



天泽信息产业股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-060

2022 年 8 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖四清、主管会计工作负责人张秀芳及会计机构负责人(会计主管人员)张秀芳声明：保证本半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。

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

公司在经营管理中需要投资者关注的重大风险已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	18
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项	22
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告	37

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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

释 义

释义项	指	释义内容
天泽信息、上市公司、本公司或母公司	指	天泽信息产业股份有限公司
深圳有棵树	指	深圳市有棵树科技有限公司，为公司控股子公司
长沙有棵树	指	长沙有棵树电子商务有限公司，为公司控股子公司
深圳天昊	指	深圳市天昊科技有限公司，为公司控股子公司
苏州天泽	指	苏州天泽信息科技有限公司，为公司控股子公司
无锡捷玛	指	无锡捷玛物联科技有限公司，为公司控股子公司
郑州圣兰	指	郑州圣兰软件科技有限公司，为公司控股子公司
南京点触	指	南京点触智能科技有限公司，为公司控股子公司
商友集团	指	现代商友软件集团有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
商友国际	指	现代商友软件集团国际有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
株式会社 TIZA	指	株式会社 TIZA，设立于日本，为公司全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《天泽信息产业股份有限公司章程》
亚马逊/Amazon	指	亚马逊公司（Amazon）的网络销售平台
速卖通/AliExpress	指	阿里巴巴集团面向国际市场的跨境电商平台
虾皮/Shopee	指	东南亚互联网企业 Sea 旗下的电商业务平台
来赞达/Lazada	指	阿里巴巴集团在东南亚地区的旗舰电商平台
B2C	指	Business-to-Consumer，即直接面向消费者销售产品和服务的电子商务零售模式。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动
SKU	指	Stock Keeping Unit（库存量单位），现在已经被引申为产品统一编号的简称，每种产品均对应有唯一的 SKU 号
FBA	指	Fulfilme 品进行捡货包装并提供快捷配送，并且提供当地语言提供顾客服务及退换货的服务
有棵树重组	指	天泽信息发行股份及支付现金购买深圳有棵树 99.9991% 的股权
本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天泽信息	股票代码	300209
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天泽信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天泽信息		
公司的外文名称（如有）	TIZA Information Industry Corporation INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIZA		
公司的法定代表人	肖四清		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

根据财政部于 2021 年 11 月 2 日颁布的《企业会计准则实施问答》，本集团针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用全部重分类至营业成本，本集团及本公司已采用上述实施问答编制 2021 年度财务报表及 2022 年半年度财务报表，并对上年同期数进行追溯调整。

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	423,088,993.28	1,176,915,753.38	1,176,915,753.38	-64.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-83,833,656.95	-948,801,123.08	-948,801,123.08	91.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-81,373,101.96	-962,061,006.61	-962,061,006.61	91.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,521,857.55	-53,308,274.32	-53,308,274.32	115.99%
基本每股收益（元/股）	-0.2017	-2.274	-2.274	91.13%
稀释每股收益（元/股）	-0.2017	-2.274	-2.274	91.13%
加权平均净资产收益率	-21.61%	-35.96%	-35.96%	14.35%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,196,820,888.02	1,276,219,550.96	1,276,219,550.96	-6.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	351,593,888.21	431,012,422.08	431,012,422.08	-18.43%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-470,742.26	
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）	1,871,596.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,015,098.29	
减：所得税影响额	-179,620.74	
少数股东权益影响额（税后）	25,931.19	
合计	-2,460,554.99	

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、报告期内公司从事的主要业务

1、所属行业发展情况

公司当前所处行业为跨境电商出口行业。在经济全球化以及电子商务快速发展的大趋势下，全球市场的跨境网购需求在不断释放，跨境电商契合“一带一路”的发展战略，成为激发中国制造业发展的新活力。2022 年以来，国务院相继批准新设了 27 个跨境电商综试区，此为我国跨境电商综合试验区七年里第六次扩增，至此我国跨境电商综试区已达到 132 家。国内跨境电商行业正迎来新的发展契机，成为传统外贸转型升级的重要推动力量，跨境电商出口正成为中国“稳外贸”新动力。

2、公司主要业务及经营模式

跨境电商出口业务是公司当前的唯一核心主业，运营实体主要包括深圳有棵树与长沙有棵树。公司主要业务模式为 B2C 模式下，通过在 Amzaon、AliExpress、Shopee 等第三方综合性电商平台上注册卖家账号、开设网店方式向境外消费者售卖商品，将中国制造的 3C 电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等高性价比产品销往全球 200 多个国家和地区。

3、主要产品品类及用途

报告期内，公司主要依托 Amzaon、AliExpress、Shopee 等全品类第三方综合性电商平台进行经营。公司销售的产品类型主要包括 3C 电子产品类（主要为电子产品、手机通讯和游戏配件）、家居建材和家居用品类、体育用品及玩具、保健品及生活用品类、航模配件及汽摩配件、服装鞋包类等，产品品类广泛丰富。

4、业绩驱动因素

2021 年度，受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司跨境电商业务经营受到重大影响。但长期来看，中国制造业及供应链得天独厚的优势、国家各项鼓励政策的积极支持、各地出口跨境产业集群的不断完善、优秀人才的陆续加入等使得跨境电商出口行业依然处在蓬勃发展的赛道上，公司对跨境电商出口业务的发展前景保持乐观。

报告期内，公司继续推行稳健运营的经营策略。一方面，公司在控制存货规模、降低滞销风险的前提下，不断加强对前段供应链的管控力度，力争形成高品质供应链体系。另一方面，公司紧跟市场热点，有侧重地开发特定品类产品，并持续动态优化定价策略，努力保障合理的利润水平和资金周转。后续，公司将继续不断优化经营效率和经营模式，不断为业绩提升和稳健经营积极创造有利条件。

5、公司市场地位

公司当前已成为一家以 B2C 业务模式为主的跨境电商出口企业，跨境电商出口业务为公司的主要收入及盈利来源。其中业务经营实体之一的子公司深圳有棵树自成立之初即专注跨境电商业务，深耕行业十余年，在业内具有较高的知名度和品牌影响力。公司深度布局跨境电商出口产业链，致力于构建全球商品贸易流通体系，持续围绕跨境出口电商零售业务发展，以第三方跨境电商渠道为主，背靠中国产业链优势和政策支持，直接面向海外消费者，将中国制造的 3C 电子、户外家居、童装玩具、车载用品等高性价比产品销往北美、欧洲、非洲、东南亚等 200 多个国家和地区，满足日益多样化和差异化的消费诉求。

公司作为国内跨境电商行业发展的早期开拓者，在跨境电商行业竞争中始终具备独特优势。经过多年的积累，深圳有棵树已成为行业的领军骨干企业，先后获得国家高新技术企业、中国跨境电商重点企业和跨境电商百强企业等荣誉称号，并自 2020 年以来连续两年入选网经社电子商务研究中心发布的中国跨境电商百强榜。公司正致力于成为中国跨境电商出口行业及移动电子商务的全球领导及践行者。

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

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

（一）线上销售情况**1、线上销售情况**

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

报告期内，在跨境电商出口业务上，公司来自线上渠道的收入为 34,050.04 万元，占跨境电商业务整体收入比重近 100.00%。具体分渠道收入情况如下：

单位：万元

销售渠道	销售模式	平台名称	2022 年 1-6 月销售收入		2021 年 1-6 月销售收入		收入同比变动
			收入	占比	收入	占比	
线上	第三方平台	Amazon	11,040.12	32.42%	33,560.85	30.63%	-67.10%
		AliExpress	9,910.59	29.11%	17,467.16	15.94%	-43.26%
		其他	13,098.19	38.47%	58,164.32	53.09%	-77.36%
	线上收入小计		34,048.90	100.00%	109,192.33	99.66%	-68.75%
线下	线下收入小计		1.14	0.00%	368.41	0.34%	-99.69%
合计			34,050.04	100.00%	109,560.74	100.00%	-68.86%

受亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等不利影响，公司 2021 年度跨境电商业务经营受到重大影响。报告期内，公司主动收缩了业务规模，推行稳健运营的经营策略，在 Amazon、AliExpress 等平台的经营业绩相应出现不同程度的下降。

2、核心品类销售情况

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

品类名称	收入（万元）	总订单数（万个）	订单均价（元）
家居建材和家居用品类	8,585.19	146.47	58.62
电子产品、手机通讯和游戏配件类	9,328.36	153.1	60.93
体育用品、玩具类	4,580.56	89.28	51.31
保健品及生活用品类	5,768.88	112.1	51.46
其他	5,787.05	110.28	52.48
合计	34,050.04	611.22	55.82

（二）商品采购与存货情况**1、前五名供应商采购情况**

2022 年上半年度，公司跨境电商业务累计采购 13,881.21 万元，其中向前五名供应商累计采购 2,050.44 万元。前五名具体采购明细如下：

序号	供应商名称	采购额（万元）	占比
----	-------	---------	----

序号	供应商名称	采购额（万元）	占比
1	供应商 1	535.27	3.86%
2	供应商 2	529.13	3.81%
3	供应商 3	367.03	2.64%
4	供应商 4	340.92	2.46%
5	供应商 5	278.08	2.00%
合计		2,050.44	14.77%

2、关联方采购情况

2022 年上半年度，公司跨境电商出口业务不存在向关联方进行商品采购的情况。

3、存货管理政策

公司产品 SKU 数量规模较大，报告期实现销售的 SKU 数量 SKU 达 15.8 万款，数量达 920 万个。虽然公司主要产品品类可分为 3C 电子产品、生活用品类、家居用品及建材、体育用品及玩具、航模配件及汽摩配件、服装鞋包类等，但同一产品品类包含若干二级、三级细分品类，各细分品类商品的属性特性、销售周期等亦存在显著差异。因此，公司未以产品品类为划分标准进行存货管理，而是在 SKU 层面实施更精细化的库存管理。

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

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

4、滞销及过期商品的处理政策

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

（三）仓储与物流情况

1、仓储与物流模式

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

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

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

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

2、仓储与物流支出

2022 年上半年度，公司跨境电商业务仓储支出 405.48 万元，占销售费用的 3.35%；物流运输成本 11,406.41 万元，占营业成本的 37.89%。报告期内，公司继续加强供应商直发模式和平台仓战略转型，与众多大型物流仓储企业结成战略合作关系，采取多项措施优化仓储与物流支出。

二、核心竞争力分析

1、IT 系统高效集成，提升智能化、精细化运营水平

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

2、实行泛品类运营，满足市场多样化需求

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

3、“传统平台+新兴平台”全覆盖，快速布局全球市场

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

4、国内仓和海外仓模式协同发展，有效分散经营风险

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

5、全面覆盖“海陆空铁”四大运输模式，不断优化物流成本

公司与世界各大洲主要国家近百家物流服务商及代理商始终保持深度合作关系，已全面覆盖“海陆空铁”四大运输模式。如在陆运领域，公司是跨境电商中首批使用铁路作为运输方式的跨境电商企业之一，也是首批与“中欧班列”合作的跨境电商之一，已基本实现覆盖“一带一路”沿线国家。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	423,088,993.28	1,176,915,753.38	-64.05%	报告期内，公司稳健运营，相应缩减了销售规模
营业成本	301,070,264.90	797,791,843.10	-62.26%	与营业收入同比变动
销售费用	120,878,665.53	396,452,975.43	-69.51%	与营业收入同比变动
管理费用	46,894,272.62	115,266,210.80	-59.32%	与营业收入同比变动
财务费用	5,893,442.79	29,021,814.75	-79.69%	主要由于汇率波动导致汇兑收益增加
所得税费用	-3,250,284.99	-20,996,366.81	84.52%	部分亏损未确认递延所得税资产
经营活动产生的现金流量净额	8,521,857.55	-53,308,274.32	115.99%	主要由于本期收回过往年度往来款项、及清理存货收入
投资活动产生的现金流量净额	-3,129,076.84	-10,474,739.08	70.13%	上年同期固定资产投入增大，本期研发支出投入下降
筹资活动产生的现金	205,869.52	-18,512,845.13	101.11%	债务偿还减少，及收

流量净额				到股东业绩补偿款与员工持股计划参与资金
现金及现金等价物净增加额	12,560,518.48	-91,276,819.44	113.76%	主要由于经营活动及筹资活动现金净流出增加所致，详见前述分析

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

四、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
投资收益	-125,277.43	0.15%	注销子公司损益	否
资产减值	-345,464.83	0.40%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	28,089.63	-0.03%	取得的与日常经营无关的收入	否
营业外支出	4,043,187.92	-4.72%	逾期贷款罚息和电商平台罚款支出	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	100,798,955.90	8.42%	94,897,377.03	7.44%	0.98%	无重大变化
应收账款	175,295,293.45	14.65%	205,286,350.00	16.09%	-1.44%	主要系本期业务规模下降导致
存货	209,968,762.60	17.54%	257,013,734.71	20.14%	-2.60%	主要系本期货物清库存所致
投资性房地产	5,363,461.53	0.45%	21,932,038.09	1.72%	-1.27%	主要系天泽星网大楼出租面积减少，转出至固定资产导致
固定资产	102,761,999.86	8.59%	89,924,335.62	7.05%	1.54%	主要系天泽星网大楼出租面积减少，转入至固定资产导致

使用权资产	38,360,233.09	3.21%	27,322,388.54	2.14%	1.07%	主要系本期新增租赁资产导致
短期借款	99,560,956.25	8.32%	97,049,487.50	7.60%	0.72%	无重大变化
合同负债	36,471,360.71	3.05%	34,925,699.34	2.74%	0.31%	无重大变化
租赁负债	35,665,310.69	2.98%	14,482,825.46	1.13%	1.85%	主要系本期新增租赁资产导致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
银行存款	2,852,746.43	因诉讼导致银行账户被冻结
其他货币资金	40,187,280.00	第三方电商平台店铺受限资金
其他应收款	57,489,120.00	因公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的本金6,000万贷款逾期，子公司株式会社TIZA提供质押担保的11.7亿日元离岸保证金被上海浦东发展银行股份有限公司南京城东支行暂扣
固定资产	83,668,966.61	用于借款抵押
投资性房地产	5,363,461.53	用于借款抵押
无形资产	4,974,880.33	用于借款抵押
合计	194,536,454.90	-

六、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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市有棵树科技有限公司	子公司	跨境电商出口	231,220,000.00	925,049,308.30	544,711,533.20	283,715,526.93	49,555,201.38	47,045,953.08
长沙有棵树电子商务有限公司	子公司	跨境电商出口	11,428,600.00	113,171,242.52	3,309,933.75	138,719,465.83	1,400,664.09	1,058,359.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、基本信息介绍

(1) 深圳有棵树

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

(2) 长沙有棵树

长沙有棵树成立于 2019 年 12 月 24 日，注册资本人民币 1,142.86 万元，注册地址为长沙市开福区青竹湖街道湘江北路一段 369 号 4 栋 3 层 8310 号房（中部进出口商品展示交易中心），经营范围为电子商务平台的开发建设；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；电子产品的销售；二类医疗器械的销售；电子产品及配件的技术咨询服务；电子技术研发；计算机软硬件、基础软件的开发；经济与商务咨询服务；商务信息咨询；商品信息咨询服务；国内货运代理；国际货物运输代理（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）。长沙有棵树为天泽信息的控股子公司。

2、经营情况介绍

深圳有棵树与长沙有棵树是公司跨境电商业务的主要运营实体。报告期内，两大主体继续保持稳健运营，在控制存货规模、降低滞销风险的前提下，不断加强前段供应链的管控力度。并紧跟市场热销卖点，有侧重地开发特定品类产品，持续动态优化定价策略，努力保障合理的利润水平和资金周转。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、全球经济恢复不及预期、宏观经济剧烈波动的风险

当前，多国通胀上行，美联储进入加息缩表周期，同时俄乌冲突、佩洛西访台等引发世界地缘政治格局演变，全球宏观经济面临极大不确定性。如波及跨境电商出口行业，势必对公司业务发展带来影响。此外，新冠疫情持续反复，也对企业生产经营带来挑战。

对此，公司在保证员工身心健康、加强内部防疫的同时，公司将继续稳健运营，不断加强对前段供应链的管控力度，并加大全球化市场拓展力度，提升渠道覆盖面和稳定性，夯实公司应对不确定性的能力。

2、境外经营及合规风险

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

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

3、平台政策变化风险

公司主营业务为跨境电商出口业务，主要通过 Amzaon、AliExpress、Shopee 等综合性电商平台上注册卖家账号、开设网店方式向境外消费者售卖商品。2021 年度，亚马逊平台“封号”事件对公司影响重大，经营业绩出现下滑并亏损。

如公司未来无法与 Amzaon、AliExpress、Shopee 等平台继续保持良好合作关系，或其他平台销售政策、收费标准等发生重大不利变化，公司经营业绩将受到不利影响。

对此，公司将进一步完善内控体系建设，平衡好经营效率与合规运营的关系，努力降低平台政策环境变化对公司后续经营的不利影响，力争实现跨境电商业务稳定运营。

4、汇率波动风险

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

对此，公司将通过加大汇率市场研究，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，充分利用适时结汇、远期结汇等工具努力规避汇率波动对损益的影响。

5、现金流短缺风险

截至本报告披露日，上市公司银行贷款（含担保，下同）本金余额为 30,658.52 万元，已逾期贷款本金 27,148.52 万元，加之深圳有棵树在亚马逊平台的大额被冻资金未能顺利实现解冻，公司客观上仍存在现金流短缺风险。

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

6、跨境电商业绩波动风险

自 2021 年以来，亚马逊平台政策环境变化、欧美市场竞争态势激烈等对公司跨境电商业务经营造成了重大不利影响。报告期内，公司适时调整了经营策略，主动收缩了业务规模。力求实现稳健运营。短期内，公司跨境电商业绩仍存在波动风险。

对此，公司继续推行稳健运营的经营策略，强化对核心供应链的管控力度，并不断拓宽销售半径，提升渠道覆盖面和稳定性，降低经营业绩下滑风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 13 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	全体投资者	公司 2021 年度业绩说明	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),《天泽信息产业股份有限公司投资者关系活动记录表》 (2022-031)

第四节 公司治理

一、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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.20%	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 11 日	审议通过 1、《关于公司<2022 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、《关于公司<2022 年员工持股计划管理办法>的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	19.29%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	审议通过： 1、《<2021 年年度报告>及其摘要》； 2、《2021 年度董事会工作报告》； 3、《2021 年度监事会工作报告》； 4、《2021 年度财务决算报告》； 5、《关于 2021 年度公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告》； 6、《2021 年度利润分配预案》； 7、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》； 8、《2022 年度第五届董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张秀芳	财务总监	聘任	2022年05月20日	董事会聘任
罗博	财务总监	解聘	2022年05月18日	因个人原因及工作调整
薛冉冉	副总经理	解聘	2022年05月26日	因个人原因主动辞职

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干	156	6,496,970	无变更	1.54%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
罗博	副董事长、副总经理	0	1,800,000	0.43%
钱由兴	职工代表监事	0	30,000	0.01%
章军	董事会秘书、副总经理	0	180,000	0.04%
张秀芳	财务总监	0	170,000	0.04%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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超期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
资产重组时所作承诺	陈进;孙伯荣	业绩承诺及补偿安排	<p>(1) 孙伯荣先生、陈进先生应当于约定期限内(2018年年报公告之日起三十(30)个工作日内)的基础上延期12个月)以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计9,959.56万元向上市公司进行补偿。按照各自持有天泽信息的相对持股比例对当年差额部分承担补偿义务,其中:孙伯荣先生现金补偿7,225.66万元、陈进先生现金补偿2,733.90万元。并在2019年12月31日前支付首期补偿金额,及首期支付比例不低于应付总额的30%分期且尽快支付。</p> <p>(2) 孙伯荣先生、陈进先生应当在2019年年报公告之日起三十(30)个工作日内以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计21,419.67万元向上市公</p>	2018年05月25日	2019年4月25日-2020年6月11日;2020年6月30日-2020年8月11日	截至报告期末,陈进先生已支付业绩补偿承诺款2,900.63万元;孙伯荣先生未履行

			司进行补偿。 按照各自持有天泽信息的相对持股比例对 2019 年度差额部分承担补偿义务，其中： 孙伯荣先生现金补偿 15,539.97 万元、陈进先生现金补偿 5,879.70 万元。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>依据有棵树重组之《盈利补偿协议》约定，因原子公司远江信息技术有限公司未完成 2018 年度、2019 年度的业绩承诺，股东孙伯荣先生、陈进先生应承担现金补偿义务：（1）双方应于 2020 年 6 月 11 日前向上市公司支付合计 9,959.56 万元，其中，孙伯荣先生应支付 7,225.66 万元、陈进先生应支付 2,733.90 万元；（2）双方应于 2020 年 8 月 11 日前向上市公司支付合计 21,419.67 万元，其中，孙伯荣先生应支付 15,539.97 万元、陈进先生应支付 5,879.70 万元。截至本报告披露日，公司已收到陈进先生的业绩补偿款 2,900.63 万元；尚未收到孙伯荣先生应支付的上述业绩承诺补偿款。</p> <p>1、未及时履行的具体原因 孙伯荣先生、陈进先生向公司表示，囿于个人资金流动性压力，未能及时足额支付补偿款。</p> <p>2、已采取的措施 公司已多次通过书面邮件、信息、电话及当面沟通等方式提示孙伯荣先生、陈进先生及时足额履行承诺补偿义务。2021 年 5 月 17 日，公司向深圳国际仲裁院申请仲裁，优先请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款项。深圳国际仲裁院于 2021 年 5 月 18 日正式受理仲裁案件，长沙市开福区人民法院于 2021 年 5 月 27 日对陈进先生所持公司 13,925,201 股股份进行了冻结。后经审理，深圳国际仲裁院裁决陈进先生应承担业绩补偿金支付义务。经与陈进先生沟通后确认，公司决定通过执行前期被冻结股份进行偿付。截至本报告披露日，公司累计收到陈进先生的业绩补偿承诺款 2,900.63 万元。</p> <p>3、下一步的工作计划 公司将继续通过执行陈进先生前期被冻结的公司股份来收取剩余业绩承诺补偿款。如孙伯荣先生始终无法主动履行补偿义务，公司也将采取包括法律手段在内的必要途径解决其款项支付事宜。</p>					

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

1、非标准审计意见涉及事项

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健事务所”）对公司 2021 年度合并财务报表出具了带强调事项段的保留意见审计报告。其中，保留意见事项为：无法获取公司原子公司远江信息技术有限公司（以下简称“远江信息”）应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据事项，虽然公司已于 2021 年 11 月将持有的远江信息全部股权转让，但上述事项对公司 2021 年度合并利润表数据和对应数据的可比性仍存在影响或可能存在影响。强调事项主要涉及：股东孙伯荣先生、陈进先生未支付 2018 年度、2019 年度上市公司业绩承诺补偿款事项。

2、董事会意见

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

3、相关事项进展

2022 年 3 月，公司已配合远江信息办理完结相关工商变更手续，远江信息工商登记的股东已由公司变更为湖南跃腾能源科技有限公司。至此，远江信息 100%股权转让交易已全部完成。2021 年度非标准审计意见涉及事项将不会对公司本年度合并利润表数据和对应数据的可比性产生重大影响。

经过有效催收，截至报告期末，公司已累计收到陈进先生的业绩补偿承诺款 2,900.63 万元。公司将继续与二位股东保持密切沟通，督促其尽快落实业绩承诺补偿事项。本着维护上市公司及全体股东利益的原则，如孙伯荣先生始终无法履行现金补偿义务，公司也将采取包括法律手段在内的必要途径解决补偿款项支付事宜。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司向深圳国际仲裁院申请仲裁，请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款	8,613.6	否	已裁决，执行中	裁决陈进先生承担业绩补偿金支付义务	截至报告期末，通过执行陈进先生前期被冻结股份，公司已累计收到陈进先生的业绩补偿承诺款 2,900.63 万	2022 年 07 月 11 日	《关于业绩补偿承诺履行的进展公告》（2022-044）巨潮资讯网

					元。		
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行向南京市中级人民法院提起诉讼，请求公司支付并购贷款	18,900	否	已判决	判决向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行支付欠款本金 18,492 万元及利息、罚息、复利等	不适用	2022 年 06 月 10 日	《关于并购贷款逾期暨重大诉讼的进展公告》（2022-041）巨潮资讯网

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人肖四清先生涉及的重大诉讼或仲裁情况如下：

原告/申请人	被告/被申请人	事由	涉案金额（万元）	进展情况
上海申万宏源嘉实股权投资合伙企业（有限合伙）	肖四清；李鹏	补偿合同纠纷	341.84	已于 2022 年 8 月 1 日开庭审理，肖四清先生暂未收到仲裁结果通知
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	肖四清；李鹏	股权增资合同纠纷	341.84	
蔡超军	肖四清	民间借贷纠纷	21,128.33	已于 2022 年 8 月 9 日开庭审理，肖四清先生暂未收到诉讼结果通知
上海举新投资合伙企业（有限合伙）	肖四清	股权转让纠纷	13,747.47	肖四清先生暂未收到开庭通知

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

露日期						有)	有)			担保
江苏中交新能源科技有限公司	2020年10月29日	3,400	2021年03月18日	3,400	质押	天泽信息所持江苏中交新能源科技有限公司17%股权(对应工商登记出资额3,400万元)	江苏中交新能源科技有限公司对天泽信息本次担保提供反担保,反担保形式为保证	2年	是	是
远江信息技术有限公司	2020年12月10日	4,600	2020年12月15日	4,600	连带责任担保、质押	天泽信息所持深圳有棵树48.9991%股权(对应工商登记出资额1678.95万元)		2年	否	是
远江信息技术有限公司	2020年11月26日	2,200	2020年12月18日	2,200	连带责任担保			2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			6,800		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					6,800
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
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
有棵树电子商务有限	2021年05月26日	2,251.94	2021年05月26日	2,251.94	连带责任担保			2年	是	否

公司 (香港)										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
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)		0	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)		6,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							6,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										19.34%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										6,800
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										6,800
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无							

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

适用 不适用

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

控股股东、实际控制人所持部分股份被司法冻结	2022 年 1 月 28 日	巨潮资讯网站，《关于控股股东、实际控制人所持部分股份被司法冻结的公告》（2022-008）
控股股东、实际控制人所持股份被司法冻结	2022 年 5 月 12 日	巨潮资讯网站，《关于控股股东、实际控制人所持股份被司法冻结的公告》（2022-030）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,329,073	15.24%				- 32,395,599	- 32,395,599	31,933,474	7.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,329,073	15.24%				- 32,395,599	- 32,395,599	31,933,474	7.57%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	64,329,073	15.24%				- 32,395,599	- 32,395,599	31,933,474	7.57%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	357,778,257	84.76%				32,395,599	32,395,599	390,173,856	92.43%
1、人民币普通股	357,778,257	84.76%				32,395,599	32,395,599	390,173,856	92.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	422,107,330	100.00%						422,107,330	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 肖四清先生作为公司第五届董事会董事长兼总经理，其所持公司股份在任期内按照上年末持股数的 75% 进行锁定，导致期初增加高管锁定股 406,174 股；

(2) 公司第四届董事会原定任期至 2021 年 7 月 16 日届满。陈进先生作为第四届董事会董事长、刘智辉先生作为第四届董事会副董事长、朱玮先生作为第四届董事会聘任的财务总监，三者所持公司股份在第四届董事会原定任期届满六个月后解除锁定，导致本期解除高管锁定股合计 32,737,798 股；

(3) 公司第五届董事会任期至 2023 年 6 月 28 日届满。第五届董事会原董事兼副总经理陈智也先生于 2020 年 8 月 24 日辞职，其所持公司股份在第五届董事会任期内和任期届满后六个月内仍应按照上年末持股数的 25% 解除锁定，导致本期解除高管锁定股 63,975 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖四清	31,335,375	0	406,174	31,741,549	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的 25% 解除锁定
陈进	16,979,876	16,979,876	0	0	高管锁定股	-
刘智辉	15,756,047	15,756,047	0	0	高管锁定股	-
陈智也	255,900	63,975	0	191,925	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的 25% 解除锁定
朱玮	1,875	1,875	0	0	高管锁定股	-
合计	64,329,073	32,801,773	406,174	31,933,474	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		25,657		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股份状态	数量	
肖四清	境内自然人	10.03%	42,322,065	0	31,741,549	10,580,516	质押			21,973,000	
肖四清	境内自然人	10.03%	42,322,065	0	31,741,549	10,580,516	冻结			42,322,065	
孙伯荣	境内自然人	7.81%	32,981,320	0	0	32,981,320	质押			26,260,000	
孙伯荣	境内自然人	7.81%	32,981,320	0	0	32,981,320	标记			26,260,000	
孙伯荣	境内自然人	7.81%	32,981,320	0	0	32,981,320	冻结			6,721,320	
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	7.37%	31,098,014	0	0	31,098,014	质押			27,896,506	
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	7.37%	31,098,014	0	0	31,098,014	标记			27,896,506	
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	7.37%	31,098,014	0	0	31,098,014	冻结			3,201,508	
刘智辉	境内自然人	3.73%	15,756,086	0	0	15,756,086	质押			7,807,423	
刘智辉	境内自然人	3.73%	15,756,086	0	0	15,756,086	冻结			15,756,086	
陈进	境内自然人	2.30%	9,706,237	7,274,433	0	9,706,237	冻结			9,704,206	
李嘉诚	境内自然人	1.60%	6,740,500	6,038,200	0	6,740,500					
科之杰新材料集团福建有限	境内非国有法人	1.58%	6,689,900	0	0	6,689,900					

公司								
天泽信息产业股份有限公司—2022 年员工持股计划	其他	1.54%	6,496,970	6,496,970	0	6,496,970		
福建建研科技有限公司	境内非国有法人	1.49%	6,310,091	0	0	6,310,091		
方正和生投资有限责任公司	境内非国有法人	1.46%	6,154,795	0	0	6,154,795		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系； 2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。 除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 5 月 25 日，无锡中住集团有限公司与肖四清先生签署《表决权委托协议》，无锡中住集团有限公司同意将其所持天泽信息 53,561,487 股股份的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销、排他及唯一地委托给肖四清先生行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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					
孙伯荣	32,981,320	人民币普通股	32,981,320					
无锡中住集团有限公司	31,098,014	人民币普通股	31,098,014					
刘智辉	15,756,086	人民币普通股	15,756,086					
肖四清	10,580,516	人民币普通股	10,580,516					
陈进	9,706,237	人民币普通股	9,706,237					
李嘉诚	6,740,500	人民币普通股	6,740,500					
科之杰新材料集团福建有限公司	6,689,900	人民币普通股	6,689,900					
天泽信息产业股份有限公司—2022 年员工持股计划	6,496,970	人民币普通股	6,496,970					
福建建研科技有限公司	6,310,091	人民币普通股	6,310,091					
方正和生投资有限责任公司	6,154,795	人民币普通股	6,154,795					
前 10 名无限售流通	1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司 2020 年 5 月 25 日签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四							

股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系； 2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。 除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天泽信息产业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	100,798,955.90	94,897,377.03
交易性金融资产	1,000,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	175,295,293.45	205,286,350.00
应收款项融资	2,397,313.89	2,669,931.62
预付款项	25,862,426.16	15,522,669.94
其他应收款	86,467,701.08	96,140,930.54
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	209,968,762.60	257,013,734.71
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,209,096.71	1,209,096.71
其他流动资产	25,178,702.25	30,537,632.48
流动资产合计	628,178,252.04	705,277,723.03
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资	88,674,297.87	88,674,297.87
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,363,461.53	21,932,038.09

固定资产	102,761,999.86	89,924,335.62
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,360,233.09	27,322,388.54
无形资产	120,414,465.94	116,432,950.38
开发支出	13,638,703.78	28,492,119.80
商誉	143,468,718.66	143,468,718.66
长期待摊费用	3,405,581.36	4,774,886.05
递延所得税资产	52,555,173.89	49,920,092.92
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	568,642,635.98	570,941,827.93
资产总计	1,196,820,888.02	1,276,219,550.96
流动负债：		
短期借款	99,560,956.25	97,049,487.50
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	220,282,881.27	234,776,620.58
预收款项	1,349,222.78	875,443.90
合同负债	36,471,360.71	34,925,699.34
应付职工薪酬	12,044,146.47	15,547,245.71
应交税费	31,615,271.50	32,712,549.57
其他应付款	129,645,805.64	124,585,572.28
其中：应付利息	3,387,160.57	3,387,160.57
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	297,391,240.24	303,624,087.60
其他流动负债	1,239,022.77	2,522,213.47
流动负债合计	829,599,907.63	846,618,919.95
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		0.00
租赁负债	35,665,310.69	14,482,825.46
长期应付款	1.71	49,341.61
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	4,111,137.30	9,359,193.93
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	6,176,250.00	6,633,750.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	45,952,699.70	30,525,111.00
负债合计	875,552,607.33	877,144,030.95
所有者权益：		

股本	422,107,330.00	422,107,330.00
其他权益工具	0.00	0.00
资本公积	3,300,000,206.89	3,292,709,575.98
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-5,183,713.88	-2,308,206.05
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	-3,288,360,827.80	-3,204,527,170.85
归属于母公司所有者权益合计	351,593,888.21	431,012,422.08
少数股东权益	-30,325,607.52	-31,936,902.07
所有者权益合计	321,268,280.69	399,075,520.01
负债和所有者权益总计	1,196,820,888.02	1,276,219,550.96

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：张秀芳

会计机构负责人：张秀芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,645,809.77	1,211,404.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	530,000.00	164,931.62
应收账款	24,994,684.45	30,879,836.40
应收款项融资		
预付款项	226,551.32	1,392,564.18
其他应收款	19,512,392.77	11,175,897.29
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利	0.00	0.00
存货	808,216.09	2,126,119.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,209,096.71	1,209,096.71
其他流动资产	429,876.45	566,974.23
流动资产合计	49,356,627.56	48,726,824.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,734,573,698.54	2,733,073,698.54
其他权益工具投资	35,069,174.89	35,069,174.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,363,461.53	21,932,038.09
固定资产	93,050,027.33	78,347,271.15
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,743,054.59	8,204,275.74
无形资产	4,974,880.33	5,046,308.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,611,884.04	3,770,429.29
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,881,386,181.25	2,885,443,196.35
资产总计	2,930,742,808.81	2,934,170,021.21
流动负债：		
短期借款	98,560,956.25	97,049,487.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,262,058.52	24,867,924.35
预收款项	275,162.75	875,443.90
合同负债	18,627,890.25	18,657,875.53
应付职工薪酬	1,212,106.02	910,326.66
应交税费	256,078.56	307,623.82
其他应付款	276,482,991.58	265,818,196.62
其中：应付利息	1,898,806.57	1,898,806.57
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	294,974,528.59	291,344,344.59
其他流动负债	0.00	1,177,452.99
流动负债合计	716,651,772.52	701,008,675.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,052,926.47	5,768,178.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,052,926.47	5,768,178.05
负债合计	720,704,698.99	706,776,854.01
所有者权益：		

股本	422,107,330.00	422,107,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,234,087,443.83	3,226,796,812.92
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-2,741,803.58	-2,741,803.58
专项储备		
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	-1,366,445,753.43	-1,341,800,065.14
所有者权益合计	2,210,038,109.82	2,227,393,167.20
负债和所有者权益总计	2,930,742,808.81	2,934,170,021.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	423,088,993.28	1,176,915,753.38
其中：营业收入	423,088,993.28	1,176,915,753.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	497,010,946.83	1,354,226,184.19
其中：营业成本	301,070,264.90	797,791,843.10
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	12,194,596.40	2,185,885.21
销售费用	120,878,665.53	396,452,975.43
管理费用	46,894,272.62	115,266,210.80
研发费用	10,079,704.59	13,507,454.90
财务费用	5,893,442.79	29,021,814.75
其中：利息费用	9,532,544.63	12,461,015.59
利息收入	30,201.47	2,972,018.36
加：其他收益	2,114,119.80	18,106,735.16
投资收益（损失以“-”号填列）	-125,277.43	4,547,708.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
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）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,629,960.11	-126,106,480.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,374,996.47	-670,706,539.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-345,464.83	12,176.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-82,283,532.59	-951,456,830.43
加：营业外收入	28,089.63	178,673.66
减：营业外支出	4,043,187.92	6,670,829.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-86,298,630.88	-957,948,986.71
减：所得税费用	-3,250,284.99	-20,996,366.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,048,345.89	-936,952,619.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,048,345.89	-944,704,736.06
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.归属于母公司所有者的净利润	-83,833,656.95	-948,801,123.08
2.少数股东损益	785,311.06	11,848,503.18
六、其他综合收益的税后净额	-2,875,507.83	-4,427,852.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,875,507.83	-4,963,795.68
（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	-2,875,507.83	-4,963,795.68
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	-2,875,507.83	-4,963,795.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	535,942.78
七、综合收益总额	-85,923,853.72	-941,380,472.80
归属于母公司所有者的综合收益总	-86,709,164.76	-953,764,918.76

额		
归属于少数股东的综合收益总额	785,311.04	12,384,445.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2017	-2.274
（二）稀释每股收益	-0.2017	-2.274

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：张秀芳

会计机构负责人：张秀芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,909,277.41	10,525,593.02
减：营业成本	4,102,908.78	4,520,215.45
税金及附加	654,091.96	929,252.61
销售费用	193,196.99	955,777.76
管理费用	9,762,183.11	14,235,009.51
研发费用	0.00	-81,606.70
财务费用	12,080,390.09	13,130,941.73
其中：利息费用	12,026,424.15	13,945,238.91
利息收入	3,571.75	818,615.58
加：其他收益	2,096.81	13,035,618.24
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	4,547,708.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,806,831.01	5,718,556.79
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-541,194.17	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-67,911.48	-257,179.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,683,671.35	-119,293.74
加：营业外收入	0.00	
减：营业外支出	2,962,016.94	33,356.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,645,688.29	-152,650.48
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,645,688.29	-152,650.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,645,688.29	-152,650.48
（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	-24,645,688.29	-152,650.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0584	-0.0004
（二）稀释每股收益	-0.0584	-0.0004

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	460,782,472.55	1,674,800,109.53
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	
收到的税费返还	6,707,269.61	569,444.09
收到其他与经营活动有关的现金	15,211,543.41	81,813,364.77
经营活动现金流入小计	482,701,285.57	1,757,182,918.39
购买商品、接受劳务支付的现金	279,881,699.04	1,272,434,969.77
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
拆出资金净增加额	0.00	

支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	63,455,863.25	182,322,173.14
支付的各项税费	18,013,650.72	35,822,345.05
支付其他与经营活动有关的现金	112,828,215.01	319,911,704.75
经营活动现金流出小计	474,179,428.02	1,810,491,192.71
经营活动产生的现金流量净额	8,521,857.55	-53,308,274.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,320.00	2,303,861.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	640,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	4,709,788.91
投资活动现金流入小计	1,750,320.00	7,013,650.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,879,396.84	13,458,389.98
投资支付的现金	0.00	4,030,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	4,879,396.84	17,488,389.98
投资活动产生的现金流量净额	-3,129,076.84	-10,474,739.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,280,000.00	2,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	1,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,787,600.92	0.00
筹资活动现金流入小计	16,067,600.92	2,900,000.00
偿还债务支付的现金	6,380,483.97	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	550,988.94	4,912,845.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,930,258.49	0.00
筹资活动现金流出小计	15,861,731.40	21,412,845.13
筹资活动产生的现金流量净额	205,869.52	-18,512,845.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,961,868.25	-8,980,960.91
五、现金及现金等价物净增加额	12,560,518.48	-91,276,819.44
加：期初现金及现金等价物余额	45,198,410.99	134,989,899.04
六、期末现金及现金等价物余额	57,758,929.47	43,713,079.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	4,718,591.66	9,692,451.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,521,267.01	50,403,979.46
经营活动现金流入小计	13,239,858.67	60,096,430.68

购买商品、接受劳务支付的现金	3,277,995.75	9,957,568.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,184,742.63	8,471,332.35
支付的各项税费	901,955.50	1,151,781.33
支付其他与经营活动有关的现金	11,300,666.05	28,817,758.68
经营活动现金流出小计	16,665,359.93	48,398,440.91
经营活动产生的现金流量净额	-3,425,501.26	11,697,989.77
二、投资活动产生的现金流量：		
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	79,930.00	1,648,054.43
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		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	79,930.00	3,648,054.43
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	2,460,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,460,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-2,380,070.00	3,648,054.43
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	6,496,970.00	
筹资活动现金流入小计	6,496,970.00	
偿还债务支付的现金		16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,266.25	1,971,529.57
支付其他与筹资活动有关的现金	358,500.00	
筹资活动现金流出小计	634,766.25	18,471,529.57
筹资活动产生的现金流量净额	5,862,203.75	-18,471,529.57
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	56,632.49	-3,125,485.37
加：期初现金及现金等价物余额	7,755.95	3,476,448.04
六、期末现金及现金等价物余额	64,388.44	350,962.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	422,107,			0.00	3,292,70	93,818,5	-2,30	0.00	16,849,4	0.00	-3,20		431,012,	-31,9	399,075,	

	330.00				9,575.98	94.24	8,206.05		87.24		4,527.170.85		422.08	36,902.07	520.01
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	422,107,330.00			0.00	3,292,709,575.98	93,818,594.24	-2,308,206.05	0.00	16,849,487.24		-3,204,527,170.85		431,012,422.08	-31,936,902.07	399,075,520.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	7,290,630.91	0.00	-2,875,507.83	0.00	0.00	0.00	-83,833,656.95	0.00	-79,418,533.87	1,611,294.55	-77,807,239.32
（一）综合收益总额							-2,875,507.83				-83,833,656.95		-86,709,164.78	785,311.90	85,923,852.88
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,280.00	1,280.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	1,280.00	1,280.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他	0.00												0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00		0.00			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00			0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00					0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他				0.00	7,290,630.91								7,290,630.91	-454,017.35	6,836,613.56
四、本期期末余额	422,107,330.00			0.00	3,300,020,689	93,818,594.24	-5,183,713.88	0.00	16,849,487.24	0.00	-3,288,360.82	7.80	351,593,888.21	-30,325,607.52	321,268,280.69

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,307,496,004.28	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24		-530,386,776.01		3,113,566,204.18	-3,429,716.43	3,110,136,487.75	
加：会计政策变更													0.00			
前													0.00			

期差错更正														
同一控制下企业合并												0.00		
其他												0.00		
二、本年期初余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,307,496,004.28	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24		-530,386,776.01	3,113,566,204.18	-3,429,716.43	3,110,136,487.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,963,795.68	-1,222.92			-948,801,123.08	-953,766,141.68	12,384,445.97	-941,381,695.71
（一）综合收益总额							-4,963,795.68				-948,801,123.08	-953,764,918.76	12,384,445.97	-941,380,472.79
（二）所有者投入和减少资本												0.00		
1. 所有者投入的普通股												0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												0.00		
（三）利润分配												0.00		
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		
2. 盈余公												0.00		

积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00				
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00				
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00				
6. 其他												0.00				
(五) 专项 储备								- 1,22 2.92				- 1,22 2.92		- 1,22 2.92		
1. 本期提 取												- 1,22 2.92		- 1,22 2.92		
2. 本期使 用								1,22 2.92				0.00		1,22 2.92		
(六) 其他												0.00				
四、本期期 末余额	423, 732, 024. 00			- 16,4 90,6 48.0 1	3,30 7,49 6,00 4.28	93,8 18,5 94.2 4	802, 993. 26	416, 695. 06	16,8 49,4 87.2 4			- 1,47 9,18 7,89 9.09		2,15 9,80 0,06 2.50	8,95 4,72 9.54	2,16 8,75 4,79 2.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年 末余额	422,1 07,33 0.00	0.00	0.00	0.00	3,226, 796,8 12.92	93,81 8,594. 24	- 2,741, 803.5 8	0.00	16,84 9,487. 24	- 1,341, 800,0 65.14	0.00	2,227, 393,1 67.20
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	422,1 07,33 0.00	0.00	0.00	0.00	3,226, 796,8 12.92	93,81 8,594. 24	- 2,741, 803.5 8	0.00	16,84 9,487. 24	- 1,341, 800,0 65.14	0.00	2,227, 393,1 67.20
三、本期增 减变动金额					7,290, 630.9					- 24,64		- 17,35

(减少以“—”号填列)					1					5,688.29		5,057.38
(一) 综合收益总额										-24,645,688.29		-24,645,688.29
(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					7,290,630.91							7,290,630.91
四、本期末余额	422,107,330.00				3,234,087,443.83	93,818,594.24	2,741,803.58		16,849,487.24	1,366,445,753.43	0.00	2,210,038,109.82

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	423,732,024.00				3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	-1,010,139,966.79		2,576,677,985.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	423,732,024.00				3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	-1,010,139,966.79		2,576,677,985.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-16,490,648.01						-152,650.48		-16,643,298.49
（一）综合收益总额										-152,650.48		-152,650.48
（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				-								-
				16,49								16,49
				0,648.								0,648.
				01								01
四、本期期末余额	423,7			-	3,241,	93,81	-		16,84	-		2,560,
	32,02			16,49	782,0	8,594.	1,727,		9,487.	1,010,		034,6
	4.00			0,648.	57.99	24	022.8		24	292,6		86.91
				01			0			17.27		

三、公司基本情况

天泽信息产业股份有限公司系由江苏天泽信息产业有限公司（成立于 2000 年 05 月 25 日）整体变更设立，于 2009 年 8 月 31 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 9132000072058020XK 的营业执照，注册资本 422,107,330 元，股份总数 422,107,330 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 31,933,474 股；无限售条件的流通股份 A 股 390,173,856 股。公司股票已于 2011 年 4 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属零售业，主要经营活动包括跨境电商出口业务。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 25 日召开的第五届董事会 2022 年第一次定期会议批准对外报出。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期是指 2022 年 1 至 6 月。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a) 以摊余成本计量的金融资产

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

b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

d) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

d) 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

（5）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

a) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

b) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

11、应收票据

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

12、应收账款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

13、应收款项融资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

14、其他应收款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

20、其他债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

21、长期应收款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”之说明。

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

b) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20、45	5	2.11、4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	3、5	19.00-32.33
运输工具	年限平均法	4-10	3、5	9.50-24.25
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、软件类、专利技术及 IP 使用权等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

1)研究阶段

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

2)开发阶段

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

c) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

36、预计负债

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

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

(3) 收入确认的具体方法

1) 销售商品业务

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

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

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

2) 提供劳务业务

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

a) 运维服务收入在履约义务履行的期间内按履约时间进度确认。

b) 软件开发业务

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

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

不适用

40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:1) 公司能够满足政府补助所附的条件;2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a) 租赁负债的初始计量金额；b) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c) 承租人发生的初始直接费用；d) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

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

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

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(二)之说明。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

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

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

45、其他

□适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
消费税	按平台所在国家或地区的课税	综合税率
城市维护建设税	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%
企业所得税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	0.03
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	0.02
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、23.84%、25%等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
现代商友软件集团国际有限公司	16.5%
现代商友软件集团有限公司	16.5%
上海现代商友软件有限公司	15%
北京商友软件有限公司	15%
株式会社 TIZA	综合税率
MBP 日本株式会社	综合税率
TIZA システム株式会社	综合税率
MBP SMARTEC 株式会社	综合税率
郑州圣兰软件科技有限公司	15%
深圳市天昊科技有限公司	15%
深圳市有棵树科技有限公司	15%
有棵树(深圳)网络科技有限公司	15%
YKS Electronic Commerce Co., Limited	16.5%
Huangyuanrun Technology Co., Ltd.	16.5%
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	16.5%
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	16.5%
YKS Tech, INC.	州税 8.84%+联邦税 15%
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	19%
罗特软件系统(杭州)有限公司	小微企业优惠税率
通联速达(深圳)科技有限公司	小微企业优惠税率
泉州有棵树进出口贸易有限公司	小微企业优惠税率
苏州有棵树贸易有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	小微企业优惠税率
天津有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率

深圳市通和飞电子商务有限公司	小微企业优惠税率
深圳市零飞模型科技有限公司	小微企业优惠税率
深圳市通新合电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙柠檬草网络科技有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
金华有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
广州市有棵树商贸有限公司	小微企业优惠税率
深圳市文冠电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
成都市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
南京有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
深圳市诺瓦斯电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙通树贸易有限公司	小微企业优惠税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

1)深圳市天昊科技有限公司于2021年12月23日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书,认定有效期3年,2021-2023年度适用15%的所得税税率。

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

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

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

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

6)有棵树(深圳)网络科技有限公司于2021年3月11日取得深圳市科技创新委员会批准颁发的技术先进型服务企业证书,有效期至2024年3月10日。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,公司在2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。

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

合小微企业普惠性税收减免政策，享受小微企业所得税优惠。

3、其他

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

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

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

[注 2]企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税

2. 出口产品销售的增值税实行免抵退税政策，主要出口产品的退税率为 13%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,487,762.56	1,200,908.47
银行存款	59,123,770.58	45,725,406.75
其他货币资金	40,187,422.76	47,971,061.81
合计	100,798,955.90	94,897,377.03
其中：存放在境外的款项总额	66,563,919.33	74,637,821.42
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	43,040,026.43	49,698,966.04

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对外使用限制款项：

项目	期末余额	期初余额
平台账户资金	40,187,280.00	47,844,678.92
冻结资金	2,852,746.43	1,854,287.12
合计	43,040,026.43	49,698,966.04

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	2,000,000.00
其中：银行理财产品	1,000,000.00	2,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

3、衍生金融资产

□适用 □不适用

4、应收票据

□适用 □不适用

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	310,313,469.26	61.63%	274,227,835.77	88.37%	36,085,633.49	317,839,667.23	59.92%	275,576,160.03	86.70%	42,263,507.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,173,125.95	38.37%	53,963,465.99	27.94%	139,209,659.96	212,643,242.16	40.08%	49,620,399.36	23.34%	163,022,842.80
其中：										
B2B 业务账龄组合	64,099,976.61	12.73%	14,757,660.14	23.34%	49,342,316.47	84,513,756.18	15.93%	18,079,281.60	21.39%	66,434,474.58
B2C 业务账龄组合	24,912,935.43	4.95%	175,445.20	0.70%	24,737,490.23	34,887,744.18	6.58%	235,408.73	0.67%	34,652,335.45
其他业务账龄组合	104,160,213.91	20.69%	39,030,360.65	37.16%	65,129,853.26	93,241,741.80	17.57%	31,305,709.03	33.57%	61,936,032.77
合计	503,486,595.21	100.00%	328,191,301.76	65.18%	175,295,293.45	530,482,909.39	100.00%	325,196,559.39	61.30%	205,286,350.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
亚马逊	89,672,651.25	85,328,166.76	95.16%	按预计可收回金额确认
香港万客国际贸易有限公司	37,465,136.13	29,972,108.90	80.00%	按预计可收回金额确认

香港振鑫贸易有限公司	32,632,697.54	26,106,158.03	80.00%	按预计可收回金额确认
SHIWEI TECHNOLOGY LIMITED	26,588,619.61	26,588,619.61	100.00%	预计无法收回
亿风光贸易有限公司	25,991,875.96	20,793,500.77	80.00%	按预计可收回金额确认
威士达科技集团有限公司	24,116,661.34	19,293,329.07	80.00%	按预计可收回金额确认
沃尔玛	18,182,517.20	18,182,517.20	100.00%	预计无法收回
新创诚贸易有限公司	13,024,355.77	10,419,484.62	80.00%	按预计可收回金额确认
本百源（香港）电子商务有限公司	9,445,007.74	9,445,007.74	100.00%	预计无法收回
天嘉翔贸易有限公司	8,282,902.70	6,626,322.16	80.00%	按预计可收回金额确认
按比例分成的客户	13,041,818.95	9,862,795.84	75.62%	2021年1月，公司与江苏海平面数据科技有限公司（以下简称“海平面公司”）签订合作协议，约定由海平面公司为部分客户提供后续运维及技术服务，并催收应收账款，公司应当将实际收到货款金额的80%或50%支付给海平面公司。公司根据上述协议内容对相关客户按照可收回金额计提坏账准备
其他汇总	11,869,225.07	11,609,825.07	97.81%	按预计可收回金额确认
合计	310,313,469.26	274,227,835.77		

按组合计提坏账准备：采用 B2B 业务应收款组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	883,715.79	8,837.15	1.00%
逾期 1 年以内	45,836,543.02	2,283,053.32	5.00%
逾期 1-2 年	2,871,745.22	861,523.57	30.00%
逾期 2-3 年	2,377,457.79	1,188,728.90	50.00%
逾期 3-4 年	8,574,987.94	6,859,990.35	80.00%
逾期 4 年以上	3,555,526.85	3,555,526.85	100.00%
合计	64,099,976.61	14,757,660.14	

按组合计提坏账准备：采用 B2C 业务应收款组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	24,270,047.80	121,350.24	0.50%
逾期 1 年以内	496,550.43	24,827.52	5.00%
逾期 1-2 年	146,337.20	29,267.44	20.00%

合计	24,912,935.43	175,445.20	
----	---------------	------------	--

按组合计提坏账准备：采用其他账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	31,929,293.01	1,595,691.30	5.00%
逾期 1 年以内	33,398,136.00	3,339,813.60	10.00%
逾期 1-2 年	9,475,858.29	4,737,929.15	50.00%
逾期 2-3 年	8,271,697.21	8,271,697.21	100.00%
逾期 3-4 年	7,249,349.76	7,249,349.76	100.00%
逾期 4 年以上	13,835,879.64	13,835,879.63	100.00%
合计	104,160,213.91	39,030,360.65	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	207,782,664.93
1 至 2 年	156,821,022.41
2 至 3 年	44,321,677.54
3 年以上	94,561,230.33
3 至 4 年	68,669,330.97
4 至 5 年	9,878,017.38
5 年以上	16,013,881.98
合计	503,486,595.21

（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	
应收账款坏账准备	325,196,559.39	3,414,678.25	419,935.88			328,191,301.76
合计	325,196,559.39	3,414,678.25	419,935.88			328,191,301.76

（3）本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

亚马逊	89,672,651.25	17.81%	85,328,166.77
香港万客国际贸易有限公司	37,465,136.13	7.44%	29,972,108.90
香港振鑫贸易有限公司	32,632,697.54	6.48%	26,106,158.03
SHIWEI TECHNOLOGY LIMITED	26,588,619.61	5.28%	26,588,619.61
亿风光贸易有限公司	25,991,875.96	5.16%	20,793,500.77
合计	212,350,980.49	42.17%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,397,313.89	2,669,931.62
合计	2,397,313.89	2,669,931.62

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

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	21,744,916.00	84.08%	11,469,890.47	73.89%
1 至 2 年	2,870,490.75	11.10%	1,907,950.61	12.29%
2 至 3 年	98,055.84	0.38%	130,745.58	0.84%
3 年以上	1,148,963.57	4.44%	2,014,083.28	12.98%
合计	25,862,426.16		15,522,669.94	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额(元)	比例
豪明电子有限公司	4,865,118.72	18.81%
深圳市驿东国际物流有限公司	2,219,188.09	8.58%
东莞市云微电子有限公司	2,186,275.87	8.45%
育树国际物流有限公司	1,253,933.16	4.85%

Duke Reatly ,L.P.	807,289.21	3.12%
合计	11,331,805.05	43.82%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	86,467,701.08	96,140,930.54
合计	86,467,701.08	96,140,930.54

(1) 应收利息

□适用 不适用

(2) 应收股利

□适用 不适用

(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
保证金、押金及员工备用金	110,486,191.06	116,497,606.90
往来款及其他	17,886,155.53	15,628,322.95
采购退货款	3,338,205.83	6,908,547.11
增值税退税款	170,066.78	170,066.78
应收股权转让款	0.00	640,000.00
合计	131,880,619.20	139,844,543.74

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,481,124.77	1,910,508.39	40,311,980.04	43,703,613.20
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,709,304.92			1,709,304.92
2022 年 6 月 30 日余额	3,190,429.69	1,910,508.39	40,311,980.04	45,412,918.12

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,933,534.90
1 至 2 年	41,482,510.54
2 至 3 年	23,511,403.24
3 年以上	7,953,170.52
3 至 4 年	4,588,137.83
4 至 5 年	1,611,301.18
5 年以上	1,753,731.51
合计	131,880,619.20

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	43,703,613.20	1,709,304.92				45,412,918.12
合计	43,703,613.20	1,709,304.92				45,412,918.12

4) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

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
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	保证金	57,489,120.00	1 年以内	43.59%	0.00
亚马逊	保证金	18,570,834.67	1-2 年	14.08%	18,570,834.67
paypal	保证金	14,476,927.74	1 年以内\1-2 年	10.98%	14,476,927.74
三一通讯科技有限公司	采购款	3,338,205.83	1 年以内	2.53%	166,910.29
Today North Limied	往来款	2,038,834.54	5 年以上	1.55%	2,038,834.54
合计		95,913,922.78		72.73%	35,253,507.24

6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

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	4,418,499.23	1,431,150.87	2,987,348.36	11,212,122.64	8,379,530.05	2,832,592.59
库存商品	610,173,347.94	403,449,370.45	206,723,977.49	656,453,485.06	404,946,147.65	251,507,337.41
合同履约成本	805,122.45	805,122.45	0.00	2,196,600.21	265,524.04	1,931,076.17
发出商品	1,402,378.71	1,182,472.72	219,905.99	1,429,890.94	1,180,876.96	249,013.98
委托加工物资	29,480.76		29,480.76	4,000,411.05	3,514,746.49	485,664.56
低值易耗品	8,050.00		8,050.00	8,050.00		8,050.00
合计	616,836,879.09	406,868,116.49	209,968,762.60	675,300,559.90	418,286,825.19	257,013,734.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,379,530.05			6,948,379.18		1,431,150.87
库存商品	404,946,147.65	4,833,802.30		6,330,579.50		403,449,370.45
合同履约成本	265,524.04	539,598.41				805,122.45
委托加工物资	3,514,746.49			3,514,746.49		
发出商品	1,180,876.96	1,595.76				1,182,472.72
合计	418,286,825.19	5,374,996.47		16,793,705.17		406,868,116.49

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初数	本期增加数	本期摊销	本期计提减值	其他减少	期末数
----	-----	-------	------	--------	------	-----

合同履约成本	1,931,076.17	1,391,477.76	539,598.41		
小计	1,931,076.17	1,391,477.76	539,598.41		

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

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
股权转让款	1,209,096.71	1,209,096.71
减：未确认的融资收益	0.00	0.00
合计	1,209,096.71	1,209,096.71

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	291,675.02	498,117.87
待抵扣进项税	22,709,050.88	29,098,462.70
预缴税金	2,093,734.32	866,094.29
预缴个人所得税	84,242.03	74,957.62
合计	25,178,702.25	30,537,632.48

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
SOHO VIVA COMPANY LIMITED										2,800,000.00
广州纳川商务咨询有限公司										500,000.00
小计										3,300,000.00
合计										3,300,000.00

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏中交新能源科技有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
江苏云之尚节能科技有限公司	1,069,174.89	1,069,174.89
璀璨远见（深圳）企业管理合伙企业（有限合伙）	13,605,122.98	13,605,122.98
璀璨永乐（深圳）创业投资企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00
南京宜流信息咨询有限公司		
上海驼益信息科技有限公司		
深圳春晓天泽管理咨询有限公司		
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		
上海锟博通信技术有限公司		
合计	88,674,297.87	88,674,297.87

其他说明：

公司期末对南京宜流信息咨询有限公司、上海驼益信息科技有限公司、深圳春晓天泽管理咨询有限公司、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司、上海锟博通信技术有限公司投资的账面价值均 0。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1.期初余额	29,582,367.91	29,582,367.91
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3.本期减少金额	22,262,558.08	22,262,558.08
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
(3) 转入固定资产	22,262,558.08	22,262,558.08
4.期末余额	7,319,809.83	7,319,809.83
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	7,650,329.82	7,650,329.82
2.本期增加金额	76,614.01	76,614.01
(1) 计提或摊销	76,614.01	76,614.01
3.本期减少金额	5,770,595.53	5,770,595.53
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
(3) 转入固定资产	5,770,595.53	5,770,595.53
4.期末余额	1,956,348.30	1,956,348.30
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,363,461.53	5,363,461.53
2.期初账面价值	21,932,038.09	21,932,038.09

(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

□适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,761,999.86	89,924,335.62
合计	102,761,999.86	89,924,335.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	101,953,697.33	384,411.71	70,644,204.10	12,378,088.62	22,218,388.74	207,578,790.50
2.本期增加金额	22,245,182.70	0.00	115,971.50	87,571.36	87,783.34	22,536,508.90
(1) 购置	0.00	0.00	259,690.19	87,571.36	87,783.34	435,044.89
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资性房地产转入	22,262,558.08	0.00	0.00	0.00	0.00	22,262,558.08
(5) 外币报表折算汇率变动影响	-17,375.38	0.00	-143,718.69	0.00	0.00	-161,094.07
3.本期减少金额	0.00	176,328.21	3,525,619.18	344,743.59	1,279,087.51	5,325,778.49
(1) 处置或报废	0.00	176,328.21	3,528,618.18	344,743.59	1,279,087.51	5,328,777.49
(2) 其他	0.00	0.00	-2,999.00	0.00	0.00	-2,999.00
4.期末余额	124,198,880.03	208,083.50	67,234,556.42	12,120,916.39	21,027,084.57	224,789,520.91
二、累计折旧						
1.期初余额	26,721,941.02	355,278.18	61,063,428.17	7,184,997.76	17,339,718.27	112,665,363.40
2.本期增加金额	7,156,233.23	2,697.86	478,631.24	902,637.58	473,501.66	9,013,701.57
(1) 计提	1,387,086.92	2,697.86	564,995.11	902,637.58	473,501.66	3,330,919.13
(2) 投资性房地产转入	5,770,595.53	0.00	0.00	0.00	0.00	5,770,595.53
(3) 外币报表折算汇率变动影响	-1,449.22	0.00	-86,363.87	0.00	0.00	-87,813.09
3.本期减少金额	0.00	164,463.17	2,302,756.47	173,990.58	886,222.27	3,527,432.49
(1) 处置或报废	0.00	164,463.17	2,302,756.47	173,990.58	886,222.27	3,527,432.49
4.期末余额	33,878,174.25	193,512.87	59,239,302.94	7,913,644.76	16,926,997.66	118,151,632.48
三、减值准备						

1.期初余额		576.92	2,226,077.16	275,954.43	2,486,482.97	4,989,091.48
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,113,202.91	0.00	0.00	1,113,202.91
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,113,202.91	0.00	0.00	1,113,202.91
4.期末余额	0.00	576.92	1,112,874.25	275,954.43	2,486,482.97	3,875,888.57
四、账面价值						
1.期末账面价值	90,320,705.78	13,993.71	6,882,379.23	3,931,317.20	1,613,603.94	102,761,999.86
2.期初账面价值	75,231,756.31	28,556.61	7,354,698.77	4,917,136.43	2,392,187.50	89,924,335.62

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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物性资产

□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	92,425,810.45	92,425,810.45
2.本期增加金额	20,255,217.82	20,255,217.82
(1) 租入	20,255,217.82	20,255,217.82

3.本期减少金额	2,442,607.32	2,442,607.32
(1) 退租	2,256,068.09	2,256,068.09
(2) 其他	186,539.23	186,539.23
4.期末余额	110,238,420.95	110,238,420.95
二、累计折旧		
1.期初余额	65,103,421.91	65,103,421.91
2.本期增加金额	7,526,788.65	7,526,788.65
(1) 计提	7,526,788.65	7,526,788.65
3.本期减少金额	752,022.70	752,022.70
(1) 处置	752,022.70	752,022.70
4.期末余额	71,878,187.86	71,878,187.86
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	38,360,233.09	38,360,233.09
2.期初账面价值	27,322,388.54	27,322,388.54

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	IP 使用权	软件类	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	7,141,406.10	2,756,226.43	0.00	52,844,715.00	195,149,696.78	61,765,979.38	319,658,023.69
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	11,378,291.88	0.00	11,378,291.88
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	2,049,780.96	0.00	2,049,780.96
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	16,936,639.03	0.00	16,936,639.03
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 汇率变动折算影响	0.00	0.00	0.00	0.00	7,608,128.11	0.00	7,608,128.11
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	7,141,406.10	2,756,226.43		52,844,715.00	206,527,988.66	61,765,979.38	331,036,315.57
二、累计摊销							
1.期初余额	2,095,097.45	1,199,224.95	0.00	15,098,490.00	129,893,605.84	17,163,033.95	165,449,452.19
2.本期增加金额	71,428.32	0.00	0.00	3,774,622.50	460,858.32	3,089,867.18	7,396,776.32
1) 计提	71,428.32	0.00	0.00	3,774,622.50	7,486,715.23	3,089,867.18	14,422,633.23
(2) 汇率变动折算影响	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,025,856.91	0.00	-7,025,856.91
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,166,525.77	1,199,224.95	0.00	18,873,112.50	130,354,464.16	20,252,901.13	172,846,228.51
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	1,557,001.48	0.00	0.00	36,218,619.64	0.00	37,775,621.12
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	1,557,001.48	0.00	0.00	36,218,619.64	0.00	37,775,621.12
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,974,880.33	0.00	0.00	33,971,602.50	39,954,904.86	41,513,078.25	120,414,465.94
2.期初账面价值	5,046,308.65	0.00	0.00	37,746,225.00	29,037,471.30	44,602,945.43	116,432,950.38

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
	期初余额	内部开发支出	其他	其他减少	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	期末余额
自用软件	28,492,119.	2,083,223.0			16,936,639.			13,638,703.

	80	1			03		78
合计	28,492,119.80	2,083,223.01			16,936,639.03		13,638,703.78

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	其他	处置	其他	期末余额
无锡捷玛物联科技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集团国际有限公司	35,119,778.53					35,119,778.53
深圳市有棵树科技有限公司	867,337,523.37					867,337,523.37
合计	979,434,195.69					979,434,195.69

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	期末余额
无锡捷玛物联科技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集团国际有限公司	35,119,778.53					35,119,778.53
深圳市有棵树科技有限公司	723,868,804.71					723,868,804.71
合计	835,965,477.03					835,965,477.03

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,575,257.64	5,000.00	1,393,833.63		3,186,424.01
其他	199,628.41	50,439.77	30,910.83		219,157.35
合计	4,774,886.05	55,439.77	1,424,744.46		3,405,581.36

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,042,496.25	34,299,924.28	265,004,210.32	43,673,572.57
内部交易未实现利润	496,905.29	74,438.82	496,905.29	74,535.82
可抵扣亏损	106,396,745.11	17,563,484.47	36,457,043.43	5,651,015.20
长期资产摊销	439,398.41	96,356.97		
租赁	2,240,839.77	520,969.35	2,240,839.77	520,969.33
合计	315,616,384.83	52,555,173.89	304,198,998.81	49,920,092.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	41,175,000.00	6,176,250.00	44,225,000.00	6,633,750.00
合计	41,175,000.00	6,176,250.00	44,225,000.00	6,633,750.00

(3) 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	619,381,349.81	586,021,224.64
可抵扣亏损	2,391,041,451.30	2,357,739,157.59
合计	3,010,422,801.11	2,943,760,382.23

(4) 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
2022 年		20,811,574.12	
2023 年	21,578,136.37	21,578,136.37	
2024 年	12,697,701.69	12,697,701.69	
2025 年	162,990,226.56	162,990,226.56	
2026 年	2,139,661,518.85	2,139,661,518.85	
2027 年	54,113,867.83		
合计	2,391,041,451.30	2,357,739,157.59	

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	36,900,000.00
信用借款	1,000,000.00	
应付利息	2,560,956.25	149,487.50
合计	99,560,956.25	97,049,487.50

(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 61,800,175.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海浦东发展银行南京分行城东支行	61,800,175.00	4.35%	2021 年 03 月 06 日	5.66%
合计	61,800,175.00	--	--	--

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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
购货款	100,811,192.15	99,371,069.51
推广服务费	61,441,529.18	58,117,374.12
终端物流款	55,459,105.11	55,861,532.02
暂估平台费及其他	2,571,054.83	21,426,644.93
合计	220,282,881.27	234,776,620.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MeetSocial (HongKong) Digital Marketing Co., Limited	19,263,718.89	款项尚未支付
PAPAYA GROUP CO., LIMITED	11,357,784.71	款项尚未支付
Click Tech Limited	10,262,686.91	款项尚未支付
合计	40,884,190.51	

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
预收业务款	1,349,222.78	875,443.90
合计	1,349,222.78	875,443.90

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营业务预收款	36,471,360.71	34,925,699.34
合计	36,471,360.71	34,925,699.34

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	14,161,106.55	56,130,015.52	59,895,478.17	10,395,643.90
二、离职后福利-设定提存计划	124,922.06	3,372,086.57	3,484,109.31	12,899.32
三、辞退福利	1,261,217.10	999,176.44	624,790.29	1,635,603.25
四、一年内到期的其他福利		143,981.68	143,981.68	
合计	15,547,245.71	60,645,260.21	64,148,359.45	12,044,146.47

(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	13,946,766.22	51,668,453.61	55,366,119.49	10,249,100.34
2、职工福利费	53,975.00	1,185,641.31	1,207,643.41	31,972.90
3、社会保险费	86,716.12	2,181,824.45	2,229,153.48	39,387.09
其中：医疗保险	79,565.32	1,947,030.38	2,023,760.84	2,834.86

费				
工伤保险费	5,613.85	108,396.15	78,141.49	35,868.51
生育保险费	1,536.95	126,397.92	127,251.15	683.72
4、住房公积金	721.02	1,030,168.20	1,028,298.20	2,591.02
5、工会经费和职工教育经费	72,928.19	63,927.95	64,263.59	72,592.55
合计	14,161,106.55	56,200,538.06	59,966,000.71	10,395,643.90

(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	124,505.39	3,320,717.03	3,432,572.67	12,649.75
2、失业保险费	416.67	51,369.54	51,536.64	249.57
合计	124,922.06	3,372,086.57	3,484,109.31	12,899.32

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,937,350.19	5,562,277.71
消费税	625,562.74	1,742,203.27
企业所得税	22,549,639.19	24,703,514.81
个人所得税	125,273.79	340,843.27
城市维护建设税	30,374.09	38,763.52
教育费附加	19,795.38	26,131.61
房产税	246,161.81	270,684.48
印花税	1,282.40	24,291.07
其他	79,831.91	3,839.83
合计	31,615,271.50	32,712,549.57

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,387,160.57	3,387,160.57
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	126,258,645.07	121,198,411.71
合计	129,645,805.64	124,585,572.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	3,387,160.57	3,387,160.57
合计	3,387,160.57	3,387,160.57

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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
往来款及其他	118,952,745.44	111,051,113.46
拆借款	6,848,011.03	6,948,011.03
收取的押金、保证金	457,888.60	3,118,803.25
第三方平台借款		80,483.97
合计	126,258,645.07	121,198,411.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	3,000,000.00	款项尚未结算
南京智梯星网络科技有限公司	3,000,000.00	南京点触智能科技有限公司无力偿还
合计	6,000,000.00	

42、持有待售负债

□适用 □不适用

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
一年内到期的长期借款	293,151,014.24	288,782,907.33
一年内到期的租赁负债	4,240,226.00	14,841,180.27
合计	297,391,240.24	303,624,087.60

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	1,239,022.77	2,522,213.47
合计	1,239,022.77	2,522,213.47

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
应付利息	0.00	
合计	0.00	0.00

46、应付债券

□适用 □不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的融资租赁额	41,508,911.67	15,014,256.18
减：未确认的融资费用	-5,843,600.98	-531,430.72
合计	35,665,310.69	14,482,825.46

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1.71	49,341.61
合计	1.71	49,341.61

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款本金（分期付款购车）	1.71	49,904.37
减：未确认融资费用		-562.76
合计	1.71	49,341.61

49、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	461,749.90	461,749.90	未决诉讼
预计的销售退回	3,649,387.40	8,897,444.03	附有销售退回条件商品销售
合计	4,111,137.30	9,359,193.93	

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
合计	0.00			0.00	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	422,107,330.00						422,107,330.00

54、其他权益工具

□适用 □不适用

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）	3,226,995,629.69			3,226,995,629.69
其他资本公积	65,713,946.29	7,290,630.91		73,004,577.20
合计	3,292,709,575.98	7,290,630.91		3,300,000,206.89

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
回购股份款	93,818,594.24			93,818,594.24
合计	93,818,594.24			93,818,594.24

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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 3,433,932.4 6							- 3,433,932.4 6
其他权益工具投资公允价值变动	- 3,433,932.4 6							- 3,433,932.4 6
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,125,726.4 1	- 2,875,507.8 3				- 2,875,507.8 3		- 1,749,781.4 2
外币财务报表折算差额	1,125,726.4 1	- 2,875,507.8 3				- 2,875,507.8 3		- 1,749,781.4 2
其他综合收益合计	- 2,308,206.0 5	- 2,875,507.8 3				- 2,875,507.8 3		- 5,183,713.8 8

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
安全生产费	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,849,487.24			16,849,487.24
合计	16,849,487.24			16,849,487.24

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	-3,204,527,170.85	-530,386,776.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,634,619.60
调整后期初未分配利润	-3,204,527,170.85	-533,021,395.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-83,833,656.95	-2,676,053,483.45
本期处置其他权益工具投资的损益		4,547,708.20
期末未分配利润	-3,288,360,827.80	-3,204,527,170.85

调整期初未分配利润明细：

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

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	417,036,161.30	298,284,589.72	1,171,956,226.07	797,118,344.84
其他业务	6,052,831.98	2,785,675.18	4,959,527.31	673,498.26
合计	423,088,993.28	301,070,264.90	1,176,915,753.38	797,791,843.10

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	97,568.80	243,096.30
教育费附加	79,066.03	174,741.97
房产税	626,551.85	860,447.38
土地使用税	23,679.18	23,679.18
车船使用税	766.36	3,953.28
印花税	24,626.88	196,909.42
营业税	0.00	16.20
海外销售税	11,336,941.45	745,466.53
其他	5,395.85	-62,425.05
合计	12,194,596.40	2,185,885.21

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
平台费	57,909,817.83	210,634,790.45
工资性费用	27,706,084.96	103,447,595.55
订单执行费	20,367,229.39	46,237,591.50
租赁装修	4,879,213.62	13,619,959.02
折旧摊销	4,113,419.30	4,310,414.00
服务咨询	3,567,940.44	10,707,384.31
其他费用	1,502,326.17	6,132,657.54
差旅费	580,130.20	1,029,937.44
办公费	252,503.62	332,645.62
合计	120,878,665.53	396,452,975.43

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	16,125,412.79	39,107,559.30
折旧与摊销	7,333,970.77	11,526,068.36
中介服务费	8,221,206.69	7,672,287.99
水电物管费租赁费	3,944,475.67	5,689,389.26
存货报废	2,413,280.50	
业务招待费	1,827,921.85	4,355,345.78
其他	1,697,303.00	4,180,599.61
差旅费	1,466,747.80	1,516,586.73
装修费	1,435,242.40	
劳务费	1,338,796.29	
办公费	799,329.80	4,213,710.04
车辆费用	271,344.07	523,517.84
会议费	19,240.99	7,219.72
转仓报废损失	0.00	36,473,926.17
合计	46,894,272.62	115,266,210.80

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	6,119,368.01	3,242,973.46
职工薪酬	2,752,093.37	8,478,894.60
技术服务费	986,920.77	1,553,269.24
房租	132,324.38	82,391.52
差旅费	62,543.84	93,664.34
办公费	11,994.16	35,262.99
水电物管费	9,013.36	4,201.74
直接材料	5,446.70	16,797.01
合计	10,079,704.59	13,507,454.90

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,532,544.63	12,461,015.59
利息收入	-30,201.47	-2,972,018.36
手续费	263,706.01	3,197,968.59
汇兑损益	-3,872,606.38	16,345,357.37
财政贴息	0.00	-10,508.44
合计	5,893,442.79	29,021,814.75

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
计入其他收益的政府补助	1,921,146.41	17,494,672.43
代扣个税返还	188,317.79	534,601.96

增值税加计抵减	4,655.60	77,460.77
合计	2,114,119.80	18,106,735.16

68、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	-125,277.43	4,547,708.20
合计	-125,277.43	4,547,708.20

69、净敞口套期收益

□适用 □不适用

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
合计	0.00	0.00

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	-2,266,129.82	-26,565,741.29
应收账款坏账损失	-2,363,830.29	-99,540,739.06
合计	-4,629,960.11	-126,106,480.35

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	-5,374,996.47	-670,706,539.15
合计	-5,374,996.47	-670,706,539.15

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
固定资产处置收益	-345,464.83	12,176.52

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

非货币性资产交换利得		30,074.72	
其他	28,089.63	148,598.94	28,089.63
合计	28,089.63	178,673.66	28,089.63

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
非流动资产处置损失	97,697.02	332,479.09	
违约金和电商平台罚款支出	976,917.92	5,470,674.95	
逾期银行贷款罚息	2,962,016.94		
其他	6,556.03	867,675.90	
合计	4,043,187.92	6,670,829.94	

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	-291,886.04	1,905,259.96
递延所得税费用	-2,958,398.95	-22,901,626.77
合计	-3,250,284.99	-20,996,366.81

(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	-86,298,630.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,852,309.32
子公司适用不同税率的影响	274,571.65
调整以前期间所得税的影响	-56,628.97
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,985.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,381.97
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	9,858,903.38
研发费用加计扣除	-418,425.63
所得税费用	-3,250,284.99

77、其他综合收益

详见附注 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
收到的利息收入	30,201.47	1,645,039.47
收到的政府补贴	1,921,146.41	18,029,274.36
其他	1,132,700.42	10,984,000.66
保证金等往来款	12,127,495.11	51,155,050.28
合计	15,211,543.41	81,813,364.77

(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	102,031,541.51	306,724,080.92
其他	7,700,523.82	11,360,342.00
付现的往来款	2,832,443.67	1,789,940.69
手续费支出	263,706.01	37,341.14
合计	112,828,215.01	319,911,704.75

(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
处置股权投资收到的现金净额		2,000,000.00
资金拆借收回		2,709,788.91
合计	0.00	4,709,788.91

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 □不适用

(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
收到其他与筹资活动有关的现金	13,787,600.92	
合计	13,787,600.92	0.00

(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
归还少数股东借款	100,000.00	
租赁付款额	8,471,758.49	
其他	358,500.00	

合计	8,930,258.49	0.00
----	--------------	------

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	-83,048,345.89	-936,952,619.90
加：资产减值准备	10,004,956.58	796,813,019.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,330,919.13	5,420,842.04
使用权资产折旧	7,526,788.66	1,744,200.31
无形资产摊销	14,422,633.23	11,170,200.22
长期待摊费用摊销	1,424,744.46	2,561,539.35
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）	345,464.83	340,423.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,412,340.19	-30,074.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	6,583.11
财务费用（收益以“－”号填列）	808,177.39	4,752,175.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-125,277.43	-3,973,868.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,635,080.97	-22,689,702.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-457,500.00	-1,843,282.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	52,138,712.81	-305,978,664.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	22,599,989.15	609,080,524.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,226,664.59	-213,729,569.81
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	8,521,857.55	-53,308,274.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	57,758,929.47	43,713,079.60

减：现金的期初余额	45,198,410.99	134,989,899.04
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	12,560,518.48	-91,276,819.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额□适用 不适用**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	640,000.00
其中：处置子公司收到的现金净额	640,000.00

(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	57,758,929.47	45,198,410.99
其中：库存现金	1,487,762.56	1,200,908.47
可随时用于支付的银行存款	56,271,166.91	43,871,119.63
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	126,382.89
三、期末现金及现金等价物余额	57,758,929.47	45,198,410.99

80、所有者权益变动表项目注释□适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,040,026.43	第三方平台账户资金及冻结银行存款
固定资产	83,668,966.61	用于借款抵押
无形资产	4,974,880.33	用于借款抵押
投资性房地产	5,363,461.53	用于借款抵押
其他应收款	57,489,120.00	外保内贷质押保证金
合计	194,536,454.90	

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			80,001,922.26
其中：美元	4,364,836.72	6.7114	29,294,165.16
欧元	3,288,790.70	7.0084	23,049,160.74
港币	110,786.94	0.85519	94,743.88
英镑	652,339.66	8.1365	5,307,761.64
日元	359,525,193.19	0.049136	17,665,629.89
其他	106,789,698.50		4,590,460.94
应收账款			251,057,171.27
其中：美元	30,917,513.57	6.7114	207,499,800.57
欧元	106,962.13	7.0084	749,633.39
港币	0.00		0.00
日元	591,923,119.00	0.049136	29,084,734.38
其他	1,768,619,635.90		13,723,002.93
应付账款			96,911,466.18
其中：美元	807,064.16	6.7114	5,416,530.40
欧元	41,661.82	7.0084	291,982.70
英镑	94,761.61	8.1365	771,027.84
日元	930,878,607.96	0.049136	45,739,651.28
其他	2,220,815,576.88		44,692,273.96
其他应收款			178,775,841.14
其中：美元	14,422,342.75	6.7114	96,794,111.13
欧元	487,526.01	7.0084	3,416,777.29
英镑	51,147.18	8.1365	416,159.03
日元	1,228,713,814.31	0.049136	60,374,081.98
其他	1,132,260,006.92		17,774,711.71
其他应付款			68,048,878.70
其中：美元	6,396,865.41	6.7114	42,931,922.51
欧元	750,444.68	7.0084	5,259,416.50
英镑	109,628.32	8.1365	891,990.83
日元	30,172,409.49	0.049136	1,482,551.51
其他	1,126,336,481.92		17,482,997.35

(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

适用 不适用

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
软件企业超过 3% 税负退税	453,089.83	其他收益	453,089.83
2020 年长沙高新区移动互联网及软件产业发展专项（扶持）资金拟支持项目	420,000.00	其他收益	420,000.00
2022 年高新技术企业培育资助	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021 年度失业保险稳岗返还	170,084.57	其他收益	170,084.57
2020 年 3 季度小微企业招用高校毕业生享受社保补贴	150,786.52	其他收益	150,786.52
2021 年度一次性留工培训补助	78,125.00	其他收益	78,125.00
2021 年度研发费用后补助	58,500.00	其他收益	58,500.00
深圳市龙岗区 2020 年第五批科技企业研发投入激励项目公示	54,600.00	其他收益	54,600.00
2021 年商标注册资助、著作权登记资助领款	54,000.00	其他收益	54,000.00
2021 年度以工代训	27,500.00	其他收益	27,500.00
科技企业研发投入激励项目	16,600.00	其他收益	16,600.00
2021 年度毕业高校生一次性吸纳就业补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
福田区防护用品支持第二批	10,000.00	其他收益	10,000.00
2021 金融发展专项资金贷款贴息企业政策兑现	9,600.00	其他收益	9,600.00
长沙出口退税业绩补贴	4,200.00	其他收益	4,200.00
社保稳岗补贴款	2,349.60	其他收益	2,349.60
社保返还	1,130.18	其他收益	1,130.18
教育费附加返还	525.27	其他收益	525.27
2021 年度普惠性稳岗返还	55.44	其他收益	55.44
合计	1,921,146.41	-	1,921,146.41

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

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：

新设子公司情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	持股比例（%）
长沙通树贸易有限公司	新设	2022年1月17日	500万元	100

注：截至本财务报表报出日，公司对长沙通树贸易有限公司尚未实际出资。

清算子公司情况：

公司名称	持股比例（%）	股权处置方式	处置时间
中山市有棵树科技有限公司	100	公司注销	2022年6月14日
成都市有棵树科技有限公司	100	公司注销	2022年3月23日
长沙有棵树科技有限公司	100	公司注销	2022年4月19日

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
现代商友软件集团国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
现代商友软件	香港	香港	服务业	75.00%	25.00%	非同一控制下

集团有限公司						企业合并
北京商友软件有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
罗特软件系统(杭州)有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海现代商友软件有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
郑州现代商友软件有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	设立
株式会社 TIZA	日本	日本	服务业	92.00%	8.00%	非同一控制下企业合并
MBP 日本株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
TIZA システム株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
MBP SMARTEC 株式会社	日本	日本	服务业		65.00%	设立
苏州天泽信息科技有限公司	苏州	苏州	服务业	90.00%		非同一控制下企业合并
太仓天泽信息科技有限公司	太仓	太仓	服务业		52.00%	非同一控制下企业合并
深圳市天昊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
无锡捷玛物联科技有限公司	无锡	无锡	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
郑州圣兰软件科技有限公司	郑州	郑州	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
南京点触智能科技有限公司	南京	南京	制造业	60.00%		设立
深圳市有棵树科技有限公司	深圳	深圳	国际贸易、电子商务	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市有棵树电子商务有限公司	深圳	深圳	批发、零售、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	东莞	东莞	仓储服务、企业供应链管理服务；提供物流辅助服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Tech,INC.	美国	美国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce Co., Limited	深圳	香港	国际贸易、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	英国	英国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
Huangyuanrun Technology co.,Ltd	深圳	香港	国际贸易；电子商务；互联网电商平台开发与运营		100.00%	非同一控制下企业合并
有棵树(深圳)网络科技有限公司	深圳	深圳	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市零飞模型科技有限公	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并

司						
深圳市通新合电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
广州市有棵树商贸有限公司	广州	广州	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市通和飞电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、电子产品销售、信息技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙柠檬草网络科技有限公司	长沙	长沙	技术服务		100.00%	设立
通联速达（深圳）科技有限公司	深圳	深圳	网络服务		100.00%	非同一控制下企业合并
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	香港	香港	物料服务		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州有棵树贸易有限公司	苏州	苏州	贸易业务		100.00%	非同一控制下企业合并
天津有棵树科技有限公司	深圳	天津	批发、零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
泉州有棵树进出口贸易有限公司	泉州	泉州	货物或技术的进出口业务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市硅谷云软件技术有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、技术咨询及技术维护、物流和仓储软件开发、电子商务系统的技术开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州有棵树科技有限公司	杭州	杭州	计算机软硬件、电子产品的技术开发、销售；商务信息咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	长沙	长沙	商品信息咨询；企业管理咨询；供应链管理与服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
中山市有棵树电子商务有限公司	广东	中山	电子商务、仓储服务、企业供应链管理服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
金华有棵树电子商务有限公司	金华	金华	零售		100.00%	设立
南京有棵树科技有限公司	南京	南京	技术服务、货物运输代理		100.00%	设立
深圳市文冠电子商务有限公司	深圳	深圳	零售		100.00%	设立

长沙有棵树电子商务有限公司	长沙	长沙	国际贸易、电子商务	60.00%		设立
江苏天泽智联信息技术有限公司	南京	南京	技术服务	60.00%		设立
Ares (Hong Kong) Electronic Commerce Co., Limited	长沙	香港	国际贸易、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市诺瓦斯电子商务有限公司	深圳	深圳	批发		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙通树贸易有限公司	长沙	长沙	批发		100.00%	设立

(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
长沙有棵树电子商务有限公司	4,000.00%	423,343.94	0.00	423,343.94
深圳市有棵树科技有限公司	0.0009%	-423.41	0.00	4,882.51

(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
长沙有棵树电子商务有限公司	111,464,644.86	1,706,597.66	113,171,242.52	107,825,591.04	2,035,717.73	109,861,308.77	52,322,753.67	2,011,323.10	54,334,076.77	52,899,529.21	1,682,973.66	54,582,502.87
深圳市有棵树科技有限公司	697,502,606.60	227,546,701.70	925,049,308.30	350,420,617.92	29,917,157.18	380,337,775.10	720,926,724.47	219,282,583.36	940,209,307.83	335,930,583.05	12,616,658.99	348,547,242.04

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
长沙有棵树电子商务有限公司	138,719,465.83	1,058,359.85	1,058,359.85	8,575,760.93	7,709,503.36	-	-	1,444,094.78

司								
深圳市有 棵树科技 有限公司	283,715,52 6.93	- 47,045,953. 08	- 46,950,532. 59	6,777,471.7 1	1,091,923,3 15.13	- 739,170,25 7.47	- 739,198,67 4.15	- 29,694,912. 68

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制□适用 不适用**(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**□适用 不适用**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**□适用 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益**□适用 不适用**4、重要的共同经营**□适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**适用 不适用**6、其他**□适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基

础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2、预期信用损失的计量

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

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

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	99,560,956.25	99,560,956.25	99,560,956.25		
应付账款	220,282,881.27	220,282,881.27	220,282,881.27		
其他应付款	129,645,805.64	129,645,805.64	129,645,805.64		
一年内到期的非流动负债	297,391,240.24	297,391,240.24	297,391,240.24		
长期应付款	1.71	1.71	1.71		
租赁负债	35,665,310.69	45,749,137.67	20,252,118.29	17,461,279.38	8,035,740.00
小 计	782,546,195.80	746,880,885.11	746,880,885.11	0	0

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

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
（二）其他债权投资			2,397,313.89	2,397,313.89
（三）其他权益工具投资			88,674,297.87	88,674,297.87
持续以公允价值计量的资产总额			92,071,611.76	92,071,611.76

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是肖四清。

其他说明：

截至报告披露日，肖四清先生直接持有公司 42,322,065 股股份，并通过《表决权委托协议》合计拥有公司股份表决权为 45,523,573 股，占公司总股本的 10.78%。本公司的实际控制人为肖四清先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业不存在重要的合营或联营企业。

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(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
江苏中交新能源科技有限公司[注 1]	34,000,000.00	2021 年 03 月 18 日		是
远江信息技术有限公司[注 2]	22,000,000.00	2020 年 12 月 15 日		否
远江信息技术有限公司[注 3]	46,000,000.00	2020 年 12 月 19 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
远江信息技术有限公司、孙伯荣	9,900,000.00	2021 年 09 月 01 日	2022 年 08 月 19 日	否
远江信息技术有限公司、孙伯荣、金薇	113,822,000.00	2019 年 05 月 21 日		否
远江信息技术有限公司、孙伯荣、金薇	75,178,000.00	2019 年 08 月 13 日		否
孙伯荣	85,573,700.00	2019 年 06 月 09 日		否

关联担保情况说明

[注 1]无锡客运集团有限公司向江苏中交新能源科技有限公司提供约 2.15 亿元的融资及担保，江苏中交新能源科技有限公司向本公司提出反担保需求。本公司在无锡客运集团有限公司实际提供融资及担保后将所持江苏中交新能源科技有限公司合计 17% 股权（对应于工商登记的出资额人民币 3,400 万元）质押给无锡客运集团有限公司。同时，江苏中交新能源科技有限公司为本公司由于履行前述质押担保义务所承兑的全部款项提供保证担保。截至本财务报表批准报出日，担保项下债务已履行完毕，担保权人暂未配合办理股权质押解除手续。

[注 2]远江信息技术有限公司向南京银行股份有限公司南京金融城支行申请总额不超过 2,200 万元人民币的贷款额度，本公司在上述融资额度内提供担保，担保方式为连带责任保证。截至本财务报表批准报出日，担保项下借款已逾期。

[注 3]远江信息技术有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行申请 4,600 万元贷款展期。本次展期由本公司、本公司控股子公司深圳市有棵树科技有限公司共同提供全额保证担保。截至本财务报表批准报出日，担保项下借款已逾期。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,890,548.98	1,593,411.58

(8) 其他关联交易

适用 不适用

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	远江信息技术有限公司	2,180,865.60	1,385,656.88	3,191,264.27	1,329,047.43
小计		2,180,865.60	1,385,656.88	3,191,264.27	1,329,047.43
其他应收款	金华市维康氏科技有限公司	1,342,280.00	649,216.00	1,275,140.00	593,506.00
其他应收款	长沙负喧电子商务有限公司	0.00	0.00	640,000.00	32,000.00
其他应收款	远江信息技术有限公司	1,548,971.51	118,482.72	1,548,530.06	83,292.03
小计		2,891,251.51	767,698.72	4,204,100.86	745,819.57

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	潘兴修	848,011.03	848,011.03
其他应付款	南京云仙智慧信息科技发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	远江信息技术有限公司	89,389,900.00	90,469,900.00

小 计		93,237,911.03	94,317,911.03
-----	--	---------------	---------------

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	跨境电商业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	340,500,401.93	76,535,759.37	0.00	417,036,161.30
主营业务成本	244,485,546.75	53,799,042.97	0.00	298,284,589.72
资产总额	852,990,070.32	3,150,366,882.69	-2,806,536,064.99	1,196,820,888.02
负债总额	304,968,603.37	774,591,624.43	-204,007,620.47	875,552,607.33

(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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、业绩承诺补偿事项

根据有棵树重组中签订的《盈利补偿协议》，孙伯荣先生、陈进先生对公司承诺，公司原子公司远江信息技术有限公司 2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损失后的净利润均不低于 14,500 万元。远江信息技术有限公司 2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损失后的净利润分别为 4,540.44 万元、-6,919.67 万元，未能实现业绩承诺。孙伯荣、陈进应当以现金方式就低于 2018 年度、2019 年度承诺业绩的差额部分合计 31,379.23 万元向公司进行补偿，其中：孙伯荣以现金补偿金额合计 22,765.63 万元、陈进先生以现金补偿金额合计 8,613.60 万元。截至 2022 年 7 月 11 日，陈进先生通过集中竞价交易方式累计减持 4,220,995 股公司股份，扣减相关执行费用后划拨公司指定账户。公司累计收到陈进先生的业绩补偿承诺款 2,900.63 万元。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到孙伯荣业绩补偿款 22,765.63 万元、陈进业绩补偿款 5,712.97 万元。

2、银行贷款逾期事项

(1) 公司分别于 2019 年 5 月 21 日、2019 年 8 月 13 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行建邺支行借款人民币 11,382.20 万元、7,517.80 万元，借款期限为 2019 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 19 日。该笔借款于 2021 年 5 月 19 日开始发生逾期，截至本财务报表批准报出日，借款逾期未偿还借款本金 17,952.00 万元。

(2) 公司于 2020 年 3 月 6 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款人民币 6,000.00 万元，借款期限为 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 6 日。子公司株式会社 TIZA 以 117,000.00 万日元的离岸保证金为上述借款提供质押担保。截至本财务报表批准报出日，公司已通过执行株式会社 TIZA 离岸保证金形式偿付贷款本金 5,784.84 万元，逾期未偿还借款本金 215.16 万元。

(3) 公司于 2019 年 8 月 16 日向中国民生银行股份有限公司南京雨花支行借款人民币 21,000.00 万元，借款期限 2019 年 8 月 20 日至 2021 年 6 月 9 日。上述借款于 2021 年 6 月 9 日到期后发生逾期，截至 2022 年 6 月 30 日，剩余逾期未偿还借款本金 8,473.37 万元。截至本财务报表批准报出日，借款逾期未偿还本金 8,473.37 万元。

3、公司对外担保银行贷款逾期事项

(1) 远江信息技术有限公司于 2020 年 12 月 18 日向南京银行股份有限公司南京金融城支行借款人民币 2,200.00 万元,借款期限 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 11 月 19 日。上述借款于 2021 年 11 月 19 日到期后发生逾期。公司、孙伯荣先生作为担保方为上述借款提供担保,其中孙伯荣先生仅担保借款本金金额 1,200.00 万元。截至本财务报表批准报出日,逾期未偿还借款本金 2,200.00 万元。

(2) 远江信息技术有限公司于 2020 年 12 月 19 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款人民币 4,600.00 万元,借款期限 2020 年 12 月 18 日至 2021 年 12 月 19 日,上述借款于 2021 年 12 月 19 日到期后发生逾期。公司、深圳市有棵树科技有限公司、孙伯荣先生作为担保方为上述借款提供担保。截至本财务报表批准报出日,逾期未偿还借款本金 4,477.65 万元。

8、其他

适用 不适用

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	21,315,131.12	33.45%	17,876,708.00	83.87%	3,438,423.12	31,662,013.61	44.21%	20,663,958.67	65.26%	10,998,054.94
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,410,125.96	66.55%	20,853,864.63	49.17%	21,556,261.33	39,950,554.02	55.79%	20,068,772.56	50.23%	19,881,781.46
其中：										
其他逾期账龄组合	38,696,917.80	60.72%	20,853,864.63	53.89%	17,843,053.17	35,722,554.24	49.89%	20,068,772.56	56.18%	15,653,781.68
并表关联方组合	3,713,208.16	5.83%	0.00	0.00%	3,713,208.16	4,227,999.78	5.90%	0.00	0.00%	4,227,999.78
合计	63,725,257.08	100.00%	38,730,572.63	60.78%	24,994,684.45	71,612,567.63	100.00%	40,732,731.23	56.88%	30,879,836.40

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 50%比例分成的客户	1,902,197.74	951,098.87	50.00%	按预计可收回金额确认
按 80%比例分成的客户	11,139,621.21	8,911,696.97	80.00%	按预计可收回金额确认
其他汇总	8,273,312.17	8,013,912.16	96.86%	按预计可收回金额确认
合计	21,315,131.12	17,876,708.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他账龄组合	38,696,917.80	20,853,864.63	53.89%
并表关联方组合	3,713,208.16	0.00	0.00%
合计	42,410,125.96	20,853,864.63	

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,859,498.54
1 至 2 年	20,496,296.46
2 至 3 年	18,484,496.60
3 年以上	20,884,965.48
3 至 4 年	4,635,585.18
4 至 5 年	6,249,010.35
5 年以上	10,000,369.95
合计	63,725,257.08

(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	
应收账款坏账准备	40,732,731.23	-2,002,158.60				38,730,572.63
合计	40,732,731.23	-2,002,158.60	0.00	0.00	0.00	38,730,572.63

(3) 本期实际核销的应收账款情况□适用 不适用

(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
江苏海平面数据科技有限公司	13,720,487.82	21.53%	1,816,086.16
潍柴动力股份有限公司	5,647,801.17	8.86%	1,759,116.95
南京点触智能科技有限公司	3,604,574.16	5.66%	0.00
中联重科股份有限公司	2,808,148.16	4.41%	2,246,518.53
远江信息技术有限公司	2,180,865.60	3.42%	1,385,656.88
合计	27,961,876.91	43.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 □不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 □不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	479,687.25	479,687.25
其他应收款	19,032,705.52	10,696,210.04
合计	19,512,392.77	11,175,897.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	479,687.25	479,687.25
合计	479,687.25	479,687.25

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	15,879,442.94	7,926,751.03
非关联方往来款	1,383,496.40	951,232.21
保证金、押金及员工备用金	1,284,840.90	1,124,548.13
借款	1,535,104.26	1,548,530.06

合计	20,082,884.50	11,551,061.43
----	---------------	---------------

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	124,468.48	37,425.61	692,957.30	854,851.39
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			195,327.59	195,327.59
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2022 年 6 月 30 日余额	124,468.48	37,425.61	888,284.89	1,050,178.98

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,256,983.50
1 至 2 年	1,074,694.93
2 至 3 年	2,423,486.08
3 年以上	6,327,719.99
3 至 4 年	5,752,250.19
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	545,469.80
合计	20,082,884.50

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	854,851.39	195,327.59				1,050,178.98
合计	854,851.39	195,327.59	0.00	0.00	0.00	1,050,178.98

4) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

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
深圳市硅谷云软件技术有限公司	内部往来	7,290,630.91	1年以内	36.30%	0.00
南京点触智能科技有限公司	内部往来	5,500,000.00	3-4年	27.39%	0.00
苏州天泽信息科技有限公司	内部往来	2,426,751.03	2-3年	12.08%	0.00
远江信息技术有限公司	借款	1,535,104.26	1-2年	7.64%	117,118.07
湖南尔康制药股份有限公司	房租押金	365,484.00	1年以内	1.82%	18,274.20
合计		17,117,970.20		85.23%	135,392.27

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	2,801,573,698.54	67,000,000.00	2,734,573,698.54	2,800,073,698.54	67,000,000.00	2,733,073,698.54
合计	2,801,573,698.54	67,000,000.00	2,734,573,698.54	2,800,073,698.54	67,000,000.00	2,733,073,698.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市有棵树科技有限公司	2,424,277,123.65					2,424,277,123.65	
远江信息技术有限公司	0.00					0.00	
现代商友软件集团有限公司	149,210,000.00					149,210,000.00	
株式会社TIZA	78,000,000.00					78,000,000.00	
现代商友软件集团国际有限公司	60,790,000.00					60,790,000.00	
苏州天泽信	0.00					0.00	36,000,000.00

息科技有限 公司							0
南京点触智 能科技有限 公司	0.00					0.00	31,000,000.0 0
郑州圣兰软 件科技有限 公司	8,400,000.00					8,400,000.00	
无锡捷玛物 联科技有限 公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
深圳市天昊 科技有限公 司	2,255,864.95					2,255,864.95	
江苏天泽智 联信息技 术有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
长沙有棵树 电子商务有 限公司	840,709.94	1,500,000.00				2,340,709.94	
合计	2,733,073.69 8.54	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,734,573.69 8.54	67,000,000.0 0

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,788,011.04	3,995,503.15	6,544,219.02	3,846,717.19
其他业务	1,121,266.37	107,405.63	3,981,374.00	673,498.26
合计	3,909,277.41	4,102,908.78	10,525,593.02	4,520,215.45

与履约义务相关的信息：

公司主营业务是为工程机械领域的客户提供软件车联网服务和硬件终端供货。软件服务指为客户开发一个大数据软件平台，协助客户监控公司所有车辆的状态；硬件终端指为客户提供智能车载终端 TBOX。软件服务按照时间段逐步完成履约义务，硬件终端通常在发货时完成履约义务。客户应在收到货后付款 90%，剩余 10%在质保期 3 年后付清。

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 3,835,837.13 元，其中，2,997,741.90 元预计将于 2022 年度确认收入，838,095.23 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,547,708.20
合计	0.00	4,547,708.20

6、其他

适用 不适用

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	-470,742.26	
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）	1,871,596.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,015,098.29	
减：所得税影响额	-179,620.74	
少数股东权益影响额	25,931.19	
合计	-2,460,554.99	--

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	-21.61%	-0.2017	-0.2017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.97%	-0.1958	-0.1958

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用