



苏州恒久光电科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-043

【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。

公司负责人余荣清、主管会计工作负责人冯芬兰及会计机构负责人(会计主管人员)冯芬兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事 姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
方世南	独立董事	工作原因	潘晓珍

本半年度报告涉及未来发展和经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司已在本报告“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”中详述了公司可能面临的风险与应对措施，请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
苏州恒久、恒久科技、公司、本公司	指	苏州恒久光电科技股份有限公司
吴中恒久	指	苏州吴中恒久光电子科技有限公司，公司全资子公司
恒久欧洲	指	GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED，公司全资子公司
恒久国际	指	GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED，公司全资孙公司
恒久数码	指	苏州恒久数码科技有限公司，公司全资子公司
环球影像	指	环球影像系统有限公司（Global Imaging System Limited），公司全资子公司
恒久保理	指	苏州恒久商业保理有限公司，公司全资子公司
恒久高新	指	苏州恒久高新产业发展有限公司，公司全资子公司
恒久丰德	指	苏州恒久丰德新能源技术有限公司，公司全资子公司
闽保信息、闽保公司、福建闽保	指	福建省闽保信息技术有限公司，公司控股子公司
壹办公	指	深圳市壹办公科技股份有限公司，公司参股公司
股东大会	指	苏州恒久光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州恒久光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州恒久光电科技股份有限公司监事会
公司章程	指	苏州恒久光电科技股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、本报告期	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	指	除特别注明外，其余均指人民币元、人民币万元
激光有机光导鼓、有机光导鼓、激光 OPC 鼓、OPC 鼓	指	激光有机光导鼓是鼓粉盒（硒鼓）中的最核心部件，用于将信息经光电转换而成为输出的文字或图像
硒鼓	指	打印机、复印机、多功能一体机中关键的成像部件，由 OPC 鼓、碳粉、充电辊、磁辊、清洁组件、塑胶组件等构成，它不仅决定了打印（复印）质量的好坏，还决定了使用者在使用过程中需支付的费用
碳粉	指	学名色调剂（Toner）、静电显影剂，是显影过程中使静电潜像成为可见图像的粉末状材料，最终通过定影过程被固定在纸张上形成文字或图像，是打印机、复印机、多功能一体机等办公设备的核心消耗材料之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	恒久科技	股票代码	002808
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州恒久光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒久科技		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Goldengreen Technologies Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SGT		
公司的法定代表人	余荣清		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪涛	朱春燕
联系地址	苏州市高新区火炬路 38 号	苏州市高新区火炬路 38 号
电话	0512-82278868	0512-82278868
传真	0512-82278868	0512-82278868
电子信箱	admin@sgt21.com	admin@sgt21.com

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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	82,617,009.15	110,985,123.21	-25.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,588,543.96	-8,085,225.13	119.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-671,815.68	-8,830,336.42	92.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,158,176.46	7,510,058.62	-142.05%
基本每股收益（元/股）	0.0059	-0.030	119.67%
稀释每股收益（元/股）	0.0059	-0.030	119.67%
加权平均净资产收益率	0.39%	-1.53%	1.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	573,258,556.01	609,200,653.99	-5.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	412,844,999.68	411,468,705.55	0.33%

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）	-274.50	系处置固定资产损失
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）	2,068,042.13	系政府补贴收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交	805,207.69	系理财收益 1,053,479.26 元，公允价值变动损益 -248,271.57 元

易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,984.06	
减：所得税影响额	463,631.62	
合计	2,260,359.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	0.00	根据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

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

（一）公司从事的主要业务情况：

报告期内，公司的主营业务涉及“影像耗材+信息安全”两大产业，并根据公司战略发展规划，推动具有重大应用前景的新兴能源组合管理系统及相关新兴能源核心材料研制业务。主要内容如下：

1、影像耗材业务：公司的核心业务为激光有机光导鼓（Organic Photo-Conductor Drum，简称“激光 OPC 鼓”、“OPC”）系列产品的研发、生产和销售。该业务为公司的传统业务，也是公司营业收入与利润的重要来源。公司的激光 OPC 鼓产品已覆盖市面上各类主流机型的各种不同管径低中高档激光与数码打印机、复印机及印刷类办公设备，产品品类越来越齐全，档次越来越高。本报告期内，公司适用于工程晒图及印刷的大型工程鼓鼓芯、特种鼓芯销量在提高，并在国内首创彩色印刷的柔性 PIP 成像带开始应用。同时，为更好地开拓市场与服务客户，公司也经营碳粉、硒鼓以及其他打印、复印耗材的国际与国内贸易业务。目前，公司传统业务已纵向延伸到影像耗材产业链的多个环节，且会在碳粉领域逐渐深入。报告期内受国内外新冠疫情的影响，特别是上海、苏州等大中城市受新冠疫情影响较为严重，企事业单位办公场所多数关闭，相应的办公场所打印复印量减少，国内终端打印耗材的需求和国外的打印耗材需求均明显下降，导致报告期内此业务营收收入下降 25%左右；但随着国内疫情得到遏制，终端打印耗材需求全面复苏，国内政府推动打印复印“信创”产业的快速发展，政府采购国内信创产品持续加大，打印耗材市场需求有望在 2022 年下半年全面恢复。

2、信息安全业务：子公司闽保信息是一家从事信息安全领域软件开发及系统集成的高新技术企业，专注于信息安全、保密技术与产品的研发、生产及销售，拥有 CMMIS（软件能力成熟度模型）认定、涉密信息系统集成乙级、信息安全服务资质（信息系统安全集成三级）、武器装备科研生产单位保密资格证书（三级）等多项信息安全及保密业务相关资质及证书，其中涉密信息系统集成乙级资质再获认证通过，等保、分保、涉密电子档案业务稳步开展，并增设了保密信息打印复印设备项目销售部门、区块链技术应用部门。

3、新能源业务：公司于 2018 年 4 月投资参股公司苏州奥加华新能源有限公司和 Oorja Corporation 公司，其研发、生产的直接甲醇燃料电池（DMFC）系列产品，是将甲醇在 DMFC 电池中进行电化学反应，直接将化学能转化为电能，不需要甲醇重整制氢这个过程，而结构比甲醇重整制氢燃料电池更为简单，效率更高，相应地技术要求也需较高水平，国外订单情况稳定增长。公司的全资子公司——苏州恒久丰德新能源技术有限公司，该公司主要业务为直接甲醇燃料电池在国内的研发、销售，致力于直接甲醇燃料电池在国内各领域的全面推广和应用；并在开始组建团队拓展分布式光伏电站、地面大型光伏电站、电池电源组合系统、电站储能等方面提供整体解决方案和项目建设等业务，同时有利于直接甲醇燃料电池在储能方面的推广与应用。

（二）公司主要产品及用途

打印复印耗材：其中公司主要生产激光有机光导鼓系列产品。它与碳粉、充电辊、磁辊及塑胶件等部件一起，经过严格的生产工艺与精密组装，成为消费者直接应用的硒鼓。激光 OPC 鼓是硒鼓的核心元器件之一，广泛应用于各类激光打印、复印及数码快印、激光一体印刷、晒图等现代办公设备中，同时利用控股子公司闽保信息所具有的较强的软件开发能力和系统集成能力，成功开发出适应市场新需求的云共享打印系统，为公司在影像产业的新拓展注入新的动能。

信息安全方面：闽保信息在发展过程中逐步形成了涵盖信息安全软件产品研发及销售、安全集成及安全服务的完整产品和服务体系，不断强化技术创新能力，精准把握各类客户需求，通过软硬件的结合从而为银行、党政、电力、军工、金融等众多领域提供系统化、集成化的信息安全整体解决方案及咨询服务。

闽保信息在等保、分保、区块链相关技术应用、档案信息化管理等方面具体独特的优势，同时基于 DAG 技术，采用 PHANTOM 共识机制，开发出的“威链”技术也日趋成熟。威链（WILL）技术将会逐渐应用于区块链金融、交易竞价、NFT 等多个场景，为闽保公司的发展带来新的增长点。

新能源业务方面：主要以核心产品+软件系统的模式提供，直接甲醇电池具有自发电和储能应急时间长的优势，可以广泛应用于应急电源、灾备电源、通信基站、军工、船舶动力、潜艇、微电网及新型分布式电站等领域，目前我们是国内提供大功率直接甲醇电池的主要厂商，其开发与研制一直也受到业界广泛关注。直接甲醇燃料电池（DMFC）在应急

能源系统具有无可比拟的优势，特别是在国家提出“碳中和、碳达峰”的能源新战略下，甲醇作为“液态阳光”，是氢能的有效载体之一，在新兴能源市场环境具有更多更大的市场机会，如与储能电池组成高效持续的储能电池系统、高保护数据系统、不间断安防能源供应系统、应急电源保护系统，直接甲醇燃料电池能广泛应用于各种灾、急、险难、备用、军事等环境下，而获得新的市场拓展机遇。根据公司在光电子、光伏领域多年的技术储备，公司组织专业高效团队提供光伏电站、电站储能、电池电源组合系统的技术方案与项目建设服务。

综上所述，公司立足于激光有机光导鼓等光电子器件及碳粉等先进功能材料为核心而形成的影像产业链，并提供信息安全和能源系统管理及光伏电站建设的产品技术与建设服务，丰富和拓展了公司业务范围，以软件系统、光电技术开发应用为纽带，已经形成了“影像耗材+信息安全+新能源应用”的产业格局，且各产业之间具有协同增强效应，为公司的未来发展开辟了广阔的空间。

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“软件与信息技术服务业”的披露要求。

（三）公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位

1、影像耗材

在国家政策的支持下，经过国内企业的不断努力与创新，我国激光 OPC 鼓产业取得了长足的发展和显著的成就。与此同时，随着市场的发展，行业内原装配套厂商与通用耗材企业之间、各通用耗材企业之间的竞争也在不断加剧，行业已发展至充分竞争阶段，不具有自主研发能力与技术创新能力的企业将被淘汰，行业优秀资源将向有显著成本、品质及技术优势的企业集中。

同时随着近年来用工短缺的问题日益突显，激光耗材行业也越来越由传统劳动密集型手工作业向现代自动化机器作业过渡，而且随着近年来国家对信息安全的重视，对自主创新创业的鼓励，越来越多民族品牌企业，加入到研制开发国产整机的队伍，以上这些行业内外环境因素的变化，直接影响了激光耗材行业的发展，使行业整体在抗击疫情的不利影响情况下，积极开展产业结构调整，技术升级改造，精准把握市场，同时进行内部业务重组、管理模式重塑，提高企业自身实力，加强抵御各类风险的能力，提高生产效率，使企业能够从激烈的市场竞争中突围，站稳，取得长足的发展。

公司是世界少数几家掌握激光光导鼓行业一整套核心技术并拥有专用设备系统集成能力的厂家。同时，通过十几年不断努力，公司已发展成全球激光 OPC 产业领域的领导企业之一。公司的激光 OPC 业务，也在不断改进、调整与完善中。产品上，公司将更多研发技术力量调整到高档产品、高新产品上，加大对高新产品的研制与生产，加大与整机生产厂家的合作，同时不断提升原有的成熟产品生产效率，进一步扩大其市场份额；业务上，对所有客户进行分类梳理，筛选优质客户，进行有重点有针对性的合作，达成客我双赢；为适应激光耗材产业效益集聚及自动化智能化制造趋势，公司在制造技术装备、内部运作方式及管理模式上都进行了有益的创新改革，以适应企业转型升级的需求，进一步提高自我实力，夯实自身基础，为给更多品牌原装耗材产品配套进行有方向性的储备与积累，因此公司在服务原有通用耗材市场的基础上，利用国际国内影像产业发生巨大变革的新机遇，切入更多更大市场机会的原装整机配套市场（OPC 的 OEM/ODM 业务），希望通过各方的协作，与更多的原装整机厂商进行紧密有效的业务合作，不断扩大公司原有 OPC 市场与 OEM/ODM 业务份额。

2、信息安全

在党和国家确立的以国内大循环为主的双循环发展格局总体规划和维护国家信息安全要求下，《网络安全法》、《密码法》、《网络安全等级保护条例（征求意见稿）》、《公共互联网网络安全威胁监测与处置办法》等一系列法律法规和鼓励行业发展的产业政策相继出台，为信息安全产业的发展营造了良好的政策环境。闽保信息是专业从事信息安全保密技术产品研发、生产和销售的高新技术企业；十六年来致力于保密技防事业，专业从事等保、分保业务，维修、复制和销毁涉密载体。闽保信息已经成长福建省内为党和国保密事业模式创新的试点和重点企业。

3、新能源业务：

公司投资的直接甲醇燃料电池项目，其产品具有持续供电、结构简单、低温快速启动、燃料供应体系成熟、零污染、洁净环保等优点，产品拥有多项专利知识产权，目前技术水平为国内领先。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势

公司具有强大的装备设计集成及产线灵活改造的能力；在激光光导鼓生产方面具有独特的“一体两翼，双线联动”、“连续镀膜，一次成型”、自动视检与装配等独特的工艺技术；并具有成膜性高、稳定性好、迁移率高的多种膜材技术配方。

在 OPC 行业，恒久品牌是目前行业内公认的高端民族品牌。公司产品品类齐全，覆盖 A4、A3 幅面各类管径各种长度的打印机、复印机激光光导鼓，并能批量稳定生产和供应超大管径、超宽幅面的工程机用工程鼓。2021 年公司在国内首次研发成功应用于大型高速数码印刷机的 PIP 转印成像带，并递交了相关研制技术成果的专利申请。目前恒久生产的少量 PIP 产品已经被多家大型文印商订购试用，正在积极探索批量生产的各项技术条件、生产工艺，研制适用于 PIP 产品大生产的自动化生产线及相关技术装备。

闽保信息在保密信息安全检查、管理、监控、运维审计、档案安全数字化管理系统、漏洞扫描等领域形成了自主核心技术，在多个领域具有较为完整的自主技术体系和产业化体系。闽保信息的大部分安全信息类产品已通过了国密、国测认证，在银行、党政、电力、军工、金融等多个领域推出了系列自主可控、高性价比的安全类软硬件产品。

（二）研发优势

公司设有江苏省省级企业技术中心、苏州市有机光导工程技术研究中心两个研发技术平台，有较雄厚的研发实力，能够根据市场需要调整各类技术条件，研究设计出符合客户需求的特色产品。公司的产品不仅覆盖市场中各类主流的激光光导鼓品牌型号，还有各类中大直径的工程机鼓芯，更是唯一研制成功 PIP 柔性转印成像带和拥有光导鼓修复再生技术的国内厂家。公司研发与市场密切配合，对市场需求能够快速响应，使公司在市场拓展方面拥有超强的竞争优势。

闽保信息坚持自主创新的研发策略，自成立以来以保密信息化软件产品为起点，扩张区块链相关加密算法、区块链点对点信息的传输与加密，将敏感信息的加密与解密技术应用于产品研发中，推动电子交互手册等产品研发迭代发展。闽保信息成为维修、复制和销毁涉密的载体，能为党政军单位提供超高“等保、分保保密技防”的技术与服务。

（三）人才优势

公司拥有一支由博士、硕士研究生等组成的稳定成熟的研发技术团队，专业知识涵盖功能材料、高分子物理与化学、金属材料与加工、光机电一体化、集成控制与制造、研发与工程管理、市场营销等领域。大多数成员从公司创始之初即加入进来，深入了解行业的发展与市场的需求，在研发技术方面得到长足的锻炼，也积累了丰富的经验，形成了一整套核心技术体系，为公司的持续发展和创新奠定了坚实的基础。

闽保信息持续加大内部培养和外部引进人才的力度，加强员工岗前培训和软件开发团队、实施团队建设、项目销售团队和新业务团队的建设，建立了科学化、规范化、系统化的人力资源培训体系。闽保信息积极培养复合型人才，形成合理的人才梯队，不断加强团队凝聚力，全面提高员工的工作热情。

（四）管理与资质优势

品牌是旗帜，品质是旗杆。公司提倡“质量是做出来的，不是检验出来的”的质量理念，以产品设计奠定品质标准，从供应源头把关，制程生产配合，规范每一个动作，每一道程序，PDCA 循环，精准生产+精益生产，保证大生产品质与研发设计相一致。

公司遵守严格的质量控制企业标准，建立规范化、职责分明的全面质量控制体系，并获得《质量管理体系》（ISO 9001:2015）、《环境管理体系》（GB/T24001-2016/ISO14001:2015）认证。鉴于公司良好的产品品质与品牌美誉度，公司受邀参与了一些行业标准和国家标准的制订，并作为主起草单位制订了《彩色激光打印机用有机光导鼓》等多项国家标准、行业标准，被全国复印机械标准化技术委员会评为第五届标准化工作先进单位。

闽保信息累计获得软件开发著作权共 82 项，拥有 CMMI5（软件能力成熟度模型）认定、涉密信息系统集成乙级、信息安全服务资质（信息系统安全集成三级）、福建省档案服务机构备案证书、涉密计算机维修定点单位、武器装备科研生产单位保密资格证书（三级）等多项信息安全及保密业务相关资质及证书。

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	82,617,009.15	110,985,123.21	-25.56%	主要系销售业务量减少所致
营业成本	71,664,285.81	98,641,940.83	-27.35%	主要系销售下降相应成本费用减少所致
销售费用	2,611,336.71	3,653,034.68	-28.52%	主要系销售绩效减少所致
管理费用	8,194,901.19	6,866,419.29	19.35%	主要系管理人员和费用投入增加所致
财务费用	-7,369,987.90	2,243,217.87	-428.55%	主要系美元汇率波动所产生的财务汇兑损益变化所致
所得税费用	416,182.24	452,015.69	-7.93%	主要系递延所得税可抵扣暂时性差异的影响减少所致
研发投入	8,236,545.39	10,241,192.97	-19.57%	主要系研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-3,158,176.46	7,510,058.62	-142.05%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	32,912,921.94	-17,704,936.68	285.90%	主要系购买理财产品到期的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-21,029,808.94	-9,274,480.30	-126.75%	主要系银行借款减少和票据保证金到期所致
现金及现金等价物净增加额	14,378,440.01	-20,474,904.81	170.22%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少、投资活动产生的现金流量净额增加、筹资活动产生的现金流量净额减少，三者共同作用所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,653,503.47	-1,005,546.45	662.23%	主要系美元汇率波动所致
税金及附加	636,299.47	910,909.37	-30.15%	主要系本期应免抵税额计提税金及附加减少所致
其他收益	2,068,042.13	651,839.35	217.26%	主要系政府补助增加所致
投资收益	1,053,479.26	456,078.44	130.99%	主要系本期理财收益增加所致
公允价值变动损益	-248,271.57	0.00	-100.00%	主要系交易性金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	120,205.15	-655,356.94	118.34%	主要系计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-178,289.62	1,197,874.10	-114.88%	主要系计提的存货跌价减少所致

资产处置收益	-274.50	94,578.57	-100.29%	主要系固定资产报废减少所致
营业外收入	55,283.41	39,010.77	41.71%	主要系收到违约金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	82,617,009.15	100%	110,985,123.21	100%	-25.56%
分行业					
制造业	73,482,920.68	88.94%	81,694,582.38	73.61%	-10.05%
贸易	5,234,127.43	6.34%	23,578,374.43	21.24%	-77.80%
商业保理	83,448.30	0.10%	434,509.10	0.39%	-80.79%
信息安全	3,816,512.74	4.62%	1,518,807.70	1.37%	151.28%
新能源			3,758,849.60	3.40%	-100.00%
分产品					
激光 OPC 鼓	73,482,920.68	88.94%	81,694,582.38	73.61%	-10.05%
碳粉、硒鼓及其他耗材	5,234,127.43	6.34%	23,578,374.43	21.24%	-77.80%
商业保理	83,448.30	0.10%	434,509.10	0.39%	-80.79%
分级保护业务（硬件）	3,304,505.01	4.00%	1,389,235.19	1.25%	137.87%
分级保护业务（软件）	309,753.35	0.37%	0.00	0.00%	100.00%
软件开发及运维	202,254.38	0.24%	129,572.51	0.12%	56.09%
电池材料			3,758,849.60	3.40%	-100.00%
分地区					
内销	59,754,224.61	72.33%	87,022,575.29	78.41%	-31.33%
外销	22,862,784.54	27.67%	23,962,547.92	21.59%	-4.59%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	73,482,920.68	64,178,286.83	12.66%	-10.05%	-9.82%	-0.22%
贸易	5,234,127.43	4,201,968.63	19.72%	-77.80%	-81.34%	15.24%
信息安全	3,816,512.74	3,098,757.23	18.81%	-80.79%	199.26%	-13.01%
分产品						
激光 OPC 鼓	73,482,920.68	64,178,286.83	12.66%	-10.05%	-9.82%	-0.22%
碳粉、硒鼓及其他耗材	5,234,127.43	4,201,968.63	19.72%	-77.80%	-81.34%	15.24%
分级保护业务（硬件）	3,304,505.01	2,799,512.92	15.28%	137.87%	178.75%	-12.43%
分级保护业务（软件）	309,753.35	124,633.32	59.76%	100.00%	100.00%	59.76%
软件开发及运维	202,254.38	174,610.99	13.67%	56.09%	460.01%	-62.27%

分地区						
内销	59,670,776.31	52,565,749.30	11.91%	-27.96%	-30.96%	3.83%
外销	22,862,784.54	18,913,263.39	17.27%	-4.59%	1.75%	-5.16%

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

适用 不适用

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“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
制造业	73,482,920.68	64,178,286.83	12.66%	-10.05%	-9.82%	-0.22%
贸易	5,234,127.43	4,201,968.63	19.72%	-77.80%	-81.34%	15.24%
信息安全	3,816,512.74	3,098,757.23	18.81%	-80.79%	199.26%	-13.01%
分产品						
激光 OPC 鼓	73,482,920.68	64,178,286.83	12.66%	-10.05%	-9.82%	-0.22%
碳粉、硒鼓及其他耗材	5,234,127.43	4,201,968.63	19.72%	-77.80%	-81.34%	15.24%
分级保护业务（硬件）	3,304,505.01	2,799,512.92	15.28%	137.87%	178.75%	-12.43%
分级保护业务（软件）	309,753.35	124,633.32	59.76%	100.00%	100.00%	59.76%
软件开发及运维	202,254.38	174,610.99	13.67%	56.09%	460.01%	-62.27%
分地区						
内销	59,670,776.31	52,565,749.30	11.91%	-27.96%	-30.96%	3.83%
外销	22,862,784.54	18,913,263.39	17.27%	-4.59%	1.75%	-5.16%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	46,734,082.94	65.22%	55,613,860.06	56.38%	-15.97%
直接人工	5,319,460.63	7.42%	5,012,200.98	5.08%	6.13%
制造费用	12,124,743.26	16.92%	10,543,914.77	10.69%	14.99%
材料	4,201,968.63	5.86%	22,521,720.06	22.83%	-81.34%
运营成本	185,273.12	0.26%	553,893.90	0.56%	-66.55%
硬件成本	2,799,512.92	3.91%	1,004,302.10	1.02%	178.75%
其他软件成本	124,633.32	0.17%		0.00%	0.00%
人工成本	174,610.99	0.24%	31,179.84	0.03%	460.01%
材料	0.00	0.00%	3,360,869.12	3.41%	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2022 年上半年度，公司贸易材料费 420.20 万元，较上年同期下降 81.34%，主要是公司贸易业务减少所致；保理运营成本 18.53 万元，较上年同期下降 66.55%，主要是人员成本减少所致；信息安全硬件成本 279.95 万元，较上年同期增长 178.75%，主要系硬件业务量上升所致。信息安全人工成本 17.46 万元，较上年同期增长 460.01%，主要是研发人力成本归集所致。

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	1,053,479.26	80.45%	系理财产品的投资收益	否
公允价值变动损益	-248,271.57	-18.96%	系交易性金融资产公允价值变动损益	否
资产减值	-178,289.62	-13.61%	系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	55,283.41	4.22%	系违约金收入	否
营业外支出	204,267.47	15.60%	系捐赠支出	否
其他收益	2,068,042.13	157.92%	系政府补助收入	否
信用减值损失	120,205.15	9.18%	系计提的坏账准备	否
资产处置收益	-274.50	-0.02%	系资产报废处置损失	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	184,005,284.91	32.10%	179,511,784.90	29.47%	2.63%	系公司银行存款增加所致
应收账款	82,780,440.90	14.44%	103,552,190.71	17.00%	-2.56%	系公司应收货款减少所致
合同资产	572,569.54	0.10%	651,090.41	0.11%	-0.01%	系工程合同项目应收款减少所致
存货	94,219,504.78	16.44%	70,473,187.72	11.57%	4.87%	系公司库存商品增加所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	80,961,019.94	14.12%	86,218,623.77	14.15%	-0.03%	系公司资产计提折旧所致
在建工程	25,195,032.13	4.40%	21,871,362.40	3.59%	0.81%	系公司在建厂房增加所致
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	50,000,000.00	8.72%	81,709,361.07	13.41%	-4.69%	系公司银行贷款减少所致

合同负债	8,910,401.40	1.55%	13,405,854.24	2.20%	-0.65%	
应付账款	64,989,596.30	11.34%	56,927,872.14	9.34%	2.00%	系公司应付货款增加所致
交易性金融资产	26,498,403.12	4.62%	62,596,674.69	10.28%	-5.66%	系购买的理财产品减少所致
无形资产	16,318,431.84	2.85%	17,006,259.84	2.79%	0.06%	
其他权益工具投资	18,522,509.41	3.23%	18,522,509.41	3.04%	0.19%	
其他应收款	18,604,622.42	3.25%	20,958,368.19	3.44%	-0.19%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	18,522,509.41							18,522,509.41
上述合计	18,522,509.41							18,522,509.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	金额（元）	受限原因
货币资金（其他货币资金）	14,093,940.00	开具银行承兑汇票业务的保证金

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	IPO	19,069.93	187.65	9,860.79	0	0	0.00%	3,135.59	暂存于募集资金专用账户及进行现金管理	3,135.59
合计	--	19,069.93	187.65	9,860.79	0	0	0.00%	3,135.59	--	3,135.59

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1549号”《关于核准苏州恒久光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值1元，溢价发行，发行价格为每股7.71元，募集资金总额为231,300,000.00元，扣除支付的发行费用40,600,700.00元后，实际募集资金净额为190,699,300.00元。

2016年度扣除累计已使用募集资金35,957,187.00元，扣除手续费支出574.51元，加上收到的存款利息收入484,418.96元，加上理财产品收益206,136.99元，截止2016年12月31日尚未使用的募集资金余额为155,432,094.44元。

2017年，公司募集资金投资激光有机光导鼓扩建项目新增支出29,997,570.00元，投资有机光电工程技术中心建设项目支出18,900.00元，扣除手续费支出2,791.90元，加上收到的存款利息收入351,785.13元，加上理财产品收益4,212,231.88元，截止2017年12月31日，公司募集资金余额应为129,976,849.55元。

2018年度，根据2018年第一次临时股东大会决议，公司激光有机光导鼓扩建项目结项，并自该项目的苏州恒久募集资金账户及理财产品专用结算账户转出结余募集资金67,040,321.01元用于永久补充流动资金，并继续使用实施该项目的吴中恒久募集资金账户支付项目尾款9,055,285.71元，扣除手续费支出1,584.50元，加上收到的存款利息176,943.41元，加上理财收益1,801,938.47元，截止2018年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为55,858,540.21元。

2019 年度，公司使用募集资金投资激光有机光导鼓扩建项目新增支出 5,383,291.27 元，投资有机光电工程技术中心建设项目支出 33,220.00 元，扣除手续费支出 932.50 元，加上收到的存款利息收入 588,732.56 元，加上理财产品收益 1,197,246.61 元，截止 2019 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 52,227,075.61 元。

2020 年度，公司使用募集资金投资激光有机光导鼓扩建项目新增支出工程尾款 3,037,212.47 元，投资有机光电工程技术中心建设项目支出 75,465.00 元，扣除手续费支出 2,165.49 元，加上收到的存款利息收入 353,154.36 元，加上理财产品收益 425,885.38 元，截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 49,891,272.39 元。

2021 年度，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及公司募集资金管理办法的规定，节余募集资金转出 4,025,479.52 元，公司使用募集资金投资激光有机光导鼓扩建项目新增支出工程尾款 0.00 元，投资有机光电工程技术中心建设项目支出 13,173,276.00 元，扣除手续费支出 30.00 元，加上收到的存款利息收入 479,084.96 元，加上理财产品收益 0.00 元，截止 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 33,171,571.83 元。

2022 年半年度，公司使用募集资金投资激光有机光导鼓扩建项目新增支出工程尾款 0.00 元，投资有机光电工程技术中心建设项目支出 1,876,500.00 元，扣除手续费支出 0.00 元，加上收到的存款利息收入 60,871.85 元，加上理财产品收益 0.00 元，截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 31,355,943.68 元。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
激光有机光导鼓扩建项目	否	14,992.1	8,669.09	0	8,343.05	96.24%	2017年12月15日	-11.26	否	否
有机光电工程技术中心建设项目	否	4,083.02	4,083.02	187.65	1,517.74	37.17%	2022年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,075.12	12,752.11	187.65	9,860.79	--	--	-11.26	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	19,075.12	12,752.11	187.65	9,860.79	--	--	-11.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司有机光导鼓扩建项目所建设的四条生产线于 2017 年 12 月全部达到预定可使用状态。2021 年度因疫情及市场竞争加剧，销售单价较预测时有所下降，且材料人工等价格上涨是项目未能达到预计效益的主要原因。</p> <p>2、2018 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设方案调整及实施期限延期的议案》，公司对募投项目“有机光电工程技术中心建设项目”的建设方案进行了相应的调整，同时将项目实施期限延期至 2020 年 6 月 30 日。本次调整未改变该项目募集资金的用途和投向。主要原因：该项目原拟在吴中恒久位于苏州市吴中区越溪北官渡路 89 号的厂区内的编号为“吴国用（2010）第 06100228 号”土地（以下简称“地块 1”）实施新建研发大楼及相关配套建筑的建设工作。2016 年，吴中恒久新取得编号为“苏（2016）苏州市不动产权第 6054576 号”的不动产权证书（以下简称“地块 2”），该“地块 2”的地址仍为苏州市吴中区越溪北官渡路 89 号，与“地块 1”为相邻地块。该两地块为吴中恒久现所拥有的全部土地使用权。根据相关政策的要求，吴中恒久需将上述两块土地证件合二为一后方能申请建设项目。2018 年 6 月，吴中恒久就上述两地块合并后取得编号为“苏（2018）苏州市不动产权第 6056654 号”不动产权证书。鉴于所取得的土地使用权的变化情况，为了更加高效、集中地开发、利用土地，同时兼顾公司未来有机光电领域的研发需求，公司重新进行了建设方案的规划，项目实施时间也相应延期至 2020 年 6 月 30 日。</p> <p>3、公司与设计机构制定新的“有机光电工程技术中心建设项目”规划设计方案文本，并根据苏州市自然资源和</p>									

	<p>规划局吴中分局的批复意见进行方案的进一步调整与完善。同时，积极做好设计合同和勘探合同的政府备案及现场勘探等准备工作。2020年4月，公司才陆续收到吴中区建筑工程施工图审查中心出具的《审查合格书》和苏州市行政审批局下发的新《建设工程规划许可证》。截至本报告出具日，公司通过招投标确定好施工单位，并办理完毕施工许可证。后续，公司将进行“有机光电工程技术中心建设项目”基础设施建设、装修以及相关设备的购置及安装等相关工作。公司在执行新的建设方案时受多种因素影响，尤其是土地合并后相关建设项目设计意见书和规划方案等手续都要重新申报，再加上疫情的影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。</p> <p>2020年6月29日，公司召开了第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施期限延期的议案》。公司根据本次募集资金投资项目的实施进度，经过谨慎研究，为了维护全体股东和公司利益，决定将募集资金投资项目“有机光电工程技术中心建设项目”进行延期至2021年12月31日。</p> <p>截至2022年6月该项目主体工程已经竣工，还剩部分工程款未支付；目前装修工程与设备采购已经开始，由于受“新冠肺炎”疫情影响，项目进展暂缓。2022年8月23日，公司召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。公司根据募集资金投资项目的实施进度，结合目前实际情况，经过谨慎研究，决定将募集资金投资项目“有机光电工程技术中心建设项目”进行延期至2022年12月31日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2018年8月28日，公司召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设方案调整及实施期限延期的议案》。鉴于募投项目“有机光电工程技术中心建设项目”的实施单位吴中恒久所取得的土地使用权的变化情况，为了更加高效、集中地开发、利用土地，同时兼顾公司未来有机光电领域的研发需求，公司新建研发大楼及相关配套建筑的建设用地进行调整，建筑面积亦由5,000平方米增加至约7,500平方米，但项目实施地点与实施主体未发生变化，仍为吴中恒久位于苏州市吴中区越溪北官渡路89号厂区内。因项目建设方案调整，项目实施时间也相应延期至2020年6月30日。本次调整未改变该项目募集资金的用途和投向。具体内容详见2018年8月30日公司刊登在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目建设方案调整及实施期限延期的公告》（公告编号：2018-050）。</p> <p>2022年半年度公司无此情况。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2018年8月28日，公司召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设方案调整及实施期限延期的议案》。鉴于募投项目“有机光电工程技术中心建设项目”的实施单位吴中恒久所取得的土地使用权的变化情况，为了更加高效、集中地开发、利用土地，同时兼顾公司未来有机光电领域的研发需求，公司新建研发大楼及相关配套建筑的建设用地进行调整，建筑面积亦由5,000平方米增加至约7,500平方米，但项目实施地点与实施主体未发生变化，仍为吴中恒久位于苏州市吴中区越溪北官渡路89号厂区内。因项目建设方案调整，项目实施时间也相应延期至2020年6月30日。本次调整未改变该募投项目募集资金的用途和投向。具体内容详见2018年8月30日公司刊登在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目建设方案调整及实施期限延期的公告》（公告编号：2018-050）。</p> <p>2022年半年度公司无此情况。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换	<p>适用</p> <p>2016年9月8日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金2,959.22万元置换预先投入的自筹资金，独立董事、监事会、保荐机构中国银河证券股份有限公司对该议案均发表了同意的意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止2016年8月31日募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了信会师报字[2016]第116047号《关于苏州恒久光电科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况的鉴证报</p>

情况	告》，公司已于 2016 年度完成置换。 2022 年半年度公司无此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2017 年 12 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于部分募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目之“激光有机光导鼓扩建项目”已达到预定可使用状态，为充分发挥资金的使用效率，同意将激光有机光导鼓扩建项目结项，并使用节余募集资金（含理财收益及利息收入）永久补充公司流动资金（受募集资金专户后续利息收入及理财收益的影响，具体补充流动资金的金额以募集资金专户最终转入自有资金账户的实际金额为准），该议案已经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。根据上述决议内容，公司自激光有机光导鼓扩建项目在苏州恒久开立的募集资金账户及理财产品专用结算账户转出 67,040,321.01 元用于永久补充公司流动资金后，完成账户注销手续。激光有机光导鼓扩建项目在吴中恒久开立的募集资金账户资金将继续用于支付工程尾款。本报告期，公司继续使用吴中恒久激光有机光导鼓扩建项目募集资金账户支付工程尾款 0.00 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金除存放于募集资金专户，以定期存款形式存放（七天通知存款）。截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额 31,355,943.68 元，其中：定期存款余额 30,860,000.00 元，募集资金银行专项账户余额为 495,943.68 元。公司尚未使用的募集资金将按照募投项目建设进度和需要陆续投入并统筹规划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
苏州吴中恒久光电科技有限公司	子公司	光电子器件与组件、计算机及其周边设备的研发、生产与销售	90,000,000	212,288,466.64	179,190,587.20	52,318,294.02	714,081.59	535,561.17
福建省闽保信息技术有限公司	子公司	计算机软硬件开发、设计及安装施工；电子与智能化工程的设计与施工；在线数据处理与交易处理业务；安防工程的设计与施工；计算机系统集成服务；档案数字化服务等	32,132,800	68,968,447.15	20,473,047.77	3,816,512.74	2,466,092.78	2,418,896.77
苏州恒久数码科技有限公司	子公司	办公用品、办公耗材、打印机、复印机及其配件、打印耗材、复印耗材的研发生产销售等	20,000,000	11,394,052.58	10,519,307.00	1,197,624.27	1,897,269.81	1,179,658.68
苏州恒久丰德新能源技术有限公司	子公司	新能源的技术研发、技术咨询；研发、生产制造新型锂离子电池及材料、新型燃料电池、能源管理系统等	50,000,000	7,976,681.82	7,669,697.22	0.00	446,614.38	399,114.38

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

福建省闽保信息技术有限公司为公司控股子公司，持股比例为 71.26%。闽保信息是一家从事信息安全领域软件开发及系统集成的高新技术企业，作为信息安全整体解决方案服务商，专注于信息安全及保密技术与产品的研发、生产及销售，2022 上半年涉密信息系统集成乙级通过再认定，同时拥有 CMMI5（软件能力成熟度模型）、信息安全服务资质（信息系统安全集成三级）、武器装备科研生产单位保密资格证书（三级）等多项信息安全及保密业务相关资质及证书。2022 年上半年，公司大力改进管理模式，聘用具有丰富行业经验与勇于开拓的人员加入闽保团队。2022 年上半年，闽保信息实现营业收入 381.65 万元，实现净利润-241.89 万元。下半年，通过打造新型团队，闽保信息的业务出现了良好的发展势头。

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

（一）打印耗材及 OPC 感光鼓行业可能面对的风险

1、行业与市场竞争加剧的风险

随着行业内各企业的发展，以及电商产品低廉价格的冲击，终端消费者、成品硒鼓厂和渠道经销商对价格及成本的关注，导致激光耗材行业企业之间的竞争日趋激烈，从而也导致公司产品的市场销售价格存在下降的风险。

激光 OPC 鼓系列产品，与同行业其他企业相比，公司在规模生产、研制技术及专用设备集成能力等方面具有显著优势，抵御市场变化的风险能力较强。公司将进一步加强研发创新，研制更多高档高新产品，同时做好成本管控和精益生产管理，提升产品品质及市场议价能力，提高在原装打印耗材市场的占有率，充分利用技术、管理和市场的差异化优势保持产品综合盈利水平。信息安全方面，闽保信息将进一步采取措施控制成本投入，降低运营支出，寻求第三方合作，从而加强产品研发及创新，提升客户服务水平，提高自身竞争力水平。

2、国内外“新冠”疫情等不确定的风险

2022 年国内外“新冠”疫情还在肆虐，特别是上海等大中城市疫情爆发，给打印耗材行业及本公司带来了不可抗拒的风险。国内部分大中城市的办公间歇，打印复印耗材用量持续下降，特别是一些大中城市终端消费的下降造成下耗材厂商销量锐减；同时受国际间局势变化或冲突等不可控因素共同作用，导致物流运行不畅，生产原料进不来、产成品出不去，可能对公司的生产经营产生种种不利影响。此外能源、原材料及人工、运输成本的上升，也可能导致公司的运营成本不断上涨，对公司的盈利能力产生影响。

为降低疫情及国际局势造成的影响，公司积极开展各种创新活动，开拓新市场，打造新产品，丰富公司产品体系，扩大市场领域，提高公司综合竞争实力，加强抵御各类风险的能力。

3、技术创新风险

随着打印、复印技术水平以及客户对产品技术性能要求的不断提高，如果公司在短期内无法对新技术、新需求作出快速反应，或者国内其他企业在技术研究上取得重大突破，超越本公司，则可能致使公司不再拥有技术优势，进而对公司的经营产生不利影响。另外，信息安全领域涉及的专业技术门类较多，为保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级。如果不能准确把握行业技术发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和拓展，产生经济效益和社会效益，公司将可能丧失在技术研发和市场的优势。

公司将加大对行业技术发展、以及市场需求变化的关注和研究，持续研发投入，专注于有机光电产业领域的工程技术课题及相关研发活动，实时跟踪激光打（复）印设备的技术发展趋势和新产品方向。同时，准确把握信息安全行业技术的发展趋势，加强自身产品的设计开发和技术升级，不断整合研发力量，进一步提升自主创新能力，把技术优势转化为生产力和经济效益。

4、遭受他方知识产权侵权求偿或诉讼风险

激光 OPC 鼓行业属于高度集成与高科技含量的先进制造产业，知识产权在行业的发展过程中发挥着重要作用，行业内的企业对自身知识产权的保护力度亦越来越大，向侵权者提起侵权求偿或诉讼已经成为相关企业保护自身权益及打击竞争对手的重要手段。随着公司业务规模及产品种类的不断扩张，遭受他方知识产权侵权求偿或诉讼的风险日益增加，竞争对手或第三方可能就本公司业务有关的技术、专利、商标及其他知识产权提出侵权或诉讼，因此遭受他方知识产权侵权求偿或诉讼风险是存在，并为此支付各类费用。

5、库存压力和应收账款的风险

由于受行业产品生产特点的影响，为及时提供客户需要的产品，公司必须储备适量的原辅材料及产成品，这就可能产生原辅材料及产成品呆滞的风险。同时，为扩大市场销售份额，公司对部分信誉良好的客户进行评估，给予适当销售金额的授信和账期。这也可能产生应收账款收不回来的风险。为应对此类风险，公司需密切关注市场发展与行业动态，把握技术发展趋势，尽量控制库存，加快流转，同时加大对客情的监控，谨防应收账款坏账的产生。

（二）信息安全行业的风险

软件和信息技术服务业也是一个竞争较为充分的行业，随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大，国内越来越多企业涉足信息技术与服务领域，更多国内厂商加入到信息技术变革的竞争当中。信息安全行业是个新兴的行业，国内相关行业的公司如雨后春笋，据了解在福建省就有十几家专业从事安全信息的公司，竞争相当激烈。

为此，公司适当调整了管理团队，聘用行业经验丰富、敢于打拼、富有激情与高端专业技能的人员，来主导公司业务。同时梳理公司的产品和业务，找出公司的强项进一步强。加强公司项目销售与管理，控制无效成本支出，降低运营支出，寻求第三方合作，形成“国内安全产品与信创产品”合作阵营，从而加强国产信息安全产品的研发及创新，提升客户服务水平，提高自身竞争力水平，更好的为客户提供全面服务。

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
2021 年度股东大会	年度股东大会	41.93%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	详细信息请参见公司于 2022 年 5 月 21 日在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.cn）披露的《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-022）。

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

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

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，落实环保措施，实现生产经营与环境保护的协调发展。报告期，公司未发生环保事故和纠纷，也不存在因违反环境保护法律法规受到处罚的情形。

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

公司建立健全节能降耗管理制度，实施节能目标责任制，从产线设计源头上及规章制度上进行规划，如运用冰浆系统制冰降温，减少高温天气空调使用时间；产线水循环使用，减少水量排放；日常办公开关电源、空调、电脑都有严格制度，检测纸张再利用、产线开线收线时间控制等，从各个方面关注碳达峰碳中和，实现减碳目标。公司大力推行“6S管理”，通过管理、清洁提高公司各车间、各产线的能耗和洁净。

公司已取得 ISO14000 环境管理体系证书，严格执行国家相关的环境保护法律法规，致力于发展低碳经济，实行清洁生产，改进和更新环保设备设施，开展环保原辅材料替代，积极推进企业与环境和谐发展。

未披露其他环境信息的原因

公司所从事的激光 OPC 生产，与子公司闽保信息所从事的信息安全产品研制，分别属于新兴信息电子行业与软件服务业，恒久科技与旗下子公司孙公司均不属于重点排污企业。恒久科技被有关环保部门认定为环保简化管理单位，并通过了 ISO 14001:2015 环境管理体系认证。

二、社会责任情况

作为上市公众公司，公司坚持“以人为本、集成创新、携手共进”的经营理念，奉行“团结、敬业、高效、奉献”的价值观念，积极承担社会责任，根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的规定，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，以实现企业与员工、企业与社会、企业环境的和谐发展。

(1) 投资者权益保护

公司建立了较为健全的内部控制治理体系，并在实际工作中不断完善该体系，保证公司所有股东及债权人能够公平、公正、公开的享有权益。信息披露方面，公司建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》及《舆情管理制度》等系列制度以完善公司信息披露管理体系，保障公司依法规范运作，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，保障广大股东享有平等的知情权。

(2) 职工权益保护

公司始终将人才建设作为企业和组织的基础。公司依法与员工签订并履行劳动合同，创造平等发展机会，建立科学的员工薪酬制度与激励机制，使员工在公司不断的发展中实现自我价值；公司制订了《职业健康管理制》，关爱员工身心健康；成立了工会组织，依法维护员工的合法权益，并开展形式多样的员工活动，在生活与工作中关爱员工，为员工创造良好的工作环境。

(3) 供应商、客户权益保护

公司充分尊重供应商和客户的合法权益，诚实守信地开展经济活动，积极发展与供应商、客户的战略合作关系。

公司通过不断技术自主创新与国内主流厂商合作，不断满足国产“信创”打印、复印产品的需求，提高国内打印复印耗材的应用水平和质量，以满足国内政府、军队、事业单位及科研院所的高质量、国产化信息打印复印的要求。

公司通过持续的技术创新，不断提升产品技术水平及产品质量，提供能满足客户需求的新产品。公司每年度开展“客户满意度调查”，根据反馈结果，持续优化销售模式，强化售后服务。

公司与全体供应商友好协商，订立公平合理的交易合同，依合同约定准时付款，与信誉良好的供应商建立稳定的合作关系，通过加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢。

(4) 环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，致力于打造环境友好型企业。公司通过了 ISO14001: 2015 环境管理体系认证，高度重视绿色、清洁生产，制定了《环境监测和测量管理程序》、《废弃物管理程序》、《污水管理程序》等一系列内部控制制度，以减少对环境污染和资源浪费。

(5) 巩固脱贫攻坚成果

报告期内，公司尚未开展巩固与拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的工作。

(6) 社会捐赠

2022 年 6 月 30 日，恒久科技向苏州高新区狮山街道社区发展基金会捐赠人民币 20 万元，以推动“苏州高新区狮山商务创新区”的设立与发展，回馈企业驻地政府和人民。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	兰山英;余荣清	股份减持承诺	“在本人及本人的关联自然人在苏州恒久担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有苏州恒久股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的苏州恒久股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售苏州恒久股票数量占本人所持有苏州恒久股票总数的比例不超过 50%。苏州恒久上市后 6 个月内如苏州恒久股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准经前复权计算的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价，本人所持苏州恒久股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人所持苏州恒久股份的上述 36 个月锁定期届满后两年内，若确因自身经济需要，本人可通过深圳证券交易所减持本人所持苏州恒久股份，本人承诺按照相关法律法规及深圳证券交易所规则要求进行减持，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式，但是并不能因转让苏州恒久股份影响本人的控股股东地位；本人所持苏州恒久股份上述 36 个月锁定期届满后两年内，本人拟减持发行人股份的，则每年转让的数量不超过本人所持苏州恒久股份数量的 25%；本人减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于以减持日为基准经前复权计算的首次公开发行股票的发价价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。在本人拟转让所持苏州恒久股份时，本人将在减持前三个交易日通过苏州恒久公告减持意向。若本人未履行上述承诺，本人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归苏州恒久所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给苏州恒久指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给苏州恒久或者其他投资者造成损失的，本人将向苏州恒久或者其他投资者依法承担赔偿责任。”	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
	苏州恒久荣盛科技投资有限公司	股份减持承诺	在余荣清、兰山英在苏州恒久担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司持有的苏州恒久股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本公司所持有的苏州恒久股份；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本公司所持有苏州恒久股票总数的比例不超过 50%。苏州恒久上市后 6 个月内如苏州恒久股票连续 20 个交易日的收盘价均低于以当日为基准经前复权计算的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价，本人所持苏州恒久股票的锁定期限自动延长 6 个月。本公司所持苏州恒久股份的上述 36 个月锁定期届满后两年内，若确因自身经济需要，本公司可通过深圳证券交易所减持本公司所持苏州恒久股份，本公司承诺按照相	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺

		关法律法规及深圳证券交易所规则要求进行减持，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式；本公司所持苏州恒久股份上述 36 个月锁定期届满后两年内，本公司拟减持发行人股份的，则每年转让的数量不超过本公司所持苏州恒久股份数量的 25%；本公司减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于以减持日为基准经前复权计算的首次公开发行股票的发价价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。在本公司拟转让所持苏州恒久股份时，本公司将在减持前三个交易日通过苏州恒久公告减持意向。若本公司未履行上述承诺，本公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归苏州恒久所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给苏州恒久指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给苏州恒久或者其他投资者造成损失的，本公司将向苏州恒久或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
孙忠良;闫挺	股份减持承诺	在本人的关联自然人在苏州恒久担任董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有苏州恒久股份总数的 25%；关联自然人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的苏州恒久股份；关联自然人离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售苏州恒久股票数量占本人所持有苏州恒久股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
余仲清	股份减持承诺	在本人及本人的关联自然人在苏州恒久担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有苏州恒久股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的苏州恒久股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售苏州恒久股票数量占本人所持有苏州恒久股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
张培兴	股份减持承诺	在本人在苏州恒久任职期间，每年转让的股份不超过本人持有苏州恒久股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的苏州恒久股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售苏州恒久股票数量占本人所持有苏州恒久股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
江苏省苏高新风险投资股份有限公司;兰山英;苏州恒久荣盛科技投资有限公司;余荣清	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“为避免同业竞争，维护发行人及其他中小股东的利益，承诺：（1）自本承诺书出具日开始，承诺人将采取合法及有效的措施，促使承诺人及承诺人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织（今后若有）不从事或参与与股份公司相同或类似的生产、经营业务，以避免对股份公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。（2）如承诺人及上述关联方现有业务与股份公司存在同业竞争，则承诺人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务。（3）承诺人如从事新的有可能涉及与股份公司相同或相似的业务，则有义务就该新业务通知股份公司。如该新业务可能构成与股份公司的同业竞争，在股份公司提出异议后，承诺人同意终止该业务。（4）承诺人将不利用对股份公司的控股关系进行任何损害股份公司及其他股东利益开展经营活动。（5）承诺人确认本承诺书旨在保障股份公司及其他全体股东之合法权益而作出。（6）承诺人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。（7）承诺人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（8）在股份公司认定是否与承诺人存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺将按规定进行回避，不参与表决。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
陈小华;方	其他	“公司董事、高级管理人员对填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺如下：1、承诺不	2016	9999-	严格履行

	明;方世南;兰山英;李建康;闵建国;施建豪;余荣清;余仲清;俞雪华;张培兴	承诺	无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	年 08 月 12 日	12-31	承诺
	苏州恒久光电科技股份有限公司	其他承诺	“如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的,上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。若本公司违反上述承诺,则将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉,并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
	余荣清	其他承诺	“如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作,并在前述期限内启动依法购回本人在首次公开发行股票时公开发售的股份工作。回购价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日发行人股票交易均价的孰高者确定。如遇除权除息事项,上述发行价格及回购股份数量应作相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺,则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内,停止在发行人处领取薪酬及股东分红,同时本人持有的发行人股份将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺
	陈小华;方明;方世南;兰山英;李建康;闵建国;施建豪;施雄;徐才英;余荣清;余仲清;俞雪华;张培兴;赵同双	其他承诺	“如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺,则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内,停止在发行人处领取薪酬(或津贴)及股东分红(如有),同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2016 年 08 月 12 日	9999-12-31	严格履行承诺

	林章威	股份减持承诺	<p>林章威先生（“乙方”）按本协议第二条购入的苏州恒久光电科技股份有限公司（“甲方”、“恒久科技”）股份，乙方承诺：（1）自股份购买完成之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份购买完成之日起 24 个月内，减持股份数额不超过购买股份总数的 20%；自股份购买完成之日起 36 个月内，累计减持股份数额不超过购买股份总数的 40%；自股份购买完成之日起 48 个月内，累计减持股份数额不超过购买股份总数的 60%；自股份购买完成之日起 60 个月内，累计减持股份数额不超过购买股份总数的 80%；剩余股份可在股份购买完成之日起 60 个月之后进行转让。（2）在股份购买完成之日后，购买股份若由于甲方送红股、转增股本等原因而增加的恒久科技股份，亦应遵守上述约定。（3）如本人违反上述承诺给甲方造成实际损失的，由本人承担赔偿责任；此外，本人应将违反上述承诺减持而获得的收益无偿上缴给甲方。</p>	2020 年 04 月 01 日	2025-03-31	<p>未严格履行承诺。截止 2022 年 6 月 30 日，林章威累计减持公司股份超出承诺可卖出股份 1,465,998 股。详细信息请参见公司分别于 2022 年 2 月 19 日、2022 年 5 月 24 日在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.cn）披露的《关于公司股东因司法强制执行被动减持股份的公告》（公告编号 2022-003、2022-025）。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	林章威	业绩承诺及补偿安排	<p>福建省闽保信息技术有限公司（“标的公司”）2019 年实际净利润不低于人民币 1,500 万元（净利润为标的公司经审计的财务报告中的合并利润表中的“归属于母公司所有者的净利润”，下同）；2019 年至 2020 年累计实际净利润不低于人民币 3,700 万元；2019 年至 2021 年累计实际净利润不低于人民币 6,560 万元；2019 年至 2022 年累计实际净利润不低于人民币 10,278 万元；2019 年至 2023 年累计实际净利润不低于人民币 14,728 万元；2019 年至 2024 年累计实际净利润不低于人民币 19,808 万元。（2）补偿安排 ①业绩承诺补偿安排 A. 如标的公司在某承诺期内经证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的净利润未达到本协议第 1.3.1 条所述的乙方承诺净利润，乙方同意以现金方式对甲方进行补偿，补偿金额按照如下公式计算：该承诺期补偿金额=本次交易价格×（该业绩承诺期内累积承诺净利润-该业绩承诺期内累积实现净利润）÷2019 至 2024 年承诺净利润总和 19,808 万元-截至该承诺期的累积已补偿金额。B. 在各期计算的补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不退回。C. 甲方于证券期货相关业务资格的会计师事务所出具业绩承诺期内年度审计报告之日起 10 日内，确认并通知乙方是否需要进行业绩补偿以及需要补偿的金额。乙方应当在接收到甲方的通知后 10 日内履行相应的补偿义务。②资产减值补偿安排 1) 在业绩承诺期届满时，即 2024 年会计年度结束时，甲方将聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对甲方所持有的标的公司的全部股权进行减值测试，若甲方所持有的标的公司的全部股权累计减值额>承诺期乙方合计已补偿金额，补偿金额按照如下公式计算：减值补偿金额=期末减值额-在业绩承诺期内已支付的业绩补偿金额。2) 甲方于证券期货相关业务资格的会计师事务所出具 2024 年年度审计报告之日起 10 日内，确认并通知乙方是否需要进行资产减值补偿以及需要补偿的金额。乙方应当在接收到甲方的通知后 10 日内履行相应的补偿义务。</p>	2019 年 01 月 01 日	2024-12-31	未严格履行承诺
承诺是否按时履行	否					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	根据公司与林章威签订的《股权收购协议》约定，林章威未能完成 2021 年度业绩承诺，公司于 2022 年 4 月 29 日向林章威寄送了书面的《敦促履行业绩补偿函》，2022 年 5 月 27 日，林章威就业绩补偿事宜出具了《关于履行业绩补偿函》（详细信息请参见公司于 2022 年 5 月 28 日在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.cn）披露的《关于福建省闽保信息技术有限公司 2021 年度业绩承诺补偿的进展公告》（公告编号 2022-026））。
---------------------------------------	--

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

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

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
苏州恒久光电科技股份有限公司诉宁波汇爱打印机配件有限公司、宓建峰买卖合同纠纷一案,要求宁波汇爱支付货款1941303.1元、逾期利息158846.9元及律师费38100元、诉讼费,宓建峰承担连带责任。审理法院:苏州市虎丘区人民法院	213.83	否	双方达成调解,法院出具民事调解书	付货款160万元,每期40万元,任何一期未付支付违约金35万元。	已全部收回货款160万元,调解履行完毕。		无
苏州恒久光电科技股份有限公司诉深圳市壹办公科技股份有限公司、吴平买卖合同纠纷一案,要求深圳壹办公支付货款4639585.9元、逾期利息225514.1元及律师费78400元、诉讼费。审理法院:苏州市虎丘区人民法院	494.35	是	一审判决已生效	被告深圳壹办公应向原告苏州恒久支付货款4639585.9元及逾期付款利息,吴平承担连带责任,案件受理费、公告费合计46948元,由两被告负担46203元,原告负担745元。	深圳壹办公已在深圳中院做破产清算中,我公司已申报债权;同时向苏州市虎丘区人民法院对被执行人壹办公、吴平已申请强制执行。		无
苏州恒久数码科技有限公司诉深圳市壹办公科技股份有限公司买卖合同纠纷一案,要求深圳壹办公支付货款1749488元、逾期利息128956元及诉讼费。审理法院:苏州市虎丘区人民法院	187.44	是	一审判决已生效	被告深圳壹办公应向原告苏州恒久数码支付货款1749488元及逾期付款利息,案件受理费减半收取10853元、保全费5000元、公告费600元,合计16453元,由被告壹办公负担	深圳壹办公已在深圳中院做破产清算中,我公司已申报债权。		无

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,859.84	2,649.84	0	0
银行理财产品	募集资金	0	0	0	0
合计		7,859.84	2,649.84	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）林章威对 2021 年未能完成业绩承诺的补偿安排：

2022 年 5 月 27 日林章威给出《关于履行业绩补偿函》承诺（见《关于福建省闽保信息技术有限公司 2021 年度业绩承诺补偿的进展公告》），具体如下：

1、将林章威现持有的福建省闽保信息技术有限公司（以下简称“闽保信息”）6.42023%的股权以及林章威通过福建嘉淳股权投资合伙企业持有的闽保信息 1.5%的股权，共计 7.92023%的股权全部质押给恒久科技；

2、待林章威与福建华兴新兴创业投资有限公司有关闽保信息股权纠纷一案经广州黄浦区法院强制执行完毕，林章威即可享有福建华兴新兴创业投资有限公司名下持有的闽保信息 10.8191%的股权，待该部分股权工商登记到林章威名下后，其第一时间将该上述 10.8191%股权全部质押给恒久科技。

目前，林章威上述承诺的执行情况如下：

林章威本人持有的闽保信息 6.42023%的股权仍被福州市鼓楼区人民法院冻结，暂无法办理质押登记手续，本人在协助处理中。

2、因闽保信息的股东福建华兴新兴创业投资有限公司与林章威有关闽保信息股权纠纷一案仍未执行完毕，福建华兴新兴创业投资有限公司的 10.8191%股权还未变更至林章威名下，暂时也不能办理质押手续，待案件结束后办理。

3、福建嘉淳股权投资合伙企业持有的闽保信息 1.5%的股权进行质押的相关手续正在积极办理中。

为促进闽保业务，尽快完成闽保对公司的业绩补偿承诺，公司已对闽保信息管理层做了适当的调整，敦促林章威及其团队积极开拓市场，进一步完善管理制度，努力完成今年乃至后期的业绩承诺。

（二）福建省闽保信息技术有限公司，受新冠疫情持续影响，项目实施困难回款周期变长，应收账款增加而现金流减少，导致公司欠缴企业所得税 3,567,052.89 元（不含滞纳金）。闽保信息于 2022 年 7 月向福州市鼓楼区税务局提出清税计划申请，承诺在 2022 年清还以上所欠税款事项，截止 2022 年 7 月 15 日闽保信息已补缴税款 699,793.97 元，尚欠 2,867,258.92 元（不含滞纳金）。此事项不影响闽保信息的正常经营。

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	97,427,554	36.25%				-212,153	-212,153	97,215,401	36.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	97,427,554	36.25%				-212,153	-212,153	97,215,401	36.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	97,427,554	36.25%				-212,153	-212,153	97,215,401	36.17%
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	171,372,446	63.75%				212,153	212,153	171,584,599	63.83%
1、人民币普通股	171,372,446	63.75%				212,153	212,153	171,584,599	63.83%
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	268,800,000	100.00%				0	0	268,800,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内有限售条件股份减少的原因是：公司董事张培兴先生减少 212,153 股高管锁定股。

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	解除限售日期
余荣清	79,680,384	0	0	79,680,384	高管锁定股份	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定
兰山英	14,694,400	0	0	14,694,400	高管锁定股份	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定
余仲清	2,204,160	0	0	2,204,160	高管锁定股份	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定
张培兴	848,610	212,153	0	636,457	高管锁定股份	高管锁定股每年按持股总数的 75% 锁定
合计	97,427,554	212,153	0	97,215,401	--	--

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	17,950	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
余荣清	境内自然人	32.52%	87,420,512	-18,820,000	79,680,384	7,740,128		
兰山英	境内自然人	7.29%	19,592,534	0	14,694,400	4,898,134		
余虹达	境内自然人	5.02%	13,500,000	13,500,000	0	13,500,000	质押	13,500,000
#苏州恒久荣盛科技投资有限公司	境内非国有法人	4.89%	13,156,266	0	0	13,156,266		
雷刚	境内自然人	1.51%	4,050,000	4,050,000	0	4,050,000		
常鑫民	境内自然人	1.42%	3,828,796	0	0	3,828,796		
余仲清	境内自然人	1.09%	2,938,880	0	2,204,160	734,720		
玲珑集团有限公司	境内非国有法人	0.84%	2,260,221	2,260,221	0	2,260,221		
郑云峰	境内自然人	0.77%	2,071,700	2,071,700	0	2,071,700		
孙忠良	境内自然人	0.66%	1,766,800	-70,000	0	1,766,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,余荣清为本公司控股股东、实际控制人;余荣清与自然人股东兰山英系夫妻关系,余仲清为余荣清的哥哥,余荣清、兰山英、余仲清、孙忠良系一致行动人;余荣清持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 88% 股权,兰山英持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 12% 股权。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
余虹达	13,500,000	人民币普通股	13,500,000					
#苏州恒久荣盛科技投资有限公司	13,156,266	人民币普通股	13,156,266					
余荣清	7,740,128	人民币普通股	7,740,128					
兰山英	4,898,134	人民币普通股	4,898,134					
雷刚	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
常鑫民	3,828,796	人民币普通股	3,828,796					
玲珑集团有限公司	2,260,221	人民币普通股	2,260,221					
郑云峰	2,071,700	人民币普通股	2,071,700					
孙忠良	1,766,800	人民币普通股	1,766,800					
刘瑜	1,655,738	人民币普通股	1,655,738					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，余荣清为本公司控股股东、实际控制人；余荣清与自然人股东兰山英系夫妻关系，余荣清、兰山英、孙忠良、余仲清系一致行动人；余荣清持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 88% 股权，兰山英持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 12% 股权。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截止 2022 年 6 月 30 日，境内非国有法人苏州恒久荣盛科技投资有限公司通过普通证券账户持有 100 股，通过信用证券账户持有 13,156,166 股，合计持有 13,156,266 股。

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)
余荣清	董事长	现任	106,240,512	0	18,820,000	87,420,512	0	0	0
兰山英	董事	现任	19,592,534	0	0	19,592,534	0	0	0
余仲清	董事	现任	2,938,880	0	0	2,938,880	0	0	0
张培兴	董事	现任	848,610	0	0	848,610	0	0	0
合计	--	--	129,620,536	0	18,820,000	110,800,536	0	0	0

五、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：苏州恒久光电科技股份有限公司

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	184,005,284.91	179,511,784.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	26,498,403.12	62,596,674.69
衍生金融资产		
应收票据	1,380,000.00	180,000.00
应收账款	82,780,440.90	103,552,190.71
应收款项融资	0.00	5,000,000.00
预付款项	9,625,224.21	9,197,905.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,604,622.42	20,958,368.19
其中：应收利息	1,479,755.77	1,218,668.57
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,219,504.78	70,473,187.72
合同资产	572,569.54	651,090.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,941,102.83	1,341,591.46
流动资产合计	419,627,152.71	453,462,793.66
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	18,522,509.41	18,522,509.41
其他非流动金融资产	2,104,188.41	2,104,188.41
投资性房地产		
固定资产	80,961,019.94	86,218,623.77
在建工程	25,195,032.13	21,871,362.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,318,431.84	17,006,259.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	9,580,121.57	9,920,916.50
其他非流动资产	950,100.00	94,000.00
非流动资产合计	153,631,403.30	155,737,860.33
资产总计	573,258,556.01	609,200,653.99
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	81,709,361.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	7,126,100.00
应付账款	64,989,596.30	56,927,872.14
预收款项		
合同负债	8,910,401.40	13,405,854.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,101,973.46	3,651,123.41
应交税费	19,915,098.26	20,984,947.80
其他应付款	970,637.86	1,341,256.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	56,220.99	182,192.68
流动负债合计	148,943,928.27	185,328,707.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	381,674.66	381,674.66
递延收益	237,500.03	262,500.00
递延所得税负债	2,680,022.59	2,893,444.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,299,197.28	3,537,618.92
负债合计	152,243,125.55	188,866,326.73
所有者权益：		
股本	268,800,000.00	268,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,826,048.15	54,826,048.15
减：库存股		
其他综合收益	-17,370,180.74	-17,157,930.91
专项储备		
盈余公积	35,990,725.34	35,990,725.34
一般风险准备		
未分配利润	70,598,406.93	69,009,862.97
归属于母公司所有者权益合计	412,844,999.68	411,468,705.55
少数股东权益	8,170,430.78	8,865,621.71
所有者权益合计	421,015,430.46	420,334,327.26
负债和所有者权益总计	573,258,556.01	609,200,653.99

法定代表人：余荣清 主管会计工作负责人：冯芬兰 会计机构负责人：冯芬兰

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	112,276,942.14	141,914,419.52
交易性金融资产	6,700,000.00	9,005,813.23
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	39,400,562.66	46,661,714.82
应收款项融资		
预付款项	2,153,220.09	615,790.36
其他应收款	10,849,805.02	12,799,653.51
其中：应收利息	689,420.77	486,915.53
应收股利		
存货	47,254,014.33	36,980,627.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,191,223.24	901,552.98
流动资产合计	219,825,767.48	248,879,571.81
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	274,756,414.40	274,756,414.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,776,295.11	9,221,247.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,976,115.48	5,138,719.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,280,566.71	7,111,979.23
其他非流动资产	309,900.00	
非流动资产合计	295,099,291.70	296,228,360.73
资产总计	514,925,059.18	545,107,932.54
流动负债：		
短期借款		0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	75,000,000.00
应付账款	20,806,506.19	20,108,228.16
预收款项		
合同负债	3,422,112.71	5,876,461.65
应付职工薪酬	502,312.17	521,829.62

应交税费	85,892.61	135,205.91
其他应付款	48,161,201.32	56,116,172.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	38,436.88	104,082.82
流动负债合计	123,016,461.88	157,861,980.29
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	237,500.03	262,500.00
递延所得税负债	319,443.20	322,853.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	556,943.23	585,353.09
负债合计	123,573,405.11	158,447,333.38
所有者权益：		
股本	268,800,000.00	268,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,826,048.15	54,826,048.15
减：库存股		
其他综合收益	-16,012,554.66	-16,012,554.66
专项储备		
盈余公积	35,990,725.34	35,990,725.34
未分配利润	47,747,435.24	43,056,380.33
所有者权益合计	391,351,654.07	386,660,599.16
负债和所有者权益总计	514,925,059.18	545,107,932.54

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	82,617,009.15	110,985,123.21
其中：营业收入	82,617,009.15	110,985,123.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,973,380.67	122,556,715.01

其中：营业成本	71,664,285.81	98,641,940.83
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	636,299.47	910,909.37
销售费用	2,611,336.71	3,653,034.68
管理费用	8,194,901.19	6,866,419.29
研发费用	8,236,545.39	10,241,192.97
财务费用	-7,369,987.90	2,243,217.87
其中：利息费用	220,585.69	1,727,884.68
利息收入	815,194.92	956,855.60
加：其他收益	2,068,042.13	651,839.35
投资收益（损失以“-”号填列）	1,053,479.26	456,078.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	46,078.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-248,271.57	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	120,205.15	-655,356.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-178,289.62	1,197,874.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-274.50	94,578.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,458,519.33	-9,826,578.28
加：营业外收入	55,283.41	39,010.77
减：营业外支出	204,267.47	210,094.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,309,535.27	-9,997,662.28
减：所得税费用	416,182.24	452,015.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	893,353.03	-10,449,677.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	893,353.03	-10,449,677.97
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	1,588,543.96	-8,085,225.13
2. 少数股东损益	-695,190.93	-2,364,452.84
六、其他综合收益的税后净额	-212,249.83	70,989.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-212,249.83	70,989.62
（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	-212,249.83	70,989.62
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	-212,249.83	70,989.62
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	681,103.20	-10,378,688.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,376,294.13	-8,014,235.51
归属于少数股东的综合收益总额	-695,190.93	-2,364,452.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0059	-0.030
（二）稀释每股收益	0.0059	-0.030

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：余荣清 主管会计工作负责人：冯芬兰 会计机构负责人：冯芬兰

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	85,794,231.16	109,268,628.15
减：营业成本	79,362,775.50	101,092,205.95
税金及附加	114,404.35	299,888.42
销售费用	1,493,364.37	1,429,008.37
管理费用	3,429,899.26	2,899,521.39
研发费用	4,301,918.01	4,693,409.08
财务费用	-7,287,962.70	899,148.44
其中：利息费用		174,212.51
利息收入	591,454.64	620,324.32
加：其他收益	32,292.12	435,914.42

投资收益（损失以“-”号填列）	74,852.58	42,036.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	46,078.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,813.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,190,539.03	562,084.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-951,685.33	-167,173.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,720,017.54	-1,171,690.83
加：营业外收入		11,644.30
减：营业外支出	200,960.00	202,211.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,519,057.54	-1,362,258.51
减：所得税费用	828,002.63	-55,121.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,691,054.91	-1,307,136.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,691,054.91	-1,307,136.77
（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	4,691,054.91	-1,307,136.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	107,398,999.32	155,005,116.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,721,029.17	3,003,555.74
收到其他与经营活动有关的现金	6,468,849.14	13,704,561.57
经营活动现金流入小计	116,588,877.63	171,713,234.08
购买商品、接受劳务支付的现金	89,036,852.60	128,701,575.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,824,554.83	18,944,700.08
支付的各项税费	1,354,202.15	4,749,534.73
支付其他与经营活动有关的现金	8,531,444.51	11,807,365.59
经营活动现金流出小计	119,747,054.09	164,203,175.46
经营活动产生的现金流量净额	-3,158,176.46	7,510,058.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	119,200,000.00	37,323,711.57
取得投资收益收到的现金	1,053,479.26	1,403,398.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	124,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,253,979.26	38,851,870.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,991,057.32	8,922,950.95
投资支付的现金	81,350,000.00	47,633,856.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,341,057.32	56,556,806.95
投资活动产生的现金流量净额	32,912,921.94	-17,704,936.68
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	37,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,850,668.99	7,504,372.32
筹资活动现金流入小计	10,850,668.99	45,204,372.32
偿还债务支付的现金	31,700,000.00	37,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,435.69	6,397,350.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,042.24	10,341,502.32
筹资活动现金流出小计	31,880,477.93	54,478,852.62
筹资活动产生的现金流量净额	-21,029,808.94	-9,274,480.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,653,503.47	-1,005,546.45
五、现金及现金等价物净增加额	14,378,440.01	-20,474,904.81
加：期初现金及现金等价物余额	155,532,904.90	175,513,243.86
六、期末现金及现金等价物余额	169,911,344.91	155,038,339.05

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	86,046,943.09	133,596,843.28
收到的税费返还	2,523,952.24	2,872,697.40
收到其他与经营活动有关的现金	465,954.20	1,479,029.37
经营活动现金流入小计	89,036,849.53	137,948,570.05
购买商品、接受劳务支付的现金	90,879,842.09	98,529,812.69
支付给职工以及为职工支付的现金	8,280,653.75	6,695,139.52
支付的各项税费	154,433.45	850,606.21
支付其他与经营活动有关的现金	4,933,863.65	5,368,242.97
经营活动现金流出小计	104,248,792.94	111,443,801.39
经营活动产生的现金流量净额	-15,211,943.41	26,504,768.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	9,823,711.57
取得投资收益收到的现金	74,852.58	989,356.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	878,161.98	436,566.98
投资活动现金流入小计	23,953,014.56	11,249,635.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	890,154.00	1,218,750.00
投资支付的现金	18,700,000.00	13,633,856.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	411,247.49	549,134.59
投资活动现金流出小计	20,001,401.49	15,401,740.59
投资活动产生的现金流量净额	3,951,613.07	-4,152,105.05
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	8,549,168.99	7,504,372.32
筹资活动现金流入小计	8,549,168.99	7,504,372.32
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	5,543,016.99
支付其他与筹资活动有关的现金	12,042.24	8,402,502.32
筹资活动现金流出小计	25,012,042.24	38,945,519.31
筹资活动产生的现金流量净额	-16,462,873.25	-31,441,146.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,669,166.21	-959,064.40
五、现金及现金等价物净增加额	-22,054,037.38	-10,047,547.78
加：期初现金及现金等价物余额	120,237,039.52	119,881,881.21
六、期末现金及现金等价物余额	98,183,002.14	109,834,333.43

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、上年期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		-17,157,930.91		35,990,725.34		69,009,862.97		411,468,705.55	8,865,621.71	420,334,327.26	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	268,800,000.00				54,826,048.15		-17,157,930.91		35,990,725.34		69,009,862.97		411,468,705.55	8,865,621.71	420,334,327.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-212,249.83				1,588,543.96		1,376,294.13	-695,190.93	681,103.20	
（一）综合收益总额							-212,249.83				1,588,543.96		1,376,294.13		1,376,294.13	
（二）所有者投入和减少资本																

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15	-17,370,180.74		35,990,725.34		70,598,406.93		412,844,999.68	8,170,430.78	421,015,430.46

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、上年期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		-16,811,060.85		35,990,725.34		237,852,215.69		580,657,928.33	22,111,594.98	602,769,523.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
四、本期期末余额	268,800,000.00			54,826,048.15		-16,740,071.23		35,990,725.34		224,390,990.56		567,267,692.82	19,747,142.14	587,014,834.96

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、上年期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		-16,012,554.66		35,990,725.34	43,056,380.33		386,660,599.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	268,800,000.00				54,826,048.15		-16,012,554.66		35,990,725.34	43,056,380.33		386,660,599.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,691,054.91		4,691,054.91
（一）综合收益总额										4,691,054.91		4,691,054.91
（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												
四、本期期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		- 16,012,554.66		35,990,725.34	47,747,435.24		391,351,654.07

上年金额

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、上年期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		- 15,503,187.06		35,990,725.34	167,287,906.94		511,401,493.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	268,800,000.00				54,826,048.15		- 15,503,187.06		35,990,725.34	167,287,906.94		511,401,493.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,683,136.77		-6,683,136.77
（一）综合收益总额										-1,307,136.77		-1,307,136.77
（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										-5,376,000.00		-5,376,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,376,000.00		-5,376,000.00
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												
四、本期期末余额	268,800,000.00				54,826,048.15		- 15,503,187.06		35,990,725.34	160,604,770.17		504,718,356.60

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

苏州恒久光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由苏州恒久光电科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，以截止 2009 年 1 月 31 日的经审计的净资产依据各股东出资比例折合为公司的股份 6,000 万股，公司注册资本、实收资本（股本）为 6,000 万元，于 2009 年 3 月 28 日在江苏省苏州工商行政管理局变更登记。

2011 年 4 月 22 日，本公司 2010 年度股东大会决议，公司增加注册资本 2,200 万元，由资本公积金 2,200 万元转增股本 2,200 万股。转增股本后，公司注册资本、实收资本（股本）变更为 8,200 万元。

2011 年 5 月 23 日，公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司新增股份 800 万股，增加注册资本 800 万元。增资后，公司注册资本、实收资本（股本）变更为 9,000 万元。

2016 年 7 月 11 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1549 号”文核准，本公司于 2016 年 8 月公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。发行后，公司注册资本、实收资本（股本）变更为 12,000 万元。

2016 年 8 月 12 日，本公司股票在深圳证券交易所中小板上市交易，证券简称：苏州恒久，股票代码：002808。

2017 年 5 月 18 日，本公司 2016 年度股东大会决议，公司增加注册资本 7,200 万元，由资本公积 7,200 万元转增股本 7,200 万股。转增股本后，公司注册资本、实收资本（股本）变更为 19,200 万元。

2018 年 10 月 16 日，公司变更证券简称为：恒久科技，股票代码保持不变：002808。

2019 年 5 月 21 日，本公司 2018 年度股东大会决议，公司增加注册资本 7,680 万股，由资本公积 7,680 万元转增股本 7,680 万股。转增股本后，公司注册资本、实收（股本）变更为 26,880 万元。

2、公司注册地、总部地址

公司统一社会信用代码：91320500737061190F

公司注册地：苏州市高新区火炬路 38 号

公司总部地址：苏州市高新区火炬路 38 号

法定代表人：余荣清

本公司的控股股东、实际控制人为余荣清。

3、业务性质及主要经营活动

公司行业性质：光电子器件及其他电子器件制造业。

公司经营范围：有机光导鼓系列产品、墨粉、粉盒及相关衍生产品的生产、经营；研发、生产、销售：光电子器件与组件、计算机及其周边设备；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。信息安全软件的研发与销售；信息安全系统集成；信息安全服务。

公司主要产品：有机光导鼓系列产品、信息安全软件、信息安全系统集成、信息安全服务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于 2022 年 8 月 23 日经公司第五届董事会第七次会议批准报出。

5、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称	与本公司关系
苏州吴中恒久光电子科技有限公司	全资子公司
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED	全资子公司
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED	全资孙公司
GLOBAL IMAGING SYSTEM LIMITED	全资子公司
苏州恒久数码科技有限公司	全资子公司
苏州恒久商业保理有限公司	全资子公司
苏州恒久高新产业发展有限公司	全资子公司
苏州恒久影像科技有限公司	全资子公司
苏州恒久丰德新能源技术有限公司	全资子公司
福建省闽保信息技术有限公司	控股子公司
福建闽保信安信息技术有限公司	控股孙公司
湖南超互信息技术有限公司	控股孙公司

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围未发生变化。具体详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企

业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

公司在编制和披露财务报告时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。公司根据实质重于形式原则作出专业判断的相关交易和事项，并充分披露具体情况、相关专业判断的理由及依据、以及与之相关的具体会计处理。

公司根据实际生产经营特点相适应的具体会计政策和会计估计，主要体现在金融资产预期信用损失的计提、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司采用美元为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

A. 增加子公司或业务

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

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

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

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

B. 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

C. 购买子公司少数股权

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

D. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

1. 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

2. 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

3. 共同经营参与方的会计处理

(1) 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

(2) 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4. 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具

1. 金融工具的分类

（1）根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：（1）能够消除或显著减少会计错配。（2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。（3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的

现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。（4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利终止；

金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债的终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产减值测试和减值准备计提方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），公司选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

金融资产信用损失的确定方法：

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①信用风险特征组合的确定依据及计提方法

项目	计提方法	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	账龄分析法	以账龄为信用风险特征进行组合
组合 2（应收保理款）	按客户已到期的款项是否逾期未收，以及欠款已逾期的期数划分以下各类客户风险类型：正常类（未逾期客户）、关注类（逾期 1-90 天）、次级类（逾期 91-180 天）、及可疑类（逾期 181-360 天）、损失类（逾期 360 天以上）等 5 种风险类型客户，以已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应坏账计提比例。其中：正常类的计提比例为 1%、关注类的计提比例为 3%、次级类的计提比例为 25%、可疑类的计提比例为 50%，损失类的计提比例为 100%。	应收保理款
组合 3（合并范围内关联方的应收款项）	不计提坏账准备	合并范围内关联方的应收款项

其中组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

其中组合 2（应收保理款）预期信用损失率：

分类	预期信用损失率（%）
正常类	1
关注类	3

次级类	25
可疑类	50
损失类	100

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2. 存货取得和发出存货的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

存货发出时按移动加权平均法确定其实际成本。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销办法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10 金融工具 6、金融资产减值测试和减值准备计提方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

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

本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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否

保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

（2）可收回金额。

2、终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营公司和联营公司的权益性投资。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

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

(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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房及设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（月）	依据
土地使用权	484~600	土地出让期限
软件	60~120	受益期限
专利技术	120	受益期限
非专利技术	120	受益期限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或其他系统合理的摊销方法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

披露要求：应结合公司内部研究开发项目特点对上述标准进行补充和修改。

开发阶段支出资本化的具体条件：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

2. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

32、长期待摊费用

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。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据	备注
厂房改造费	5 年	受益期限	

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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“软件与信息技术服务业”的披露要求。

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：

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；

客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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) 激光 OPC 鼓等业务

结合公司的销售模式及运输模式，公司销售商品收入确认方法为：

- ①国内销售：按合同约定将商品转移给客户，以客户签收的收货单作为收入确认依据。
- ②国外销售：公司与客户订立的合同以离岸价为报价基础，在取得海关出口货物报关单和提单时确认销售收入。

(2) 信息安全业务

A、分级保护业务

- ①不需要安装调试的，按合同约定将商品转移给客户，以客户签收的收货单作为收入确认依据。
- ②需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成后，客户出具的验收报告作为收入确认依据。

(3) B、软件开发及运维服务

软件开发是指对用户的业务进行充分调查，并根据最终用户的实际需求进行专门的软件设计与开发包括二次开发。在客户试运行结束后出具测试报告及用户报告后确认收入。运维服务对分级保护产品以及软件开发产品的运行维护和技术支持。

(4) 保理业务

利息收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

1. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

(1) 本公司的母公司；

- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、8.25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税额计缴	5%

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
GLOBAL IMAGING SYSTEM LIMITED	该全资子公司注册于香港，适用香港税收政策，应纳税所得额低于 200 万元港币的部分适用所得税税率为 8.25%，应纳税所得额超过 200 万元港币的部分适用所得税税率为 16.5%。
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED	根据英国税务及海关部署（HER MAJESTY'S REVENUE AND CUSTOMS）税收政策法规，注册于英国的子公司 GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED 及孙公司 GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED 未在 英国发生经营行为，暂不需向英国缴纳所得税。

2、税收优惠

1. 企业所得税

本公司于 2020 年 12 月 2 日重新取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。因此，本公司本期实际减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2. 印花税

根据《财政部税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50 号）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

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“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司控股子公司闽保信息所属行业为软件与信息技术服务业，享受如下税收优惠：

1. 增值税

子公司闽保信息于 2014 年 5 月 30 日被福建省经济和信息化委员会授予《软件企业认定证书》（编号为闽 R-2014-0086）。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）文件的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司从 2009 年起销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在 2010 年到期后将继续执行。

2. 企业所得税

子公司闽保信息于 2019 年 12 月 02 日，被福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合授予《高新技术企业认定证书》（编号为 GR201935001101），资格有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号），自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,247.58	186,634.50
银行存款	169,290,964.11	155,226,121.75
其他货币资金	14,618,073.22	24,099,028.65
合计	184,005,284.91	179,511,784.90
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	14,093,940.00	23,978,880.00

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,498,403.12	62,596,674.69
其中：		
其中：		
理财产品	26,498,403.12	62,596,674.69
合计	26,498,403.12	62,596,674.69

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,380,000.00	180,000.00
合计	1,380,000.00	180,000.00

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,467,519.35	10.44%	14,467,519.35	100.00%	0.00	15,684,081.10	9.88%	15,684,081.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,118,653.36	89.56%	41,338,212.46	34.57%	82,780,440.90	142,982,839.24	90.12%	39,430,648.53	27.58%	103,552,190.71
其中：										
账龄组合	123,115,278.36	88.84%	41,328,178.71	33.57%	81,787,099.65	139,982,839.24	88.22%	39,415,648.53	28.16%	100,567,190.71
保理款组合	1,003,375.00	0.72%	10,033.75	1.00%	993,341.25	3,000,000.00	1.89%	15,000.00	0.50%	2,985,000.00
合并										

范围内关联方										
合计	138,586,172.71		55,805,731.81		82,780,440.90	158,666,920.34		55,114,729.63		103,552,190.71

按单项计提坏账准备：14,467,519.35

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
武汉宝特龙科技股份有限公司	7,876,570.13	7,876,570.13	100.00%	停产
深圳市壹办公科技股份有限公司	6,590,949.22	6,590,949.22	100.00%	破产
合计	14,467,519.35	14,467,519.35		

按组合计提坏账准备：41,328,178.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,936,037.57	2,596,801.88	5.00%
1 至 2 年	27,911,993.95	2,791,199.46	10.00%
2 至 3 年	10,467,242.10	3,140,172.63	30.00%
3 年以上	32,800,004.74	32,800,004.74	100.00%
合计	123,115,278.36	41,328,178.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：10,033.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类（未逾期的应收保理款项）	1,003,375.00	10,033.75	1.00%
合计	1,003,375.00	10,033.75	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,143,218.17
	53,143,218.17
1 至 2 年	35,621,055.38
2 至 3 年	14,123,245.60
3 年以上	35,698,653.56
3 至 4 年	24,463,275.16
4 至 5 年	3,536,466.34

5 年以上	7,698,912.06
合计	138,586,172.71

单位：元

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“软件与信息技术服务业”的披露要求

(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	
以账龄为信用风险特征进行组合	55,099,729.63	695,968.43				55,795,698.06
应收保理款	15,000.00	-4,966.25				10,033.75
合计	55,114,729.63	691,002.18				55,805,731.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	32,500,000.00	23.82%	2,810,000.00
客户二	7,876,570.13	5.77%	7,876,570.13
客户三	6,590,949.22	4.83%	6,590,949.22
客户四	6,428,654.36	4.71%	5,184,547.53
客户五	6,315,170.96	4.63%	6,315,170.96
合计	59,711,344.67	43.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

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其他综合收益的应收票据	0.00	5,000,000.00
合计	0.00	5,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,465,374.49	56.78%	5,107,576.29	55.53%
1 至 2 年	828,562.97	8.61%	975,484.23	10.61%
2 至 3 年	1,213,320.15	12.61%	1,319,852.71	14.35%
3 年以上	2,117,966.60	22.00%	1,794,992.35	19.52%
合计	9,625,224.21		9,197,905.58	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应一	2,263,362.80	23.51%
供应二	1,647,143.00	17.11%
供应三	773,186.30	8.03%
供应四	450,000.00	4.68%
供应五	370,017.76	3.84%
合计	5,503,709.86	57.17%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,479,755.77	1,218,668.57
其他应收款	17,124,866.65	19,739,699.62
合计	18,604,622.42	20,958,368.19

(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
定期存款	1,479,755.77	1,218,668.57
合计	1,479,755.77	1,218,668.57

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	353,613.28	442,509.46
备用金	127,024.11	25,456.04
代扣代缴款项	61,861.32	19,053.02
应收暂付款	0.00	0.00
往来款	14,536,320.70	15,486,114.63
员工借款	0.00	8,800.00
股权转让款	2,950,000.00	4,950,000.00
其他	409,955.30	293,481.65
合计	18,438,774.71	21,225,414.80

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	859,779.96	625,935.22		1,485,715.18
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	10,819.11	-182,626.23		-171,807.12
2022 年 6 月 30 日余额	870,599.07	443,308.99		1,313,908.06

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）	14,968,934.80
	14,968,934.80
1 至 2 年	3,001,953.30
2 至 3 年	289,405.84
3 年以上	178,480.77
3 至 4 年	93,494.23
4 至 5 年	20,600.00
5 年以上	64,386.54
合计	18,438,774.71

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	1,485,715.18	-171,807.12				1,313,908.06
合计	1,485,715.18	-171,807.12				1,313,908.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	10,485,000.00	1年以内	56.86%	524,250.00
单位二	往来款	3,980,990.70	1-2年	21.59%	346,349.07
单位三	股权转让款	2,450,000.00	1年以内	13.29%	122,500.00
单位四	股权转让款	500,000.00	1年以内	2.71%	25,000.00
单位五	服务费	84,245.00	1年以内	0.46%	4,212.25
合计		17,500,235.70		94.91%	1,022,311.32

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,358,276.65	1,717,554.46	9,640,722.19	9,709,016.41	1,717,554.46	7,991,461.95
在产品	3,984,066.11		3,984,066.11	4,012,280.52		4,012,280.52
库存商品	77,253,995.65	3,960,691.50	73,293,304.15	51,717,565.33	5,309,668.43	46,407,896.90
发出商品	6,319,197.92	1,233,217.76	5,085,980.16	10,815,648.36	452,965.17	10,362,683.19
委托加工物资	2,859,779.28	644,347.11	2,215,432.17	2,343,212.27	644,347.11	1,698,865.16
合计	101,775,315.61	7,555,810.83	94,219,504.78	78,597,722.89	8,124,535.17	70,473,187.72

(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	1,717,554.46					1,717,554.46
库存商品	5,309,668.43	-248,827.20		1,100,149.73		3,960,691.50
发出商品	452,965.17	810,763.45		30,510.86		1,233,217.76
委托加工物资	644,347.11					644,347.11
合计	8,124,535.17	561,936.25	0.00	1,130,660.59		7,555,810.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,349,832.19	777,262.65	572,569.54	1,811,999.69	1,160,909.28	651,090.41
合计	1,349,832.19	777,262.65	572,569.54	1,811,999.69	1,160,909.28	651,090.41

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-383,646.63			
合计	-383,646.63			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,491.03	277,471.42
增值税留抵税额	1,496,689.11	648,567.68
预缴企业所得税	442,922.69	415,552.36
合计	1,941,102.83	1,341,591.46

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	18,522,509.41	18,522,509.41
合计	18,522,509.41	18,522,509.41

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
武汉宝特龙科技股份有限公司			7,395,184.44		基于战略目的	
深圳市壹办公科技股份有限公司			8,013,021.00		基于战略目的	
苏州奥加华新能源有限公司		581,055.20			基于战略目的	
OorjaCorporation			1,617,366.19		基于战略目的	
合计		581,055.20	17,025,571.63			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	2,104,188.41	2,104,188.41
合计	2,104,188.41	2,104,188.41

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	80,961,019.94	86,218,623.77
合计	80,961,019.94	86,218,623.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	85,398,119.94	90,451,998.44	3,407,435.86	1,962,057.26	2,080,707.87	183,300,319.37
2. 本期增加金额		527,915.04			70,361.96	598,277.00
(1) 购置		527,915.04			70,361.96	598,277.00
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100.00	1,100.00
(1) 处置或报废					1,100.00	1,100.00
4. 期末余额	85,398,119.94	90,979,913.48	3,407,435.86	1,962,057.26	2,149,969.83	183,897,496.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,116,229.88	59,781,386.69	2,834,893.80	1,593,464.08	1,755,721.15	97,081,695.60
2. 本期增加金额	1,801,932.06	3,884,434.27	73,741.32	49,058.40	45,997.80	5,855,163.85
(1) 计提	1,801,932.06	3,884,434.27	73,741.32	49,058.40	45,997.80	5,855,163.85
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	383.02	0.00	383.02
(1) 处置或报废			0.00	383.02		383.02
4. 期末余额	32,918,161.94	63,665,820.96	2,908,635.12	1,642,139.46	1,801,718.95	102,936,476.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	52,479,958.00	27,314,092.52	498,800.74	319,917.80	348,250.88	80,961,019.94
2. 期初账面价值	54,281,890.06	30,670,611.75	572,542.06	368,593.18	324,986.72	86,218,623.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,195,032.13	21,871,362.40
合计	25,195,032.13	21,871,362.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
有机光电工程技术中心建设项目	13,556,856.21		13,556,856.21	11,727,791.99		11,727,791.99
厂房建设项目	11,638,175.92		11,638,175.92	10,143,570.41		10,143,570.41
合计	25,195,032.13		25,195,032.13	21,871,362.40		21,871,362.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
有机		11,727,791.99	1,829,064.22			13,556,856.21						募股

光电 工程 技术 中心 建设 项目												资金
厂房 建设 项目		10,143,570.41	1,494,605.51			11,638,175.92						
合计		21,871,362.40	3,323,669.73			25,195,032.13						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,640,760.67	2,575,120.00	4,766,491.49	749,610.88	27,731,983.04
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	19,640,760.67	2,575,120.00	4,766,491.49	749,610.88	27,731,983.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,791,897.13	2,575,120.00	1,996,954.45	557,351.62	9,921,323.20
2. 本期增加金额	208,156.05	0.00	400,522.58	79,149.37	687,828.00
(1) 计提	208,156.05	0.00	400,522.58	79,149.37	687,828.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,000,053.18	2,575,120.00	2,397,477.03	636,500.99	10,609,151.20
三、减值准备					
1. 期初余额			804,400.00		804,400.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			804,400.00		804,400.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,640,707.49	0.00	1,564,614.46	113,109.89	16,318,431.84
2. 期初账面价值	14,848,863.54		1,965,137.04	192,259.26	17,006,259.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
						0.00
合计						0.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改建	0.00				
合计	0.00				0.00

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,299,214.17	4,220,276.35	32,298,153.90	4,413,331.07
内部交易未实现利润	491,037.03	73,655.55	705,261.68	105,789.25
可抵扣亏损	17,770,769.15	3,247,368.51	17,770,769.15	3,247,368.51

公允价值变动	13,347,361.55	2,003,196.16	14,801,471.65	2,115,052.67
递延收益	237,500.03	35,625.00	262,500.00	39,375.00
合计	67,145,881.93	9,580,121.57	65,838,156.38	9,920,916.50

(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	8,314,486.87	1,247,173.03	9,237,042.16	1,385,556.32
公允价值变动	0.00	0.00	229,934.67	56,902.34
固定资产折旧差异	6,590,842.54	1,432,849.56	6,678,059.96	1,450,985.60
合计	14,905,329.41	2,680,022.59	16,145,036.79	2,893,444.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,580,121.57		9,920,916.50
递延所得税负债		2,680,022.59		2,893,444.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	950,100.00		950,100.00	94,000.00		94,000.00
合计	950,100.00		950,100.00	94,000.00		94,000.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	6,709,361.07
信用借款	50,000,000.00	75,000,000.00
合计	50,000,000.00	81,709,361.07

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	7,126,100.00
合计	0.00	7,126,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付账款	63,549,116.09	54,399,675.11
工程性应付账款	1,440,480.21	2,528,197.03
合计	64,989,596.30	56,927,872.14

(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
供应一	2,098,373.65	暂未结算
供应二	1,417,500.00	暂未结算
供应三	831,630.51	暂未结算
供应四	803,790.08	暂未结算
供应五	422,374.36	暂未结算
供应六	377,267.59	暂未结算
合计	5,950,936.19	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,910,401.40	13,405,854.24
合计	8,910,401.40	13,405,854.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,571,852.68	20,458,124.27	20,031,307.67	3,998,669.28
二、离职后福利-设定提存计划	26,545.23	804,141.49	780,108.04	50,578.68
三、辞退福利	52,725.50	5,300.00	5,300.00	52,725.50
合计	3,651,123.41	21,267,565.76	20,816,715.71	4,101,973.46

(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	3,406,690.55	18,726,194.17	18,312,661.59	3,820,223.13
2、职工福利费		891,407.40	891,407.40	0.00
3、社会保险费	104,898.46	424,847.86	400,919.35	128,826.97
其中：医疗保险费	102,015.56	370,441.46	348,566.25	123,890.77
工伤保险费	1,221.27	15,411.41	14,789.41	1,843.27
生育保险费	1,661.63	38,716.11	37,284.81	3,092.93
残保金		278.88	278.88	
4、住房公积金	17,780.21	332,379.50	339,781.71	10,378.00
5、工会经费和职工教育经费	42,483.46	83,295.34	86,537.62	39,241.18
合计	3,571,852.68	20,458,124.27	20,031,307.67	3,998,669.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,940.49	780,311.44	757,229.16	49,022.77
2、失业保险费	604.74	23,830.05	22,878.88	1,555.91
合计	26,545.23	804,141.49	780,108.04	50,578.68

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,282,803.52	16,315,552.50

企业所得税	3,763,422.70	3,676,359.80
个人所得税	75,285.88	144,675.76
城市维护建设税	181,823.49	198,036.98
教育费附加	134,323.98	145,808.49
土地使用税	62,936.30	62,936.30
房产税	304,049.34	304,049.34
印花税	66,951.77	71,033.59
水利专项建设基金	43,501.28	66,495.04
合计	19,915,098.26	20,984,947.80

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	970,637.86	1,341,256.47
合计	970,637.86	1,341,256.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	254,132.86	274,513.78
预提费用	181,691.12	516,057.97
保证金	187,000.00	190,000.00
押金		2,000.00
代扣代缴款项	13,709.02	
其他	334,104.86	358,684.72
合计	970,637.86	1,341,256.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	56,220.99	182,192.68
合计	56,220.99	182,192.68

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
企业所得税滞纳金	381,674.66	381,674.66	
合计	381,674.66	381,674.66	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	262,500.00		24,999.97	237,500.03	政府拨款转入
合计	262,500.00		24,999.97	237,500.03	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2016 年苏 州市重点 产业技术 创新款	262,500.0 0			24,999.97			237,500.0 3	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	268,800,00 0.00						268,800,00 0.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	54,826,048.15			54,826,048.15
合计	54,826,048.15			54,826,048.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 17,095,93 5.76							- 17,095,93 5.76
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 17,095,93 5.76							- 17,095,93 5.76
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 61,995.15	- 212,249.8 3				- 212,249.8 3		- 274,244.9 8
外币 财务报表 折算差额	- 61,995.15	- 212,249.8 3				- 212,249.8 3		- 274,244.9 8
其他综合 收益合计	- 17,157,93 0.91	- 212,249.8 3				- 212,249.8 3		- 17,370,18 0.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,990,725.34			35,990,725.34
合计	35,990,725.34			35,990,725.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	69,009,862.97	237,852,215.69
调整后期初未分配利润	69,009,862.97	237,852,215.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,588,543.96	-163,466,352.72
应付普通股股利		5,376,000.00
期末未分配利润	70,598,406.93	69,009,862.97

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	82,617,009.15	71,664,285.81	110,985,123.21	98,641,940.83
合计	82,617,009.15	71,664,285.81	110,985,123.21	98,641,940.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	82,617,009.15			82,617,009.15
其中：				
激光 OPC 鼓	73,482,920.68			73,482,920.68
碳粉、硒鼓及其他耗材	5,234,127.43			5,234,127.43
商业保理	83,448.30			83,448.30
分级保护业务—硬件	3,304,505.01			3,304,505.01
分级保护业务—软件	309,753.35			309,753.35
软件开发及运维	202,254.38			202,254.38
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	82,617,009.15			82,617,009.15

与履约义务相关的信息:

无

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 11,377,304.86 元,其中,6,513,890.22 元预计将于 2022 年度确认收入,2,818,384.84 元预计将于 2023 年度确认收入,2,045,029.80 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,481.42	191,136.29
教育费附加	27,486.72	160,378.21
房产税	387,323.95	393,674.34
土地使用税	120,762.83	120,762.83
车船使用税	360.00	1,080.00
印花税	39,887.13	43,877.70
水利专项建设基金	21,997.42	0.00
合计	636,299.47	910,909.37

其他说明:

63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	68,577.64	251,723.66
工资薪酬	2,051,255.99	2,630,588.37
办公费	75,357.98	206,567.25
差旅费	20,128.50	84,819.83
广告宣传费	1,395.66	8,532.87
报关报检费	260,601.88	290,521.60

业务招待费	110,979.41	109,092.55
保险费		0.00
其他	23,039.65	71,188.55
合计	2,611,336.71	3,653,034.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,661,549.44	3,391,972.48
办公费	421,809.64	226,595.31
长期资产摊销	675,938.54	665,499.90
折旧费	804,125.05	907,587.55
差旅费	12,851.17	140,782.95
宣传费	2,915.00	85,468.00
服务费	927,740.19	869,545.05
业务招待费	254,353.17	262,601.40
其他	433,618.99	316,366.65
合计	8,194,901.19	6,866,419.29

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,085,954.32	6,397,522.23
物料消耗	2,767,260.62	2,650,518.76
折旧费	433,011.17	458,584.35
能源耗用	213,032.40	161,138.85
各项摊销	152,173.20	237,480.63
差旅费	19,608.36	168,566.43
其他	565,505.32	167,381.72
合计	8,236,545.39	10,241,192.97

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	220,585.69	1,727,884.68
减：利息收入	815,194.92	956,855.60
汇兑损益	-6,846,176.61	1,217,303.64
手续费支出	70,797.94	254,885.15
合计	-7,369,987.90	2,243,217.87

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,032,536.44	615,318.56
递延收益转入	24,999.97	24,999.98
代扣个人所得税手续费返还	10,505.72	11,520.81
合计	2,068,042.13	651,839.35

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		46,078.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,580.78
投资银行理财产品取得的投资收益	1,053,479.26	417,581.05
合计	1,053,479.26	456,078.44

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-248,271.57	
合计	-248,271.57	0.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	172,562.39	318,926.63
应收账款坏账损失	-52,357.24	-974,283.57
合计	120,205.15	-655,356.94

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-561,936.25	131,515.24
十二、合同资产减值损失	383,646.63	1,066,358.86

合计	-178,289.62	1,197,874.10
----	-------------	--------------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-274.50	94,578.57
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-274.50	94,578.57

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
免征增值税	932.47	5,332.71	
逾期应收款利息		24,177.10	
其他	54,350.94	9,500.96	
合计	55,283.41	39,010.77	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	0.00	4,213.23	
其他	1,050.00		
滞纳金	3,217.47	5,881.54	
合计	204,267.47	210,094.77	

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	258,008.89	376,310.87

递延所得税费用	158,173.35	75,704.82
合计	416,182.24	452,015.69

(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	1,309,535.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	196,430.29
子公司适用不同税率的影响	362,990.40
调整以前期间所得税的影响	-594,099.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144.00
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	450,716.85
所得税费用	416,182.24

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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
利息收入	218,859.77	911,893.43
政府补助收入	2,043,042.16	626,839.37
收回保理款	3,500,000.00	11,200,000.00
其他	168,399.14	439,353.42
收到经营性往来款	538,548.07	526,475.35
合计	6,468,849.14	13,704,561.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理放款	1,500,000.00	4,200,000.00
付现管理销售费用	6,280,647.88	6,543,347.43
金融手续费	37,921.30	194,089.17
营业外支出	204,267.47	200,000.00
职工备用金	147,681.93	193,774.04
支付经营性往来款	360,925.93	476,154.95
合计	8,531,444.51	11,807,365.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	10,838,860.00	7,500,000.00
代缴股利个人所得税	11,808.99	4,372.32
合计	10,850,668.99	7,504,372.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	0.00	10,337,130.00
代缴股利个人所得税	12,042.24	4,372.32
合计	12,042.24	10,341,502.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	893,353.03	-10,449,677.97
加：资产减值准备	-58,084.47	542,517.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,854,780.83	5,851,626.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销	687,828.00	699,093.11
长期待摊费用摊销	0.00	24,192.89
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274.50	-94,578.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	248,271.57	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,466,917.78	2,733,431.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,053,479.26	-456,078.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	340,794.93	380,444.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-213,421.67	177,411.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,553,591.02	-2,992,547.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,576,697.82	28,342,321.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,389,682.97	-17,223,096.19
其他	-24,999.97	-24,999.98
经营活动产生的现金流量净额	-3,158,176.46	7,510,058.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	169,911,344.91	155,038,339.05
减：现金的期初余额	155,532,904.90	175,513,243.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,378,440.01	-20,474,904.81

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	169,911,344.91	155,532,904.90
其中：库存现金	96,247.58	186,634.50
可随时用于支付的银行存款	169,290,964.11	155,226,121.75
可随时用于支付的其他货币资金	524,133.22	120,148.65
三、期末现金及现金等价物余额	169,911,344.91	155,532,904.90

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,093,940.00	票据保证金
合计	14,093,940.00	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,067,069.77	6.7114	101,121,132.05
欧元	22,692.00	7.0084	159,034.61
港币	32,349.98	0.8552	27,665.70
应收账款			
其中：美元	2,504,835.53	6.7114	16,810,953.18
欧元	74,005.19	7.0084	518,657.97
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	347,731.62	6.7114	2,333,765.99
应付账款			
其中：美元	212,008.63	6.7114	1,422,874.72
合同负债			
其中：美元	489,336.33	6.7114	3,284,131.85

其他说明：

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED	英国	英国	办公设备、部件、耗材的进出口业务	美元	100.00		设立
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED (注1)	英国	英国	办公设备、部件、耗材的进出口业务	美元		100.00	设立
GLOBAL IMAGING SYSTEM LIMITED	香港	香港	办公设备、部件、耗材的进出口业务	美元	100.00		设立

注 1：GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED 为 GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED 的全资子公司

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
长寿命激光光导鼓的研制与产业化	500,000.00	递延收益	24,999.97
2021 年市级软件产业发展补助资金	15,850.00	递延收益	15,850.00

2020 年普惠性稳岗补贴	9,945.45	递延收益	9,945.45
2021 年数字经济发展专项补助资金	2,000,000.00	递延收益	2,000,000.00
香港政府保就业计划资助金	6,740.99	递延收益	6,740.99
个税手续费	10,505.72	递延收益	10,505.72
合计	2,543,042.16		2,068,042.13

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本期合并范围未发生变化。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州吴中恒久光电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	有机光导鼓系列产品的生产、销售	100.00%		设立
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED	英国	英国	办公设备、部件、耗材的进出口业务	100.00%		设立
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED	英国	英国	办公设备、部件、耗材的进出口业务		100.00%	设立
GLOBAL IMAGING SYSTEM LIMITED	香港	香港	办公设备、部件、耗材的进出口业务	100.00%		设立
苏州恒久数码科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	办公设备、部件、耗材的销售	100.00%		设立
苏州恒久商业保理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	以受让应收账款的方式提供贸易融资等	100.00%		设立
苏州恒久高新产业发展有限公司	江苏苏州	江苏苏州	对高新技术产业和战略新兴产业进行投资与管理、实业投资、股权投资	100.00%		设立
苏州恒久影像科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	影像科技、互联网科技、信息技术、计算机软硬件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	100.00%		设立
苏州恒久丰德新能源技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源的技术研发、技术咨询	100.00%		设立

福建省闽保信息技术有限公司	福建福州	福建福州	计算机软硬件开发、设计及安装施工；电子与智能化工程的设计与施工；在线数据处理与交易处理业务；安防工程的设计与施工；计算机系统集成服务；档案数字化服务等	71.26%		购买
福建闽保信安信息技术有限公司	福建福州	福建福州	计算机信息技术等		100.00%	购买
湖南超互信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息系统集成、计算机硬件开发、网络技术的研发、信息技术咨询服务等		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(1) 本公司直接持有 GOLDEN GREENTECHNOLOGIES EU LIMITED 100% 的股权，GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED 直接持有 GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED 100% 的股权，故本公司间接持有 GOLDENGREEN TECHNOLOGIES INTERNATIONAL LIMITED 100% 的股权。

(2) 本公司直接持有福建省闽保信息技术有限公司 71.26% 的股权，福建省闽保信息技术有限公司直接持有福建闽保信安信息技术有限公司、湖南超互信息技术有限公司 100% 的股权。

(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
福建省闽保信息技术有限公司	28.74%	-695,190.93		8,170,430.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
福建省闽保信息技术有限公司	62,053,167.81	6,915,279.34	68,968,447.15	48,113,724.72	381,674.66	48,495,399.38	64,897,570.33	7,262,473.08	72,160,043.41	48,886,424.21	381,674.66	49,268,098.87

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
福建省闽保信息技术有限公司	3,816,512.74	-2,418,896.77	-2,418,896.77	-824,447.33	1,518,807.70	-7,560,499.20	-7,560,499.20	-1,114,118.38

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		珠海宝利通耗材有限公司
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 市场风险

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

（三）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。于 2022 年 6 月 30 日，公司无以浮动利率计算的借款。

（四）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（五）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

余荣清为本公司控股股东、实际控制人，直接持有本公司 32.52%的股份；同时通过苏州恒久荣盛科技投资有限公司间接持有本公司 4.31%的股份。

本企业最终控制方是余荣清。

其他说明：

本企业最终控制方是余荣清，余荣清与自然人股东兰山英系夫妻关系，余仲清为余荣清的哥哥，余荣清、兰山英、余仲清、孙忠良系一致行动人，余荣清持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 88%股权，兰山英持有苏州恒久荣盛科技投资有限公司 12%股权，因此综合余荣清共计持有本公司表决权 46.45%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州恒久荣盛科技投资有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业。
武汉宝特龙科技股份有限公司	参股公司
深圳市壹办公科技股份有限公司	参股公司
余荣清	公司现任董事长兼总经理、控股股东、实际控制人
兰山英	余荣清配偶、公司现任董事兼副总经理、实控人的一致行动人
余仲清	公司现任董事、实控人的一致行动人
孙忠良	公司实控人的一致行动人
张培兴	公司现任董事、副总经理
方世南	公司现任独立董事
朱雪珍	公司现任独立董事
潘晓珍	公司现任独立董事
高钟	公司现任监事会主席
徐才英	公司现任职工代表监事
魏先锋	公司现任监事
施建豪	公司现任副总经理
冯芬兰	公司现任财务总监
洪涛	公司现任董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海宝利通耗材有限公司	硒鼓等打印耗材	0.00		否	229,631.68
珠海东悦数码科技有限公司	硒鼓等打印耗材	0.00		否	752,565.05
珠海东悦数码科技有限公司	加工费	0.00		否	1,346,968.04
武汉宝特龙科技股份有限公司	碳粉	0.00		否	1,637,647.20
武汉宝特龙科技股份有限公司	加工费	0.00		否	5,426,727.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海宝利通耗材有限公司	光导鼓等打印耗材	901,238.07	3,242,263.55
武汉宝特龙科技股份有限公司	打印耗材	0.00	8,427,095.00
珠海宝利通耗材有限公司	保理利息及服务收入	45,290.01	311,452.98
武汉宝特龙科技股份有限公司	保理利息及服务收入	0.00	123,056.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资产
-----	------	---------	---------	-------	---------	----------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	986,788.88	834,982.87

（8）其他关联交易

关联方	期初余额	发放保理款	收回保理款	期末余额
珠海宝利通耗材有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00
合计	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00

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	珠海宝利通耗材有限公司	1,028,060.32	51,403.02	3,129,661.31	21,483.07
应收账款	深圳市壹办公科技股份有限公司	6,590,949.22	6,590,949.22	6,590,949.22	6,590,949.22
应收账款	武汉宝特龙科技股份有限公司	7,876,570.13	7,876,570.13	9,093,131.88	9,093,131.88

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海宝利通耗材有限公司	1,579.13	1,500.14
应付账款	深圳市壹办公科技股份有限公司	93,264.43	88,599.40
其他应付款	珠海宝利通耗材有限公司	0.00	120,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,670,795.89	15.83%	8,670,795.89	100.00%		9,887,357.64	15.42%	9,887,357.64	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	46,093,410.12	84.17%	6,692,847.46	14.87%	39,400,562.66	54,215,514.23	84.58%	7,553,799.41	13.93%	46,661,714.82
其中:										
账龄组合	45,005,689.02	82.18%	6,692,847.46	14.87%	38,312,841.56	54,125,165.83	84.43%	7,553,799.41	13.96%	46,571,366.42
合并范围内关联方	1,087,721.10	1.99%			1,087,721.10	90,348.40	0.14%			90,348.40
合计	54,764,206.01		15,363,643.35		39,400,562.66	64,102,871.87		17,441,157.05		46,661,714.82

按单项计提坏账准备：8,670,795.89

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
武汉宝特龙科技股份有限公司	3,815,334.67	3,815,334.67	100.00%	停产
深圳市壹办公科技股份有限公司	4,855,461.22	4,855,461.22	100.00%	破产
合计	8,670,795.89	8,670,795.89		

按组合计提坏账准备：6,692,847.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方往来款	1,087,721.10	0.00	0.00%
1年以内	37,801,230.51	1,890,061.53	5.00%
1至2年	652,371.36	65,237.14	10.00%
2至3年	2,592,197.74	777,659.38	30.00%
3年以上	3,959,889.41	3,959,889.41	100.00%
合计	46,093,410.12	6,692,847.46	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	39,092,757.21
1 至 2 年	4,300,197.33
2 至 3 年	6,204,541.24
3 年以上	5,166,710.23
3 至 4 年	4,187,709.94
4 至 5 年	28,710.28
5 年以上	950,290.01
合计	54,764,206.01

(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	
账龄组合	7,553,799.41	-860,951.95				6,692,847.46
单项计提	9,887,357.64	-	1,216,561.75			8,670,795.89
合计	17,441,157.05	-	2,077,513.70			15,363,643.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	6,208,900.00	11.34%	310,445.00

客户二	5,652,483.52	10.32%	282,624.18
客户三	4,855,461.22	8.87%	4,855,461.22
客户四	3,815,334.67	6.97%	3,815,334.67
客户五	2,786,348.20	5.09%	2,461,808.82
合计	23,318,527.61	42.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	689,420.77	486,915.53
其他应收款	10,160,384.25	12,312,737.98
合计	10,849,805.02	12,799,653.51

(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
定期存款	689,420.77	486,915.53
合计	689,420.77	486,915.53

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,293.89	1,493.89
代扣代缴款项	2,400.25	0.00
备用金	73,961.18	8,800.00
应收关联方款项	7,122,647.49	7,626,877.98
股权转让款	2,950,000.00	4,950,000.00
其他	168,490.00	0.00
合计	10,321,792.81	12,587,171.87

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	222,940.00	51,493.89		274,433.89
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-113,025.33			-113,025.33
2022 年 6 月 30 日余额	109,914.67	51,493.89		161,408.56

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)	3,608,256.92
1 至 2 年	642.00
2 至 3 年	0.00

3 年以上	6,712,893.89
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	6,711,400.00
5 年以上	1,493.89
合计	10,321,792.81

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	274,433.89	-113,025.33				161,408.56
合计	274,433.89	-113,025.33				161,408.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	合并范围内关联方往来	7,122,647.49	1 年以内/4-5 年	69.01%	0.00
单位二	股权转让款	2,450,000.00	1 年以内	23.74%	122,500.00
单位三	股权转让款	500,000.00	1 年以内	4.84%	25,000.00
单位四	服务费	84,245.00	1 年以内	0.82%	4,212.25
单位五	服务费	84,245.00	1 年以内	0.82%	4,212.25
合计		10,241,137.49		99.23%	155,924.50

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	381,603,386.36	106,846,971.96	274,756,414.40	381,603,386.36	106,846,971.96	274,756,414.40
合计	381,603,386.36	106,846,971.96	274,756,414.40	381,603,386.36	106,846,971.96	274,756,414.40

(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		
苏州吴中恒久光电子科技股份有限公司	140,000.00					140,000.00	
环球影像系统有限公司	822,369.11					822,369.11	
GOLDENGREEN TECHNOLOGIES EU LIMITED	6,116,500.00					6,116,500.00	
苏州恒久数码科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
苏州恒久高新产业发展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
苏州恒久商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
苏州恒久影像科技有限公司	0.00					0.00	
福建省闽保信息技术有限公司	32,817,545.29					32,817,545.29	106,846,971.96
苏州恒久丰德新能源技	5,000,000.00					5,000,000.00	

术有限公司							
合计	274,756,414.40					274,756,414.40	106,846,971.96

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	85,794,231.16	79,362,775.50	109,268,628.15	101,092,205.95
合计	85,794,231.16	79,362,775.50	109,268,628.15	101,092,205.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	85,794,231.16			85,794,231.16
其中：				
激光 OPC 鼓	74,323,393.82			74,323,393.82
碳粉、硒鼓及其他耗材	586,745.65			586,745.65
其他业务收入	10,884,091.69			10,884,091.69
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	85,794,231.16			85,794,231.16

与履约义务相关的信息：

无

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 3,422,112.71 元，其中，3,422,112.71 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	46,078.17
投资银行理财产品取得的投资收益	74,852.58	3,539.34
外汇掉期货币互换收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-7,580.78
合计	74,852.58	42,036.73

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-274.50	系处置固定资产损失
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）	2,068,042.13	系政府补贴收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	805,207.69	系理财收益 1,053,479.26 元，公允价值变动损益-248,271.57 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,984.06	
减：所得税影响额	463,631.62	

合计	2,260,359.64	--
----	--------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	0.00	根据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

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	0.39%	0.0059	0.0059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.0025	-0.0025

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他