（上接 C78 版）

39、研发费用

项目	2021 年度	2020 年度
人工费用	2,424,900.47	2,806,886.53
材料费用	2,752,870.30	2,485,765.38
折旧与摊销费用	136,394.01	224,782.57
其他费用	517,868.75	202,873.41
合 计	5,832,033.53	5,720,307.89

40、财务费用

项目	2021 年度	2020 年度
利息支出	32,347,079.27	29,641,228.30
减：利息收入	98,792.80	64,493.08
汇兑损失	2,181,396.12	1,972,131.54
减：汇兑收益	1,274,999.42	233,643.16
其他	58,350.40	63,848.43
合 计	33,213,033.57	31,379,072.03

41、其他收益

项目	2021 年度	2020 年度
政府补助	3,819,089.63	8,895,613.45
合 计	3,819,089.63	8,895,613.45

42、投资收益

项目	2021 年度	2020 年度
债务重组收益	525,329,551.69	
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000,000.00	93,896.34
其他		56,763.98
合计	535,329,551.69	150,660.32

说明：如附注十二、1、债务重组所述，报告期公司被法院裁定破产重整，公司执行重整计划，取得债务重组收益。

43、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2021 年度	2020 年度
应收账款信用减值损失	6,815,073.01	-13,091,224.85
其他应收款信用减值损失	-10,911,558.93	-36,270,924.43
担保和承诺合同产生的信用减值损失	-85,582,820.09	-987,268,085.53
合计	-89,679,306.01	-1,036,630,234.81

44、资产减值损失(损失以“-”号填列)

项目	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-5,288,997.95	-12,045,985.57
固定资产减值损失		-1,013,993.51
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
合计	-5,288,997.95	-13,059,979.08

45、资产处置收益

项目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	3,531,707.62	257,909.07	3,531,707.62
其中：固定资产、无形资产	3,531,707.62	257,909.07	3,531,707.62
合 计	3,531,707.62	257,909.07	3,531,707.62

46、营业外收入

项目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金、赔偿收入		8,500.00	
不用支付的应付账款	1,800,000.00		1,800,000.00
其他	21,858.01	89,020.63	21,858.01
合 计	1,821,858.01	97,520.63	1,821,858.01

47、营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失			
罚款及滞纳金支出	1,325,355.50	1,080,083.03	1,325,355.50
对外捐赠	28,040.00	125,540.00	28,040.00
赔偿支出	629,757.83		629,757.83
其他	115,759.47		115,759.47
合 计	2,098,912.80	1,205,623.03	2,098,912.80

48、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,892,722.80	3,484,111.54
递延所得税	1,331,401.05	-2,051,545.22
上年汇算清缴差额		-319,223.67
合 计	4,224,123.85	1,113,342.65

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度
利润总额	413,614,761.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,403,690.32
子公司适用不同税率的影响	-3,277,003.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-45,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	510,238.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-88,746.64
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	-95,404,249.44
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响(研发费用加计扣除)	-874,805.03
所得税费用	4,224,123.85

49、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,749,161.20	4,619,683.17
利息收入	98,792.80	64,493.08
其他	7,710,193.38	3,452,206.02
合计	9,558,147.38	8,136,382.27

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
销售费用	3,289,392.04	1,704,030.58
管理费用	25,262,960.42	15,647,646.34
银行业务费	58,350.40	63,848.43
其他	6,128,265.20	3,759,668.62
合计	34,738,968.06	21,175,193.97

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
收到关联方借款		3,300,000.00
收到其他借款	6,500,000.00	28,440,000.00
合计	6,500,000.00	31,740,000.00

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
偿还关联方借款		6,550,000.00
偿还其他借款	72,392,258.04	4,910,000.00
合计	72,392,258.04	11,460,000.00

50、现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2021 年度	2020 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	409,390,637.42	-1,075,151,788.01
加：信用减值损失	89,679,306.01	1,036,630,234.81
资产减值损失	5,288,997.95	13,059,979.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,496,295.61	16,032,865.51
使用权资产摊销	487,270.13	
无形资产摊销	3,044,569.05	3,215,493.04
长期待摊费用摊销	179,130.60	
资产处置损失(收益以“-”号填列)	-3,531,707.62	-257,909.07
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	32,347,079.27	31,379,716.68
投资损失	-535,329,551.69	-150,660.32
递延所得税资产减少	1,331,401.05	-2,051,545.22
递延所得税负债增加		
存货的减少	-27,621,904.45	33,342,200.63
经营性应收项目的减少	20,782,614.86	-2,978,726.92
经营性应付项目的增加	-22,473,839.77	-13,871,340.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,929,701.58	39,198,519.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	77,142,212.05	71,548,505.49
减：现金的年初余额	71,548,505.49	15,874,688.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,593,706.56	55,673,816.71

（2）现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,142,212.05	71,548,505.49
其中：库存现金	60,680.86	3,760.13
可随时用于支付的银行存款	49,214,625.19	71,543,405.87
可随时用于支付的其他货币资金	27,866,906.00	1,339.49
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	77,142,212.05	71,548,505.49
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	214,292,348.97	银行借款抵押、司法查封
无形资产	24,774,225.54	银行借款抵押
合计	239,066,574.51	

说明：上述受限资产 167,611,790.30 元在 2022 年 1 月解除抵押查封等受限措施。

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			16,076,650.64
其中：美元	2,516,340.55	6.3757	16,043,432.44
欧元	4,601.05	7.2197	33,218.20
应收账款			3,954,175.11
其中：美元	620,194.66	6.3757	3,954,175.11
合同负债			2,041,786.68
其中：美元	320,245.10	6.3757	2,041,786.68

53、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	102,483.85				102,483.85			是
代扣个人所得税手续费返还	47,081.43				47,081.43			是
企业招用退役士兵扣减增值税优惠	99,000.00				99,000.00			是
以工代训职业培训补贴	13,500.00				13,500.00			是
自治区两新组织党建示范点经费补助	6,000.00				6,000.00			是
知识产权奖励	7,780.00				7,780.00			是
2020 年广西智能工厂示范企业和数字化车间奖励资金	503,795.00				503,795.00			是
2019 年度十佳企业奖励资金	68,800.00				68,800.00			是
企业新型学徒制职业培训补贴	988,000.00				988,000.00			是
广西电子数显量具量仪工程技术研究中心组建项目经费	300,000.00				300,000.00			是
广西 2020 度高新技术企业认定奖励性后补助经费	50,000.00				50,000.00			是
2020 年度学习强国先进集体奖励工作经费	2,000.00				2,000.00			是
2021 年一季度企业增量税收奖励	183,234.00				183,234.00			是
桂林市 2020 年高新技术企业认定奖励性后补助经费	50,000.00				50,000.00			是
2019 年企业职工基本养老保险补贴	6,510.00				6,510.00			是
专利补助	6,300.00				6,300.00			是
新厂房农民工工资保证金	18,551.95				18,551.95			是
2021 年自治区技术创新示范企业认定奖励	300,000.00				300,000.00			是
2021 年度中央外经贸发展专项资金	70,000.00				70,000.00			是
2020 年桂林市激励企业加大研发经费投入财政奖补	12,386.00				12,386.00			是
减免增值税优惠	1,329.03				1,329.03			是
合 计	2,836,751.26				2,836,751.26			——

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产政益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
绝对原点系列精密数显量具量仪的研发及产业化项目	与资产相关	34,042.56		
高精度数显量具数控化生产线技改扩建项目	与资产相关	88,780.44		
高端超硬材料工具新技术与产品研究开发项目	与资产相关	20,425.56		
数控加工装备及其专用数控系统开发项目	与资产相关	59,090.88		
企业技术中心创新能力提升建设项目	与资产相关	38,568.96		
高端数显量具量仪产业化项目	与资产相关	332,335.80		
高端数显量具量仪和特种数控机床及自动化设备产业化项目	与资产相关	81,000.00		
多功能钣金加工中心产品产业化	与资产相关	22,105.32		
游标卡尺高频淬火全自动智能系列生产线	与资产相关	39,999.96		
大扭矩助力车中置减速电机的研发与应用	与资产相关	14,371.20		
高端数显卡尺智能工厂建设项目	与资产相关	106,367.69		
全自动化智能化检测单元系列产品的研制及产业化	与资产相关	145,250.00		
稳岗补贴	与收益相关	102,483.85		
代扣个人所得税手续费返还	与收益相关	47,081.43		
企业招用退役士兵扣减增值税优惠	与收益相关	99,000.00		
以工代训职业培训补贴	与收益相关	13,500.00		
自治区两新组织党建示范点经费补助	与收益相关	6,000.00		
知识产权奖励	与收益相关	7,780.00		
2020 年广西智能工厂示范企业和数字化车间奖励资金	与收益相关	503,795.00		
2019 年度十佳企业奖励资金	与收益相关	68,800.00		
企业新型学徒制职业培训补贴	与收益相关	988,000.00		
广西电子数显量具量仪工程技术研究中心组建项目经费	与收益相关	300,000.00		
广西 2020 度高新技术企业认定奖励性后补助经费	与收益相关	50,000.00		
2020 年度学习强国先进集体奖励工作经费	与收益相关	2,000.00		
2021 年一季度企业增量税收奖励	与收益相关	183,234.00		
桂林市 2020 年高新技术企业认定奖励性后补助经费	与收益相关	50,000.00		
2019 年企业职工基本养老保险补贴	与收益相关	6,510.00		
专利补助	与收益相关	6,300.00		
新厂房农民工工资保证金	与收益相关	18,551.95		
2021 年自治区技术创新示范企业认定奖励	与收益相关	300,000.00		
2021 年度中央外经贸发展专项资金	与收益相关	70,000.00		
2020 年桂林市激励企业加大研发经费投入财政奖补	与收益相关	12,386.00		
减免增值税优惠	与收益相关	1,329.03		
合 计		3,819,089.63		

六、合并范围的变更

本期合并范围增加 1 家全资子公司：公司 2021 年 6 月 9 日在上海成立未来城兴华科技发展(上海)有限公司，注册资本 1000 万元，经营期限 30 年。

七、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

序号	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	
1	桂林广陆数字测控有限公司	桂林市	桂林市	制造业	100		设立
2	无锡广陆数字测控有限公司	无锡市	无锡市	制造业	100		非同一控制合并取得
3	上海量具刃具厂有限公司	上海市	上海市	制造业	100		非同一控制合并取得
4	深圳市东方时代新媒体有限公司	深圳市	深圳市	技术开发与服务	100		设立
5	未来城物业管理（上海）有限公司	上海市	上海市	物业管理、市场营销策划	100		设立
6	未来城建设管理（南通）有限公司	江苏南通市	江苏南通市	建设工程设计、工程管理服务	100		设立
7	未来城兴华科技发展(上海)有限公司	上海市	上海市	城市生活垃圾经营性服务、城市绿化管理、城市市容管理	100		设立

（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

无

1、在合营企业或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京永旭良辰文化发展有限公司	北京市	北京市	影视策划；影视制作技术培训、演艺技术培训	22.22		权益法
智慧橙新媒体科技(北京)有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术转让；基础软件服务；应用软件服务	20.00		权益法
泰中文化传媒集团有限公司	泰国曼谷	泰国曼谷	广播电视网络经营、互联网信息服务、教育投资、文化产业投资	49.00		权益法

八、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：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外外币应付账款有关，对于该部分外币负债，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。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要 来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率 风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

公司 2021 年重整计划执行完毕后，重整投资人科翔高新技术发展有限公司(以下简称“科翔高新”)持有公司 19.21%的股份，科翔高新成为公司的控股股东。

宋小忠、范美蓉夫妇通过科翔高新间接控制公司 19.21%的股权、通过南通东柏文化发展合伙企业(有限合伙)间接控制公司 3.18%的股份，合计控制公司 22.39%的股份，且宋小忠、范美蓉、科翔高新、东柏文化签署《一致行动协议》，因此宋小忠、范美蓉成为公司的共同实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

2、本公司的联营企业情况

本公司联营企业情况详见附注七、2。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南通东柏文化发展合伙企业(有限合伙)	持有本公司 3.18%的股份，公司实际控制人宋小忠直接持有其 67.50%的份额，并担任执行事务合伙人
如皋市经纶实业有限公司	公司控制人 2021 年 10 月不再控制的公司
张群	董事长、总经理
彭敏	董事、副总经理
陈旭阳	董事
孙建	董事
陈斌	董事、副总经理
陈守忠	独立董事
寿祺	独立董事
丁建安	独立董事
王宋琪	董事会秘书、副总经理
陈伟	财务总监
洪志国	监事会主席
陆圣圣	职工监事
姜苏莉	职工监事

4、关联方交易情况

（1）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
如皋市经纶实业有限公司	3,000,000.00	2021-1-1	2021-10-26	已偿还

（2）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
彭朋、彭敏	14,000,000.00	2021 年 5 月 28 日	2022 年 5 月 28 日	否

②关联方为本公司的对外承诺提供连带担保

关联方为本公司的对外承诺提供连带担保情况详见附注十、承诺及或有事项。

（3）关联方承诺

①业绩承诺

公司重整投资人科翔高新技术发展有限公司(以下简称“科翔高新”)持有公司 19.21%的股份，科翔高新成为公司的控股股东、重整投资人作出以下承诺：公司重整计划执行完毕后三个会计年度(执行完毕之日起 的下个自然会计年度)，公司经审计的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准)合计不低于 2.5 亿元。如果未能实现，重整投资人将在第三个会计年度审计报告出具后 30 日内，以货币资金方式补足差额部分；重整投资人本次受让的转增股票自登记其名下之日起三十六个月内，不通过任何方式减持(包括但不限于集合竞价、大宗交易及协议转让等各种方式)。

（4）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,192,594.26	3,391,276.00

十、承诺及或有事项

2016 年 11 月，中航信托股份有限公司(以下简称中航信托公司)发起并设立了天启[2016]178 号文化传媒股权集合资金信托计划，根据天启 [2016]178 号信托计划及宁波梅山保税港航泰投资管理合伙企业(有限合伙)合伙协议，由中航信托公司认购 74.99%的股份。为了完成信托计划收益，2016 年 11 月 17 日中航信托公司与桂林东方时代投资有限公司(第一被告)签订《有限合伙出资份额转让合同》，约定上述信托计划届满时，由桂林东方时代投资有限公司(第一被告)无条件收购中航信托公司持有的宁波梅山保税港航泰投资管理合伙企业(有限企业)74.99%的有限合伙份额。

本公司向中航信托公司出具《中航信托－天启[2016]178 号文化传媒股权集合资金信托计划差额支付承诺函》；2019 年 1 月 11 日公司董事宋小忠向中航信托公司出具担保函，对本公司承诺函下的全部债务承担连带责任。

2019 年 9 月，中航信托公司在江西省南昌市中级人民法院起诉桂林东方时代投资有限公司、本公司及宋小忠。2020 年 8 月 31 日中航信托公司向南昌市中级人民法院撤回了该项诉讼。

2021 年 5 月 25 日，中航信托公司向南昌市中级人民法院再次起诉公司，要求赔偿金额为 158,839,018.73 元，经桂林中院裁定的《重整计划》将其界定为“待定债权”、预留股票 30,509,741 股于管理人开设的证券账户中。就该诉讼事项，江苏敏政律师事务所出具法律意见书(2022 苏敏律意字第 012)，认为公司向中航信托公司出具《中航信托－天启[2016]178 号文化传媒股权集合资金信托计划差额支付承诺函》系债的加入行为，公司很可能败诉，公司结合中航信托公司的诉求计提预计负债－对外承诺损失 158,839,018.73 元。

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

1、债务重组事项

2021 年 4 月 19 日、20 日及 5 月 6 日，公司分别召开董事会、监事会及股东大会，审议通过了《关于公司拟向法院申请重整(预重整)的议案》。桂林市中级人民法院(以下简称“桂林中院”)于 2021 年 5 月 26 日决定对公司进行预重整，2021 年 6 月 25 日公司以不能清偿到期债务并且资产不足以清偿全部债务，但具备重整价值，希望通过重整程序解决自身债务问题，同时最大限度维护相关各方的合法权益为由，向桂林中院申请重整；桂林中院于 2021 年 7 月 5 日依法召开公司重整听证会，并于 2021 年 10 月 8 日、9 日主持召开了公司预重整出资人组会议、公司预重整第一次债权人会议，对《东方时代网络传媒股份有限公司重整计划(草案)》进行预表决并获得通过。

2021 年 10 月 27 日，桂林中院做出(2021)桂 03 破申 5 号之一《民事裁定书》，裁定受理公司的破产重整申请。

2021 年 11 月 30 日 桂林市中级人民法院裁定批准了《东方时代网络传媒股份有限公司重整计划》((2021) 桂 03 破 6 号)，据重整计划、出资人权益调整方案，公司以原有总股本 753,778,212 股为基数，以每 100 股转增 69.384138 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 523,002,515 股股票，转增后公司总股本扩大至 1,276,780,727 股。上述转增股份不向原股东分配，用于引进重整投资人以及偿还对外负债。

公司资本公积转增的 523,002,515 股股票，其中：

（1）抵债给大额普通债权人，根据《重整计划》，对于公司普通债权中债权额超过 500 万元(不含本数)的债权，按照每股 5.2 元的价格进行抵债，经测算，用于抵债给大额普通债权人的股票合计数量为 245,219,424 股。

（2）预留股票。根据《重整计划》，对于待定债权、预计债权，债权金额超过 500 万元(不含本数)的，要按待定债权金额、预计债权金额预留抵债股票，经测算，需预留偿债股票 32,573,049 股。

（3）重整投资人认购股票。根据《重整计划》，资本公积转增的 523,002,515 股股票在扣除用于偿债的股票、预留的股票之后，由重整投资人按照每股 0.6 元的价格受让，经测算，重整投资人认购的股票数量为 245,210,042 股。

重整投资人科翔高新技术发展有限公司作出以下承诺：

（1）公司重整计划执行完毕后三个会计年度(执行完毕之日起 的下个自然会计年度)，公司经审计的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准)合计不低于 2.5 亿元。如果未能实现，重整投资人将在第三个会计年度审计报告出具后 30 日内，以货币资金方式补足差额部分。

（2）重整投资人本次受让的转增股票自登记其名下之日起三十六个月内，不通过任何方式减持(包括但不限于集合竞价、大宗交易及协议转让等各种方式)。

上述资本公积转增股本的股权登记日为 2021 年 12 月 24 日，股份上市日为 2021 年 12 月 27 日。实施完成本次资本公积转增股本后，公司总股本增至 1,276,780,727 股。

截止 2021 年 12 月 31 日，桂林市中级人民法院裁定确认公司重整计划已经执行完毕，终结公司重整程序。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	418,942,783.42	418,923,636.80
合 计	418,942,783.42	418,923,636.80

（1）其他应收款情况

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	589,654,416.09	170,711,632.67	418,942,783.42
合 计	589,654,416.09	170,711,632.67	418,942,783.42

续表

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,124,723,762.03	705,800,125.23	418,923,636.80
合 计	1,124,723,762.03	705,800,125.23	418,923,636.80

② 坏账准备

A、采用单项计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
项目 1	94,680,303.17	100.00%	94,680,303.17	预计无法收回
项目 2	44,319,794.32	100.00%	44,319,794.32	预计无法收回
项目 3	14,945,000.00	100.00%	14,945,000.00	预计无法收回
项目 4	214,291.88	100.00%	214,291.88	预计无法收回
项目 5	145,066.93	100.00%	145,066.93	预计无法收回
项目 6	2,040.00	100.00%	2,040.00	预计无法收回
合 计	154,306,496.30		154,306,496.30	

B、应收合并范围内关联方的款项组合

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方的款项	435,242,270.21	16,398,428.74	3.77%
合 计	435,242,270.21	16,398,428.74	3.77%

C、采用组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	105,649.58	6,707.63	6.35%
其中账龄组合	105,649.58	6,707.63	6.35%
合 计	105,649.58	6,707.63	6.35%

账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账龄	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,148.56	4,807.43	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	9,501.02	1,900.20	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合 计	105,649.58	6,707.63	--

②坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,074,528.20		703,725,597.03	705,800,125.23
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-1,500,000.00		1,500,000.00	
本期计提	-567,820.57		11,587,947.05	11,020,126.48
本期转回				
本期转销			220,970,700.00	220,970,700.00
本期核销			325,137,919.04	325,137,919.04
其他变动				
2021 年 12 月 31 余额	6,707.63		170,704,925.04	170,711,632.67

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
押金	37,400.00	1,000,000.00
备用金	145,066.93	145,066.93
垫付款	14,482.00	20,662.00
股权转让款	14,945,000.00	15,000,000.00
非关联方往来	139,270,196.95	688,793,802.38
合并范围内关联方往来	435,242,270.21	419,764,230.72
合 计	589,654,416.09	1,124,723,762.03

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
公司 1	子公司	合并范围内子公司往来款	8,250,000.00	1 年以内	68.86%	
			77,357,384.92	2 至 3 年		
			165,695,865.50	3 至 4 年		
			154,742,815.29	5 年以上		
公司 2	否	出售子公司后形成的财务资助款	43,133,000.00	3 至 4 年	16.06%	94,680,303.17
			51,547,303.17	4 至 5 年		
公司 3	否	往来款	44,319,794.32	4 至 5 年	7.52%	44,319,794.32
公司 4	否	股权转让款	14,945,000.00	2 至 3 年	2.53%	14,945,000.00
公司 5	子公司	合并范围内关联方往来	9,844,214.47	5 年以上	1.67%	9,844,214.47
合计			569,835,377.67		96.64%	163,789,311.96

2、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	126,352,517.01	41,152,517.01	85,200,000.00	131,352,517.01	46,152,517.01	85,200,000.00
对联营、合营企业投资	8,234,105.76	8,234,105.76		178,233,237.68	178,233,237.68	
合计	134,586,622.77	49,386,622.77	85,200,000.00	309,585,754.69	224,385,754.69	85,200,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增加	本期减少	期末余额(账面价值)	本年计提减值准备	减值准备年末余额
无锡广陆数字测控有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海量具刃具厂有限公司						36,152,517.01
桂林广陆数字测控有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市东方时代新媒体有限公司					