



# ST 阿拉

NEEQ: 834171

浙江阿拉丁科技股份有限公司  
Zhejiang Aladdin Information & Technology Co., Ltd



## 年度报告

# 2022

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	36
第九节	备查文件目录 .....	106

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴宇青、主管会计工作负责人罗云龙及会计机构负责人（会计主管人员）罗云龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）依据公司实际情况，本着严格、谨慎的原则，对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，并对非标准审计意见出具专项说明。该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度财务状况、经营成果及现金流量，所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。公司董事会针对该审计意见，已组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。董事会认为，虽然面临短期的困难和风险，但通过深入分析各项内外部因素，积极采取有效措施，消除审计报告中所提事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益，积极维护广大投资者和公司的利益，相信公司在未来能够保持经营活力，具备应有的持续经营能力。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、技术风险	在报告期内公司主要经营智慧农业业务，公司在开展面临业务转型过程中存在技术等各方面的更新，目前公司已将原有技术对接于现有业务上整合，在整合过程中积极招聘相对应产业互联网高端人才，使公司在智慧农业业务上逐步紧跟现有最新技

	<p>术,形成了快速适应行业发展变化的企业文化,建立了一支由互联网专业人才组成的技术团队。虽然公司对互联网行业规律较为了解,针对互联网行业的发展不断更新、革新公司的技术,但是如果公司在新的制作技术或应用技术方面不能跟上行业的发展步伐,或者不能及时适应细分市场应用的技术更新需求,将对公司产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施:针对上述风险,公司将加快相关行业的所需人才的引进,通过内部研发资金的支持研发所在领域具有优势特点的技术。</p>
二、人才风险	<p>人才是互联网公司最核心的资产和竞争力。公司在多年经营中建立起一套完整的员工管理体系,注重员工的职业发展规划和对员工的激励机制建设,积极调动员工积极性与创造性。首先,公司招聘相对应产业的高端互联网人才,使其为新员工提供各种培训,并通过以老带新的方式,帮助新员工快速适应工作角色、融入公司;其次,公司配备了相应的薪酬奖励和股权激励措施,对长期在公司工作的员工、优秀员工、为公司做出突出贡献的核心员工提供薪酬奖励和股权激励。然而优秀人才是行业稀缺资源,互联网公司为了吸引优秀人才往往会开出非常较为优厚的待遇。公司虽然在物质与精神上都注重员工关怀,但是面对激烈的人才争夺,仍然存在人才流失的风险。</p> <p>应对措施:针对上述风险,公司已经制定了对相应人才引进的方案及现有人才留存的措施。现阶段能够很好的预防相关人才的流失。</p>
三、实际控制人风险	<p>公司实际控制人为吴宇青、邱梅芳夫妇,二人目前直接、间接合计持有公司 71.88%股份,其余股东合计持有公司 28.12%股份。虽然公司已建立了三会议事规则、关联交易管理制度等一系列旨在保护中小投资者权益的制度,但仍可能出现挂牌后实际控制人利用其绝对控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项进行不当干预而损害中小股东利益的情形。</p> <p>应对措施:针对该风险,公司管理层将严格按照《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度治理公司,使公司更加规范化运作。同时将加强内控制度执行的监督力度。充分发挥监事会的监督作用。严格按照各项管理、控制制度规范运行,保证公司各项内控制度、管理制度能够切实有效地执行。</p>
四、公司经营风险	<p>公司近几年连续亏损。2022、2021 年度和 2020 年度净利润分别为-10,186,574.56、-78,422,720.94 和-24,446,427.38 元,2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日,所有者权益分别为-84,658,829.53、-74,511,318.52 和 3,911,402.42 元。公司近三年亏损严重,报告期末未弥补亏损已超过实收股本,主要是由于公司在主营业务互联网三维仿真地图业务市场萎缩后放弃原有主营业务,在社交媒体等新业务中成本投入过大,而市场变化较快,产品市场反馈非常不理想,期间公司</p>

	<p>不断尝试开发新业务和新渠道，又导致近几年产生了各种新产品开发和市场开拓成本，然而新产品和新市场的培育需要一定的过程，导致营业收入出现连续下滑、利润亏损。2021年度公司的主营业务社交电商业务正处于推广期对市场的投入较大，然后在发展过程中不能持续获得资金支持、新产品不能在移动互联网领域取得突破性进展，公司在技术、产品、市场方面竞争力难以持续提高，进而对公司的后续经营产生一定影响。报告期初公司为减少损失与风险已全面关闭社交电商业务，转战以原有业务三维地图、三维模型为基础融合互联网技术的智慧农业行业，面对新业务存在很多不确定性因素，公司目前的盈利能力较弱，具有一定的持续经营风险。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司加强外部融资，加快技术的更新迭代，减少公司内部开销，优化推广渠道和方式，改善经营情况。</p>
<p>五、报告期末净资产为负的风险</p>	<p>截至2022年12月31日期末净资产为-84,658,829.53元，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。</p> <p>应对措施：未来公司将根据公司战略规划，进一步加强收入与成本管理，积极谋求转型升级，寻求新的业务资源引入公司，公司也将尽快引进新的战略股东，增加公司的运营实力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>因公司处于持续研发投入阶段，尚未实现营收，持续经营亏损导致报告期末公司净资产为负。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、阿拉科技、ST阿拉	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司
睿搜公司、杭州睿搜	指	杭州睿搜电子商务有限公司
阿拉丁影视	指	杭州阿拉丁影视传媒有限公司
房途网、房途、杭州房途	指	杭州房途信息科技有限公司
农途生物	指	杭州农途生物科技有限公司
新疆沐道	指	新疆沐道智慧农业科技有限公司
瑞祺广告	指	杭州瑞祺广告有限公司
谷斯比拍卖	指	杭州谷斯比拍卖有限公司
湖州睿搜	指	湖州睿搜网络科技有限公司
武汉睿搜	指	武汉睿搜电子商务有限公司
热心筹	指	杭州热心筹网络科技有限公司
阿拉丁控股集团	指	浙江阿拉丁控股集团有限公司
新楚实业	指	浙江新楚实业有限公司
股东大会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang aladdin information and technology co,ltd Aladdin
证券简称	ST 阿拉
证券代码	834171
法定代表人	吴宇青

### 二、 联系方式

董事会秘书	罗云龙
联系地址	杭州市滨江区西兴街道江陵路 2028 号星耀城 1 幢 2305 室
电话	0571-86715908
传真	0571-56261979
电子邮箱	109040605@qq.com
办公地址	杭州市滨江区西兴街道江陵路 2028 号星耀城 1 幢 2305 室
邮政编码	310000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 5 月 21 日
挂牌时间	2015 年 11 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务-I64 互联网和相关服务-I6420 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务
主要业务	智慧农业、农产品销售
主要产品与服务项目	主要研发与销售的产品与服务体系包含：智能官网生产体系、传感器研发体系（系统检测、物联网软硬件的生产销售）、云数据系统产品体系（智能农业控制与监测系统）、开放平台服务体系（ALAmap+农业滴灌系统）、遥感、测绘生产系统（农场建模、三维控制场景设计）；农产品销售。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	180,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（吴宇青、邱梅芳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴宇青、邱梅芳），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301007620116544	否
注册地址	浙江省杭州市滨江区江陵路 2028 号星耀城 1 幢 2305 室	否
注册资本	180,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券	
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号浙商证券大楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	浙商证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈春波	刘欢
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	311,458.81	6,727,829.84	-95.37%
毛利率%	61.72%	11.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,209,664.00	-78,374,931.72	86.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,100,699.62	-86,012,094.45	88.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.83%	-	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.69%	-	-
基本每股收益	-0.06	-0.44	86.36%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	16,635,839.41	22,180,912.49	-25.00%
负债总计	101,294,668.94	96,692,231.01	4.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	-84,726,570.83	-74,516,906.83	-13.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.47	-0.44	-6.82%
资产负债率%（母公司）	96.94%	80.82%	-
资产负债率%（合并）	608.89%	435.93%	-
流动比率	0.01	0.05	-
利息保障倍数	-7.97	-1.61	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,410,744.59	-48,375,289.92	64.01%
应收账款周转率	1.93	4.50	-
存货周转率	0.66	3.93	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-25.00%	-40.30%	-
营业收入增长率%	-95.37%	273.82%	-
净利润增长率%	87.01%	223.55%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	180,000,000	180,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-54,040.35
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,830.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,711.61
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-106,921.90</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	2,042.48
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-108,964.38</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022年3月3日，公司和新疆共创亚通管业有限公司共同出资设立控股子公司新疆沐道智慧农业科技有限公司，注册资本为1000万元人民币，其中本公司出资800万元，占注册资本的80%，新疆共创亚通管业有限公司出资200万元，占注册资本的20%，故2022年3月3日起新疆沐道智慧农业科技有限公司纳入合并范围。

因瑞祺广告、杭州热心筹、武汉睿搜及杭州谷斯比拍卖4家公司2022年度没有实际经营且均于2022年6月注销，故这4家公司2022年不纳入合并报表范围。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是软件和信息技术服务业，主要是从事智慧农业行业综合服务商。自成立以来到 2018 年末为三维仿真电子地图的制作、数据运营与销售，秉承以“地图数据”制作为基础、以“数据开发与应用”为手段的发展理念，逐渐成为国内三维仿真电子地图整体解决方案供应商之一，但因市场规则的萎缩和技术壁垒没能实现突破，公司于 2018 年决定放弃原三维地图业务。2019 年公司重点布局轻资讯、泛娱乐社交等领域，通过社交玩法、媒体内容以及社区氛围吸引并留存流量，在短时间内累积了近 1000 万册用户及百万级 DAU，以流量及相关增值服务为模式实现营收的增长，2020 年公司通过开发社交电商业务平台等多种方式实现流量的快速变现。报告期内公司主营社交电商业务，但因公司扩张太快、产品补贴活动成本过高及疫情原因导致公司成本急剧增加，以致平台运营出现困难，资金压力过大，为减少亏损、降低损失、减少风险，经公司慎重考虑，决定关闭社交电商业务。2022 年 4 月，公司社交电商业务已全面关闭，转型做智慧农业业务。

报告期内公司变更主营业务为智慧农业行业，以原有业务三维地图和三维模型为基础，融合物联网技术，专业定位智慧农业物联网技术系统服务商。变更后公司主要研发与销售的产品与服务体系包含：智能官网生产体系、传感器研发体系（系统检测、物联网软硬件的生产销售）、云数据系统产品体系（智能农业控制与监测系统）、开放平台服务体系（ALAmap+农业滴灌系统）、遥感、测绘生产系统（农场建模、三维控制场景设计）。

2014 年，我国提出“智慧农业”概念，2016 年“智慧农业”首次被写入“中央一号文件”，此后每年中央都会出台新的政策规划鼓励智慧农业的发展。近年来，第 18 个关于农业的“中央一号文件”明确十四五的两个开好局，强调要强化现代农业科技和物质装备支撑，着力构建现代乡村产业体系、现代农业经营体系，推进农业绿色发展。我国的现代农业正在走向以信息为生产要素，互联网、物联网、大数据、云计算、区块链、人工智能和智能装备应用为特征的智慧农业，政策给智慧农业的发展提供了极大利好。

因公司智慧农业相关平台正处于研发阶段，在新业务拓展初期，需投入较大资金用于与上游硬件厂商合作、开发与迭代智慧农业应用系统、丰富线上销售产品的种类、拓展线下销售渠道、搭建业务体系等，而公司现金流又较为紧张，2023 年公司决定通过销售农产品来增加公司的现金流，重点以经营智慧农业开发为主以农产品销售为辅的双赢模式来解决当下所面临的问题，报告期后公司将投入更多精力推进智慧农业产业相关业务，争取早日实现业务转型。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	√是 □否
销售渠道是否发生变化	√是 □否
收入来源是否发生变化	√是 □否
商业模式是否发生变化	√是 □否

**具体变化情况说明:**

主营业务变更前为社交电商类，变更后为智慧农业类包括信息技术服务、技术开发及硬件集成服务。

本次主营业务变更后暂未产生收入，暂时不会导致公司所属行业发生变化。主营业务发生变化，相应的产品服务，客户类型都会发生变化。本次主营业务变化，有利于公司优化战略布局，持续加大相关信息技术服务研发投入将会极大提高公司的市场竞争力，提高公司的持续经营能力、综合发展能力。

**(二) 财务分析**

**1、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	60,078.60	0.30%	21,130.44	0.10%	184.32%
应收票据					
应收账款	127,740.15	0.64%	195,437.21	0.88%	34.64%
存货	180,870.73	0.91%	180,870.73	0.82	0.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	15,152,686.04	76.01%	17,058,938.99	76.91	-11.17%
在建工程					
无形资产	43,316.83	0.22%	49,092.41	0.22%	-11.76%
商誉					
短期借款	28,000,000.00	140.46%	22,500,000.00	23.27%	24.44%
长期借款					
长期待摊费用					
应付职工薪酬	7,770,918.77	38.98%	6,357,578.67	28.66%	22.22%

**资产负债项目重大变动原因:**

短期借款：母公司本期偿还银行借款本金 100 万，杭州睿搜电子商务有限公司偿还银行借款本金 100 万，农途、影视、新疆沐道公司三家子公司分别新增 150 万、300 万、300 万短期借款。故短期借款共计新增 550 万。

**2、营业情况分析**

**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	311,458.81	-	6,727,829.84	-	-95.37%
营业成本	119,241.25	38.24%	5,987,495.06	89.00%	-98.01%
毛利率	61.72%	-	11.00%	-	-
销售费用	885,151.58	284.20%	60,709,225.49	902.36%	-98.54%
管理费用	8,106,676.18	2,602.81%	19,057,636.67	283.27%	-57.46%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	1,138,088.27	365.41%	998,208.96	14.84%	14.01%
信用减值损失	-171,655.73	55.11%	-5,362,977.70	79.18%	-96.80%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	34,223.10	10.99%	185,979.53		-81.60%
投资收益	-59,077.49	-18.97%	5,500,000.00		-101.07%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	2,041,009.37	30.34%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-	-3,254.01%	-	-1,154.55%	86.95%
	10,134,900.09		77,676,192.54		
营业外收入	6,412.69	2.06%	930.31	0.01%	589.31%
营业外支出	58,087.16	18.65%	87,847.82	1.31%	-33.88%
净利润	-	-3,270.60%	-	-1,165.65%	87.01%
	10,186,574.56		78,422,720.94		

#### 项目重大变动原因：

营业收入：公司面向电商业务的整顿调整，新业务方向的探索阶段，瑞祺广告公司的注销停业，主营业务于本年度暂停，营业收入随即大幅度减少。

营业成本：公司面向电商业务的整顿调整，新业务方向的探索阶段，瑞祺广告公司的注销停业，主营业务于本年度暂停，营业成本随即大幅度减少。

销售费用：报告期内，公司暂停电商业务，销售类投入和销售大量人员大量缩减。销售费用减少。

管理费用：报告期内，公司暂停电商业务，管理人员和开发技术人员大量缩减。管理费用减少。

信用减值损失：公司线上业务的关闭，赊吧信用消费业务不再发生，相应大幅度减少了信用减值损失的发生。

其他收益：上期农途公司房产税 2021 年政策减免税收 15 万，本年同期 2022 年没有此项税收优惠政策。

投资收益：上个报告期实际收到出售德清又拍云科技股权的投资收益 550 万元，本期没有大额投资项目收益。

营业利润：公司业务停止，主要支出为人工，折旧，银行借款等日常经营费用。

营业外支出：本年同期未发生上年发生的诉讼和解款的支付问题，营业外支出减少。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	311,458.81	6,727,829.84	-95.37%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,241.25	5,987,495.06	-98.01%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
地图数据	-	-	-	-100%	-100%	-
广告收入	299,603.96	104,842.00	65.01%	-83.36%	-87.14%	0.42%
交易佣金	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-
端口收入	84.91	0	100.00%	-98.83%	-	100.00%
商品销售	11,769.94	14,399.25	-22.34%	100%	100%	-22.34%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

变动原因：公司业务停止，主营业务未正常进行，主要支出为人工，折旧，银行借款等日常经营费用。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	杭州红房子妇产医院有限公司	249,504.95	80.11%	否
2	杭州广旭广告有限公司	28,316.83	9.09%	否
3	杭州沫艺广告有限公司	21,782.18	6.99%	否
4	杭州煎饼网络技术有限公司	11,769.03	3.78%	否
5	-	-	-	-
合计		311,372.99	99.97%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州亿墨广告有限公司	84,000.00	70.45%	否
2	支付宝（中国）网络技术有限公司	14,399.25	12.08%	否
3	杭州众恒新材料有限公司	13,642.00	11.44%	否
4	-	-	-	-

5	-	-	-	-
合计		112,041.25	93.97%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,410,744.59	-48,375,289.92	64.01%
投资活动产生的现金流量净额	-349,841.59	14,881,946.08	-102.35%
筹资活动产生的现金流量净额	17,757,762.15	28,055,334.49	-36.70%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：公司人员减少，工资支付由上年同期 2000 多万减少到 300 多万；公司电商业务停止，经营业务现金流量减少，经营活动现金流量减少。

投资活动产生的现金流量净额：上年同期出售影视公司所持股权收到 1550 万，导致本期投资活动现金流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额：借款本期收到 900 万，上年同期 2250 万，导致本期筹资活动现金流量减少。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
杭州睿搜电子商务有限公司	控股子公司	社交电商	40,000,000	347,974.96	- 84,295,332.45	11,769.94	- 2,544,072.02
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	控股子公司	动漫	10,000,000	6,639,063.05	1,743,434.73	84.91	-616,506.72
杭州农途	控股子公司	农产品销	55,000,000	20,981,010.18	16,394,110.18	0	-978,621.70

生物科技 有限公司	司	售					
新疆 沐道 智慧 农业 科技 有限 公司	控股 子公 司	智慧 农业	10,000,000	3,000,842.25	-21,293.52	0	-111,293.52

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 三、 持续经营评价

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计亏损人民币 381,688,053.74 元，流动负债高于流动资产 99,163,236.89 元；2022 年度发生净亏损 10,186,574.56 元。这些情况可能导致公司不再具有持续经营能力。

针对上述情况，公司拟采取以下措施来改善持续经营能力：

1. 实际控制人承诺必要时将对公司提供资金支持，或提供贷款担保来筹措资金用于生产经营。
2. 通过注入新业务寻求利润增长点，力求尽快实现盈利和业务的转型升级。
3. 公司积极开展业务的同时，将进一步加强成本管理，减少非必要成本支出。
4. 公司必要时将通过变卖其资产实现现金的回笼，以维持正常生产营。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
债权债务往来	50,000,000.00	19,384,792.92

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内实际控制人吴宇青拆入资金 6,418,948.30 元，公司归还吴宇青借款 1,101,962.41 元，期末余额为 24,828,145.89 元；报告期内公司大股东浙江阿拉丁控股集团有限公司拆入资金 12,965,844.62 元，公司归还浙江阿拉丁控股集团有限公司借款 7,284,400.00 元，期末余额为

7,239,044.62 元。

上述关联交易是公司股东为支持公司的良性发展，解决公司资金的短缺，向公司提供借款。有利于保证公司日常运营资金充裕、解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生任何不利影响，更不会对股东利益产生任何损害。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

不存在上述情况。

#### (四)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-008	对外投资	新疆沐道智慧农业科技有限公司 80%股权	新疆沐道智慧农业科技有限公司 80%股权	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2022年3月30日公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认对外投资设立控股子公司的议案》，为提升公司综合实力和竞争优势，并根据公司实际经营发展需要，公司与新疆共创亚通管业有限公司共同出资新设一家控股子公司：新疆沐道智慧农业科技有限公司，注册资本为1000万元人民币，其中本公司出资800万元，占注册资本的80%，新疆共创亚通管业有限公司出资200万元，占注册资本的20%。本次对外投资公司拟将互联网+农业行业相结合进入智慧农业领域，从根本上改变传统农业的发展模式，报告期初公司因原有主营业务亏损严重，公司决定全面关闭社交电商业务，主营业务由社交电商业务转型变更为智慧农业业务，有利于提高公司的持续经营能力和综合发展能力，能够改善公司现有经营情况，对公司本期和未来财务状况和经营成果产生积极影响。因此，公司设立新疆沐道智慧农业科技有限公司决策科学、合理。

#### (五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月21日		整改	资金占用承诺	1、自本承诺函出具之日起，本人于公司之间的所有非经营性往来均已清偿完毕，本人及本人所控制的	正在履行中

				<p>其他企业目前不存在违规或变相采用预收款、应付款等形式占用公司资金的情况。</p> <p>2、未来本人及本人所控制的其他企业将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金，且将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等相关规定，确保资金正在履行中资金占用事项不再发生。维护公司财产独立和完整，及时履行信息披露义务。</p> <p>3、本人及本人控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司相关规章制度<sup>21</sup>的规定，坚决杜绝任何直接或间接方式从事损害或可能损害公司及其它股东利</p>	
--	--	--	--	---	--

					<p>益的行为。4、本人承诺函出具之日起，本人将严格履行上述承诺事项并督促本人控制的其他企业严格履行本承诺事项。如本人及本人控制的其他企业违反本承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。本人郑重声明，上诉承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上诉承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。”</p>	
--	--	--	--	--	--	--

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

一、公司在挂牌转让时作出如下承诺：

1、为避免同业竞争，保障公司的利益，担任公司董事的实际控制人吴宇青、邱梅芳已出具了《避免同业竞争承诺》。

2、公司实际控制人吴宇青、邱梅芳出具了《关于历次股权转让交易涉税事项之承诺》，承诺如下：作为浙江阿拉丁信息科技股份有限公司的实际控制人，对于公司改制前后的历次股权转让交易涉税事项，本人特作出以下承诺，若公司因以往任何一次股权转让交易被税务机关追缴相关税费，在相关权交易方不能如期足额缴纳相关税费的情况下，本人将代为如期足额缴纳相关税费及可能产生的其他相关费用。

3、为最大程度降低杭州泰邦创业投资有限公司和杭州高新风险投资有限公司转让所持有的阿拉

丁股权所带来的潜在风险，公司实际控制人吴宇青、邱梅芳作出承诺，如果因 2015 年 6 月杭州泰邦创业投资有限公司和杭州高新风险投资有限公司将所持的股权转让给浙江新楚实业有限公司的行为存在违反程序或国有资产管理规定的情况而给国有资产以及浙江阿拉丁信息科技股份有限公司造成损失的，由实际控制人承担全部补偿责任。

4、公司控股股东、实际控制人吴宇青、邱梅芳与其他董事、监事及高管出具关于 2016 年度关联资金占用的承诺，具体如下：

“（1）、自本承诺函出具之日起，本人于公司之间的所有非经营性往来均已清偿完毕，本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规或变相采用预收款、应付款等形式占用公司资金的情况。

（2）、未来本人及本人所控制的其他企业将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金，且将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等相关规定，确保资金占用事项不再发生，维护公司财产的独立和完整，及时履行信息披露义务。

（3）、本人及本人控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司章程制度的规定，坚决杜绝任何直接或间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。

（4）、自本承诺函出具之日起，本人将严格履行上述承诺事项，并督促本人控制的其他企业严格履行本承诺事项。如本人及本人控制的其他企业违反本承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。”

## (六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
农途生物房产	房产	抵押	12,102,555.16	72.75%	抵押银行借款
货币资金	货币资金	冻结	41,772.19	0.25%	诉讼赔偿冻结
公司车辆	运输工具	抵押	1,374,701.79	8.26%	购车融资
<b>总计</b>	-	-	<b>13,519,029.14</b>	<b>81.26%</b>	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司全资子公司杭州农途生物科技有限公司所持有的房产抵押给杭州联合农村商业银行股份有限公司取得短期借款，短期借款有利于提供公司资产的利用效率和补充公司的短期流动经营性资金。

货币资金冻结对公司流动资金造成一定影响，公司正积极采取措施，尽快解决银行账户冻结的问题。

公司车辆抵押分期贷款购买有利于公司资金分配得当，不需一次性占用大量资金，便于资金的灵活使用。

## (七)失信情况

公司及公司全资子公司杭州睿搜电子商务有限公司因多个判决未能执行，被列为失信被执行人。

序号	失信被执	执行依据文书	执行案号	执行法院	发布日期

	行人	号			
1	阿拉科技	(2022)浙0108行审70号	(2022)浙0108执2630号	杭州市滨江区人民法院	2022年12月16日
2	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2021)3214号	(2022)浙0108执242号	杭州市滨江区人民法院	2022年04月28日
3	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2021)3213号	(2022)浙0108执441号	杭州市滨江区人民法院	2022年04月28日
4	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2021)3280号	(2022)浙0108执335号	杭州市滨江区人民法院	2022年04月28日
5	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)292号	(2022)浙0108执1146号	杭州市滨江区人民法院	2022年06月01日
6	睿搜公司	(2021)浙0108民特948号	(2022)浙0108执1075号	杭州市滨江区人民法院	2022年06月01日
7	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)442号	(2022)浙0108执1707号	杭州市滨江区人民法院	2022年06月27日
8	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)813号	(2022)浙0108执2092号	杭州市滨江区人民法院	2022年08月15日
9	睿搜公司	(2022)浙0108行审69号	(2022)浙0108执2428号	杭州市滨江区人民法院	2022年09月10日
10	睿搜公司	(2022)浙0108民初2789号	(2022)浙0108执2213号	杭州市滨江区人民法院	2022年09月10日
11	睿搜公司	(2022)浙0108行审45号	(2022)浙0108执2259号	杭州市滨江区人民法院	2022年09月10日
12	睿搜公司	(2022)浙0108诉前调确642号	(2022)浙0108执2404号	杭州市滨江区人民法院	2022年09月10日
13	睿搜公司	(2022)浙0192民初1857号	(2022)浙0192执858号	杭州市滨江区人民法院	2022年09月23日
14	睿搜公司	(2022)浙0192民初67号	(2022)浙0192执905号	杭州互联网法院	2022年09月23日
15	睿搜公司	浙杭滨江劳人	(2022)浙0108执	杭州高新开发区(滨	2022年09月

		仲案(2022)1426号	2544号	江)劳动人事争议仲裁委员会	28日
16	睿搜公司	(2022)浙0108民初2788号	(2022)浙0108执2823号	杭州市滨江区人民法院	2022年11月15日
17	睿搜公司	(2022)浙0108民初3705号	(2022)浙0108执2764号	杭州市滨江区人民法院	2022年11月15日
18	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)809、86号	(2022)浙0108执2737号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2022年12月26日
19	睿搜公司	(2022)赣0824民初1606号	(2022)赣0824执1460号	新干县人民法院	2023年02月14日
20	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)2350、2351号	(2023)浙0108执181号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年03月02日
21	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)2353号	(2023)浙0108执520号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年04月04日

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	154,790,620	85.99%	0	154,790,620	85.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,897,213	3.93%	0	6,897,213	3.93%
	董事、监事、高管	4,459,566	2.48%	0	4,459,566	2.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,209,380	14.01%	0	25,209,380	14.01%
	其中：控股股东、实际控制人	25,010,319	13.89%	0	25,010,319	13.89%
	董事、监事、高管	13,438,701	7.47%	0	13,438,701	7.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		180,000,000	-	0	180,000,000	-
普通股股东人数						182

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江阿拉丁控股集团有限公司	52,399,000	-890,000	51,509,000	28.62%	0	51,509,000	0	0
2	浙江新楚实业有限公司	45,988,094	-10,000	45,978,094	25.54%	0	45,978,094	0	0
3	吴宇青	17,682,853	0	17,682,853	9.82%	13,239,640	4,443,213	0	0
4	邱梅芳	14,224,679	0	14,224,679	7.90%	11,770,679	2,454,000	0	0
5	陈国营	7,982,000	0	7,982,000	4.43%	0	7,982,000	0	0
6	陈莺	3,590,917	0	3,590,917	2.00%	0	3,590,917	0	0
7	薛小云	3,004,068	0	3,004,068	1.67%	0	3,004,068	0	0
8	陆巨明	2,700,000	0	2,700,000	1.50%	0	2,700,000	0	0
9	刘亚芳	2,430,155	0	2,430,155	1.35%	0	2,430,155	0	0
10	浙江省兴合集团有限公司	1,202,947	0	1,202,947	0.67%	0	1,202,947	0	0

责任公司								
合计	151,204,713	- 900,000	150,304,713	83.51%	25,010,319	125,294,394	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，吴宇青和邱梅芳为夫妻关系。浙江新楚实业有限公司成立于 2014 年 6 月，睿搜（上海）网络科技有限公司持有新楚公司 100%的股权，阿拉丁國際控股有限公司持有睿搜（上海）网络科技有限公司 100%的股权，阿拉丁國際控股有限公司是由吴宇青跟邱梅芳共同出资在 2016 年 8 月设立于香港，睿搜（上海）网络科技有限公司是实际控制人控制的企业，因此新楚实业是实际控制人通过直接或间接的方式控制的公司。浙江阿拉丁控股集团有限公司为阿拉丁國際控股有限公司的全资子公司，因此浙江阿拉丁控股集团有限公司是实际控制人通过直接或间接的方式控制的公司。除以上情况外，公司各股东之间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	杭州联合银行 缤纷支行	银行	3,200,000.00	2022年3月11日	2023年3月10日	5.85%
2	抵押贷款	杭州联合银行 缤纷支行	银行	6,400,000.00	2022年3月11日	2023年3月10日	5.85%
3	抵押贷款	杭州联合银行 缤纷支行	银行	3,100,000.00	2022年3月18日	2023年3月17日	5.85%
4	抵押贷款	杭州联合银行 缤纷支行	银行	3,100,000.00	2022年3月18日	2023年3月17日	5.85%
5	抵押贷款	杭州联合银行 缤纷支行	银行	3,200,000.00	2022年3月18日	2023年3月17日	5.85%
6	保证借款	江苏淘车无忧 互联网科技小额贷款有限公司	非银行金融机构	9,000,000.00	2022年11月2日	2023年11月1日	8.00%
合计	-	-	-	28,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吴宇青	董事长兼总经理	男	否	1977年2月	2020年12月25日	2023年12月14日
罗云龙	董事、董事会秘书兼财务总监	男	否	1975年12月	2020年12月25日	2023年12月14日
陈慧	董事	女	否	1972年6月	2020年12月25日	2023年12月14日
叶瑾	董事	男	否	1990年10月	2021年4月13日	2023年12月14日
骆奇志	董事	男	否	1977年1月	2022年3月30日	2023年12月14日
沈萌	监事会主席	男	否	1967年9月	2022年1月14日	2023年12月14日
文显华	监事	男	否	1976年9月	2020年12月25日	2023年12月14日
朱帮旭	职工代表监事	男	否	1980年12月	2020年12月25日	2023年12月14日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
郑晓明	董事	离任	无	离职	无
骆奇志	无	新任	董事	新任	无
许峰	监事会主席	离任	无	离职	无
沈萌	无	新任	监事会主席	新任	无

#### 关键岗位变动情况

□适用 √不适用

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

1、 骆奇志，男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外居住权或其他国籍，大专学历； 2004 年 6 月至 2008 年 9 月，任深圳市正佳物流有限公司项目部项目经理；2008 年 9 月至 2020 年 12 月任松滋市天工矿山机械有限公司总经办总经理；2021 年 4 月至今，任新疆共创亚通管业有限公司销售部销售总监；2022 年 3 月至今，任新疆沐道智慧农业科技总经办总经理。

2、 沈萌，男，1967 年 9 月出生，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 8 月至今在浙江阿拉丁信息科技股份有限公司销售部任销售经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长兼任公司总经理、董事会秘书兼任财务负责人

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	11	0	8	3
财务人员	5	0	3	2
销售人员	12	0	8	4
技术人员	8	0	5	3
其他	32	0	26	6
员工总计	68	0	50	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	32	10
专科	27	8
专科以下	7	0
员工总计	68	18

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费。没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，报告期内，公司董事会于 2022 年 4 月 27 日召开公司第五届董事会第九次会议审议通过关于拟修改公司章程的议案，并于当日披露相关公告，该议案经公司 2021 年年度股东大会审议通过，并于 2022 年 5 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了公司

最新公司章程。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	3	3

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规章制度的要求，履行各自的权利和义务，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### (一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务流程，独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，具备完整的产、供、销系统；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，具备直接面向市场的独立经营能力；公司经营的业务与共同实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。

### (二) 资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产，具有独立的资产结构，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，不存在对共同实际控制人及其控制的其他企业的重大依赖；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

### (三) 人员独立情况

公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老保险、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。公司董事、监事、高级管理人员严格按照相关规定产生和任职，不存在共同实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；除实际控制人吴宇青外，公司高级管理人员、财务人员、核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在共同实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬。

### (四) 财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税；公司财务独立于共同实际控制人及其控制的其他企业。

### (五) 机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和职能部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体；公司与共同实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，具备基本的完成性和合理性。</p> <p>1、会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制度会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、财务管理体系</p>	

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指导下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守公司《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，且执行情况良好，截止报告期末，公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将根据相关法律、法规及其他法规性文件，严格照建立《年度报告重大差错责任追究制度》进行执行，提高规范化运作水平，确保公司年报信息披露的真实性、完整性和及时性。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	立信中联审字[2023]A-0908 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈春波	刘欢
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	35 万元	



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

## 审计报告

立信中联审字[2023]A-0908 号

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们接受委托，审计了浙江阿拉丁信息科技股份有限公司（以下简称阿拉科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务

报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阿拉科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成保留意见的基础

2021 年度由于主要业务人员离职、重要子公司已关闭主营业务且停止运营数据库未能获取完整的业务数据，以对收入、成本、费用数据进行审计，2021 年度财务报表被出具了无法表示意见的审计报告。本期我们注意到，2021 年度无法确认的收入对应的应收账款未收回部分已全额计提坏账准备；2021 年度无法确认的成本、费用对应的其他应付款-平台结算款 25,852,944.28 元及其他应付款-保证金 17,515,454.34 元，本期已偿还 15,880,017.00 元，剩余 27,488,381.62 元待偿还，该部分待偿还款项阿拉科技公司在本期已通过和债权人签订《债务展期偿还及个人担保还款协议》，对债务进行了认定，但由于我们未能对其实施函证程序，以获取进一步审计证据，因此该部分其他应付款金额本期仍无法确认。

如财务报表附注二（二）所述，截至 2022 年 12 月 31 日止，阿拉科技累计亏损人民币 381,688,053.74 元，净资产-84,726,570.83 元，货币资金期末余额 60,078.60 元，短期借款期末余额 28,000,000.00 元，流动负债高于流动资产 99,163,236.89 元，公司本年处于转型期，原有业务已停止，新业务正在开拓中。这种情况表明存在可能导致对阿拉科技持续经营能力产生重大影响的重大不确定性。财务报表对这一事项未能作出充分披露。

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

## 三、其他信息

阿拉科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括阿拉科技 2022 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错误。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2022 年 12 月 31 日阿拉科技其他应付款中与平台结算款和平台保证金相关的待偿还款 27,488,381.62 元实施函证程序，以对其进行确认；阿拉科技持续经营能力产生重大影响的重大不确定性情况或事项，财务报表未作出充分披露。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督阿拉科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于

舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对阿拉科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意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阿拉科技不能持续经营。

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

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈春波

(项目合伙人)

中国注册会计师：刘欢

中国天津市

2023年4月27日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	60,078.60	21,130.44
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	五（二）	127,740.15	195,437.21
应收款项融资			
预付款项	五（三）	205,717.38	816,109.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	43,697.78	257,134.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	180,870.73	180,870.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	821,731.90	3,602,198.32
<b>流动资产合计</b>		<b>1,439,836.54</b>	<b>5,072,881.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五（七）	15,152,686.04	17,058,938.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（八）	43,316.83	49,092.41
开发支出			
商誉	五（九）		
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		15,196,002.87	17,108,031.40
<b>资产总计</b>		16,635,839.41	22,180,912.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	28,000,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	479,412.27	400,537.95
预收款项			
合同负债	五（十二）		451,103.41
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）	7,770,918.77	6,357,578.67
应交税费	五（十四）	766,248.27	854,928.99
其他应付款	五（十五）	63,204,462.17	65,777,180.27
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	五（十六）	382,031.94	138,786.67
其他流动负债			27,066.20
<b>流动负债合计</b>		100,603,073.42	96,507,182.16
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款	五（十七）	691,595.52	185,048.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		691,595.52	185,048.85
<b>负债合计</b>		101,294,668.94	96,692,231.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十八）	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	116,531,865.21	116,531,865.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	429,617.70	429,617.70
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-381,688,053.74	-371,478,389.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-84,726,570.83	-74,516,906.83
少数股东权益		67,741.30	5,588.31
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		-84,658,829.53	-74,511,318.52
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		16,635,839.41	22,180,912.49

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,922.74	5,063.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	127,740.15	168,312.21
应收款项融资			
预付款项		26,624.35	5,185.41
其他应收款	十三（二）	22,433,521.75	13,132,627.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		180,870.73	180,870.73

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		203,624.61	2,815,307.15
<b>流动资产合计</b>		<b>22,978,304.33</b>	<b>16,307,366.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	19,850,452.06	20,210,106.17
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		1,917,478.85	3,662,721.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,767,930.91</b>	<b>23,872,827.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>44,746,235.24</b>	<b>40,180,194.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		479,412.27	400,537.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,645,588.22	972,531.50
应交税费		106,449.09	118,975.02
其他应付款		20,947,467.72	10,180,839.99
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			451,103.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,352.17	138,786.67
其他流动负债			27,066.20

流动负债合计		43,329,269.47	32,289,840.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		46,262.19	185,048.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		46,262.19	185,048.85
<b>负债合计</b>		43,375,531.66	32,474,889.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		86,669,371.97	86,669,371.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		429,617.70	429,617.70
一般风险准备			
未分配利润		-265,728,286.09	-259,393,684.73
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		1,370,703.58	7,705,304.94
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		44,746,235.24	40,180,194.53

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		311,458.81	6,727,829.84
其中：营业收入	五（二十二）	311,458.81	6,727,829.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,249,848.78	86,768,033.58

其中：营业成本	五（二十二）	119,241.25	5,987,495.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	691.50	15,467.40
销售费用	五（二十四）	885,151.58	60,709,225.49
管理费用	五（二十五）	8,106,676.18	19,057,636.67
研发费用			
财务费用	五（二十六）	1,138,088.27	998,208.96
其中：利息费用		1,135,166.75	996,025.51
利息收入		186.99	3,130.77
加：其他收益	五（二十七）	34,223.10	185,979.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	-59,077.49	5,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（二十九）	-171,655.73	-5,362,977.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）		2,041,009.37
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,134,900.09	-77,676,192.54
加：营业外收入	五（三十一）	6,412.69	930.31
减：营业外支出		58,087.16	87,847.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-10,186,574.56	-77,763,110.05
减：所得税费用			659,610.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-10,186,574.56	-78,422,720.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,186,574.56	-78,422,720.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,089.44	-47,789.22
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,209,664.00	-78,374,931.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-10,186,574.56	-78,422,720.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,209,664.00	-78,374,931.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,089.44	-47,789.22
<b>八、每股收益：</b>	五（三十三）		
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.44
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.44

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十三（四）		1,125,445.28
减：营业成本	十三（四）		836,002.03
税金及附加		360.00	418.50
销售费用		2,088.21	1,204,116.86
管理费用		4,825,219.58	7,038,513.39
研发费用			
财务费用		1,113,615.88	899,902.61
其中：利息费用		1,112,254.64	899,412.56
利息收入		39.57	881.95
加：其他收益		4,597.04	4,046.42
投资收益（损失以“-”号填列）		-359,654.11	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）		-7,943.66	-56,232.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,010,849.41
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,304,284.40	-6,894,845.23
加：营业外收入		3,451.33	1.27
减：营业外支出		33,768.29	69,986.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,334,601.36	-6,964,830.08
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,334,601.36	-6,964,830.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,334,601.36	-6,964,830.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-6,334,601.36	-6,964,830.08
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		339,010.35	5,663,473.04
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,954,573.26	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	24,690,069.12	2,070,882,800.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,983,652.73</b>	<b>2,076,546,273.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		273,396.32	6,983,358.07
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		3,329,855.16	22,397,187.71
支付的各项税费		13,494.65	245,117.99
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	41,777,651.19	2,095,295,899.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,394,397.32</b>	<b>2,124,921,563.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,410,744.59</b>	<b>-48,375,289.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,500,000.00
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			32,370.72
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>15,532,370.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,841.59	650,424.64
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		349,841.59	650,424.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-349,841.59	14,881,946.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		90,000.00	
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		9,000,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	13,743,398.20	28,378,160.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,833,398.20	50,878,160.00
偿还债务支付的现金		3,627,221.16	11,217,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,136,527.99	996,025.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	311,886.90	10,609,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,075,636.05	22,822,825.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		17,757,762.15	28,055,334.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,824.03	-5,438,009.35
加：期初现金及现金等价物余额		21,130.44	5,459,139.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,306.41	21,130.44

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			616,268.81
收到的税费返还		2,633,408.18	
收到其他与经营活动有关的现金		4,166,371.05	110,485,742.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,799,779.23	111,102,011.64
购买商品、接受劳务支付的现金		42,564.62	675,223.10
支付给职工以及为职工支付的现金		998,563.45	5,448,776.14
支付的各项税费		12,885.93	20,252.38
支付其他与经营活动有关的现金		13,582,813.57	114,655,425.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		14,636,827.57	120,799,676.79
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,837,048.34	-9,697,665.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

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			292,801.26
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			292,801.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-292,801.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,755,601.34	4,683,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,755,601.34	24,683,000.00
偿还债务支付的现金		1,127,221.16	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,113,615.88	899,412.56
支付其他与筹资活动有关的现金		2,680,384.08	7,395,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,921,221.12	18,294,812.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,834,380.22	6,388,187.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,668.12	-3,602,278.97
加：期初现金及现金等价物余额		5,063.82	3,607,342.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,395.70	5,063.82

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				116,531,865.21				429,617.70		- 371,478,389.74	5,588.31	- 74,511,318.52
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	180,000,000.00				116,531,865.21				429,617.70		-371,478,389.74	5,588.31	-74,511,318.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,209,664.00	62,152.99	-10,147,511.01
（一）综合收益总额											-10,209,664.00	23,089.44	-10,186,574.56
（二）所有者投入和减少资本												90,000.00	90,000.00
1. 股东投入的普通股												90,000.00	90,000.00
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-50,936.45	-50,936.45
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												-50,936.45	-50,936.45
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	180,000,000.00			116,531,865.21			429,617.70		-381,688,053.74	67,741.30	-84,658,829.53
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	------------	--	-----------------	-----------	----------------

项目	2021年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				116,531,865.21				429,617.70		-293,103,458.02	53,377.53	3,911,402.42
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	180,000,000.00				116,531,865.21				429,617.70		-293,103,458.02	53,377.53	3,911,402.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-78,374,931.72	-47,789.22	-78,422,720.94
（一）综合收益总额											-78,374,931.72	-47,789.22	-78,422,720.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

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) 其他													
四、本年期末余额	180,000,000.00				116,531,865.21				429,617.70		-	5,588.31	-
											371,478,389.74		74,511,318.52

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				86,669,371.97				429,617.70		- 259,393,684.73	7,705,304.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				86,669,371.97				429,617.70		- 259,393,684.73	7,705,304.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-6,334,601.36	- 6,334,601.36
(一) 综合收益总额											-6,334,601.36	- 6,334,601.36
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
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) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	180,000,000.00				8,669,381.97			429,617.70		-	1,370,703.58
										265,728,286.09	

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				86,669,371.97				429,617.70		-	14,670,135.02
											252,428,854.65	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				86,669,371.97				429,617.70		-	14,670,135.02
											252,428,854.65	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-6,964,830.08	-6,964,830.08
(一) 综合收益总额											-6,964,830.08	-6,964,830.08
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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) 其他													

四、本年期末余额	180,000,000.00				86,669,371.97				429,617.70		-	7,705,304.94
											259,393,684.73	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 三、 财务报表附注

## 浙江阿拉丁信息科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系杭州阿拉丁信息科技有限公司,由浙江省兴合集团公司、浙江省农资集团有限公司、浙江贝利创业投资有限公司、庞小伟等44名自然人发起设立,于2008年11月26日在杭州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007620116544的营业执照,注册资本180,000,000.00元,股份总数180,000,000股(每股面值1元)。公司股票于2015年11月20日在全国股转系统挂牌公开转让。

本公司属互联网软件与服务行业。经营范围为:服务:第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务业务),计算机软硬件、硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转让,网络工程的设计、安装,国内广告的设计、制作、代理、发布,利用信息网络经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行);游戏软件设计;批发、零售;电子产品、工艺品、日用百货;其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于2023年4月27日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
杭州阿拉丁影视传媒有限公司
杭州睿搜电子商务有限公司
杭州农途生物科技有限公司
新疆沐道智慧农业科技有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

(1) 本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计亏损人民币 381,688,053.74 元，流动负债高于流动资产 99,163,236.89 元；2022 年度发生净亏损 10,186,574.56 元。这些情况可能导致公司不再具有持续经营能力。

针对上述情况，公司拟采取以下措施来改善持续经营能力：

1. 实际控制人承诺必要时将对公司提供资金支持，或提供贷款担保来筹措资金用于生产经营。
2. 通过注入新业务寻求利润增长点，力求尽快实现盈利和业务的转型升级。
3. 公司积极开展业务的同时，将进一步加强成本管理，减少非必要成本支出。
4. 公司必要时将通过变卖其资产实现现金的回笼，以维持正常生产经营。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## (六) 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财

务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## 3、 固定资产处置

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。

## (十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十四) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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。

当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。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10	年限平均法	估计受益年限
数据库	3	年限平均法	估计受益年限

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## (十六) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十八) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

本公司收入主要来源于广告收入。

广告收入：属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。

商品销售收入：属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

## (二十一) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十三) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

本报告期内，本公司无重要会计政策和会计估计变更。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税【注】	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
增值税【注】	小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，并不得抵扣进项税额	1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

注：增值税税率中 13%税率适用于销售货物或提供劳务，6%税率适用于服务业务，1%税率系小规模纳税人税率

#### (二) 税收优惠

财政部税务总局公告 2020 年第 13 号文件规定：自 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。财政部税务总局公告 2021 年第 7 号文件规定：财政部税务总局公告 2020 年第 13 号文件规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。子公司杭州瑞祺广告有限公司享受此优惠政策。

### 五、 合并财务报表项目注释

#### (一) 货币资金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		1.97
银行存款	42,704.30	10,704.13
其他货币资金	17,374.30	10,424.34
合计	60,078.60	21,130.44
其中：存放在境外的款项总额		

本期受限制资金额为 41,772.19，具体详见十二、其他重要事项。

## (二) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)		5,366,469.49
1 至 2 年 (含 2 年)	5,312,969.49	
2 至 3 年 (含 3 年)		60,360.30
3 年以上	255,480.30	204,720.00
小计	5,568,449.79	5,631,549.79
减：坏账准备	5,440,709.64	5,436,112.58
合计	127,740.15	195,437.21

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,312,969.49	95.41	5,312,969.49	100.00	
按组合计提坏账准备	255,480.30	4.59	127,740.15	50.00	127,740.15
账龄组合	255,480.30	4.59	127,740.15	50.00	127,740.15
合计	5,568,449.79	100.00	5,440,709.64	97.71	127,740.15

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,312,969.49	94.34	5,312,969.49	100.00	
按组合计提坏账准备	318,580.30	5.66	123,143.09	38.65	195,437.21
账龄组合	318,580.30	5.66	123,143.09	38.65	195,437.21
合计	5,631,549.79	100.00	5,436,112.58	96.53	195,437.21

按单项计提坏账准备：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
闲巢平台用户赊吧额度	5,312,969.49	5,312,969.49	100.00	闲巢平台给消费者的赊吧额度因线上付款窗口已关闭,预计无法收回。

按组合计提坏账准备:按账龄计提坏账准备的应收账款组合计提项目

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			5.00
1至2年(含2年)			20.00
2至3年(含3年)			30.00
3年以上	255,480.30	127,740.15	50.00
合计	255,480.30	127,740.15	50.00

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	5,312,969.49				5,312,969.49
按账龄组合计提坏账准备	123,143.09	15,372.06		10,775.00	127,740.15
合计	5,436,112.58	15,372.06		10,775.00	5,440,709.64

### 4、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 5、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (三) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	175,324.08	85.00	816,109.65	100.00
1至2年(含2年)	30,393.30	15.00		
合计	205,717.38	100.00	816,109.65	100.00

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	43,697.78	257,134.74
合计	43,697.78	257,134.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	20,125.02	211,187.31
1 至 2 年 (含 2 年)	13,000.00	-
2 至 3 年 (含 3 年)		100.00
3 年以上	27,890.00	107,540.00
小计	61,015.02	318,827.31
减: 坏账准备	17,317.24	61,692.57
合计	43,697.78	257,134.74

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	61,015.02	100.00	17,317.24	1.00	43,697.78
账龄组合	60,292.00	98.82	17,317.24	28.73	42,974.76
保证金押金组合	723.02	1.18			723.02
合计	61,015.02	100.00	17,317.24	28.38	43,697.78

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	318,827.31	100.00	61,692.57	19.35	257,134.74
账龄组合	265,491.20	83.27	61,692.57	23.24	203,798.63
合并外关联方组合	53,336.11	16.73			53,336.11
合计	318,827.31	100.00	61,692.57	19.35	257,134.74

### 按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,402.00	772.24	3.98
1 至 2 年 (含 2 年)	13,000.00	2,600.00	20.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2至3年(含3年)			
3年以上	27,890.00	13,945.00	50.00
合计	60,292.00	17,317.24	28.73

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	7,892.57	53,800.00		61,692.57
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,876.80	146,859.00		160,735.80
本期转回	4,452.13			4,452.13
本期转销				
本期核销		200,659.00		200,659.00
其他变动				
期末余额	17,317.24			17,317.24

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	211,187.31	107,640.00		318,827.31
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,526.47			1,526.47
本期终止确认	93,019.00	107,640.00		200,659.00
其他变动	58,679.76			58,679.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
期末余额	61,015.02			61,015.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备 的其他应收款项	61,692.57	160,735.80	4,452.13	200,659.00	17,317.24
合计	61,692.57	160,735.80	4,452.13	200,659.00	17,317.24

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	200,659.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	27,890.00	107,640.00
应收暂付款	33,125.02	211,187.31
合计	61,015.02	318,827.31

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
库存商品	1,834,007.77	1,653,137.04	180,870.73	1,834,007.77	1,653,137.04	180,870.73
合计	1,834,007.77	1,653,137.04	180,870.73	1,834,007.77	1,653,137.04	180,870.73

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,653,137.04					1,653,137.04
合计	1,653,137.04					1,653,137.04

3、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额

(六) 其他流动资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	821,731.90	3,602,198.32

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,152,686.04	17,058,938.99
固定资产清理		
合计	15,152,686.04	17,058,938.99

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	17,902,828.52	2,190,918.65	13,022,668.39	33,116,415.56
(2) 本期增加金额		1,178,557.52		1,178,557.52
—购置		1,178,557.52		1,178,557.52
—其他				
(3) 本期减少金额		37,009.45	1,464,472.99	1,501,482.44
—处置或报废		37,009.45	1,464,472.99	1,501,482.44
(4) 期末余额	17,902,828.52	3,332,466.72	11,558,195.40	32,793,490.64
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	4,866,434.20	1,562,387.75	9,628,654.62	16,057,476.57
(2) 本期增加金额	933,839.16	385,168.21	1,670,930.97	2,989,938.34
—计提	933,839.16	385,168.21	1,670,930.97	2,989,938.34
—其他				
(3) 本期减少金额		27,757.08	1,378,853.22	1,406,610.30
—处置或报废		27,757.08	1,378,853.22	1,406,610.30
(4) 期末余额	5,800,273.36	1,919,798.88	9,920,732.37	17,640,804.60
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	12,102,555.16	1,412,667.84	1,637,463.03	15,152,686.04

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
(2) 上年年末账面价值	13,036,394.32	628,530.90	3,394,013.77	17,058,938.99

3、 期末无暂时闲置的固定资产

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

#### (八) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	192,021.53	192,021.53
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	192,021.53	192,021.53
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	142,929.12	142,929.12
(2) 本期增加金额	5,775.58	5,775.58
—计提	5,775.58	5,775.58
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	148,704.70	148,704.70
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	43,316.83	43,316.83
(2) 上年年末账面价值	49,092.41	49,092.41

2、 本期无使用寿命不确定的知识产权

3、 本期无具有重要影响的单项知识产权

4、 本期无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

#### (九) 商誉

商誉变动情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

被投资单位名称 或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
杭州阿拉丁影视传媒 有限公司	1,905,392.71			1,905,392.71
小计	1,905,392.71			1,905,392.71
减值准备				
杭州阿拉丁影视传媒 有限公司	1,905,392.71			1,905,392.71
小计	1,905,392.71			1,905,392.71
账面价值				

#### (十) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	19,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		2,500,000.00
保证借款	9,000,000.00	
合计	28,000,000.00	22,500,000.00

#### (十一) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	479,412.27	400,537.95
合计	479,412.27	400,537.95

##### 2、 本期无账龄超过一年的重要应付账款

#### (十二) 合同负债

##### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收项目款		451,103.41

#### (十三) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,794,914.78	4,429,101.90	2,930,089.60	6,293,927.08
离职后福利-设定提 存计划	184,125.48	215,435.46	301,107.66	98,453.28
辞退福利	1,378,538.41			1,378,538.41
合计	6,357,578.67	4,644,537.36	3,231,197.26	7,770,918.77

##### 2、 短期薪酬列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,532,936.37	4,177,059.08	2,649,754.87	6,060,240.58
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	118,028.41	156,472.20	195,470.11	79,030.50
其中：医疗保险费	115,448.87	152,723.38	190,993.91	77,178.34
工伤保险费	2,539.68	3,748.82	4,476.20	1,812.30
生育保险费	39.86			39.86
(4) 住房公积金	143,950.00	93,121.00	82,415.00	154,656.00
(5) 工会经费和职工教育经费		2,449.62	2,449.62	
合计	4,794,914.78	4,429,101.90	2,930,089.60	6,293,927.08

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	177,774.68	207,885.10	290,807.43	94,852.35
失业保险费	6,350.80	7,550.36	10,300.23	3,600.93
合计	184,125.48	215,435.46	301,107.66	98,453.28

### 4、 辞退福利

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	1,378,538.41			1,378,538.41

## (十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	96,382.98	195,040.88
增值税	10,254.40	277.22
企业所得税	659,610.89	659,610.89
合计	766,248.27	854,928.99

## (十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	63,204,462.17	65,777,180.27
合计	63,204,462.17	65,777,180.27

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	3,648,890.04	1,340,021.65
押金保证金	1,669,161.34	17,515,454.34
应付股东欠款	32,067,190.51	21,068,760.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应付平台商家款	25,819,220.28	25,852,944.28
合计	63,204,462.17	65,777,180.27

#### (十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	429,231.44	151,975.08
一年内到期的长期应付款利息	47,199.50	13,188.41
合计	382,031.94	138,786.67

#### (十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
车贷	691,595.52	185,048.85
合计	691,595.52	185,048.85

#### (十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	180,000,000.00						180,000,000.00

#### (十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	88,124,583.93			88,124,583.93
其他资本公积	28,407,281.28			28,407,281.28
合计	116,531,865.21			116,531,865.21

#### (二十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	429,617.70			429,617.70
合计	429,617.70			429,617.70

#### (二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-371,478,389.74	-293,103,458.02
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-371,478,389.74	-293,103,458.02
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-10,209,664.00	-78,374,931.72
期末未分配利润	-381,688,053.74	-371,478,389.74

#### (二十二) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,688.87	104,842.00	6,727,829.84	5,987,495.06
其他业务	11,769.94	14,399.25		
合计	311,458.81	119,241.25	6,727,829.84	5,987,495.06

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
地图数据		1,125,445.28
广告收入	299,603.96	1,800,779.06
交易佣金收入		3,801,605.50
端口收入	84.91	
商品销售收入	11,769.94	
合计	311,458.81	6,727,829.84

2、 合同产生的收入情况

合同分类	金额
按合同履行义务分类	
其中：在某一时点确认	11,854.85
在某一时段内确认	299,603.96
合计	311,458.81

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船税	660.00	2,430.00
印花税	21.80	11,640.26
城市维护建设税	9.70	377.93
教育费附加		157.07
地方教育费附加		104.71
文化事业建设费		757.43
合计	691.50	15,467.40

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	853,445.33	11,934,247.95
折旧费	6,746.13	14,441.40
办公费	10,903.63	374,594.26
业务宣传费	1,301.89	45,374,818.01

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
服务费	3,525.00	2,967,238.59
业务招待费	2,528.60	
差旅交通费	6,701.00	42,586.08
其他		1,299.20
合计	885,151.58	60,709,225.49

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,915,199.48	12,584,753.85
折旧摊销	2,993,864.73	2,865,092.62
办公费	29,939.46	967,133.21
中介机构费	363,319.36	944,274.89
房租物业费		868,590.97
汽车差旅费	83,285.18	90,807.63
业务招待费	9,577.15	236,496.69
信息服务费	1,132.08	500,486.81
其他	710,358.74	
合计	8,106,676.18	19,057,636.67

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,135,166.75	996,025.51
减：利息收入	186.99	3,130.77
汇兑损益		
手续费	2,734.53	5,314.22
合计	1,138,088.27	998,208.96

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,830.06	25,560.00
代扣个人所得税手续费	11,573.33	5,195.51
直接减免的增值税	18,819.71	3,567.33
税收减免		151,656.69
合计	34,223.10	185,979.53

计入其他收益的政府补助

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补助	3,830.06		与收益相关
以工代训补贴		25,000.00	与收益相关
金税盘维护费补贴		560.00	与收益相关
合计	3,830.06	25,560.00	

#### (二十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-59,077.49	
处置交易性金融资产取得的投资收益		5,500,000.00
合计	-59,077.49	5,500,000.00

#### (二十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-171,655.73	-5,362,977.70
合计	-171,655.73	-5,362,977.70

#### (三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		2,041,009.37	
合计		2,041,009.37	

#### (三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	6,296.16		6,296.16
其他	116.53	930.31	116.53
合计	6,412.69	930.31	6,412.69

#### (三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出		63,932.00	
非流动资产毁损报废损失	1,259.02		1,259.02
税收滞纳金	34,050.14	23,233.06	34,050.14
其他	22,778.00	682.76	22,778.00
合计	58,087.16	87,847.82	58,087.16

#### (三十三) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-10,209,664.00	-78,374,931.72
本公司发行在外普通股的加权平均数	180,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益	-0.06	-0.44
其中：持续经营基本每股收益	-0.06	-0.44
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-10,209,664.00	-78,374,931.72
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	180,000,000.00
稀释每股收益	-0.06	-0.44
其中：持续经营稀释每股收益	-0.06	-0.44
终止经营稀释每股收益		

## (三十四) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	24,689,882.13	2,070,879,669.85
利息收入	186.99	3,130.77
合计	24,690,069.12	2,070,882,800.62

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	116,897.40	56,089,977.01
往来款及其他	41,660,753.79	2,039,205,922.80
合计	41,777,651.19	2,095,295,899.81

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到股东往来款	12,775,398.20	27,408,160.00
收到员工往来款		970,000.00
收到车贷款	968,000.00	
合计	13,743,398.20	28,378,160.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付股东往来款	220,900.00	10,609,400.00
支付车贷还款	90,986.90	
合计	311,886.90	10,609,400.00

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	-10,186,574.56	-78,422,720.94
加：信用减值损失	171,655.73	5,362,977.70
资产减值准备		
固定资产折旧	2,989,938.34	4,109,982.70
油气资产折耗		
无形资产摊销	5,775.58	13,630.99
长期待摊费用摊销		97,015.68
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)		-30,159.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-5,037.14	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,135,166.75	996,025.51
投资损失(收益以“-”号填列)	59,077.50	-5,500,000.00
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)		10,195.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,715,721.30	48,602,771.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,134,974.51	73,135,571.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,410,744.59	48,375,289.92
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		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	18,306.41	21,130.44
减：现金的期初余额	21,130.44	5,459,139.79
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	-2,824.03	-5,438,009.35

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	18,306.41	21,130.44
其中：库存现金		1.97
可随时用于支付的银行存款	932.11	10,704.13
可随时用于支付的其他货币资金	17,374.30	10,424.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,306.41	21,130.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,772.19	诉讼赔偿冻结
固定资产-房屋及建筑物	12,102,555.16	用于抵押借款
固定资产-运输工具	1,374,701.79	用于购车融资
合计	13,519,029.14	

### (三十七) 政府补助

#### 1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补助	3,830.06	3,830.06		其他收益
以工代训补贴			25,000.00	其他收益
金税盘维护费补贴			560.00	其他收益

#### 2、 本期无政府补助的退回

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并事项

本期未发生非同一控制下企业合并事项

### (二) 同一控制下企业合并事项

本期未发生同一控制下企业合并事项

### (三) 反向购买事项

本期未发生反向购买事项

### (四) 处置子公司

#### 1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控 制权的 时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额
杭州瑞祺广告有限公 司	0.00	53.70%	注销	2022年6 月15日	公告注销日	59,077.49

子公司名 称	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
杭州瑞祺广 告有限公司	53.70%	0.00	0.00	不适用	不适用	59,077.49

### (五) 其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	杭州	杭州	信息服务业	100.00		非同一控制下取得
杭州睿搜电子商务有限公司	杭州	杭州	信息服务业	100.00		设立
杭州农途生物科技有限公司	杭州	杭州	信息服务业	100.00		同一控制下取得
新疆沐道智慧农业科技有限公司	新疆	新疆	智慧农业	80.00		设立

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理

性。

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

#### (一) 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发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合 计
短期借款	28,000,000.00			28,000,000.00
应付账款	479,412.27			479,412.27
其他应付款	63,204,462.17			63,204,462.17
一年内到期的非流动负债	382,031.94			382,031.94
长期应付款	691,595.52			691,595.52
合 计	92,757,501.90			92,757,501.90

项 目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合 计
短期借款	22,500,000.00			22,500,000.00
应付账款	400,537.95			400,537.95
其他应付款	65,777,180.27			65,777,180.27
一年内到期的非流动负债	138,786.67			138,786.67
长期应付款	185,048.85			185,048.85
合 计	89,001,553.74			89,001,553.74

### (三) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、 利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### 2、 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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### 九、 关联方及关联交易

#### (一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，吴宇青和邱梅芳夫妇直接持有以及通过浙江新楚实业有限公司、浙江阿拉丁控股集团有限公司间接持有公司股权比例超过 50.00%，为公司实际控制人。

#### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

#### (三) 本公司本期无合营和联营企业情况

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江阿拉丁控股集团有限公司	同一实际控制人

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
浙江阿拉丁控股集团有限公司	1,557,600.00	12,965,844.62	7,284,400.00	7,239,044.62
吴宇青	19,511,160.00	6,418,948.30	1,101,962.41	24,828,145.89

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	浙江阿拉丁控股集团有限公司	7,239,044.62	1,557,600.00
	吴宇青	24,828,145.89	19,511,160.00

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

子公司杭州农途生物科技有限公司于2018年1月24日与杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行签订合同号为杭联银(西兴)最抵字第8011320180001605号、杭联银(西兴)最抵字第8011320180001612号的最高额抵押合同;2021年3月15日与杭州联合农村商业银行股份有限公司缤纷支行签订合同号为杭联银(缤纷)最抵字第8011320210006651号最高额抵押合同、杭联银(缤纷)最抵字第8011320210006663号最高额抵押合同、杭联银(缤纷)最抵字第8011320210006668号最高额抵押合同,以原值为17,902,828.52元的浙(2016)杭州市不动产权第0060224号房屋建筑物、浙(2016)杭州市不动产权第0060148号房屋建筑物、杭房权证高新移字第15183839号房屋建筑物、杭房权证高新移字第15183843号房屋建筑物、杭房权证高新移字第15183846号房屋建筑物为抵押物(截至2022年12月31日净值为12,102,555.16元),为母公司浙江阿拉丁信息科技股份有限公司2018年1月24日至2023年1月24日的期间内,在13,580,000.00元最高额额度内对最高额抵押合同项下所产生的债权人的所有债权提供担保,为母公司浙江阿拉丁信息科技股份有限公司2021年3月15日至2026年3月15日的期间内,在12,520,000.00元最高额额度内对最高额抵押合同项下所产生的债权人的所有债权提供担保。

截至2022年12月31日,在上述抵押合同下,浙江阿拉丁信息科技股份有限公司向杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行借款余额为19,000,000.00元。

### 十一、 资产负债表日后事项

本期公司短期借款余额2,800万元,其中1,030万元于2023年3月9日到期,870万元于2023年3月15日到期,截至报告日止公司尚未归还。

### 十二、 其他重要事项

杭州睿搜电子商务有限公司(以下简称“睿搜”)和浙江阿拉丁信息科技股份有限公司(以下简称“阿拉丁”)于2020年10月做了人员优化,裁掉了大部分员工并签订了“工资及赔偿的担保协议”。协议到期后,公司因资金不足未能及时支付,故已离职员工向公司发起仲裁,因仲裁人数较多,转为集体诉讼,最终睿搜和阿拉丁强制执行金额分别为2,561,051.75元和697,381.47元,两个公司账户被冻结。截至报告日止,睿搜已支付697,958.09元,阿拉丁已支付336,823.27元,剩余部分计划从2023年6月起开始正常还款,每个月按照5%还款直至结清。

因该部分强制执行金额已在应付职工薪酬科目体现,无需确认预计负债。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)		30,000.00
1至2年(含2年)		
2至3年(含3年)		60,360.30
3年以上	255,480.30	195,120.00
小计	255,480.30	285,480.30
减: 坏账准备	127,740.15	117,168.09
合计	127,740.15	168,312.21

##### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	255,480.30	100.00	127,740.15	50.00	127,740.15
账龄组合	255,480.30	100.00	127,740.15	50.00	127,740.15
合计	255,480.30	100.00	127,740.15	50.00	127,740.15

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	285,480.30	100.00	117,168.09	41.04	168,312.21
账龄组合	285,480.30	100.00	117,168.09	41.04	168,312.21
合计	285,480.30	100.00	117,168.09	41.04	168,312.21

按组合计提坏账准备: 按账龄计提坏账准备的应收账款组合计提项目

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			5.00
2至3年(含3年)			30.00
3年以上	255,480.30	127,740.15	50.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	255,480.30	127,740.15	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	117,168.09	10,572.06			127,740.15
合计	117,168.09	10,572.06			127,740.15

### 4、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 5、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	22,433,521.75	13,132,627.42
合计	22,433,521.75	13,132,627.42

### 1、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	5,111,651.93	13,121,310.82
1至2年(含2年)	17,307,924.82	
2至3年(含3年)		100.00
3年以上	27,890.00	27,790.00
小计	22,447,466.75	13,149,200.82
减: 坏账准备	13,945.00	16,573.40
合计	22,433,521.75	13,132,627.42

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,447,466.75	100.00	13,945.00	0.06	22,433,521.75
账龄组合	27,890.00	0.12	13,945.00	50.00	13,945.00
应收本公司合并范围内关联方款项组合	19,120,323.17	85.18			19,120,323.17
应收本公司合并范围外关联方款项组合	3,299,253.58	14.70			3,299,253.58
合计	22,447,466.75	100.00	13,945.00	0.06	22,433,521.75

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,149,200.82	100.00	16,573.40	0.12	13,132,627.42
账龄组合	80,858.00	0.62	16,573.40	20.50	64,284.60
应收本公司合并范围内关联方款项组合	13,068,342.82	99.38			13,068,342.82
合计	13,149,200.82	100.00	16,573.40	0.12	13,132,627.42

按账龄计提坏账准备的应收账款组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	27,890.00	13,945.00	50.00
合计	27,890.00	13,945.00	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,648.40	13,925.00		16,573.40
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		2,628.40		2,628.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,648.40	11,296.60		13,945.00

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	13,121,310.82	27,890.00		13,149,200.82
上年年末余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	9,351,233.93			9,351,233.93
本期终止确认	25,078.00	27,890.00		52,968.00
其他变动				
期末余额	22,447,466.75			22,447,466.75

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备 的其他应收款项	16,573.40		2,628.40		13,945.00
合计	16,573.40		2,628.40		13,945.00

(5) 本期无实际核销的其他应收款项

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	27,890.00	27,890.00
职员备用金		52,968.00
合并内关联方款项	19,120,323.17	13,068,342.82
合并外关联方款项	3,299,253.58	
合计	22,447,466.75	13,149,200.82

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	31,740,452.06	11,890,000.00	19,850,452.06	32,100,106.17	11,890,000.00	20,210,106.17
合计	31,740,452.06	11,890,000.00	19,850,452.06	32,100,106.17	11,890,000.00	20,210,106.17

1、 对子公司投资

浙江阿拉丁科技股份有限公司  
二〇二二年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		2,500,000.00
杭州睿搜电子商务有限公司	9,390,000.00			9,390,000.00		9,390,000.00
杭州农途生物科技有限公司	19,850,452.06			19,850,452.06		
杭州瑞祺广告有限公司	359,654.11		359,654.11			
新疆沐道智慧农业科技有限公司						
合计	32,100,106.17		359,654.11	31,740,452.06		11,890,000.00

注释：新疆沐道智慧农业科技有限公司为新设子公司，本公司认缴出资 800 万元人民币，持股比例 80%，本期本公司出资额为 0。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,125,445.28	836,002.03
合计			1,125,445.28	836,002.03

##### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
地图数据		1,125,445.28
合计		1,125,445.28

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-54,040.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,830.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,711.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-106,921.90	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-2,042.48	
合计	-108,964.38	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.83	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.69	-0.06	-0.06

浙江阿拉丁科技股份有限公司  
(加盖公章)

二〇二三年四月二十七日

## 第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(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) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室