发挥渠道分发优势，拓展游戏品类，提升游戏产品质量。持续拓展电竞相关领域，探索电竞与其他产业结合的业务模式，深化电竞品牌形象。

4、根据业务发展需要，合理配置资源，多方位拓展融资渠道，完善公司治理结构，有效提升公司资产规模和盈利能力。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、晶圆代工风险

慧新辰采用Fabless模式，即慧新辰进行设计，由专业晶圆代工厂进行芯片制造后，再由慧新辰完成封测或测试合格后交付。专业晶圆代工厂集中度较高，如果上述供应商未来发生不可抗力的突发事件、业务经营发生不利变化、集成电路市场需求旺盛出现产能受限或合作关系紧张，可能导致上述供应商不能足量及时出货，将对慧新辰生产经营产生不利影响。

公司将在现有供应商基础上扩展合作供应商范围，通过业务规划应对供应链环节可能出现的各种问题，以做到未雨绸缪。

##### 2、研发失败的风险

慧新辰新产品的投入需要大量的前期准备工作并投入大量的人力及资金，如果未来公司开发的产品不能契合客户需求，或无法保证自身核心技术的领先度，将会对其产品销售和市场竞争能力造成不利影响，前期的投入将难以收回，将面临较大的经营风险。

公司将及时根据产品最新的研发状态及客户需求情况对公司的业务进行调整，以降低可能的研发失败所带来的损失，提高研发成功几率。

##### 3、网络游戏行业增速放缓的风险

网络游戏行业的未来发展可能会受互联网和移动智能终端普及度的增长速度和网络游戏目标人群数量的增长速度放缓、网络游戏用户的消费偏好发生改变、经济发展水平放缓等因素影响而放缓增速。

公司将发挥渠道分发优势，拓展游戏品类，持续提升游戏产品质量。发挥公司在互联网游戏和电子竞技行业的业务优势，

提高公司价值和行业影响力。

#### 4、监管政策风险

近年相关监管部门逐渐重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施，相继出台了一系列政策法规。目前游戏版号审核更加严格，发放的数量低于预期，相关监管政策的变化情况还需要进一步关注，公司游戏业务能否按计划开展仍存在不确定性。如果公司在未来不能达到新政策的要求，将对持续经营产生不利影响。

公司将持续关注监管政策的变化情况以及市场热点的转变，在严格执行相关法律法规的同时，把握市场热点，增强公司的持续盈利能力。

#### 5、人才流失的风险

对于科技类公司而言，掌握行业核心技术的人才与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。行业的快速发展、市场竞争的日益加剧，公司的正常发展需要充足的人力资源保障。若公司无法不断完善核心技术人员的激励机制，或将面临人才流失的风险。

为稳定公司的管理、技术和运营团队，公司建立公平合理的竞争晋升机制和人才管理制度，创造开放、协作的工作环境，吸引并培养管理和技术人才，增强员工的归属感和自我价值的实现。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，完善法人治理结构，规范公司运作，严格履行信息披露义务。公司结合实际情况，对《公司章程》等制度进行了修订。公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。具体情况如下：

(1) 关于股东和股东大会

公司根据《公司章程》等有关规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保全体股东享有合法权利。公司股东大会的召开和表决程序严格遵守《股东大会议事规则》的相关规定。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格依法行使权力和义务，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司具有充分的自主经营能力，与控股股东在业务、资产、人员、机构及财务方面实行“五分开”，严格保持独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，没有股东侵害公司利益的情况发生。

(3) 关于董事与董事会

公司董事认真出席董事会会议，勤勉尽责，积极维护公司及全体股东的利益。独立董事利用其专业知识和独立判断能力，对公司的经营提出意见和建议，提高公司治理和内控水平。公司董事会向股东大会负责，召开定期和临时会议，有明确的议事规则等制度并得到切实执行。董事会下设薪酬与考核、战略、提名、审计四个专门委员会，为进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

(4) 关于监事与监事会

公司监事会以对所有股东负责的态度，严格按照法律法规及议事规则的有关规定认真履行职责，规范运作，定期召开会议，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了董事、监事、高级管理人员的绩效考核和激励约束机制，根据其对公司经营业绩的贡献并结合公司的实际情况，对履职情况进行考评。

(6) 关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、员工等其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、社会等各方利益的协调平衡，与利益相关者积极合作，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司和谐、健康地发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，通过互动易平台等多种形式与投资者加强交流，规范公司信息披露行为和投资者关系管理，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

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

公司自设立以来与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控

于控股股东、实际控制人的情形。

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司具有面向市场自主经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行选举和聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况

公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立情况

公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于其他关联企业，未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行企业会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户、独立办理纳税登记、依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	24.47%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-024 号公告。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.68%	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-035 号公告。

2021 年第二次 临时股东大会	临时股东大会	20.42%	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 14 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-044 号公告。
---------------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 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、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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
侯郁波	董事长、 总裁	现任	男	52	2019年12月17日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
姚栋	董事	现任	女	68	2016年08月31日	2023年06月28日	153,600	0	0	0	153,600	
蔡长林	董事	现任	男	47	2019年01月02日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
任敬	董事	现任	女	34	2019年09月16日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
高凌燕	董事	现任	女	34	2020年06月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
夏继春	董事、副 总裁、财 务总监	现任	男	48	2021年09月13日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
简德三	独立董事	现任	男	55	2017年11月10日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
王建平	独立董事	现任	男	57	2019年08月02日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
朱震宇	独立董事	现任	男	61	2020年06月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
谈敏娟	监事会主 席	现任	女	61	2019年01月02日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	
黄柯	监事	现任	女	28	2021年09月13日	2023年06月28日	2,000	0	0	0	2,000	
王炯睿	职工监事	现任	男	43	2019年03月04日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年年度报告全文

魏娜	副总裁、 董事会秘 书	现任	女	37	2021 年 12 月 17 日	2023 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	
尚义民	董事、副 总裁、财 务总监	离任	男	47	2019 年 03 月 08 日	2021 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	
佟文	监事	离任	男	62	2019 年 08 月 02 日	2021 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
蒋蕾	副总裁、 董事会秘 书	离任	女	43	2019 年 04 月 25 日	2021 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	155,600	0	0	0	155,600	--

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、公司第2021-038号公告披露：公司董事会于2021年8月25日收到尚义民先生书面辞职报告。尚义民先生因个人原因申请辞去公司董事、副总裁、财务总监职务，辞职后尚义民先生不再担任公司任何职务。根据《公司法》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》、《公司章程》的相关规定，尚义民先生的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。
- 2、公司第2021-038号公告披露：公司董事会于2021年8月25日收到蒋蕾女士书面辞职报告。蒋蕾女士因个人原因申请辞去公司副总裁、董事会秘书职务，辞职后蒋蕾女士不再担任公司任何职务。根据《公司法》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》、《公司章程》的相关规定，蒋蕾女士的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。
- 3、公司第2021-038号公告披露：公司监事会于近期收到监事佟文先生的书面辞职报告，佟文先生因个人原因申请辞去公司监事职务，辞职后佟文先生不再担任公司任何职务。佟文先生的辞职导致公司监事会成员低于法定最低人数，为保障监事会的正常运行，佟文先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任监事后生效。

## 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
尚义民	董事、副总裁、财务总监	离任	2021年08月25日	主动离职。
佟文	监事	离任	2021年09月13日	主动离职。
蒋蕾	副总裁、董事会秘书	解聘	2021年08月25日	主动辞职。
夏继春	董事、副总裁、财务总监	被选举	2021年09月13日	2021年第二次临时股东大会选举通过，担任第五届董事会非独立董事。
黄柯	监事	被选举	2021年09月13日	2021年第二次临时股东大会选举通过，担任第五届监事会监事。
魏娜	副总裁、董事会秘书	聘任	2021年12月17日	第五届董事会第十四次会议审议通过，聘任为公司副总裁、董事会秘书。

## 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

**侯郁波**，男，中国国籍，出生于1969年，无境外居留权，硕士学位，北京大学EMBA。历任方正科技集团股份有限公司董事会授权代表、董事会秘书、副总裁、董事、总裁等职务。现任本公司董事长、总裁，钜成企业管理集团有限公司副董事长。

**姚栋**，女，中国国籍，出生于1954年，无境外居留权，硕士学位。历任中国建设银行香港培训中心主管，世茂房地产营运总监、执行董事，海峡建设投资(控股)有限公司董事、总裁。现任本公司董事，斑鸠融资租赁(上海)有限公司董事长，华夏民投资产管理有限公司执行董事。

**蔡长林**，男，中国国籍，出生于1974年，无境外永久居留权，学士学位。历任盐城陆上运输公司财务科会计主管，南京中脉科技销售公司驻外会计，盐城高德科技贸易有限公司销售经理，苏州善道贸易有限公司销售部销售经理，上海钜成供应链管理(集团)有限公司响水首席代表等职务。现任本公司董事，钜成新能源(响水)有限公司董事、副总经理兼财务总监。

**任敬**，女，中国国籍，出生于1988年，无境外居留权，学士学位，中级会计师。历任宏恺(上海)供应链管理有限公司财务经理。现任本公司董事、钜成企业管理集团有限公司财务总监。

**夏继春**，男，中国国籍，出生于1974年，无境外居留权，硕士学位，会计师，高级职业经理人，高级国际财务管理师(SIFM)。曾任职于安徽省地质矿产局三二四地质队、安徽佳通轮胎有限公司、佳通轮胎(中国)投资有限公司、中化国际(控股)股份有限公司、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司，2020年10月加入钜成集团。现任本公司董事、副总裁、财务总监。

**高凌燕**，女，中国国籍，出生于1987年，无境外居留权，学士学位，硕士在读。曾任上海钜成企业管理(集团)有限公司国际部采购经理。现任本公司董事，现任钜成企业管理集团有限公司助理总裁，总裁办主任。

**简德三**，男，中国国籍，出生于1967年，无境外永久居留权，硕士学位。2002年至今任上海财经大学公共经济与管理学院副教授。曾任仙鹤股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司独立董事。

**王建平**，男，中国国籍，出生于1964年，无境外居留权，硕士学位，MBA，高级会计师。历任民生电子商务有限责任公司董事长，中国民生投资股份有限公司副总裁、首席财务官，中民物业有限责任公司董事长，联洋智能控股有限公司独立董事，重庆莱美药业股份有限公司独立董事，腾邦国际商业服务集团股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，山东玉龙黄金股份有限公司独立董事。

**朱震宇**，男，出生于1961年，无境外居留权，博士学位，高级会计师，中国资深注册会计师。历任上海信宇会计师事务所董

事长，上海宏大东亚会计师事务所董事长，辽宁中华控股股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，中国菱镁行业协会副会长，上海市注册会计师协会理事，江苏宏海新型材料有限公司董事长，上海宏大拍卖有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司独立董事，辽宁能源煤电产业股份有限公司独立董事，上海大学硕士生导师，上海财经大学硕士生导师，上海对外经贸大学硕士生导师。

**谈敏娟**，女，中国国籍，出生于1960年，无境外永久居留权，学士学位。历任上海第一铜管厂党支部书记，上海有色金属（集团）公司党委工作部主管。现任本公司监事，康复杂志社宣教部顾问。

**黄柯**，女，中国国籍，出生于1994，无境外永久居留权，硕士。曾任职美国湾区委员会/加州驻华投资贸易代表处任项目经理；2020年4月加入钜成集团，现任本公司监事，钜成集团战略投资部副总监。

**王炯睿**，男，中国国籍，出生于1978年，无境外居留权，学士学位，中级会计师、中级审计师。历任西门子数字程控通信有限公司财务主管，上海鼎迈会计师事务所有限公司审计经理，中诚逸信资产管理（上海）有限公司财务经理。现任本公司职工监事、审计负责人。

**魏娜**，女，中国国籍，出生于1985年，无境外永久居留，，硕士。历任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员、东海证券股份有限公司高级项目经理、上海贵酒股份有限公司证券部总经理。现任本公司副总裁、董事会秘书，娜美本娜（上海）科技有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
侯郁波	钜成企业管理集团有限公司	副董事长	2019年07月01日		否
任敬	钜成企业管理集团有限公司	财务总监	2019年05月01日		是
高凌燕	钜成企业管理集团有限公司	助理总裁、总裁办主任	2019年09月01日		是
黄柯	钜成企业管理集团有限公司	战略投资部副总监	2020年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
侯郁波	上海慧新辰实业有限公司	董事长	2020年09月02日		否
侯郁波	深圳慧新辰技术有限公司	执行董事	2020年08月05日		否

侯郁波	东莞慧新辰电子科技有限公司	执行董事、 经理	2020年08月 12日		否
姚栎	斑鸠融资租赁（上海）有限公司	董事长	2015年09月 01日		否
姚栎	华夏民投资产管理有限公司	执行董事	2017年01月 01日		否
姚栎	海峡建设投资管理咨询（平潭）有限公司	执行董事、 总经理	2015年01月 01日		否
姚栎	杭州鑫民投链金科技有限公司	经理	2019年01月 01日		否
姚栎	上海栖贤建设发展有限公司	监事	2020年12月 30日		否
姚栎	上海花壹生科技有限公司	监事	2019年11月 22日		否
蔡长林	盐城市长林生态养殖有限公司	执行董事、 总经理	2014年06月 01日		否
蔡长林	江苏尔里贸易有限公司	执行董事	2018年11月 28日		否
蔡长林	钜成新能源（响水）有限公司	董事	2019年06月 01日		是
蔡长林	盐城市宇浩建材有限公司	监事	2014年01月 01日		否
蔡长林	盐城市仟浩物流有限公司	监事	2014年01月 01日		否
高凌燕	上海钜吻文化发展有限公司	执行董事	2020年01月 08日		否
高凌燕	上海钜成锐讯科技有限公司	董事	2020年04月 01日		否
高凌燕	钜成信息技术（四川）有限公司	监事	2020年09月 11日		否
夏继春	上海壕畅网络科技有限公司	执行董事	2021年06月 15日		否
夏继春	钜成电竞文化发展（山东）有限公司	执行董事、 总经理	2021年06月 15日		否
简德三	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	独立董事	2019年12月 26日		是
王建平	山东玉龙黄金股份有限公司	独立董事	2019年09月 19日		是

王建平	上海卓进物业有限公司	监事	2020年07月15日		否
朱震宇	上海宏大东亚会计师事务所	董事长	2020年01月01日		否
朱震宇	江苏宏海新型材料有限公司	董事长、总经理	2012年03月28日		否
朱震宇	上海宏大拍卖有限公司	执行董事	2008年01月09日		否
朱震宇	上海恭道环保科技工程有限公司	执行董事	2019年10月12日		否
朱震宇	上海天工塑胶工业有限公司	执行董事	2008年06月16日		否
朱震宇	四川省绵竹粗粮坊酒业有限公司	执行董事、经理	2020年11月03日		否
朱震宇	安徽山里仁食品股份有限公司	董事	2019年08月20日		否
朱震宇	天乙国际企业管理有限公司	董事	2018年03月26日		否
朱震宇	辽宁能源煤电产业股份有限公司	独立董事	2020年05月29日		是
朱震宇	中国船舶工业股份有限公司	独立董事	2015年03月03日		是
朱震宇	宁波申元贸易有限公司	监事	2012年02月23日		否
谈敏娟	康复杂志社	宣教部顾问	2016年11月01日		是
黄柯	钜成未来信息技术（江苏）有限公司	监事	2020年11月05日		否
黄柯	钜成云创信息技术（贵州）有限公司	监事	2021年12月28日		否
黄柯	东数西算（贵州）产业有限公司	经理	2021年12月08日		否
黄柯	中诚逸信资产管理（上海）有限公司	监事	2021年06月29日		否
王炯睿	壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	监事	2019年08月12日		否
王炯睿	上海洛秀科技有限公司	监事	2021年04月02日		否

魏娜	娜美本娜（上海）科技有限公司	监事	2021年11月 17日		否
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司结合经营业绩及行业薪酬状况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事、监事报酬经公司股东大会审议确定，高级管理人员报酬经公司董事会审议确定。

2、确定依据：2021年度在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬，均根据其所在公司岗位职责、绩效考核以及行业相关岗位的薪酬水平制定的有关薪酬管理和等级标准，按照相关规定进行发放。

3、实际支付情况：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付。

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
侯郁波	董事长、总裁	男	52	现任	39.75	否
姚栎	董事	女	68	现任	0	否
蔡长林	董事	男	47	现任	6	是
任敬	董事	女	34	现任	6	是
高凌燕	董事	女	34	现任	6	是
夏继春	董事、副总裁、 财务总监	男	48	现任	21.68	否
简德三	独立董事	男	55	现任	9.6	否
王建平	独立董事	男	57	现任	9.6	否
朱震宇	独立董事	男	61	现任	9.6	否
谈敏娟	监事会主席	女	61	现任	3.6	否
黄柯	监事	女	28	现任	5.88	是
王炯睿	职工监事	男	43	现任	17.46	否
魏娜	副总裁、董事 会秘书	女	37	现任	3	否
尚义民	董事、副总裁、 财务总监	男	47	离任	12	否

佟文	监事	男	62	离任	38.18	否
蒋蕾	副总裁、董事 会秘书	女	43	离任	12	否
合计	--	--	--	--	200.35	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2021年03月18日	2021年03月20日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-008号公告。
第五届董事会第九次会议	2021年04月22日		审议通过《2021年第一季度报告全文及正文》。
第五届董事会第十次会议	2021年05月12日	2021年05月14日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-025号公告。
第五届董事会第十一次会议	2021年06月29日	2021年06月30日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-030号公告。
第五届董事会第十二次会议	2021年08月26日	2021年08月28日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-036号公告。
第五届董事会第十三次会议	2021年10月28日		审议通过《2021年第三季度报告全文及正文》。
第五届董事会第十四次会议	2021年12月17日	2021年12月18日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-048号公告。

## 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
侯郁波	7	1	6	0	0	否	3
姚栎	7	1	6	0	0	否	3
蔡长林	7	1	6	0	0	否	3
任敬	7	1	6	0	0	否	3
高凌燕	7	1	6	0	0	否	3
夏继春	2	0	2	0	0	否	1
尚义民	4	1	3	0	0	否	1
简德三	7	1	6	0	0	否	3
王建平	7	1	6	0	0	否	3
朱震宇	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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，公司董事严格按照相关法律法规和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规则的有关要求，勤勉尽责地履行职责，积极参与公司决策，努力维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。积极出席公司董事会、股东大会，对公司相关重大决策提供了专业性意见。

公司独立董事本着独立、客观和公正的原则，对公司生产经营活动、财务等进行了有效监督，并对公司关联方资金占用、对外担保、董事候选人审查、高级管理人员候选人审查和聘任会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立的意见，公司独立董事的专业建议对董事会的高效运作和科学决策起到了积极的作用。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	朱震宇、简德三、蔡长林	4	2021年03月18日	审议《2020 年度报告全文及摘要》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《审计部 2021 年第一季度工作计划》	1、2020 年度报告能够公允地反映公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量。2、公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，公司董事会对报告期内的内部控制情况进行了评价，并编制了公司 2020 年度内部控制自我评价报告，公司不存在与财务报告相关的重大缺陷。3、同意续聘致同会计师事务所为公司 2021 年度审计机构。4、同意审计部按照 2021 年第一季度工作计划开展相关审计工作。	无	无
			2021年04月22日	审议《2021 年第一季度报告全文及正文》、《审计部 2021 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》	1、2021 年第一季度报告能够公允地反映公司 2021 年 3 月 31 日的财务状况及 2021 年第一季度的经营成果和现金流量。2、同意审计部按照 2021 年第二季度工作计划开展相关审计工作。	无	无
			2021年08月23日	审议《2021 年半年度报告全文及摘要》、《审计部 2021 年第二季度工作总结及第三季度工作计划》	1、2021 年半年度报告能够公允地反映公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年上半度的经营成果和现金流量。2、同意审计部按照 2021 年第三季度工作计划开展相关审计工作。	无	无
			2021年10月28日	审议《2021 年第三季度报告全文及正文》、审议《审计部 2021 年第三季度工作总结及第四季度工作计	1、2021 年第三季度报告能够公允地反映公司 2021 年 9 月 30 日的财务状况及 2021 年前三季度的经营成果和现金流量。2、同意审计部按照 2021 年第四季度工作计划开展相关审计工作。	无	无

				划》			
提名委员会	王建平、侯郁波、简德三	2	2021年08月23日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于增补公司非独立董事的议案》	经核查，认为对候选人夏继春先生的提名程序以及其任职资格，均符合相关法律法规和《公司章程》的规定，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
				审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	经核查，认为对候选人魏娜女士的提名程序以及其任职资格，均符合相关法律法规和《公司章程》的规定，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无

## 八、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。

## 九、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）	10
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	72
报告期末在职员工的数量合计（人）	82
当期领取薪酬员工总人数（人）	82
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	16
销售人员	3
技术人员	34
财务人员	9
行政人员	9
管理人员	11
合计	82
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	28
大专	16
中专及以下	26
合计	82

### 2、薪酬政策

公司遵循按劳分配、以岗定薪、效率优先、兼顾公平的原则，制定并实施符合公司实际的薪酬分配方案。坚持以岗位价值为导向，以绩效考核为依据，构建具有竞争力和市场化的薪酬体系，同时根据员工所在岗位的差异、自身知识技能的差异和承担责任、发挥贡献的差异，建立差异化的薪酬结构和标准。

### 3、培训计划

公司注重员工的培训工作，综合考虑员工能力素质及培训需求情况，为员工提供更多的学习平台和资源。公司持续关注人才梯队建设，培养员工综合素质与能力，充实公司的经营管理，实现员工职业技能提升与公司可持续发展的共赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、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

公司于2021年5月12日召开2020年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配预案》，鉴于公司2020年度亏损，不满足公司实施现金分红的条件。公司2020年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案严格按照《公司章程》和股东大会决议的要求执行，相关决策程序合规、透明，保证了中小投资者的合法权益。独立董事对本次利润分配方案发表了独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立了有效的内部控制体系。报告期，公司进一步完善内控管理制度，加强内部控制建设，并在采购、研发、生产、销售、管理、信披等日常工作中严格执行，不断提升规范运作水平，较好地防范了经营风险，有效促进公司的健康发展。公司董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价，检查和评估公司重大经营活动的合规性和有效性。报告期内，公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2021 年公司未发现财务报告和财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、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 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度公司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>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>②外部审计机构发现当期财务报告存在</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>①违犯国家法律、法规；</p> <p>②重大决策程序不科学；</p> <p>③重要制度缺失或制度系统性失效；</p>

	<p>重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以改正；</p> <p>⑤其他可能导致公司财务报告出现重大错报的缺陷。</p>	<p>④重大缺陷或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>1.重大缺陷定量标准如下：①营业收入错报额&gt;营业收入总额的 2%；②利润总额错报额&gt;利润总额的 5%；③资产总额错报额&gt;资产总额的 0.5%。2.重要缺陷定量标准如下：①营业收入总额的 1%&lt;营业收入错报额≤营业收入总额的 2%；②利润总额的 3% &lt;利润总额错报额≤利润总额的 5%；③资产总额的 0.3% &lt;错报资产总额≤资产总额的 0.5%。3.一般缺陷定量标准如下：①营业收入错报额≤营业收入总额的 1%；②利润总额错报额≤利润总额的 3%；③错报资产总额≤资产总额的 0.3%。</p>	<p>1.重大缺陷定量标准如下：直接财产损失金额在 1000 万元以上；已经对外正式披露并对公司定期报披露造成重大负面影响。2.重要缺陷定量标准如下：直接财产损失金额在 500 万元~1000 万元（含 1000 万元）之间；受到国家政府部门处罚但未对公司造重大成负面影响。3.一般缺陷定量标准如下：直接财产损失金额在 500 万元（含 500 万元）以下；受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响。</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

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### （一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，履行信息披露义务，提升公司治理水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，确保全体股东享有合法权利。股东大会对关联交易事项严格按照规定进行审议，关联股东回避表决。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，并通过接投资者说明会、互动易平台等多种形式与投资者加强交流，规范公司信息披露行为和投资者关系管理，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

#### （二）职工权益保护

公司在企业的发展过程中，注重尊重和维护员工的个人权益，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司结合实际情况，不断完善人力资源管理体系、薪酬及激励机制，对员工的薪酬、福利、劳动保护、培训等权益进行了规定并逐步完善。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司将“诚信共赢”作为企业发展根本，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益，严格遵守并履行合同约定，加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益。公司通过提升产品品质和服务质量，严格按照客户要求，确保为客户提供优质的产品。同时，公司在围绕客户服务满意度方面设立客服系统进行跟踪，确保客户的意见和建议得到及时响应，不断提高客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。

（四）环境保护与可持续发展。

多年来公司坚持推进节能减排，节能环保从个人、从日常做起。根据生产特点，公司建立了环境保护管理体系，委派专人负责。公司已获得ISO14001环境管理体系认证。同时，将环保理念贯穿到员工的日常工作 和生活中，督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识生活方式。

（五）公共关系。

公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府 部门和监管机关的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚、乡村振兴计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	薛成标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	薛成标为避免将来与大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”）产生同业竞争行为，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：一、本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与晨鑫科技及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。二、本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与晨鑫科技及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。三、如本人从任何第三方获得的任何商业机会与晨鑫科技及其控制的企业经营的业务存在竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知晨鑫科技，并尽力将该商业机会让予晨鑫科技。四、对于晨鑫科技及其子公司的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害晨鑫科技及其子公司及晨鑫科技及其子公司中小股东的利益。本承诺函一经签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。	2019年01月11日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
	钜成集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	上海钜成供应链管理（集团）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为避免将来与大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）产生同业竞争，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：一、截至本函出具之日起，公司未以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。二、公司将采取合法及有效的措施，促使公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司或实际控制人控制的企业不从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。三、如公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与晨鑫科技主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知晨	2019年01月11日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。

		鑫科技，并优先将该商业机会给予晨鑫科技。若晨鑫科技无法从事该业务，也将该商业机会转让给其他第三方，不从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。四、对于晨鑫科技的正常生产、经营活动，保证不利用股东地位损害晨鑫科技及晨鑫科技中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。				
	薛成标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	薛成标为尽量减少和规范将来与大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）可能产生的关联交易，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于减少及规范与大连晨鑫网络科技有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：一、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业与晨鑫科技不存在关联交易。二、不利用自身对晨鑫科技的控制地位及重大影响，谋求晨鑫科技在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。三、不利用自身对晨鑫科技的控制地位及重大影响，谋求与晨鑫科技达成交易的优先权利。四、杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用晨鑫科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求晨鑫科技违规向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。五、本人及本人控制的其他企业不与晨鑫科技及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与晨鑫科技及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促晨鑫科技按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人及本人控制的其他企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与晨鑫科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害晨鑫科技利益的行为；3、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，督促晨鑫科技依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2019年01月11日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
	钜成集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	上海钜成供应链管理（集团）有限公司（以下简称“本公司”）为尽量减少和规范将来与大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）可能产生的关联交易，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于减少及规范与大连晨鑫网络科技有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：一、截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业与晨鑫科技不存在关联交易。二、不利用自身对晨鑫科技的股东地位及重大影响，谋求晨鑫科技在业务合作等方面给予本公司及本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利。三、不利用自身对晨鑫科技的股东地位及重大影响，谋求与晨鑫科技达成交易的优先权利。四、杜绝本公司、实际控制人及其所控制的企业非法占用晨鑫科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求晨鑫科技违规向本公司及本公司所控	2019年01月11日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。

			制的企业提供任何形式的担保。五、本公司、实际控制人及其所控制的企业不与晨鑫科技及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与晨鑫科技及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证： 1、督促晨鑫科技按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司及本公司控制的其他企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与晨鑫科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害晨鑫科技利益的行为；3、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，督促晨鑫科技依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
资产重组时所作承诺	刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重组完成后，在不对上市公司及全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本人及本人控制的其他公司尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易。2、本人未来将择机购买上市公司海珍品育苗业务相关资产及海参加工品相关商标。3、本次重组完成后，对于确有必要且不可避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。4、本人保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。5、本人将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与壹桥股份进行关联交易而给壹桥股份或投资者造成经济损失的，本人愿意承担相应的赔偿责任。	2017年09月05日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
	刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、自《声明与承诺》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与或进行任何与壹桥股份及其控制的企业的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动，不进行任何损害或可能损害壹桥股份利益的其他竞争行为。2、自《声明与承诺》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不会利用从壹桥股份及其控制的企业获取的信息从事或直接或间接参与与壹桥股份及其控制的企业相竞争的业务。3、壹桥股份将来扩展业务范围，导致本人或本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与壹桥股份构成或可能构成同业竞争，本人承诺按照如下方式消除与	2017年09月05日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。

		壹桥股份的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如壹桥股份有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给壹桥股份；（4）如壹桥股份无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。4、本人保证不利用控股股东的地位损害壹桥股份及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。5、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给壹桥股份造成的经济损失。			
刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用壹桥股份资金，也不要求上市公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给壹桥股份造成损失，本人将向壹桥股份做出赔偿。	2017年09月05日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
刘德群	其他承诺	本人将派专人负责清理壹桥股份在本次交易过程中存在的部分未置出的与海珍品业务相关往来款（以下简称“相关往来款”）的工作，同时，本人将督促上市公司按时按约履行义务，并积极行使催收到期债权的权利。若在清理过程中，出现壹桥股份不能按照相关协议约定足额、及时收回相关往来款的情形，本人将对未足额的部分首先以现金方式补偿给上市公司，保证上市公司的往来款不受损失。另外，本人将对上市公司涉及相关往来款之债务提供连带责任。	2017年09月05日	长期有效	未履行。
刘德群	其他承诺	本次交易对价不能及时、足额给付时，本人将未支付对价的等值部分资产退回上市公司；本人应将其持有的标的资产承接公司的股份质押给上市公司，上市公司有权在条件成就时行使权利。	2017年09月05日	2017年9月5日至2021年12月31日	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
刘德群	其他承诺	本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年09月21日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
上市公司董事及高级	其他承诺	1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。 2、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。 3、承诺对其职务消费行为进行约束。 4、承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 5、承诺在自	2017年09月21日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述

	管理人 员		身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。6、如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。7、承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。			承诺。
	上市公 司	其他承诺	本公司将积极清理在本次交易过程中存在的部分未置出的与海珍品业务相关往来款（以下简称“相关往来款”）的工作，按时履行合同约定的支付义务，并积极行使催收到期债权的权利，确保上市公司不因相关往来款不及时、不足额偿付而遭受损失，及上市公司的正常经营不因本次交易而受影响。	2017年09 月05日	长期有效	报告期内， 承诺人均 履行上述 承诺。
首次公开 发行或再 融资时所 作承诺	发行人 前控股 股东、前 实际控 制人刘 德群及 其女刘 晓庆	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	避免同业竞争承诺（首次公开发行时）1、目前未以任何形式直接或间接从事与股份有限公司相同或相似的业务，未拥有与股份公司业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司相同或相似的业务；2、不会直接投资、收购与股份公司业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；3、如果将来因任何原因引起刘德群或刘晓庆所拥有资产与股份公司发生同业竞争，其将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。	2010年06 月30日	长期有效	报告期内， 承诺人均 履行上述 承诺。
	发行人 前控股 股东、前 实际控 制人刘 德群及 其女刘	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	避免同业竞争承诺（再融资时）1、自本承诺函签署日起，本人将继续不从事与股份公司业务构成同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等公司履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、自本承诺函签署日起，如股份公司进一步拓展其产品 and 业务范围，本人及本人控股的企业将不与股份公司拓展后的产品 or 业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品 or 业务发生竞争的，本人及本人控股的企业将按照如下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止	2012年12 月12日	长期有效	报告期内， 承诺人均 履行上述 承诺。

	晓庆		经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(3) 将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方。			
发行人前控股股东、前实际控制人刘德群及其女刘晓庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		规范与公司资金往来、关联交易事项的承诺（再融资时）1、本人及控制的其他企业将严格遵循大连壹桥海洋苗业股份有限公司《公司章程》的相关规定，不要求大连壹桥海洋苗业股份有限公司为本人控制的其他企业垫支工资、福利、保险、广告等期间费用、代本人控制的其他企业承担成本或其他支出或以《公司章程》禁止的其他方式使用大连壹桥海洋苗业股份有限公司资金。2、本人及控制的其他企业将严格遵循大连壹桥海洋苗业股份有限公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照大连壹桥海洋苗业股份有限公司《关联交易管理制度》确定的决策程序、权限进行相关决策。3、本人及控制的其他企业在与大连壹桥海洋苗业股份有限公司发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理，有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格。4、本人将严格根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督大连壹桥海洋苗业股份有限公司严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露本人及控制的企业与大连壹桥海洋苗业股份有限公司之间发生的关联交易。	2013年07月19日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺
发行人前控股股东、前实际控制人刘德群及其女刘晓庆	其他承诺		承担潜在补缴税款义务承诺：如果公司 2006 年及 2007 年 1-9 月份所免缴的企业所得税被追缴，其将承担补缴及其相应义务。	2010年06月30日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺
钜成集团	不减持承诺		1、自本次非公开发行定价基准日(即 2020 年 5 月 26 日)前六个月至本承诺函出具之日，本公司未出售或以其他方式减持晨鑫科技的任何股票。2、自本承诺函出具之日起至晨鑫科技本次非公开发行完成后六个月期间内，本公司将不会出售或以其他方式减持所持有的晨鑫科技的任何股票，也不存在减持晨鑫科技股票的计划。3、本承诺函自签署之日起对本公司具有约束力，若本公司违反上	2020年09月28日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺

			述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归晨鑫科技所有，本公司依法承担由此产生的法律责任。4、本公司参与本次非公开发行的认购资金全部来源于自有资金，不存在对外募集、代持、结构化安排等情形，亦不存在直接或间接使用晨鑫科技及其关联方资金用于本次认购的情形，不存在晨鑫科技或利益相关方提供财务资助或补偿等情形。			
	钜成集团	不减持承诺	作为大连晨鑫网络科技有限公司 2020 年度非公开发行股票的认购人，上海钜成企业管理（集团）有限公司（“本公司”）在本次非公开发行完成后将持有大连晨鑫网络科技有限公司超过 30% 的表决权，触发要约收购义务。本公司特此承诺，本公司此次认购的大连晨鑫网络科技有限公司 2020 年度非公开发行的股票，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不转让。	2020 年 05 月 28 日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺
	公司董事、高管	填补即期回报措施切实履行的承诺	本承诺人作为大连晨鑫网络科技有限公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 05 月 25 日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺
	钜成集团、薛成标	填补即期回报措施切实履行的承诺	本公司/本人作为大连晨鑫网络科技有限公司之控股股东/实际控制人，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，本公司/本人承诺：1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施。	2020 年 05 月 25 日	长期有效	报告期内，承诺人均履行上述承诺
其他对公	刘德群	其他承诺	关于交易资金来源合法合规性的承诺：2017 年 10 月，大连壹桥海参股份有限公司（以下简称“壹	2017 年 11	长期有效	报告期内，

司中小股东所作承诺			桥股份"、"上市公司")将海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债出售予刘德群,并由其指定的公司承接,刘德群以现金作为支付对价(以下简称"本次交易")。作为本次交易的交易对方,刘德群特此承诺:本人用于本次交易支付对价的资金为本人自有资金,不存在杠杆融资结构化的设计或为他人代持的安排,不存在通过资产管理计划、信托等方式筹集资金的情形;亦不存在向上市公司前 10 大股东的一致行动人或关联人,上市公司董事、监事及高级管理人员,壕鑫互联董事、监事及高级管理人员壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人筹集资金的情形,资金来源合法合规。本人具有足够资金实力支付本次交易的各期款项。	月 03 日		承诺人均履行上述承诺
	刘德群	其他承诺	关于未向上市公司关联方转让股份的承诺:2016 年 8 月 31 日至 2016 年 9 月 30 日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计 96,604,311 股,占壹桥股份总股本的 10.11%;2015 年 5 月 15 日至 2015 年 6 月 10 日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计 62,400,000 股,占壹桥股份总股本的 6.56%。本人特此承诺:本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前 10 大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。	2017 年 11 月 03 日	长期有效	报告期内,承诺人均履行上述承诺
	刘晓庆	其他承诺	关于未向上市公司关联方转让股份的承诺:2016 年 11 月 28 日至 2016 年 12 月 9 日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计 22,140,000 股,占壹桥股份总股本的 2.32%。本人特此承诺:本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前 10 大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。	2017 年 11 月 03 日	长期有效	报告期内,承诺人均履行上述承诺
	赵长松	其他承诺	关于未向上市公司关联方转让股份的承诺:2016 年 9 月 14 日至 2016 年 9 月 26 日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计 20,820,000 股,占壹桥股份总股本的 2.18%。本人特此承诺:本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前 10 大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。	2017 年 11 月 03 日	长期有效	报告期内,承诺人均履行上述承诺
	冯文杰	其他承诺	关于不谋求大连壹桥海参股份有限公司实际控制权的承诺:鉴于大连壹桥海参股份有限公司(以下简称"壹桥股份"或"上市公司")拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心(有限合伙)持有的(北京)网络科技有限公司 45%的股权(以下简称"本次交易")。截至本承诺函出具之日,本人尚未持有上市公司股份,拟自 2017 年 9 月 21 日起 12 个月内以自有资金或自筹资金通过深圳证券交易所交易	2017 年 11 月 03 日	2017 年 11 月 3 日至 2022 年 11 月 09	报告期内,承诺人均履行上述承诺

			<p>系统以集中竞价、大宗交易等方式增持上市公司股票(以下简称"本次增持")。为保证上市公司控制权的稳定,本人作为壹桥股份的董事、总经理,现作出如下不可变更及撤销的承诺与保证:除壹桥股份于 2017 年 9 月 21 日已公告的增持计划外,自本次交易完成之日起未来 60 个月内,除上市公司配股、派股、资本公积转增股本外,本人不会以直接或间接方式增持上市公司股份;本人不会以委托、征集投票权、协议、达成一致行动等方式扩大在上市公司中的表决权比例;亦不会以所持有的上市公司股份单独或与任何方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)共同谋求上市公司的实际控制权。如有必要,将采取有利于刘德群对上市公司的实际控制人地位的行动,对刘德群提供支持。若本人违反前述承诺,则本人自愿将通过增持所获上市公司股份由上市公司以一元总价回购注销,注销完成前不行使该等股份的表决权;如前述股份回购注销事项未获得上市公司股东大会审议通过,则本人自愿将同等数量股份无偿赠予上市公司除本人一致行动人及关联人之外的其他股东,股份过户办理完成前不行使该等股份的表决权。若本人违反前述承诺,给上市公司或者投资者造成损失的,本人将依法承担赔偿责任。</p>		日	
	南昌京鑫优贝网络科技中心(有限合伙)	其他承诺	<p>关于最近五年内所受处罚及诚信情况的声明与承诺:鉴于大连壹桥海参股份有限公司(以下简称"壹桥股份")拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心(有限合伙)(以下简称"南昌京鑫")持有的壕鑫互联(北京)网络科技有限公司 45.00%的股权(以下简称"本次交易")。南昌京鑫作为本次交易的交易对方,且作为壹桥股份的关联方,承诺如下:本单位及本单位主要负责人员最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况,不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件;最近五年也不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。本单位及现任主要负责人员,最近五年内诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况;亦不存在其他可能对本次交易构成法律障碍或事实障碍的违法违规情形。</p>	2017年11月03日	长期有效	报告期内,承诺人均履行上述承诺
	薛成标	其他承诺	<p>关于大连晨鑫网络科技股份有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51% 股权之业绩补偿承诺函:1、承诺慧新辰 2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的净利润(经审计)分别不低于 380.97 万元、2,314.27 万元和 5,977.56 万元。2、若慧新辰在承诺期内各年度实际净利润数未达到承诺期内各年度承诺净利润数,则本人将按照以下计算方式向晨鑫科技进行补偿。3、上述业绩承诺的净利润不包含慧新辰作为晨鑫科技非公开发行股票募集资金投资项目的实施主体实施 LCOS 研发生产项目产生的利润。若慧新辰除实施 LCOS 研发生产项目外,在生产经营中使用了募集资金(使用闲置募集资金暂时补充流动资金等),将扣除对业绩承诺的净利润的影响。4、本人承诺于晨鑫科技年度报</p>	2020年07月31日	2020年7月31日至2023年5月31日	报告期内,承诺人均履行上述承诺

			告披露后的三十个工作日内将当年度因慧新辰实现净利润与承诺净利润差异所产生的现金补偿金额足额支付至晨鑫科技。			
	薛成标	其他承诺	<p>关于大连晨鑫网络科技有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51% 股权之业绩补偿承诺(二):</p> <p>一、本人同意,晨鑫科技应向本人支付的慧新辰股权转让款无需根据《股权转让协议》的约定支付,应按以下三期向本人支付:1、若经审计,审计机构对慧新辰 2020 年度财务报表出具标准无保留的审计报告,确认慧新辰实现 2020 年度扣非后净利润高于 380.97 万元,上市公司将于公开披露 2020 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第一期转让款,即股权转让款总额的 5%。若审计机构确认慧新辰实现 2020 年度扣非后净利润低于 380.97 万元,上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后,向本人支付第一期转让款。若第一期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”,本人须在上市公司公开披露 2020 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。2、若经审计,审计机构对慧新辰 2021 年度财务报表出具标准无保留的审计报告,确认慧新辰实现 2021 年度扣非后净利润高于 2,314.27 万元,上市公司将于公开披露 2021 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第二期转让款,即股权转让款总额的 25%。若审计机构确认慧新辰实现 2021 年度扣非后净利润低于 2,314.27 万元,上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后,向本人支付第二期转让款。若第二期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”,本人须在上市公司公开披露 2021 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。3、若经审计,审计机构对慧新辰 2022 年度财务报表出具标准无保留的审计报告,确认慧新辰实现 2022 年度扣非后净利润高于 5,977.56 万元,上市公司将于公开披露 2022 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第三期转让款,即股权转让款总额的 70%。若审计机构确认慧新辰实现 2022 年度扣非后净利润低于 5,977.56 万元,上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后,向本人支付第三期转让款。若第三期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”,本人须在上市公司公开披露 2022 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额二、在触发本人业绩补偿义务,且当期股权转让款不足以扣减当期业绩补偿金时,若本人未能在约定期限内支付业绩补偿款,每逾期一日,本人须按照应付未付业绩补偿款的千分之一向上市公司支付违约金,直至实际支付了全部业绩补偿款。补偿不足部分。三、本承诺函系对本人于 2020 年 7 月 31 日出具的《薛成标关于大连晨鑫网络科技有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51% 股权之业绩补偿承诺函》的补充,若有不一致的,以本承诺函为准。</p>	2021 年 02 月 08 日	2021 年 2 月 8 日至 2023 年 5 月 31 日	报告期内,承诺人均履行上述承诺
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	刘德群被立案调查后，主要资产处于被查封、质押、冻结状态。公司继续以发函、电话沟通、微信沟通和律师函等方式，催促刘德群尽快履行支付资产转让款项的义务。公司将在资金允许的情况下，综合考虑案件执行可行性、诉讼成本等因素采取包括但不限于法律诉讼等手段，以维护公司和广大投资者的利益。
---	---

## 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

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时 间	预测终止时 间	当期预测业 绩（万元）	当期实际业 绩（万元）	未达预测的原因 （如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海慧新辰实 业有限公司	2021 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	2,314.27	1,257.47	市场上晶圆供应紧张以及定增项目未能顺利实施，最终导致公司芯片研发和产品生产的进度低于预期	2020 年 08 月 04 日	详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于实际控制人业绩补偿承诺函的公告》公告号：2020-077、《关于实际控制人业绩补偿承诺函的公告》公告号 2021-004

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年6月11日与薛成标、深圳慧新聚合投资合伙企业（有限合伙）、深圳慧新众合投资合伙企业（有限合伙）、陈杰、南昌红土盈石投资有限公司、深圳市红土天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）、殷雪敏、深圳市创新投资集团有限公司合计8名慧新辰股东签署了《关于转让上海慧新辰实业有限公司51%股权之股权转让协议》，以人民币21,369万元作为交易对价收购上述股东合计持有的慧新辰51%股权。上述事项已经公司第四届董事会第三十五次会议及公司2020年第一次临时股东大会审议通过，并已完成工商变更手续，详见公司于2020年6月13日、2020年6月30日及2020年7月9日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2020年7月31日，为保证公司及其全体股东利益，公司实际控制人薛成标先生就公司收购慧新辰51%股权事项出具《关于大连晨鑫网络科技股份有限公司收购上海慧新辰实业有限公司51%股权之业绩补偿承诺函》，《承诺函》主要内容如下：

“1、承诺慧新辰2020年度、2021年度和2022年度实现的净利润（经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计并出具标准无保留意见的合并报表中扣除非经常性损益及使用募集资金投资（如有）所产生的收益后的净利润，对业绩承诺的净利润适用该定义）分别不低于380.97万元、2,314.27万元和5,977.56万元。

2、若慧新辰在承诺期内各年度实际净利润数未达到承诺期内各年度承诺净利润数，则本人将按照以下计算方式向晨鑫科技进行补偿：当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-慧新辰截至当期期末累计实现净利润数）\*慧新辰51%股权的交易价格/承诺期内各年度承诺净利润数总和-已补偿金额，其中慧新辰51%股权的交易价格为21,369万元。

当各年度计算出的现金补偿金额小于0时，按0取值，即无需进行补偿。累计现金补偿上限为慧新辰51%股权的交易价格21,369万元。

3、上述业绩承诺的净利润不包含慧新辰作为晨鑫科技非公开发行股票募集资金投资项目的实施主体实施LCOS研发生产项目产生的利润。若慧新辰除实施LCOS研发生产项目外，在生产经营中使用了募集资金（使用闲置募集资金暂时补充流动资金等），将按如下方式扣除对业绩承诺的净利润的影响：

当募集资金用于补充慧新辰流动资金时，实现承诺净利润数应扣除使用募集资金节省的资金成本，具体计算方式：募集资金用于补充慧新辰流动资金的金额×一年期银行贷款利率×（1-慧新辰的所得税税率）×资金实际使用天数/365。其中，一年期银行贷款利率根据全国银行间同业拆借中心公布的贷款基础利率（LPR）确定。

如果慧新辰通过向晨鑫科技支付资金使用成本的方式使用募集资金补充流动资金，届时计算资金使用成本的利率亦采用上述一年期银行贷款利率。由于该种安排已经剔除了节省资金成本对慧新辰实现承诺净利润数的影响，故无需再按前述约定扣除本次募集资金的影响数。

4、本人承诺于晨鑫科技年度报告披露后的三十个工作日内将当年度因慧新辰实现净利润与承诺净利润差异所产生的现金补偿金额足额支付至晨鑫科技。”

2021年2月8日，为更好地维护晨鑫科技及中小股东的利益，公司实际控制人薛成标先生就晨鑫科技收购慧新辰 51%股权事项出具《薛成标关于大连晨鑫网络科技股份有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51%股权之业绩补偿承诺函(二)》，主要内容如下：

“一、本人同意，晨鑫科技应向本人支付的慧新辰股权转让款无需根据《股权转让协议》的约定支付，应按以下三期向本人支付：

#### 1、第一期转让款

若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2020 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2020 年度扣除非经常性损益的净利润高于 380.97万元，上市公司将于公开披露 2020 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第一期转让款，即股权转让款总额的 5%。

若审计机构对慧新辰 2020 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2020 年度扣除非经常性损益的净利润低于 380.97 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后，向本人支付第一期转让款。若第一期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2020 年年度报告后30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。

#### 2、第二期转让款：

若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2021 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2021 年度扣除非经常性损益的净利润高于2,314.27 万元，上市公司将于公开披露 2021 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第二期转让款，即股权转让款总额的 25%。

若审计机构对慧新辰 2021 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2021 年度扣除非经常性损益的净利润低于 2,314.27 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后，向本人支付第二期转让款。若第二期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2021 年年度报告后30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。

3、第三期转让款：

若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2022 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2022 年度扣除非经常性损益的净利润高于 5,977.56 万元，上市公司将于公开披露 2022 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第三期转让款，即股权转让款总额的 70%。

若审计机构对慧新辰 2022 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2022 年度扣除非经常性损益的净利润低于 5,977.56 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后，向本人支付第三期转让款。若第三期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2022 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。

二、在触发本人业绩补偿义务，且当期股权转让款不足以扣减当期业绩补偿金时，若本人未能在约定期限内支付业绩补偿款，每逾期一日，本人须按照应付未付业绩补偿款的千分之一向上市公司支付违约金，直至实际支付了全部业绩补偿款。

三、本承诺函系对本人于 2020 年 7 月 31 日出具的《薛成标关于大连晨鑫网络科技有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51%股权之业绩补偿承诺函》的补充，若有不一致的，以本承诺函为准。”

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

薛成标先生承诺，慧新辰公司本年完成的扣除非经常性损益后的净利润不低于2,314.27万元。实际完成1,257.47万元，未达到业绩承诺目标。

本公司收购慧新辰公司51%股权的行为属于同一控制下的企业合并，不会产生商誉，无需进行商誉减值测试。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

公司监事会认为客观地反映了本公司的财务状况和经营情况，董事会出具的专项说明符合公司实际情况，拟采取的消除相关事项及其影响的具体措施切实可行。监事会将督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，切实维护公司和全体股东的利益。

独立董事认为客观地反映了本公司的财务状况和经营情况。董事会出具的专项说明符合公司实际情况，拟采取的消除相关事项及其影响的具体措施切实可行。我们将持续关注并监督公司董事会和管理层落实相应措施的情况，按照监管规定及时履行信息披露义务，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

详细情况请参见公司于2022年4月30日披露的《公司董事会关于带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》、《公司监事会对董事会关于带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明的意见》及《公司独立董事关于第五届董事会第十五次会议所涉事项的独立意见》。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

**重要会计政策变更：**

新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，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。本公司于2021年3月20日召开的第五届董事会第八次会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

## 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照会计准则的规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司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的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## 执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额（2020 年12月31日）	重分类	重新计量调整后账面金额（2021 年1月1日）
<b>资产：</b>			
预付账款	21,000.00	-21,000.00	
使用权资产		4,054,839.73	4,054,839.73
资产总额	21,000.00	4,033,839.73	4,054,839.73
<b>负债：</b>			
一年内到期的非流动负债		1,661,952.22	1,661,952.22

租赁负债	2,371,887.51	2,371,887.51
负债总额	4,033,839.74	4,033,839.73

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下:

项目	2021.01.01
<b>使用权资产:</b>	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	4,054,839.73
原租赁准则下确认的融资租入资产	
<b>合计:</b>	<b>4,054,839.73</b>

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下:

合并资产负债表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少(-)
<b>资产:</b>			
预付账款		21,000.00	-21,000.00
使用权资产	2,079,532.12		2,079,532.12
资产总计	2,079,532.12	21,000.00	2,058,532.12
<b>负债:</b>			
其他应付款		132,110.10	-132,110.10
一年内到期的非流动负债	1,822,415.96		1,822,415.96
预计负债	423,478.17		423,478.17
负债总计	2,245,894.13	132,110.10	2,113,784.03

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少(-)
营业成本	464,568.81	496,651.98	-32,083.17
销售费用	271,472.41	296,581.91	-25,109.50
管理费用	355,449.65	376,773.90	-21,324.25
研发费用	386,335.01	408,218.12	-21,883.11
财务费用	155,651.94		155,651.94
所得税费用	1,018,716.46	1,018,716.46	-

#### 作为出租人

根据新租赁准则,本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整,但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

#### 重要会计估计变更:

报告期公司重要会计估计未发生变更。

#### 重大会计差错更正:

报告期公司未发生重大会计差错更正。

## 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

2021年4月8日，上海慧新辰实业有限公司投资设立山东慧新辰微电子有限公司，自有限公司成立日起纳入合并范围。

2021年10月15日，壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司工商注销，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

2021年11月12日，壕鑫网络股份有限公司工商注销，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李宜，张彦军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李宜 1 年，张彦军 4 年

当期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

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2021年度审计报告》，公司2021年度扣除非经常性损益后的净利润为负值且扣除后的营业收入低于1亿元，触及《股票上市规则》第9.3.11条第一款第（一）项有关股票终止上市的情形。公司股票可能被终止上市。

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本	涉案金额	是否形成预	诉讼(仲	诉讼(仲裁)审	诉讼(仲裁)判	披露日期	披露索引
----------	------	-------	------	---------	---------	------	------

情况	(万元)	计负债	裁)进展	理结果及影响	决执行情况		
报告期内未达到重大诉讼的汇总	1,223.39	否	结案	不适用	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 1、公司实际控制人承担连带清偿责任的案件

原告响水县灌宏贸易有限公司以响水县沪响供应链管理有限公司未归还完其股东借款为由提起保证合同纠纷诉讼，起诉上海吾及贸易有限公司及其法定代表人王晓琳，股东黄晓力，以及王大彬、薛成标、蒋利英、方文惠。目前该案一审【(2020)苏09民初573号】、二审【(2021)苏民终1860号】均已审理终结。该案涉案金额152,472,122元。具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第2021-042号、第2022-006号公告。

### 2、公司控股股东、实际控制人债权转让合同纠纷案

原告上海绍徽贸易有限公司（以下简称“绍徽公司”）与钜成集团、薛成标债权转让合同纠纷案，经法院调解后结案。2020年8月4日，上海市第一中级人民法院出具了(2019)沪01民初288号民事调解书，明确了绍徽公司对刘德群1.5亿的债权转让给钜成集团。绍徽公司冻结刘德群持有“晨鑫科技”118,113,900股股票，其相应权利也同时由钜成集团承接。在案件审理期间，绍徽公司于2019年9月17日冻结了钜成集团持有的“晨鑫科技”6,000万股股票。

钜成集团根据上海市第一中级人民法院(2019)沪01民初288号民事调解书及(2019)沪01执684号执行裁定书向上海市第一中级人民法院申请拍卖刘德群持有的“晨鑫科技”118,113,900股股票，用于优先偿还钜成集团尚欠绍徽公司债权转让款1.5亿元，于法有据，合法合理，债务人刘德群对此也没有异议。但是由于刘德群涉及刑事案件，拍卖上述股票有一定障碍，导致(2019)沪01民初288号民事调解书无法完全履行。

钜成集团在收到上海市第一中级人民法院关于拍卖其持有“晨鑫科技”6,000万股股票的(2021)沪01执717号之一民事裁定书后，于2021年9月9日向上海市第一中级人民法院提出了执行行为异议申请，后收到(2021)沪01执异201号裁定书，钜成集团对于前述判决不服，已经向上海市高级人民法院提出执行行为异议的复议申请。钜成集团持有的“晨鑫科技”6,000万股股票没有实际进入拍卖流程。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海钜成锐讯科技有限公司	实际控制人同一控制下的公司	向关联方提供劳务	技术服务	市场价格	市场价格	515	65.00%	1,500	否	按服务进度分期结算	不适用	2021年03月20日	具体内容详见 2021 年 3 月 20 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-017）。
合计				--	--	515	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
上海钜成锐讯科技有限公司	实控人薛成标控制的企业	商品和服务收入	否	639.6	515	1,095			59.6
刘德群	原控股股东	资产出售	否	74,417.49					74,417.49
大连旭笙海产有限公司	刘德群控制的企业	育苗室租赁	否	6,343.92	1,571.73				7,915.64
新华互动(北京)文化发展有限公司	公司的联营企业	往来款	是	300					300
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	对公司经营成果及财务状况无重大影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万	本期归还 金额(万	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------	----	--------------	--------------

				元)	元)			
钜成企业管理集团有限公司	控股股东	经营发展需要	751	2,020.5	2,109			662.5
新华互动(北京)文化发展有限公司	公司的联营企业	应付赛事款	306.17	23.83				330
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无重大影响。						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### 租赁情况说明

根据本公司与大连旭笙海产有限公司签订《资产租赁协议》、《资产租赁协议之补充协议（一）》、《商标许可使用协议》及相应的续签合同，协商确定年租金共 2,020 万元，租赁期限自 2019 年 10 月 12 日至 2021 年 10 月 11 日。本年到期后，双方没有续签新的合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大连晨鑫网络科技有限公司	大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备, 商标使用权	21,869.58	2020 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 12 日	1,493.86	租赁合同	增加利润 1,493.86 万元	是	持股 5% 以上股东刘德群控制的企业

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海慧新辰实业有限公司	2021 年 03 月 20 日	10,000		0						否
壕鑫（北京）网络	2021 年 03 月 20 日	1,000		0						否

科技有限 公司	日									
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		11,000		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)		11,000		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
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)		11,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
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)				0						
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)				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2021年3月19日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准大连晨鑫网络科技有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]826号），具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-022 号公告。

公司于2022年3月12日披露了《关于非公开发行股票批复到期失效的公告》，具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2022-008 号公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司控股子公司上海慧新辰实业有限公司下属全资子公司深圳慧新辰技术有限公司、东莞慧新辰电子科技有限公司均通过高新技术企业认定，证书编号分别为 GR202044201101、GR202044009175。具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-002 号公告。

## 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	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,653,937	-1,653,937	116,700	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,653,937	-1,653,937	116,700	0.01%
其中：境内法人 持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然 人持股	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,653,937	-1,653,937	116,700	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人 持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然 人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,425,422,363	99.88%	0	0	0	1,653,937	1,653,937	1,427,076,300	99.99%
1、人民币普通股	1,425,422,363	99.88%	0	0	0	1,653,937	1,653,937	1,427,076,300	99.99%
2、境内上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,427,193,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,427,193,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚栎	115,200	0	0	115,200	高管锁定股	按照高管股份管理相关规定管理
黄柯	0	1,500	0	1,500	高管锁定股	按照高管股份管理相关规定管理
冯文杰	1,655,437	0	1,655,437	0	高管锁定股	按照高管股份管理相关规定管理
合计	1,770,637	1,500	1,655,437	116,700	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,171	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,921	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘德群	境内自然人	9.78%	139,573,900	0	0	139,573,900	冻结	139,573,900
薛成标	境内自然人	6.98%	99,630,000	0	0	99,630,000	冻结	99,630,000
钜成企业管理集团有限公司	境内非国有法人	6.68%	95,371,200	0	0	95,371,200	冻结	60,000,000
							质押	35,371,200
朱龙清	境内自然人	1.26%	17,997,150	2,769,800	0	17,997,150		
伍玉龙	境内自然人	0.53%	7,512,500	157,100	0	7,512,500		
华志娟	境内自然人	0.50%	7,112,700	0	0	7,112,700		
陶红	境内自然人	0.48%	6,798,100	6,798,100	0	6,798,100		
李军旗	境内自然人	0.46%	6,629,650	6,629,650	0	6,629,650		
平益滔	境内自然人	0.45%	6,405,200	4,141,700	0	6,405,200		
伍艳	境内自然人	0.42%	6,037,400	19,000	0	6,037,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	无							

股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	薛成标为公司实际控制人，钜成企业管理集团有限公司为公司控股股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	股东刘德群将其所持 4.78% 公司股份对应的表决权已委托给钜成企业管理集团有限公司行使。股东薛成标将其所持 6.98% 公司股份对应的表决权全权委托给钜成企业管理集团有限公司行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘德群	139,573,900	人民币普通股	139,573,900
薛成标	99,630,000	人民币普通股	99,630,000
钜成企业管理集团有限公司	95,371,200	人民币普通股	95,371,200
朱龙清	17,997,150	人民币普通股	17,997,150
伍玉龙	7,512,500	人民币普通股	7,512,500
华志娟	7,112,700	人民币普通股	7,112,700
陶红	6,798,100	人民币普通股	6,798,100
李军旗	6,629,650	人民币普通股	6,629,650
平益滔	6,405,200	人民币普通股	6,405,200
伍艳	6,037,400	人民币普通股	6,037,400
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	薛成标为公司实际控制人，钜成企业管理集团有限公司为公司控股股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	自然人伍艳除通过普通证券账户持有 2,527,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,510,400 股。

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
钜成企业管理集团有限公司	薛成标	2016 年 03 月 18 日	91310115MA1K395J5R	<p>许可项目：货物进出口、技术进出口。</p> <p>（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理，从事通讯科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，光通信设备、光电子器件、光学玻璃、光学仪器、显示器件、电子产品销售，电子元器件批发，机械设备、电机及其控制系统、五金产品、家用电器、智能机器人的研发，会议及展览服务，社会经济咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。</p> <p>（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动</p>

				自主开展经营活动)
控股股东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

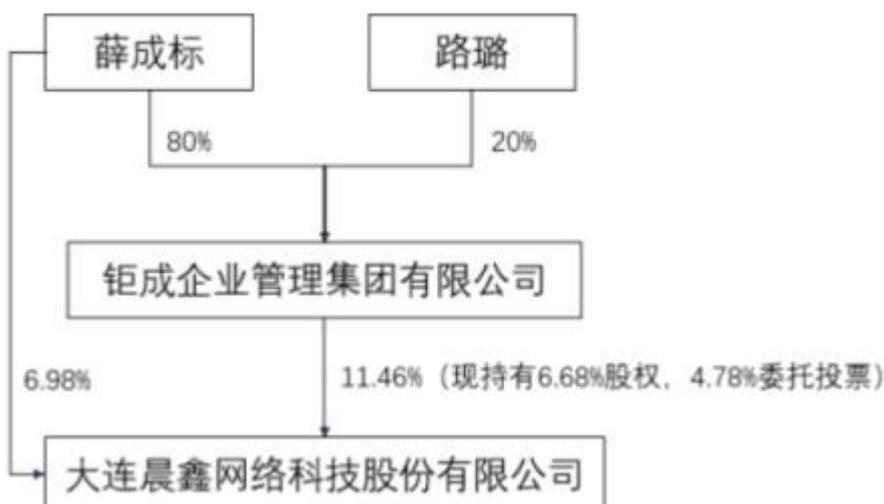
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛成标	本人	中国	否
主要职业及职务	钜成企业管理集团有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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



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	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 210A015898 号
注册会计师姓名	李宜，张彦军

审计报告正文

大连晨鑫网络科技有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“晨鑫科技公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，晨鑫科技公司2021年度亏损9,041.43万元，已连续多年亏损，截至2021年12月31日未分配利润-117,524.69万元；LCOS芯片业务2021年收入未达预期，纸制品业务尚未形成或难以形成稳定业务模式；非公开发行股票未能在中国证监会批复的有效期限内实施，融资难问题无法有效改善。这些可能导致对晨鑫科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24和附注五、32。

##### 1、事项描述

晨鑫科技公司于2021年度实现营业收入15,331.42万元，销售收入较上年大幅增加；本年以芯片产品销售和纸品销售业务为主，主营业务的营业收入为13,800.51万元。由于收入对财务报表影响重大，存在通过提前或延迟确认销售收入以调节

经营业绩的固有风险，因此我们将收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解及评价了与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别并分析合同中单项履约义务与商品控制权转移相关等合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对销售收入执行毛利分析，识别和调查异常波动；
- (4) 抽样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、客户签收单等；
- (5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，并检查期后是否存在销售退回，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- (6) 对重大、新增客户和关联方销售的业务执行交易函证，对未回函项目实施了替代性审计程序。

### (二) 长期应收款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10和附注五、7。

## 1、事项描述

截至2021年12月31日止，晨鑫科技公司因重大资产出售所形成的长期应收款的账面价值为29,998.83万元，其中原值为74,417.49万元，本期计提坏账准备3,829.64万元，累计已计提的坏账准备为44,418.66万元。由于长期应收款的账面价值较高，对财务报表影响重大，坏账准备的计提涉及管理层的判断，因此我们将长期应收款的坏账准备计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对长期应收款坏账准备的计提实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价并测试了与长期应收款日常管理及确定预期信用损失相关内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核了管理层对长期应收款已发生信用减值的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- (3) 复核了管理层对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性，包括管理层结合债务人经营情况、市场环境、历史还款情况等对债务人风险作出的评估以及折现率的确定；
- (4) 对长期应收款实施了函证程序；
- (5) 结合抵押资产的市场价值、管理层对未来收回款项的期限和相关处置费用的预测，对坏账准备计提的准确性执行了重新计算。

## 五、其他信息

晨鑫科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括晨鑫科技公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督晨鑫科技公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对晨鑫科技公司的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晨鑫科技公司不能持续经营。

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

(6) 就晨鑫科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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）。

在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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 李宜  
(项目合伙人)

中国注册会计师 张彦军

中国·北京

二〇二二年 四 月二十八日

## 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：大连晨鑫网络科技有限公司

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	3,983,082.02	2,631,249.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	82,796,852.59	102,856,477.63
应收款项融资		
预付款项	2,788,233.25	5,610,628.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,248,338.77	17,824,982.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,300,574.82	4,863,060.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		338,284,640.20

其他流动资产	2,558,456.50	2,766,839.88
流动资产合计	110,675,537.95	474,837,878.61
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	299,988,265.84	
长期股权投资	5,014,128.94	7,943,770.44
其他权益工具投资	59,796.21	59,796.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,615,753.65	202,853,832.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,079,532.12	
无形资产	6,689,932.51	6,192,406.12
开发支出		870,247.17
商誉		
长期待摊费用	1,086,474.25	1,600,173.87
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	502,533,883.52	219,520,226.67
资产总计	613,209,421.47	694,358,105.28
流动负债：		
短期借款	4,855,681.67	
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	8,624,020.34	12,664,159.47
预收款项		

合同负债	1,388,062.48	1,868,276.20
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	4,017,563.28	3,560,169.30
应交税费	11,691,912.41	8,171,585.90
其他应付款	201,298,156.78	213,698,096.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,822,415.96	
其他流动负债	7,207.10	64,729.22
流动负债合计	233,705,020.02	240,027,016.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	423,478.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	401,560.28	111,456.53
递延收益	109,266,087.92	119,380,991.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,091,126.37	119,492,448.49
负债合计	343,796,146.39	359,519,465.35
所有者权益：		
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	25,257,789.40	
减：库存股		
其他综合收益	-37,071,647.78	-45,902,814.48
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-1,175,246,923.40	-1,069,322,193.55
归属于母公司所有者权益合计	240,132,218.22	311,967,991.97
少数股东权益	29,281,056.86	22,870,647.96
所有者权益合计	269,413,275.08	334,838,639.93
负债和所有者权益总计	613,209,421.47	694,358,105.28

法定代表人：侯郁波

主管会计工作负责人：夏继春

会计机构负责人：刘煜华

## 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	1,118,987.88	1,232,719.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	36,599,310.19	49,126,796.49
应收款项融资		
预付款项	8,612.00	21,700.00
其他应收款	13,242,681.19	49,993,450.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		338,284,640.20
其他流动资产		
流动资产合计	50,969,591.26	438,659,306.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	299,988,265.84	
长期股权投资	205,305,706.31	195,238,247.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	180,874,834.42	194,713,289.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	79,231.84	
无形资产	6,013,344.71	6,131,219.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,261,383.12	396,082,756.45
资产总计	743,230,974.38	834,742,062.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		4,785,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,257,892.55	2,123,752.28

应交税费	2,191,619.27	1,335,976.20
其他应付款	276,445,716.64	277,581,788.76
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	39,586.26	
其他流动负债		
流动负债合计	280,934,814.72	285,826,517.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,508.09	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	109,266,087.92	119,380,991.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,286,596.01	119,380,991.96
负债合计	390,221,410.73	405,207,509.20
所有者权益：		
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,017,434.76	143,759,645.36
减：库存股		
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	154,860,308.56	154,860,308.56
未分配利润	-1,395,561,179.67	-1,293,778,400.24

所有者权益合计	353,009,563.65	429,534,553.68
负债和所有者权益总计	743,230,974.38	834,742,062.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	153,314,208.08	105,263,440.13
其中：营业收入	153,314,208.08	105,263,440.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,587,887.34	111,816,078.45
其中：营业成本	119,678,022.37	74,337,886.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	645,909.55	349,219.55
销售费用	812,144.46	2,259,673.25
管理费用	23,265,607.46	22,122,508.00
研发费用	7,053,832.82	10,699,475.51
财务费用	1,132,370.68	2,047,316.05
其中：利息费用	630,412.53	520,780.22
利息收入	6,021.88	16,680.03
加：其他收益	10,831,087.25	10,398,208.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-202,056.75	3,637,093.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-742,919.98	-1,949,545.26
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-95,408,325.71	-57,640,590.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,186,721.52	-1,978,050.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,926.60	-1,206.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,256,622.59	-52,137,184.32
加：营业外收入		1,111,978.26
减：营业外支出	3,138,981.90	450,465.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-89,395,604.49	-51,475,671.48
减：所得税费用	1,018,716.46	178,419.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,414,320.95	-51,654,091.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-90,414,320.95	-51,654,091.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-96,824,729.85	-52,018,408.58
2.少数股东损益	6,410,408.90	364,317.24
六、其他综合收益的税后净额	-268,833.30	-3,021,393.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-268,833.30	-3,021,393.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,867,555.75
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		-3,867,555.75
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	-268,833.30	846,162.27
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	-268,833.30	846,162.27
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-90,683,154.25	-54,675,484.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-97,093,563.15	-55,039,802.06
归属于少数股东的综合收益总额	6,410,408.90	364,317.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0678	-0.0364
(二) 稀释每股收益	-0.0678	-0.0364

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

法定代表人：侯郁波

主管会计工作负责人：夏继春

会计机构负责人：刘煜华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业收入	14,938,598.32	19,199,254.86
减：营业成本	10,820,878.35	13,887,884.99
税金及附加	237,185.81	245,510.69
销售费用		
管理费用	12,592,829.64	11,340,930.84
研发费用		
财务费用	7,959.47	6,046.40
其中：利息费用	4,246.59	
利息收入	966.76	777.46
加：其他收益	10,121,489.75	10,144,105.19
投资收益（损失以“－”号填列）		4,800,000.00
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-71,251,293.74	-11,144,997.14
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-31,932,541.22	-57,849,349.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-101,782,600.16	-60,331,359.99
加：营业外收入		8,302.69
减：营业外支出	179.27	31,590.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-101,782,779.43	-60,354,647.76
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-101,782,779.43	-60,354,647.76

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-101,782,779.43	-60,354,647.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-101,782,779.43	-60,354,647.76
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	147,084,976.82	114,323,337.61
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		
收到其他与经营活动有关的现金	35,908,805.03	47,333,780.10
经营活动现金流入小计	182,993,781.85	161,657,117.71
购买商品、接受劳务支付的现金	123,739,296.20	102,393,731.99
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	22,996,199.37	25,106,851.41
支付的各项税费	1,556,268.98	1,404,072.73
支付其他与经营活动有关的现金	35,218,973.46	48,542,018.31
经营活动现金流出小计	183,510,738.01	177,446,674.44
经营活动产生的现金流量净额	-516,956.16	-15,789,556.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,120,000.00
取得投资收益收到的现金		282,526.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,220.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,672,440.11
收到其他与投资活动有关的现金		38,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,220.00	50,074,966.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,172.89	3,167,389.40
投资支付的现金		
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		14,000,000.00
投资活动现金流出小计	323,172.89	17,167,389.40
投资活动产生的现金流量净额	-318,952.89	32,907,576.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	2,973,188.18
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	2,973,188.18
偿还债务支付的现金	150,000.00	3,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,191.72	55,453.10
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	2,570,704.10	22,504,540.00
筹资活动现金流出小计	2,794,895.82	25,559,993.10
筹资活动产生的现金流量净额	2,205,104.18	-22,586,804.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-131.75	-11,254.38
五、现金及现金等价物净增加额	1,369,063.38	-5,480,039.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,614,018.64	8,094,057.94
六、期末现金及现金等价物余额	3,983,082.02	2,614,018.64

## 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		20,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,006,360.92	62,832,318.43
经营活动现金流入小计	44,006,360.92	82,832,318.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,028,860.24	5,201,856.79
支付的各项税费	142,244.01	531,757.08
支付其他与经营活动有关的现金	37,850,919.01	64,087,554.87
经营活动现金流出小计	43,022,023.26	69,821,168.74
经营活动产生的现金流量净额	984,337.66	13,011,149.69
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		10,692,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		10,692,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,068.89	19,313.99
投资支付的现金	1,050,000.00	22,504,540.00
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		
投资活动现金流出小计	1,056,068.89	22,523,853.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,056,068.89	-11,831,853.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,000.00	
筹资活动现金流出小计	42,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-42,000.00	
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	-113,731.23	1,179,295.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,232,719.11	53,423.41

六、期末现金及现金等价物余额	1,118,987.88	1,232,719.11
----------------	--------------	--------------

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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	1,427,193,000.00						-45,902,814.48				-1,069,322,193.55		311,967,991.97	22,870,647.96	334,838,639.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	1,427,193,000.00					-45,902,814.48				-1,069,322,193.55		311,967,991.97	22,870,647.96	334,838,639.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				25,257,789.40		8,831,166.70				-105,924,729.85		-71,835,773.75	6,410,408.90	-65,425,364.85
(一)综合收益总额						-268,833.30				-96,824,729.85		-97,093,563.15	6,410,408.90	-90,683,154.25
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														

1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准 备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内 部结转						9,100,000.00					-9,100,000.00				
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）															
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）															
3. 盈余公 积弥补亏 损															
4. 设定受 益计划变 动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益						9,100,000.00					-9,100,000.00				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					25,257,789.40							25,257,789.40		25,257,789.40	
四、本期期末余额	1,427,193,000.00				25,257,789.40		-37,071,647.78				-1,175,246,923.40	240,132,218.22	29,281,056.86	269,413,275.08	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
	优先股	永续债	其他													

一、上 年期 末余 额	1,427,193,000.00			161,341,978.93	-42,881,421.00	23,370,322.29	-1,007,843,623.01	561,180,257.21		561,180,257.21
加：会 计政 策变 更										
前期 差错 更正										
同一 控制 下企 业合 并				20,831,117.98			-7,521,738.89	13,309,379.09	28,714,488.45	42,023,867.54
其他										
二、本 年期 初余 额	1,427,193,000.00			182,173,096.91	-42,881,421.00	23,370,322.29	-1,015,365,361.90	574,489,636.30	28,714,488.45	603,204,124.75
三、本 期增				-182,173,096.91	-3,021,393.48	-23,370,322.29	-53,956,831.65	-262,521,644.33	-5,843,840.49	-268,365,484.82

减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额						-3,021,393.48				-52,018,408.58		-55,039,802.06	364,317.24	-54,675,484.82
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入														

资本														
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润 分配														
1. 提 取盈 余公 积														
2. 提 取一 般风 险准 备														
3. 对 所有 者(或 股东)														

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)				-182,173,096.91			-23,370,322.29		-1,938,423.07		-207,481,842.27	-6,208,157.73	-213,690,000.00

其他													
四、本 期期 末余 额	1,427,193,000.00					-45,902,814.48				-1,069,322,193.55	311,967,991.97	22,870,647.96	334,838,639.93

## 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	1,427,193,000.00				143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,293,778,400.24		429,534,553.68
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,427,193,000.00				143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,293,778,400.24		429,534,553.68
三、本期增减					25,257,789.40					-101,782,779.43		-76,524,990.03

变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										-101,782,779.43		-101,782,779.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					25,257,789.40							25,257,789.40
四、本期期末余额	1,427,193,000.00				169,017,434.76		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,395,561,179.67		353,009,563.65

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	1,427,193,000.00				266,288,929.69		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,233,423,752.48		612,418,485.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,233,423,752.48		612,418,485.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-122,529,284.33					-60,354,647.76		-182,883,932.09
（一）综合收益总额										-60,354,647.76		-60,354,647.76

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所											

所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）												
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）												
3. 盈余公 积弥补亏 损												
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益												
5. 其他综 合收益结 转留存收 益												
6. 其他												
（五）专 项储备												
1. 本期提 取												

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年年度报告全文

2. 本期使用											
(六) 其他				-122,529,284.33							-122,529,284.33
四、本期期末余额	1,427,193,000.00			143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,293,778,400.24		429,534,553.68

### 三、公司基本情况

大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“本公司”）系由大连壹桥企业集团有限公司依法整体变更设立，于2008年3月21日在大连市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本5,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]830号文件核准，本公司于2010年7月公开发行人民币普通股1,700.00万股。本次发行后，注册资本变更为6,700.00万元。

2011年5月10日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至13,400.00万元。

2012年9月10日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至26,800.00万元。

2014年2月26日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可（2013）1638号），本公司非公开发行人民币普通股4,428.40万股，发行后注册资本增至31,228.40万元。

2014年6月26日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增5股，转增后注册资本增至46,842.60万元。

2014年7月9日，根据本公司股东大会审议通过的《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》，本公司以定向发行新股的方式向激励对象授予735.00万股，授予后注册资本增至47,577.60万元。

2015年5月14日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至95,155.20万元。

2015年7月16日，根据本公司股东大会审议通过的《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》，本公司以定向发行新股的方式向激励对象授予90.00万股，授予后注册资本增至95,245.20万元。

2017年7月11日，根据本公司股东大会决议，本公司向全体股东每10股送红股1股，以资本公积金每10股转增4股，送转后注册资本增至142,867.80万元。

2017年7月12日，根据本公司股东大会决议，本公司回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购注销的限制性股票共计148.50万股，注销后注册资本减至142,719.30万元。

本公司统一社会信用代码：912102007288783852，法定代表人为侯郁波先生，本公司注册地为辽宁省大连市中山区长江东路52号1单元4层9号。

本公司及子公司经营范围：互联网信息服务；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电脑图文设计制作；经营广告业务；电子产品、纸制品、办公设备、机械设备、化工产品（除危险品）计算机软硬件销售；与LCOS投影技术以及电容式触摸屏相关的技术开发，电子产品收购与销售；从事货物及技术的进出口业务。（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。）

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会办公室、人事行政部、财务部、审计部、战略投资部等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十五次会议于2022年4月28日批准。

本期纳入合并范围共有10家公司，包括4家子公司及6家孙公司，本期新增孙公司1家，减少孙公司2家。详见“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司2021年度亏损9,041.43万元，已连续多年亏损，截至2021年12月31日未分配利润-117,524.69万元；LCOS芯片业务2021年收入未达预期，纸制品业务尚未形成或难以形成稳定业务模式；非公开发行股票未能在中国证监会批复的有效期内实施，融资难问题无法有效改善。根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，本公司拟采取主要措施如下：

- 1、本公司控股股东和实际控制人将为公司持续经营提供一切必要的财务支援和其他方面必要的支援，落实推进切实可行的融资方式；
- 2、本公司将继续加大市场开拓力度和产品研发力度，提升LCOS芯片业务的盈利能力；
- 3、本公司将根据发展需要对治理结构、人员安排进行有效的调整，有效提升公司资产规模和盈利能力。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24；附注五、30和附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额

计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

#### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10(9)。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

应收账款组合1：网络游戏行业

应收账款组合2：集成电路行业

应收账款组合3：其他行业

### C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

合同资产组合2：劳务服务

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收备用金和合并范围内应收款项

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

### 信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(7) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据

详见附注五、10。

## 12、应收账款

详见附注五、10。

## 13、应收款项融资

详见附注五、10。

## 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

详见附注五、10。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

详见附注五、39。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 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与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个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。

## (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

详见附注五、10。

## 20、其他债权投资

详见附注五、10。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5%	19.00-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表所示。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

### 26、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权软件、域名及游戏平台、游戏版权金及买断金、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	按受益期限
域名及游戏平台	5	直线法	按预计可使用年限
游戏版权金及买断金	1-3	直线法	按实际授权或买断期限
软件及专利权	5	直线法	按预计可使用年限

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对

因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## **35、租赁负债**

详见附注五、42。

## **36、预计负债**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①芯片和硬件设备销售，在相关产品发出并确认客户已经收到时，确认当期实现的收入。纸制品销售，在相关产品发出并确认客户已经收到或者由客户自提出库时，确认当期实现的收入。

②游戏业务包括游戏运营、游戏授权、互联网推广服务、移动手机客户端单机游戏等。自主运营收入主要指本公司通过自己的网络平台发布游戏后，从玩家处取得的营业收入。其他游戏收入和推广收入是根据经双方确认的结算单中公司应分成部分确认收入。

## ③研发服务收入

本公司根据客户需求提供研发服务，根据双方确认的进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营

业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择

权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

办公场所

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (2) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

### 租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大

部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## (2) 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### (2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### (3) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (4) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (5) 递延所得税资产

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

#### (6) 固定资产减值

本公司至少每年评估固定资产是否发生减值。于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。固定资产减值是基于评估固定资产的可收回性。鉴定固定资产减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提或转回。

#### (7) 无形资产减值

本公司至少每年评估无形资产是否发生减值。于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，

本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。无形资产减值是基于评估固定资产的可收回性。鉴定无形资产减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提或转回。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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。	本公司于 2021 年 3 月 20 日召开的第五届董事会第八次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。	

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

##### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注五、29 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用

权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司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的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量调整后账面金额（2021年1月1日）
<b>资产：</b>			
预付账款	21,000.00	-21,000.00	
使用权资产		4,054,839.73	4,054,839.73
资产总额	21,000.00	4,033,839.73	4,054,839.73
<b>负债：</b>			
一年内到期的非流动负债		1,661,952.22	1,661,952.22
租赁负债		2,371,887.51	2,371,887.51
负债总额		4,033,839.74	4,033,839.73

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
<b>使用权资产：</b>	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	4,054,839.73
原租赁准则下确认的融资租入资产	
<b>合 计：</b>	<b>4,054,839.73</b>

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少（-）
<b>资产：</b>			
预付账款		21,000.00	-21,000.00
使用权资产	2,079,532.12		2,079,532.12
资产总计	2,079,532.12	21,000.00	2,058,532.12
<b>负债：</b>			
其他应付款		132,110.10	-132,110.10
一年内到期的非流动负债	1,822,415.96		1,822,415.96

租赁负债	423,478.17		423,478.17
负债总计	2,245,894.13	132,110.10	2,113,784.03

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	464,568.81	496,651.98	-32,083.17
销售费用	271,472.41	296,581.91	-25,109.50
管理费用	355,449.65	376,773.90	-21,324.25
研发费用	386,335.01	408,218.12	-21,883.11
财务费用	155,651.94		155,651.94
所得税费用	1,018,716.46	1,018,716.46	-

### 作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

### (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首次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	2,631,249.73	2,631,249.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	102,856,477.63	102,856,477.63	
应收款项融资			
预付款项	5,610,628.43	5,589,628.43	-21,000.00

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,824,982.63	17,824,982.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,863,060.11	4,863,060.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	338,284,640.20	338,284,640.20	
其他流动资产	2,766,839.88	2,766,839.88	
流动资产合计	474,837,878.61	474,816,878.61	-21,000.00
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	7,943,770.44	7,943,770.44	
其他权益工具投资	59,796.21	59,796.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	202,853,832.86	202,853,832.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,054,839.73	4,054,839.73
无形资产	6,192,406.12	6,192,406.12	
开发支出	870,247.17	870,247.17	
商誉			
长期待摊费用	1,600,173.87	1,600,173.87	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	219,520,226.67	223,575,066.40	4,054,839.73
资产总计	694,358,105.28	698,391,945.01	4,033,839.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,664,159.47	12,664,159.47	
预收款项			
合同负债	1,868,276.20	1,868,276.20	
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	3,560,169.30	3,560,169.30	
应交税费	8,171,585.90	8,171,585.90	
其他应付款	213,698,096.77	213,698,096.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,661,952.22	1,661,952.22
其他流动负债	64,729.22	64,729.22	
流动负债合计	240,027,016.86	241,688,969.08	1,661,952.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		2,371,887.51	2,371,887.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	111,456.53	111,456.53	
递延收益	119,380,991.96	119,380,991.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,492,448.49	121,864,336.00	2,371,887.51
负债合计	359,519,465.35	363,553,305.08	4,033,839.73
所有者权益：			
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	-45,902,814.48	-45,902,814.48	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	-1,069,322,193.55	-1,069,322,193.55	
归属于母公司所有者权益合计	311,967,991.97	311,967,991.97	
少数股东权益	22,870,647.96	22,870,647.96	
所有者权益合计	334,838,639.93	334,838,639.93	
负债和所有者权益总计	694,358,105.28	698,391,945.01	4,033,839.73

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	1,232,719.11	1,232,719.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	49,126,796.49	49,126,796.49	
应收款项融资			
预付款项	21,700.00	700.00	-21,000.00
其他应收款	49,993,450.63	49,993,450.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	338,284,640.20	338,284,640.20	
其他流动资产			
流动资产合计	438,659,306.43	438,638,306.43	-21,000.00
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	195,238,247.53	195,238,247.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	194,713,289.71	194,713,289.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		118,847.76	118,847.76
无形资产	6,131,219.21	6,131,219.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	396,082,756.45	396,201,604.21	118,847.76

资产总计	834,742,062.88	834,839,910.64	97,847.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,785,000.00	4,785,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,123,752.28	2,123,752.28	
应交税费	1,335,976.20	1,335,976.20	
其他应付款	277,581,788.76	277,581,788.76	
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		37,753.41	37,753.41
其他流动负债			
流动负债合计	285,826,517.24	285,864,270.65	37,753.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,094.35	60,094.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	119,380,991.96	119,380,991.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,380,991.96	119,441,086.31	60,094.35
负债合计	405,207,509.20	405,305,356.96	97,847.76
所有者权益：			

股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	143,759,645.36	143,759,645.36	
减：库存股			
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	154,860,308.56	154,860,308.56	
未分配利润	-1,293,778,400.24	-1,293,778,400.24	
所有者权益合计	429,534,553.68	429,534,553.68	
负债和所有者权益总计	834,742,062.88	834,839,910.64	97,847.76

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

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5、6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

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
大连晨鑫网络科技股份有限公司	25%
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	25%
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	25%
上海慧新辰实业有限公司	25%
壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司	25%
喀什壕鑫网络有限公司	25%

壕鑫网络股份有限公司	16.5%
上海壕畅网络科技有限公司	20%
钜成电竞文化发展（山东）有限公司	25%
深圳慧新辰技术有限公司	15%
东莞慧新辰电子科技有限公司	15%
山东慧新辰微电子有限公司	25%
上海洛秀科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据《辽宁省人民政府办公厅转发省计委关于加快农业产业化经营步伐意见的通知》（辽政办发[2000]23号）规定，企业直接用于渔业生产用房享受免征房产税政策。

(2) 根据《城镇土地使用税条例》第六条规定，企业直接用于渔业生产的用地享受免征土地使用税政策。

(3) 根据《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》的规定，对于小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,982,946.06	2,631,249.73
其他货币资金	135.96	
合计	3,983,082.02	2,631,249.73
其中：存放在境外的款项总额		6,046.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		17,231.09

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,812,455.73	16.51%	36,812,455.73	100.00%		32,319,054.88	16.58%	32,319,054.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,148,060.63	83.49%	103,351,208.04	55.52%	82,796,852.59	162,600,641.72	83.42%	59,744,164.09	36.74%	102,856,477.63
其中：										
网络游戏行业	69,737,193.70	31.28%	58,980,239.92	84.58%	10,756,953.78	70,184,723.22	36.01%	44,676,343.37	63.66%	25,508,379.85
集成电路行业	36,506,351.25	16.37%	1,778,022.09	4.87%	34,728,329.16	26,137,672.24	13.41%	619,462.83	2.37%	25,518,209.41
其他行业	79,904,515.68	35.84%	42,592,946.03	53.30%	37,311,569.65	66,278,246.26	34.00%	14,448,357.89	21.80%	51,829,888.37
合计	222,960,516.36	100.00%	140,163,663.77	62.86%	82,796,852.59	194,919,696.60	100.00%	92,063,218.97	47.23%	102,856,477.63

按单项计提坏账准备：4,493,400.85

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	27,719,062.88	27,719,062.88	100.00%	预计无法收回
客户 2	4,599,992.00	4,599,992.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	4,493,400.85	4,493,400.85	100.00%	预计无法收回
合计	36,812,455.73	36,812,455.73	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,303,896.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1-2 年	914,000.00	513,259.94	56.16%
2-3 年	27,616,569.94	17,260,356.22	62.50%
3 年以上	41,206,623.76	41,206,623.76	100.00%
合计	69,737,193.70	58,980,239.92	--

确定该组合依据的说明：

本组合系网络游戏行业组合。

按组合计提坏账准备：1,158,559.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	36,009,432.98	1,724,851.84	4.79%
1-2 年	496,918.27	53,170.25	10.70%
合计	36,506,351.25	1,778,022.09	--

确定该组合依据的说明：

本组合系集成电路组合。

按组合计提坏账准备：28,144,588.14

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,465,353.42	5,174,890.13	31.43%
1-2 年	20,200,000.00	8,878,123.27	43.95%
2-3 年	30,506,849.31	17,103,089.40	56.06%
3 年以上	12,732,312.95	11,436,843.23	89.93%
合计	79,904,515.68	42,592,946.03	--

确定该组合依据的说明：

本组合系其他组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,968,187.25
1 至 2 年	21,610,918.27
2 至 3 年	58,123,419.25
3 年以上	86,257,991.59
3 至 4 年	46,165,264.58
4 至 5 年	37,644,759.01
5 年以上	2,447,968.00
合计	222,960,516.36

## (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	
应收账款	92,063,218.97	48,100,444.80				140,163,663.77
合计	92,063,218.97	48,100,444.80				140,163,663.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	79,156,422.56	35.50%	42,557,112.37
客户 2	27,719,062.88	12.43%	27,719,062.88
客户 3	26,041,370.00	11.68%	16,275,856.26
客户 4	19,143,921.00	8.59%	946,361.69
客户 5	12,112,342.19	5.43%	580,181.19
合计	164,173,118.63	73.63%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,027,369.93	72.71%	5,504,319.10	98.47%
1 至 2 年	681,387.46	24.44%	81,909.33	1.47%
2 至 3 年	76,075.86	2.73%	3,400.00	0.06%
3 年以上	3,400.00	0.12%		
合计	2,788,233.25	--	5,589,628.43	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,658,292.45 元，占预付款项期末余额合计数的比例 95.34%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,248,338.77	17,824,982.63
合计	5,248,338.77	17,824,982.63

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	100,270.67	75,137.98
押金、保证金	1,041,958.45	1,031,500.45
其他往来款	130,449,731.39	135,961,131.39
合计	131,591,960.51	137,067,769.82

##### 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	2,949,945.80		116,292,841.39	119,242,787.19
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-173,229.90		173,229.90	
本期计提	5,274,064.45		3,737,442.10	9,011,506.55
本期核销			1,910,672.00	1,910,672.00
2021 年 12 月 31 日余额	8,050,780.35		118,292,841.39	126,343,621.74

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）	2,098,128.67
1 至 2 年	9,204,935.79
2 至 3 年	13,774,245.49
3 年以上	106,514,650.56
3 至 4 年	97,832,646.88
4 至 5 年	8,582,003.68
5 年以上	100,000.00
合计	131,591,960.51

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	119,242,787.19	9,011,506.55		1,910,672.00		126,343,621.74
合计	119,242,787.19	9,011,506.55		1,910,672.00		126,343,621.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,910,672.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
思莎（湖南）电子商务有限公司	股权回购款	1,880,000.00		管理层审批	否
合计	--	1,880,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	47,387,745.96	3 至 4 年	36.01%	47,387,745.96
第二名	往来款	36,684,163.80	3 至 4 年	27.88%	36,684,163.80
第三名	往来款	12,900,959.49	1 至 4 年	9.80%	12,900,959.49
第四名	往来款	8,490,565.78	3 至 4 年	6.45%	8,490,565.78
第五名	往来款	7,595,000.00	4 至 5 年	5.77%	7,595,000.00
合计	--	113,058,435.03	--	85.91%	113,058,435.03

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 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	4,661,535.81		4,661,535.81	2,596,699.32		2,596,699.32
在产品	456,607.08		456,607.08			
库存商品	3,171,015.22	16,472.28	3,154,542.94	223,079.13	17,711.21	205,367.92
周转材料	621,729.16		621,729.16	635,708.90		635,708.90
在途物资	4,406,159.83		4,406,159.83	1,425,283.97		1,425,283.97
合计	13,317,047.10	16,472.28	13,300,574.82	4,880,771.32	17,711.21	4,863,060.11

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	17,711.21			1,238.93		16,472.28
合计	17,711.21			1,238.93		16,472.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		338,284,640.20
合计		338,284,640.20

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

刘德群因涉嫌操纵证券市场、内幕交易曾被常州市公安局直属分局采取强制措施，目前尚未结案。其本人多项对外债务已发生违约，财务状况恶化，大量到期债务无法偿还，主要资产处于被查封、质押、冻结状态，导致该款项出现逾期未付情况，经单独进行减值测试，共计提坏账准备444,186,628.46元。上期在一年内到期的非流动资产中列报，因本期已超过合同约定期限，故将其调整至长期应收款中列示。

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证、抵扣增值税	2,301,447.03	2,681,441.65
应收退货成本	257,009.47	85,398.23
合计	2,558,456.50	2,766,839.88

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
处置资产分期收款	744,174,894.30	444,186,628.46	299,988,265.84	744,174,894.30	405,890,254.10	338,284,640.20	
减：1年内到期的长期应收款				-744,174,894.30	-405,890,254.10	-338,284,640.20	
合计	744,174,894.30	444,186,628.46	299,988,265.84				--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

刘德群因涉嫌操纵证券市场、内幕交易曾被常州市公安局直属分局采取强制措施，目前尚未结案。其本人多项对外债务已发生违约，财务状况恶化，大量到期债务无法偿还，主要资产处于被查封、质押、冻结状态，导致该款项出现逾期未付情况，经单独进行减值测试，共计提坏账准备444,186,628.46元。上期在一年内到期的非流动资产中列报，因本期已超过合同约定期限，故将其调整至长期应收款中列示。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
新华互动(北京)文化发展有限公司	1,712,533.94			-269,912.95						1,442,620.99	
北京壕玩网络科技有限公司	3,460,118.99			111,388.96						3,571,507.95	
陆离(北京)科技有限公司	2,771,117.51		2,186,721.52	-584,395.99							
小计	7,943,770.44		2,186,721.52	-742,919.98						5,014,128.94	
合计	7,943,770.44		2,186,721.52	-742,919.98						5,014,128.94	

其他说明

本期，陆离(北京)科技有限公司已于2021年8月申请注销登记，公司减少对其股权投资。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市闪聚互动网络科技有限公司	59,796.21	59,796.21
合计	59,796.21	59,796.21

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,615,753.65	202,853,832.86
合计	187,615,753.65	202,853,832.86

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	523,827,113.25	31,862,867.59	8,640,598.18	5,899,447.80	570,230,026.82
2.本期增加金额		450,711.91		37,423.79	488,135.70
(1) 购置		450,711.91		37,423.79	488,135.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				595,031.50	595,031.50
(1) 处置或报废				595,031.50	595,031.50
4.期末余额	523,827,113.25	32,313,579.50	8,640,598.18	5,341,840.09	570,123,131.02
二、累计折旧					
1.期初余额	198,277,120.95	18,313,819.34	8,090,735.43	4,667,218.24	229,348,893.96
2.本期增加金额	13,638,488.36	1,461,990.96	114,192.24	476,026.03	15,690,697.59
(1) 计提	13,638,488.36	1,461,990.96	114,192.24	476,026.03	15,690,697.59
3.本期减少金额				559,514.18	559,514.18
(1) 处置或报废				559,514.18	559,514.18
4.期末余额	211,915,609.31	19,775,810.30	8,204,927.67	4,583,730.09	244,480,077.37
三、减值准备					
1.期初余额	132,898,200.00	4,974,500.00		154,600.00	138,027,300.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或					

报废					
4.期末余额	132,898,200.00	4,974,500.00		154,600.00	138,027,300.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	179,013,303.94	7,563,269.20	435,670.51	603,510.00	187,615,753.65
2.期初账面价值	192,651,792.30	8,574,548.25	549,862.75	1,077,629.56	202,853,832.86

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	522,112,113.25	211,662,826.49	132,240,595.42	178,208,691.34	
机器设备	22,540,851.96	16,177,046.44	4,974,500.00	1,389,305.52	
运输设备	8,039,586.00	7,637,608.06	0.00	401,977.94	
其他设备	3,598,741.01	3,392,163.93	154,600.00	51,977.08	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
养殖场办公楼	8,397,740.15	正在办理中

其他说明

截至本报告书签署之日，本公司固定资产中有1处房屋（建筑面积合计约5,665.14平方米，账面价值8,397,740.15元）尚未取得房屋所有权证，上述房屋系2014年建造，目前产权正在办理中。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 在建工程情况

单位：元

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

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	4,054,839.73	
2.本期增加金额	6,613.47	
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,061,453.20	
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,981,921.08	
(1) 计提	1,981,921.08	
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,981,921.08	
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,079,532.12	
2.期初账面价值	4,054,839.73	

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十六、7/(1)。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,049,116.97			288,837.97	13,337,954.94
2.本期增加 金额				751,926.15	751,926.15
(1) 购置				6,000.00	6,000.00
(2) 内部 研发				745,926.15	745,926.15
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,049,116.97			1,040,764.12	14,089,881.09
二、累计摊销					
1.期初余额	2,173,786.78			180,562.04	2,354,348.82
2.本期增加 金额	101,382.78			153,016.98	254,399.76
(1) 计提	101,382.78			153,016.98	254,399.76
3.本期减少 金额					

(1) 处置					
4.期末余额	2,275,169.56			333,579.02	2,608,748.58
三、减值准备					
1.期初余额	4,791,200.00				4,791,200.00
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	4,791,200.00				4,791,200.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值	5,982,747.41			707,185.10	6,689,932.51
2.期初账面 价值	6,084,130.19			108,275.93	6,192,406.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.29%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
芯片研发等开发支出	870,247.17	8,213,425.25			745,926.15	8,337,746.27		
合计	870,247.17	8,213,425.25			745,926.15	8,337,746.27		

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据
芯片研发等开发支出	芯片点亮	在芯片点亮后，证明技术可行，资本化主要为投入生产的技术开发

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	905,636,161.54					905,636,161.54
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91					1,192,726.91
合计	906,828,888.45					906,828,888.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	905,636,161.54					905,636,161.54
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91					1,192,726.91
合计	906,828,888.45					906,828,888.45

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络建设及维护费	18,970.43		7,343.40		11,627.03
域名注册费	1,456.50	2,661.00	2,343.50		1,774.00
装修费	1,579,746.94		506,673.72		1,073,073.22
合计	1,600,173.87	2,661.00	516,360.62		1,086,474.25

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

## (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

## (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

## (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	127,310,194.93	59,635,109.88
可抵扣亏损	167,839,024.03	159,222,378.98
合计	295,149,218.96	218,857,488.86

(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	3,430,580.93	4,494,364.54	
2022 年	12,747,776.31	12,943,296.49	
2023 年	51,601,271.00	53,036,425.09	
2024 年	30,449,629.00	62,760,042.73	
2025 年	7,626,848.46	10,779,621.71	
2026 年	37,492,009.98		
2028 年		3,479,825.16	
2029 年	24,490,908.35		
永久		11,728,803.26	
合计	167,839,024.03	159,222,378.98	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,855,681.67	
合计	4,855,681.67	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,064,679.48	1,688,642.08
设备款	308,059.91	207,928.46
赛事执行费	3,300,000.00	3,061,684.00
应付分成款	2,303,310.53	2,271,001.53
宣传推广费	50,000.00	10,000.00
委托加工费	401,958.62	
其他	196,011.80	5,424,903.40
合计	8,624,020.34	12,664,159.47

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		442,477.88
服务费	1,388,062.48	1,425,798.32
合计	1,388,062.48	1,868,276.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,533,865.77	22,290,385.75	21,879,486.66	3,944,764.86
二、离职后福利-设定提存计划	26,303.53	1,489,724.17	1,443,229.28	72,798.42
三、辞退福利		1,217,704.60	1,217,704.60	

合计	3,560,169.30	24,997,814.52	24,540,420.54	4,017,563.28
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(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	2,241,535.91	18,484,762.34	18,051,881.84	2,674,416.41
2、职工福利费		198,844.18	198,669.18	175.00
3、社会保险费	55,477.48	858,354.62	871,150.84	42,681.26
其中：医疗保险费	50,747.33	765,724.23	778,115.33	38,356.23
工伤保险费	165.70	18,302.60	17,491.86	976.44
生育保险费	4,564.45	74,327.79	75,543.65	3,348.59
4、住房公积金	51,052.00	732,161.75	738,525.90	44,687.85
5、工会经费和职工教育经费	1,185,800.38		2,996.04	1,182,804.34
8、其他短期薪酬		2,016,262.86	2,016,262.86	
合计	3,533,865.77	22,290,385.75	21,879,486.66	3,944,764.86

**(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	25,242.32	1,450,025.12	1,404,939.30	70,328.14
2、失业保险费	1,061.21	39,699.05	38,289.98	2,470.28
合计	26,303.53	1,489,724.17	1,443,229.28	72,798.42

其他说明：

本公司子公司与12名员工解除劳动关系，于本期支付辞退福利1,217,704.60元。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,955,449.46	3,623,947.29

企业所得税	4,784,857.39	3,912,147.94
城市维护建设税	231,464.02	80,002.95
教育费附加及地方教育费附加	274,138.88	157,563.76
其他	446,002.66	397,923.96
合计	11,691,912.41	8,171,585.90

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	201,298,156.78	213,698,096.77
合计	201,298,156.78	213,698,096.77

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	17,661,588.39	14,407,502.69
股权购买款	164,877,670.60	191,185,460.00
押金及其他	18,758,897.79	8,105,134.08

合计	201,298,156.78	213,698,096.77
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,822,415.96	1,661,952.22
合计	1,822,415.96	1,661,952.22

其他说明：

44、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	7,207.10	64,729.22
合计	7,207.10	64,729.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	2,245,894.13	4,033,839.73
减：一年内到期的租赁负债	-1,822,415.96	-1,661,952.22
合计	423,478.17	2,371,887.51

其他说明

2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币155,651.94元，计入到财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	401,560.28	111,456.53	
合计	401,560.28	111,456.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	119,380,991.96		10,114,904.04	109,266,087.92	
合计	119,380,991.96		10,114,904.04	109,266,087.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、政府补助。

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,427,193.00 0.00						1,427,193.00 0.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		25,257,789.40		25,257,789.40
合计		25,257,789.40		25,257,789.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加25,257,789.40元，具体原因详见附注十六、7/(2)。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综	减：所	税后归属于母公司	税后归	

			损益	合收益 当期转 入留存 收益	得 税 费 用		属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-46,171,647.78		-9,100,000.00			9,100,000.00		-37,071,647.78
其他权益工具投资公允价值变动	-46,171,647.78		-9,100,000.00			9,100,000.00		-37,071,647.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	268,833.30	272,029.93	540,863.23			-268,833.30		
外币财务报表折算差额	268,833.30	272,029.93	540,863.23			-268,833.30		
其他综合收益合计	-45,902,814.48	272,029.93	-8,559,136.77			8,831,166.70		-37,071,647.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,069,322,193.55	-1,007,843,623.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,521,738.89
调整后期初未分配利润	-1,069,322,193.55	-1,015,365,361.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-96,824,729.85	-52,018,408.58

其他（其他权益工具清理转出）	-9,100,000.00	-1,938,423.07
期末未分配利润	-1,175,246,923.40	-1,069,322,193.55

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,005,070.73	108,717,890.29	85,156,252.85	60,448,517.80
其他业务	15,309,137.35	10,960,132.08	20,107,187.28	13,889,368.29
合计	153,314,208.08	119,678,022.37	105,263,440.13	74,337,886.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	153,314,208.08	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入	105,263,440.13	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，新增的纸张贸易业务收入，以及同一控制下企业合并的上海慧新辰实业有限公司期初至合并日的收入，属于与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额	116,537,034.68	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入	71,671,989.97	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，新增的纸张贸易业务收入，以及同一控制下企业合并的上海慧新辰实业有限公

				司期初至合并日的收入，属于与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	76.01%		68.09%	
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。	15,309,137.35	系公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入	20,107,187.28	系公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入
3.本会计年度以及上一年度新增贸易业务所产生的收入			51,533,634.57	系新增的纸张贸易业务收入
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。			31,168.12	系同一控制下企业合并的上海慧新辰实业有限公司期初至合并日的收入
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入	101,227,897.33	系公司经过委托加工的纸张业务收入		
与主营业务无关的业务收入小计	116,537,034.68	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入	71,671,989.97	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，新增的纸张贸易业务收入，以及同一控制下企业合并的上海慧新辰实业有限公司期初至合并日的收入，属于与主营业务无关的业务收

				入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计		无		无
营业收入扣除后金额	36,777,173.40	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，以及经过委托加工的纸张业务收入，属于与主营业务无关的业务收入	33,591,450.16	公司租赁收入、销售原材料收入等其他业务收入，新增的纸张贸易业务收入，以及同一控制下企业合并的上海慧新辰实业有限公司期初至合并日的收入，属于与主营业务无关的业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

项目	本期发生额					合计
	产品销售	游戏收入	推广收入	服务费收入	其他	
<b>主营业务收入</b>						
其中：在某一时点确认	130,542,147.07	659.72				130,542,806.79
在某一时段确认				7,462,263.94		7,462,263.94
<b>其他业务收入</b>						-
租赁收入				14,938,598.32		14,938,598.32
销售材料	170,442.51					170,442.51
其他				200,096.52		200,096.52
<b>合计</b>	<b>130,712,589.58</b>	<b>659.72</b>		<b>7,462,263.94</b>	<b>15,138,694.84</b>	<b>153,314,208.08</b>

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 10,438,400.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	213,304.27	73,034.32
教育费附加	110,290.31	42,583.57
房产税	161,800.61	133,514.26
印花税	97,244.03	71,698.36
地方教育费附加	62,610.33	28,389.04
其他	660.00	
合计	645,909.55	349,219.55

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	497,999.66	1,315,531.34
使用权资产折旧费	271,472.41	
房租及物业费	10,698.09	399,877.49
广告宣传费		343,258.44
差旅费	3,273.50	22,843.53
折旧费	1,734.40	9,962.93
车辆费用及运费	2,191.50	4,407.56
其他	24,774.90	163,791.96
合计	812,144.46	2,259,673.25

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,304,161.66	11,688,813.64
中介机构费用	3,733,840.71	5,710,821.30
房租及物业费	743,038.05	1,056,530.85
差旅费及车辆费用	342,715.70	359,574.36
固定资产折旧	3,345,878.12	276,088.78
使用权资产折旧费	355,449.65	
业务招待费	253,287.38	213,948.70
办公费	129,576.05	201,239.13
无形资产摊销	39,253.81	30,769.64
其他	1,018,406.33	2,584,721.60
合计	23,265,607.46	22,122,508.00

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	5,822,368.81	6,474,660.55
折旧及摊销	485,266.87	1,478,323.94
其他	746,197.14	2,746,491.02
合计	7,053,832.82	10,699,475.51

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	630,412.53	520,780.22
减：利息收入	6,021.88	16,680.03
汇兑损益	479,719.97	1,494,537.55
手续费及其他	28,260.06	48,678.31
合计	1,132,370.68	2,047,316.05

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
动迁补偿款	9,924,695.64	9,924,695.64
辽基财[2014]21 号关于总额兑现农产品初加工项目	164,784.72	164,784.72
瓦财农[2012]162 号《关于拨付 2011 年农业科技推广资金的通知》	25,423.68	25,423.68
高新技术企业相关补贴	280,000.00	
产业扶持专项资金	183,110.88	200,000.00
增值税加计抵减		28.52
稳岗补贴	2,741.07	4,213.55
集成电路专项资助计划流片补贴	203,700.00	
蓉漂杯高层次人才补贴	10,000.00	
个人所得税手续费返还	36,631.26	64,062.24
职业技能培训补贴		15,000.00
合计	10,831,087.25	10,398,208.35

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-742,919.98	-1,949,545.26
处置长期股权投资产生的投资收益	540,863.23	
处置其他债权投资取得的投资收益		5,383,325.55
其他		203,313.05
合计	-202,056.75	3,637,093.34

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,011,506.55	-22,578,514.78
长期应收款坏账损失	-38,296,374.36	-4,819,761.31
应收账款坏账损失	-48,100,444.80	-35,649,777.43
预计负债无需支付		5,407,462.90
合计	-95,408,325.71	-57,640,590.62

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-19,127.13
三、长期股权投资减值损失	-2,186,721.52	-1,958,923.33
合计	-2,186,721.52	-1,978,050.46

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-16,926.60	-1,206.61

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
不需支付款项		1,090,192.53	
其他		21,785.73	
合计		1,111,978.26	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	14,677.89	154,499.32	14,677.89
违约金	3,124,304.01	154,983.44	3,124,304.01
其他		140,982.66	
合计	3,138,981.90	450,465.42	3,138,981.90

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,018,716.46	178,419.86
合计	1,018,716.46	178,419.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-89,395,604.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,348,901.12
子公司适用不同税率的影响	-1,283,593.17
调整以前期间所得税的影响	-32,412.85
非应税收入的影响	-2,528,726.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	158,090.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,630,152.12
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	31,519,659.53
权益法核算的合营企业和联营企业损益	185,730.00
研究开发费加计扣除的纳税影响	-1,020,978.23
所得税费用	1,018,716.46

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、保证金	35,186,602.95	47,033,824.28

政府补助	716,183.21	283,275.79
经营性的利息收入	6,018.87	16,680.03
合计	35,908,805.03	47,333,780.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	10,422,973.46	41,376,780.56
往来款	24,796,000.00	7,148,006.66
银行账户冻结资金		17,231.09
合计	35,218,973.46	48,542,018.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		14,000,000.00
合计		14,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权款	1,050,000.00	22,504,540.00
支付租赁款	1,520,704.10	
合计	2,570,704.10	22,504,540.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-90,414,320.95	-51,654,091.34
加：资产减值准备	97,595,047.23	59,618,641.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,690,697.59	15,391,670.36
使用权资产折旧	1,981,921.08	
无形资产摊销	254,399.76	234,464.44
长期待摊费用摊销	516,360.62	512,486.18
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）	16,926.60	1,206.61
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	14,677.89	154,499.32
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	235,525.33	430,387.97
投资损失（收益以“—”号填列）	202,056.75	-3,637,093.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以		

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-8,437,514.71	-2,342,709.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-19,534,231.89	-34,143,370.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,361,498.54	-355,647.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-516,956.16	-15,789,556.73
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	3,983,082.02	2,614,018.64
减: 现金的期初余额	2,614,018.64	8,094,057.94
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	1,369,063.38	-5,480,039.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中:	--
-----	----

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,983,082.02	2,614,018.64
可随时用于支付的银行存款	3,983,082.02	2,614,018.64
三、期末现金及现金等价物余额	3,983,082.02	2,614,018.64

其他说明:

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明:

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,844.71
其中: 美元	759.87	6.3757	4,844.71
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
动迁补偿款	9,924,695.64	其他收益	9,924,695.64
农产品加工项目	164,784.72	其他收益	164,784.72
农业科技推广资金	25,423.68	其他收益	25,423.68
产业扶持专项资金	183,110.88	其他收益	183,110.88
稳岗补贴	2,741.07	其他收益	2,741.07
个所税手续费返还	36,631.26	其他收益	36,631.26
高新技术企业相关补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
集成电路专项资助计划流片补贴	203,700.00	其他收益	203,700.00
蓉漂杯高层次人才补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2021年4月8日，上海慧新辰实业有限公司投资设立山东慧新辰微电子有限公司，自有限公司成立日期起纳入合并范围。

2021年10月15日，壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司工商注销，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

2021年11月12日，壕鑫网络股份有限公司工商注销，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	北京	北京	网络信息服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	上海	上海	资产管理、投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
上海慧新辰实业有限公司	上海	上海	芯片研发销售等	51.00%		同一控制下企业合并
喀什壕鑫网络科技有限公司	新疆喀什	新疆喀什	网络信息服务		100.00%	设立
钜成电竞文化发展（山东）	山东泰安	山东泰安	电子竞技类游戏的研发及销		100.00%	设立

有限公司			售			
上海壕畅网络科技有限公司	上海	上海	网络信息服务		100.00%	设立
上海洛秀科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
深圳慧新辰技术有限公司	深圳	深圳	芯片研发销售等		51.00%	同一控制下企业合并
东莞慧新辰电子科技有限公司	东莞	东莞	芯片研发销售等		51.00%	同一控制下企业合并
山东慧新辰微电子有限公司	山东泰安	山东泰安	芯片研发销售等		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海慧新辰实业有限公司	49.00%	6,410,408.90		29,281,056.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海慧新辰实业有限公司	69,695,707.18	10,192,291.02	79,887,998.20	19,326,208.92	804,530.36	20,130,739.28	39,766,992.39	10,399,054.96	50,166,047.35	3,379,799.05	111,456.53	3,491,255.58

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
上海慧新辰实业有限公司	36,946,956.19	13,082,467.15	13,082,467.15	-3,991,794.33	30,641,184.62	4,650,924.23	4,650,924.23	-20,266,421.01

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京壕玩网络科技有限公司	北京	北京	网络信息	23.08%		权益法
新华互动（北京）文化发展有限公司	北京	北京	网络信息	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京壕玩网络技术有 限公司	新华互动（北京）文 化发展有限公司	北京壕玩网络技术有 限公司	新华互动（北京）文 化发展有限公司
流动资产	3,642,642.10	9,963,044.77	3,169,138.39	13,485,096.48
非流动资产	1,962,590.92	2,302.28	2,040,984.57	2,302.28
资产合计	5,605,233.02	9,965,347.05	5,210,122.96	13,487,398.76
流动负债	73,502.30	9,670,555.93	86,818.82	12,128,830.81
非流动负债				
负债合计	73,502.30	9,670,555.93	86,818.82	12,128,830.81
少数股东权益				
归属于母公司股东权 益	5,531,730.72	294,791.12	5,123,304.14	1,358,567.95
按持股比例计算的净 资产份额	1,276,551.97	88,437.34	1,182,299.77	407,570.39
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利 润				
--其他				
对联营企业权益投资 的账面价值	3,571,507.95	1,442,620.99	3,460,118.99	1,712,533.94
存在公开报价的联营 企业权益投资的公允 价值				
营业收入	3,427,138.76	407,674.04	3,370,726.27	10,255,488.61
净利润	408,426.58	-899,709.83	373,042.43	-465,134.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	408,426.58	-899,709.83	373,042.43	-465,134.20
本年度收到的来自联 营企业的股利				

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的73.63%（2020年：70.32%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的85.91%（2020年：82.58%）。

#### (2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为0万元（2020年12月31日：0万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2021. 12. 31				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	398.31				398.31
应收账款	3,693.83	863.68	3,722.18		8,279.69
其他应收款	9.68		515.15		524.83
其他流动资产					
长期应收款			29,998.83		29,998.83
其他非流动资产	21.32	8.07	226.46		255.85
<b>金融资产合计</b>	<b>4,123.14</b>	<b>871.75</b>	<b>34,462.62</b>		<b>39,457.51</b>
金融负债：					
短期借款	485.57				485.57
应付账款	252.56	51.21	558.63		862.40
其他应付款	2,107.19	95.99	17,926.64		20,129.82
一年内到期的非流动负债	99.23	83.01			182.24
租赁负债	42.35				42.35
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>2,986.90</b>	<b>230.21</b>	<b>18,485.27</b>		<b>21,702.38</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020. 12. 31				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	263.12				263.12
应收账款	3,771.22	884.16	5,630.27		10,285.65
其他应收款	950.20	165.49	666.81		1,782.50
其他流动资产	61.61		215.07		276.68

一年内到期的非流动资产			33,828.46	33,828.46
其他非流动资产				
<b>金融资产合计</b>	<b>5,046.15</b>	<b>1,049.65</b>	<b>40,340.61</b>	<b>46,436.41</b>
金融负债：				
应付账款	626.78	73.41	566.23	1,266.42
其他应付款	19,942.62	1,187.07	240.12	21,369.81
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>20,569.40</b>	<b>1,260.48</b>	<b>806.35</b>	<b>22,636.23</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	2021.12.31	2020.12.31
金融资产：		
货币资金	398.31	263.12
金融负债：		
短期借款	485.57	
<b>合计</b>	<b>883.88</b>	<b>263.12</b>

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为56.07%（2020年12月31日：51.78%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			59,796.21	59,796.21
持续以公允价值计量的资产总额			59,796.21	59,796.21
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
钜成企业管理集团有限公司	上海	企业管理咨询等	10,000 万元	13.66%	18.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是薛成标。

其他说明：

本公司的实际控制人为薛成标先生。

实际控制人的持股比例与表决权比例不一致的原因如下：

因本公司原实际控制人刘德群无法偿还其所欠钜成企业管理集团有限公司（以下简称“钜成集团”）实际控制人薛成标的债务，薛成标以钜成集团为收购主体以承债方式收购刘德群持有本公司的13.46%股份及刘晓庆持有本公司的6.98%股份（合计291,715,450股，占本公司总股本的20.44%），并将上述股份所对应的投票权不可撤销地全权委托给钜成集团行使。2019年1月10日，薛成标、钜成集团与刘德群、刘晓庆签订《股份转让协议》及《投票权委托协议》。

2019年8月，钜成集团通过司法拍卖方式获得刘德群持有的本公司股份123,871,200股，占本公司总股本的8.68%，上述股份已过户至钜成集团。2019年10月29日至2019年11月1日，钜成集团通过大宗交易方式合计减持2,850万股本公司股票，占本公司总股本的1.997%。

2020年11月6日，刘晓庆持有的6.98%的股份已解除冻结，上述股份已过户至薛成标。截至2021年12月31日，薛成标直接持有本公司股份99,630,000股，占本公司总股本6.98%，该部分投票权已全权委托钜成集团享有，通过钜成集团间接持有本公司

股份95,371,200股，占本公司总股本的6.68%，直接和间接持有公司股份合计195,001,200股，占公司总股本的13.66%，同时享有投票权18.44%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连旭笙海产有限公司	刘德群控制的企业
上海钜成锐讯科技有限公司	薛成标控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海钜成锐讯科技有限公司	出售商品		3,200,000.00
上海钜成锐讯科技有限公司	研发服务	4,858,490.43	5,094,339.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备、商标使用权	14,938,598.32	19,199,254.86

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

根据本公司与大连旭笙海产有限公司签订《资产租赁协议》、《资产租赁协议之补充协议（一）》及《商标许可使用协议》，协商确定年租金共2,020万元，租赁期限自2019年10月12日至2020年10月11日。到期后，双方续签了新的合同，租金不变，租赁期限自2020年10月12日至2021年10月11日。新合同到期后，未予以续签。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
薛成标	2,400,000.00	2022年06月23日	2025年06月22日	否
薛成标	3,000,000.00	2022年09月27日	2025年09月26日	否

关联担保情况说明

上海慧新辰实业有限公司于2021年6月23日向中信银行股份有限公司上海分行借款200万元，借款期限为一年，到期日为2022年6月23日。本公司的实际控制人薛成标作为保证人，对该笔债权承担连带保证责任，保证合同最高额度为240万元，保证合同期间为债务履行期届满之日起3年。

深圳慧新辰技术有限公司于2021年9月向中国银行股份有限公司深圳市分行借款300万元，借款期限为一年，到期日为2022年9月27日。本公司的实际控制人薛成标作为保证人，对该笔债权承担连带保证责任，保证合同期间为债务履行期届满之日起3年。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
钜成企业管理集团有限公司	30,860,000.00	2020年01月02日	2021年07月05日	已于2020年12月31日前归还了3,006万，剩余80万已于2021年1月归还
钜成企业管理集团有限公司	20,205,000.00	2021年01月01日	2022年12月30日	已于2021年归还了1,358万，截至2021年12月31日，剩余662.50万未还
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,003,500.00	2,523,000.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连旭笙海产有限公司	79,156,422.56	42,557,112.37	63,439,162.26	14,312,365.77
应收账款	上海钜成锐讯科技有限公司	596,000.00	28,548.40	6,396,000.00	151,585.20
其他应收款	新华互动（北京）文化发展有限公司	3,000,000.00	876,300.00	3,000,000.00	265,500.00
长期应收款	刘德群	744,174,894.30	444,186,628.46	744,174,894.30	405,890,254.10

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新华互动（北京）文化发展有限公司	3,300,000.00	3,061,684.00
其他应付款	钜成企业管理集团有限公司	6,725,000.00	7,510,000.00
其他应付款	侯郁波		200,000.00
其他应付款	薛成标	107,443,700.60	132,701,490.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2021年3月19日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准大连晨鑫网络科技有限公司非公开发行股票》的批复，核准公司非公开发行不超过 428,095,238 股新股，自核准发行之日（2021年3月12日）起12个月内有效。

截至2022年3月12日，公司未能在批复的有效期限内实施本次非公开发行股票事宜，该批复到期自动失效。

2、2021年7月19日，北京市第一中级人民法院判决本公司的子公司壕鑫互联向蒋景辉偿还本金、利息及逾期还款违约金。

2022年1月6日，壕鑫互联收到北京市石景山区人民法院送达的执行通知书，蒋景辉向其申请强制执行，执行标的为201.2005万元及利息、罚息。

北京市石景山区人民法院冻结壕鑫互联部分账户，截至报告日，实际冻结金额为691.16元。

截至2022年4月28日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 租赁

本公司作为承租人，租赁费用补充信息如下：

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	2021年度
短期租赁	694,608.00

### (2) 应收业绩补偿

2020年6月11日，本公司与薛成标、深圳慧新聚合投资合伙企业（有限合伙）等8名股东签署《关于转让上海慧新辰实业有限公司51%股权之股权转让协议》，本公司以现金21,369.00万元收购8名股东持有的慧新辰公司51%的股权。

对于上述交易，本公司的实际控制人薛成标对上海慧新辰的业绩作出承诺。因上海慧新辰本期未完成承诺业绩，根据协议约定，薛成标应补偿金额为2,525.78万元。根据支付方式的约定，本期应补偿的金额，自应付其股权转让款中扣减，故冲减薛成标的其他应付款2,525.78万元，增加资本公积2,525.78万元。

截至2021年12月31日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,719,062.88	25.94%	27,719,062.88	100.00%		27,719,062.88	30.41%	27,719,062.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,156,422.56	74.06%	42,557,112.37	53.76%	36,599,310.19	63,439,162.26	69.59%	14,312,365.77	22.56%	49,126,796.49
其中：										
其他行业	79,156,422.56	74.06%	42,557,112.37	53.76%	36,599,310.19	63,439,162.26	69.59%	14,312,365.77	22.56%	49,126,796.49
合计	106,875,485.44	100.00%	70,276,175.25	65.76%	36,599,310.19	91,158,225.14	100.00%	42,031,428.65	46.11%	49,126,796.49

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
客户 1	27,719,062.88	27,719,062.88	100.00%	预计无法收回
合计	27,719,062.88	27,719,062.88	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 28,244,746.60

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,717,260.30	5,139,056.47	32.70%
1-2 年	20,200,000.00	8,878,123.27	43.95%
2-3 年	30,506,849.31	17,103,089.40	56.06%
3 年以上	12,732,312.95	11,436,843.23	89.83%
合计	79,156,422.56	42,557,112.37	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	15,717,260.30
1 至 2 年	20,200,000.00
2 至 3 年	30,506,849.31
3 年以上	40,451,375.83
3 至 4 年	12,732,312.95

4 至 5 年	25,271,094.88
5 年以上	2,447,968.00
合计	106,875,485.44

**(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	
应收账款	42,031,428.65	28,244,746.60				70,276,175.25
合计	42,031,428.65	28,244,746.60				70,276,175.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	79,156,422.56	74.06%	42,557,112.37
客户 2	27,719,062.88	25.94%	27,719,062.88
合计	106,875,485.44	100.00%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,242,681.19	49,993,450.63
合计	13,242,681.19	49,993,450.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、合并范围内关联方	10,589,977.29	42,626,573.95
押金、保证金	100,000.00	100,000.00
其他往来款	16,156,031.00	16,160,031.00
合计	26,846,008.29	58,886,604.95

##### 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	1,298,154.32		7,595,000.00	8,893,154.32
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	4,710,172.78			4,710,172.78
2021 年 12 月 31 日余额	6,008,327.10		7,595,000.00	13,603,327.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,577,377.29
1 至 2 年	1,381,000.00
2 至 3 年	7,189,000.00
3 年以上	7,698,631.00
3 至 4 年	3,631.00

4至5年	7,595,000.00
5年以上	100,000.00
合计	26,846,008.29

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,893,154.32	4,710,172.78				13,603,327.10
合计	8,893,154.32	4,710,172.78				13,603,327.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	9,515,418.55	1年以内	35.44%	
第二名	往来款	7,595,000.00	4至5年	28.29%	7,595,000.00
第三名	往来款	7,180,000.00	2至3年	26.75%	5,504,906.00
第四名	往来款	1,273,000.00	1至2年	4.74%	371,843.30

第五名	往来款	774,428.29	1 年以内	2.88%	
合计	--	26,337,846.84	--	98.10%	13,471,749.30

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,112,271,910.65	1,906,966,204.34	205,305,706.31	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53
合计	2,112,271,910.65	1,906,966,204.34	205,305,706.31	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53

### (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		
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	93,927,531.86			31,932,541.22		61,994,990.64	1,906,966,204.34
中诚逸信资产管理(上海)有限公司	10,150,000.00	42,000,000.00				52,150,000.00	
上海慧新辰实业有限公司	91,160,715.67					91,160,715.67	

上海洛秀科 技有限公司							
合计	195,238,247.53	42,000,000.00		31,932,541.22		205,305,706.31	1,906,966,204.34

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动							期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

### (3) 其他说明

本公司子公司中诚逸信资产管理（上海）有限公司的子公司上海洛秀科技有限公司，于2021年8月通过股权转让成为本公司直接投资的子公司。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	14,938,598.32	10,820,878.35	19,199,254.86	13,887,884.99
合计	14,938,598.32	10,820,878.35	19,199,254.86	13,887,884.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

项目	本期发生额					合计
	产品销售	游戏收入	推广收入	服务费收入	其他	
<b>其他业务收入</b>						
租赁收入				14,938,598.32		14,938,598.32

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,800,000.00
合计		4,800,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	509,258.74	
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）	10,831,087.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,124,304.01	
减：所得税影响额	27,750.00	
少数股东权益影响额	248,812.38	
合计	7,939,479.60	--

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	-36.74%	-0.0678	-0.0678
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.75%	-0.0734	-0.0734

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

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

4、其他