

深南金科股份有限公司

2022 年半年度报告

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。

公司负责人周海燕、主管会计工作负责人王奇及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的经营计划、经营目标不代表公司的盈利预测，能否实现取决于政策等环境变化、市场竞争程度、团队能力等多种因素，存在很大的不确定性。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司 2021 年度经审计的财务数据触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 9.3.1 条的相关规定，公司在出具 2021 年年度报告后，公司股票交易被实施退市风险警示。公司 2022 年半年度营业收入为 3,201.1 万元，如 2022 年全年经审计的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元，公司存在触及股票终止上市情形，请投资者注意投资风险。

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	20
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	38
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

备查文件目录

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、本企业	指	深南金科股份有限公司
铭诚科技	指	广州铭诚计算机科技有限公司
深南信创	指	深南信创科技（深圳）有限公司
深南信息	指	江苏深南信息技术有限公司
深筑城科	指	深筑城市科技（深圳）有限公司
深南资产	指	深南资产管理江苏有限公司
信隆财富	指	深圳信隆财富资产管理有限公司
亿钱贷	指	深圳市亿钱贷电子商务有限公司
臻选供应链	指	深圳市深南臻选供应链管理有限公司
三元达控股	指	福建三元达控股有限公司
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
《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》
《公司章程》	指	《深南金科股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 深南	股票代码	002417
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深南金科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深南股份		
公司的外文名称（如有）	SUNA Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNA		
公司的法定代表人	周海燕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄姗姗	
联系地址	深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号华宝一号大厦 E301	
电话	0755-82730065	
传真	0755-82730281	
电子信箱	ir@sunafin.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）	32,010,964.01	65,924,577.52	-51.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,945,822.39	-3,631,332.05	-118.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,724,489.86	-3,893,581.84	-124.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,727,249.72	-15,692,969.52	111.01%
基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.01	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.01	-200.00%
加权平均净资产收益率	-5.88%	-1.44%	-4.44%
	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）	208,400,792.11	220,786,368.71	-5.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	132,146,212.80	138,308,031.79	-4.46%

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）	26,562.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	48,097.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	704,085.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77.74	
合计	778,667.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对国民经济和社会发展具有重要的支撑和引领作用。中国软件和信息技术服务业将迎来新的发展机遇，根据《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，我国将在“十四五”时期深入实施国家软件发展战略，夯实产业发展基础，提高产业链供应链现代化水平，坚持应用牵引、整机带动、生态培育，壮大信息技术应用创新体系，全面推进重点领域产业化规模化应用，持续培育数字化发展新动能，全面支撑制造强国、网络强国、数字中国建设。国家把“网络强国、数字中国”作为“十四五”新发展阶段的重要战略进行了系列部署。在这样的大背景下，公司将抓住行业发展机遇，夯实传统主营业务的基础上，积极与各级重点工程实验室和技术中心交流合作，着力引进重大人才工程、高层次人才团队，以产业协同的方式培育孵化建筑数字化、物联网、人工智能、云边协同计算、数据开放运营等数字经济产业技术标的，整合企业经营发展各项重点要素，促进科技成果转化，帮助产业快速发展，积极投身湾区智慧城市、数字城市建设。

报告期内，受疫情影响，公司部分项目无法进场实施，实施进度与验收进度受到一定程度的影响；同时，公司新增业务进度开展较为缓慢。本报告期，公司实现营业收入 3,201.1 万元，较上年同期下降 51.44%；归属于上市公司股东的净利润-794.58 万元，较上年同期下降 118.81%。

报告期内，公司主要业务是软件及信息服务业，以信息系统集成、软件销售及信息技术服务为代表。主要产品为计算机软硬件，包括信息安全集成及运维、数据治理平台、资源信息共享平台、交通调度平台、数据化可视平台等。在政务、交通、教育、医疗、金融、环保、电力等行业均积累了相应的解决方案及案例。

（一）主要产品及用途

1、信息系统集成业务

信息系统集成，是通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。产品包括综合安防产品、高校数据治理平台、政务资源信息共享平台等，主要客户为政府单位、高校、商业银行、运营商等企业。

（1）信息安全集成及运维服务

公司的目标是成为国内领先的信息安全集成服务提供商。通过构建先进高效的安全运营管理中心，实现针对系统、产品、设备、策略、信息安全事件、操作流程等的统一管理，为政府及企业客户提供网络与安全集成、安全咨询、安全运营服务。公司方案广泛应用于高校、执法部门、交通部门、金融等行业和领域，为客户提供从咨询到实施再到运维的整体服务，帮助政府部门和各类企业实现数字化升级。

尤其在智慧政务业务方面，公司通过对客户的网络架构安全规划网络访问控制设置、虚拟化安全防护、恶意代码防护等安全技术措施进行部署落地，全方位提高客户的安全防护与检测响应的综合保障能力。在运维服务方面，通过引入专业的安全服务，为客户定制信息安全管理及流程体系，从事前安全检查和风险评估、事中安全事件分析处置、事后应急处置响应全面提高客户的安全事件应对能力。

（2）高校数据治理平台

随着数字化及智慧校园建设工作的开展，各高校对数据应用的需求不断增加。由于前期系统建设分散，容易遇到数据孤岛、数据质量等问题，导致数据应用价值难以体现。公司数据治理平台包括数据中心、数据治理、数据应用三大模块。依托在高校多年的数据管理实践经验，通过建设高校数据治理平台，可实现高校各种业务数据、日志数据的统一管理，实现数据共享、数据分析应用等，保证数据质量，提升高校数据治理与应用水平，助力高校智慧校园的建设。

（3）政务资源信息共享平台

通过数据的采集、加工整合，建立区大数据资源中心，实现政务部门信息系统之间的互联互通，系统数据的共享交换，更好的支撑政府各单位之间的各个智慧应用；通过推进可公开的信息资源的社会化、市场化利用，运用大数据技术实现信息惠民、利民、便民。实现部门间数据共享；利用大数据技术实现决策辅助；向社会开放政府数据引导社会发掘数据价值。

2、软件业务

由公司向客户直接销售相关软件产品，销售的软件产品既包含自行开发的软件，也包含其采购的其他公司开发的软件。主要产品包括智慧交通调度平台、数据化可视平台等。

（1）智慧交通调度平台

公司运用擅长的大数据分析和人工智能技术构建智能交通大脑“智达通”，为展会活动的周边交通保驾护航。通过利用大数据计算和人工智能在乘车诱导、运力部署、车辆调度几个方面进行完善优化，采用信息化、科技化、智慧化的技术手段，从运力调配和大数据智慧分析两个方面入手，进行参展人流和运力车流数据的收集分析、精准预测和决策调度；同时，为进一步完善城市应急指挥体系，提高突发应急事件处置指挥调度能力和快速反应能力，公司开发了应急救援车辆指挥调度系统，通过充分运用云计算、大数据、物联网、人工智能、移动互联网等新一代信息技术，整合现有安全生产、防汛抗旱、消

防、森林防火等信息化成果及行业基础数据，让基层人员快速参与到事件处置当中，打造全新科学指挥体系。

（2）数据化可视平台

数据化可视化提供一整套满足用户需求的数据分析、报表定制和信息发布与分发的解决方案。它提供了强大的管理能力、灵活的查询和分析能力、中国特色复杂报表的定制能力、个性化的信息探索和业务洞察能力以及自助式的查询服务能力，并且部署简便、支持个性化的企业分析应用的定制开发。通过企业级的信息整合，让管理决策者能从多角度进行数据分析，寻找潜在规律、识别潜在风险，可广泛应用于企业的业务报表、客户分析、绩效监控、风险监控等领域。提供丰富的可视化数据展示组件，将数据转换各种格式报表、多种图形在 Web 上显示出来，并进行交互处理。用户可以更直观、有便捷的获取信息，实现信息查询、报表浏览、数据分析、KPI 监控等功能。

3、技术服务

为客户提供软件相关的开发、升级、使用培训等服务，以及硬件相关的检查、维护、更换等服务。

（二）经营模式

1、采购模式：由采购部负责采购工作，以“货比三家，价格与质量并重”的采购原则，制定年度各类产品目录及合作供应商目录，根据客户需求，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到指定的地点。

2、销售模式：主要由销售部门负责市场开发工作，目前已形成了金融、电力、通信等多领域的客户群体，获取订单的模式主要有通过参加客户招投标、参与客户邀请报价等方式。获取订单后，双方签订合同，公司根据合同内容向客户提供相关产品和（或）服务，在取得客户验收后确认销售收入。

3、结算模式：信息系统集成、软件业务通常在完成验收时收取 90%-97% 合同款项，其余 3%-10% 合同款为质保金。信息技术服务类一般是按照月度、季度进行分期结算，在完成验收时累计收取 90% 左右合同款项，其余 10% 左右合同款为质保金。具体项目不同，质保金回收期不同，但一般在验收合格 1 年内即可收回。

（三）业绩驱动因素

在国家政策、社会需求和产业资金等多方面有力因素的驱动下，信息技术服务业将得到新的驱动力量和发展机会。一是高速发展的信息消费，逐渐成为推动信息技术服务业我国经济增长的主要因素，带动数字内容、移动互联网等产业发展，信息平台建设和对接需求大大增加；二是发展空间巨大的新兴科技领域，随着以云计算、移动互联和大数据代表的技术创新和突破，产业发展方向愈发明晰，与传统行业融合不断深化，催生的行业系统建设需求。在行业日趋成熟并广泛应用于各行各业的趋势下，加上公

公司在创新型产品战略、软硬件一体化结合、客户服务体系等方面具有独特的战略优势，信息技术服务业的市场发展空间较为广阔。

二、核心竞争力分析

公司秉承“同创业 共未来”的企业理念，以信息安全服务、数据治理、人工智能为基础，大力推动在信息技术服务领域的产业布局，以高质量的服务与精益求精的态度为客户提供一体化信息系统及产业数字化解决方案。公司在保持现有业务稳定的同时，运行模式进行创新，为客户建立新的合作模式，寻求差异化发展，形成合作共赢的局面。公司将结合政策与资源的机会，加大开拓力度，密集推进市场推广、产品开发、项目合作等，随着业务不断发展，技术力量和经济实力的不断增强，已形成大数据采集、存储、分析、可视化展现以及应用等各个层级，具有国际先进水平的大数据整体解决方案。具体的核心竞争力如下：

1、战略布局优势

凭借超过十年软件及信息服务服务经验，子公司铭诚科技致力发展基于信创体系的数字化解决方案。业务范围包括信息安全集成服务、智慧校园、智慧政务、智慧交通等解决方案的开发与集成，为客户提供从咨询到实施再到运维的整体服务，帮助政府部门和各类企业实现数字化升级。

2、核心客户优势

主要客户覆盖金融、电力、电信行业的大型国有企业，行业覆盖广，核心客户优势突出，公司市场份额及产品服务持续性强。目前公司与多个核心客户建立了长期友好合作关系，建立了多渠道的信息沟通体系，以及时了解客户需求，不断提升公司服务质量。同时围绕核心客户，逐步延伸至产业链上下游，提升全产业链服务能力。

3、行业综合解决方案优势

针对客户的大数据业务需求，可以提供包括软硬件一体的采购、安装、调试、维护等服务，为客户提供行业定制化综合解决方案，用卓越的智慧开拓市场新格局。

4、技术研发优势

公司连续多年取得高新技术企业的认证，企业信用等级为 AAA 级。在长期的客户服务过程中，逐步积累和建立起深厚的技术经验，拥有 60 多项软件产品及著作权，核心资质包括 ISO 多项认证证书、多项信息安全服务资质证书，以及基于大数据的技术的多个软件著作权。能够结合行业实践，利用自身技术资质优势，为客户提供专业化的定制型服务。

5、团队优势

公司聘请了具有丰富行业经验的新的管理团队，采用集团化管理、目标计划管理、绩效考核管理等系列经营管理模式，以高效进取的企业文化激发员工价值，令团队保持凝聚力和高效执行力，为企业稳健快速发展注入了强大动力。

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	32,010,964.01	65,924,577.52	-51.44%	营业收入与上年同期相比下降，主要是公司子公司铭诚科技受管理层变动及疫情影响，今年上半年新增订单较少，营业收入比去年同期下降，相应公司营业收入下降。
营业成本	30,052,103.27	52,735,107.68	-43.01%	营业成本与上年同期相比下降，主要是公司子公司铭诚科技营业收入比去年同期下降，相应公司营业成本下降。
销售费用	1,490,091.86	4,765,909.31	-68.73%	销售费用与上年同期相比下降，主要是公司子公司铭诚科技销售人员减少，相应公司销售费用下降。
管理费用	8,900,954.46	10,197,980.22	-12.72%	
财务费用	-429,325.21	-408,845.16	5.01%	
所得税费用	77,696.43	330,375.27	-76.48%	所得税费用与上年同期相比下降，主要是公司利润减少，相应公司所得税费用下降。
研发投入	1,185,758.27	3,125,874.81	-62.07%	研发投入与上年同期相比下降，主要是公司研发人员减少，相应公司研发投入下降。
经营活动产生的现金流量净额	1,727,249.72	-15,692,969.52	-111.01%	经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长，主要系公司与上年同期相比增加了购销业务收到的现金，相应经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额	-71,458.00	-17,670,114.26	-99.60%	投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长，主要系公司本期投资支出的现金与上年同期相比下降，相应投资活动产生的现金流量净额增长。
筹资活动产生的现金流量净额	1,838,399.20	-11,014,758.33	-116.69%	筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长，主要系公司本期偿还债务支付的现金减少，相应筹资活动产生的现金流量净额增长。
现金及现金等价物净增加额	3,494,190.92	-44,377,842.11	-107.87%	现金及现金等价物净增加额比上年同期增长，主要系公司经营、投资、筹资活动均比上年同期增长，相应现金及现金等价物净增加额增长。

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	32,010,964.01	100%	65,924,577.52	100%	-51.44%
分行业					
大数据信息服务业	31,961,422.73	99.85%	61,279,032.23	92.95%	-47.84%
其他行业业务	49,541.28	0.15%	4,645,545.29	7.05%	-98.93%
分产品					
系统集成业务收入	16,065,471.31	50.19%	9,862,267.76	14.96%	62.90%
信息技术服务业务收入	2,485,245.86	7.76%	13,944,005.81	21.15%	-82.18%
软件销售收入	13,221,319.72	41.30%	37,472,758.66	56.84%	-64.72%
其他产品收入	238,927.12	0.75%	4,645,545.29	7.05%	-94.86%
分地区					
华北	374,124.40	1.17%	3,629,212.55	5.51%	-89.69%
华东	1,233,209.94	3.85%	1,830,894.49	2.78%	-32.64%
华中		0.00%	2,164,001.22	3.28%	-100.00%
华南	30,164,702.55	94.23%	57,397,246.27	87.07%	-47.45%
西北		0.00%	6,929.62	0.01%	-100.00%
其他地区	238,927.12	0.75%	896,293.37	1.36%	-73.34%

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	营业成本比上	毛利率比上年
------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
大数据信息服务业务	31,961,422.73	29,858,262.85	6.58%	-47.84%	-38.21%	-14.56%
分产品						
系统集成业务收入	16,065,471.31	15,105,283.02	5.98%	62.90%	58.58%	2.56%
软件销售收入	13,221,319.72	12,037,475.35	8.95%	-64.72%	-62.10%	-6.30%
分地区						
华南	30,164,702.55	28,008,001.36	7.15%	-47.45%	-40.78%	-10.45%

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

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	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	1,178.60	-0.01%		否
营业外支出	1,256.34	-0.01%		否
信用减值	507,847.63	-5.85%		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	69,242,551.99	33.23%	64,389,691.41	29.16%	4.07%	
应收账款	28,914,361.58	13.87%	43,417,355.13	19.66%	-5.79%	
合同资产				0.00%	0.00%	
存货	47,835,569.07	22.95%	53,234,221.92	24.11%	-1.16%	
投资性房地产	11,812,261.06	5.67%	11,960,437.36	5.42%	0.25%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	1,408,907.39	0.68%	1,574,370.93	0.71%	-0.03%	
在建工程				0.00%	0.00%	
使用权资产	3,613,899.23	1.73%	1,443,331.40	0.65%	1.08%	

短期借款				0.00%	0.00%	
合同负债	21,653,240.59	10.39%	15,836,011.64	7.17%	3.22%	
长期借款				0.00%	0.00%	
租赁负债	2,072,308.91	0.99%	759,593.09	0.34%	0.65%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	11,960,437.36	受实控人涉诉影响已被司法查封
货币资金 1	1,585,431.20	票据保证金、保函保证金、履约保证金
货币资金 2	149,496.87	未决诉讼冻结资金，与公司销售到四川省的一批货物有关
货币资金 3	15,214,078.36	未决诉讼冻结资金，为铭诚科技股东朱岳标、缪坤民、徐晶晶与铭诚科技关于盈余分配的民事纠纷案件
合计	28,909,443.79	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
铭诚科技	子公司	软件及信息服务	50,000,000.00	143,446,696.93	88,906,656.17	31,961,422.73	3,861,225.11	3,949,472.28

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

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）疫情带来的不确定风险

2022 年以来，国内部分地区疫情防控形势进一步严峻，对宏观经济将产生一定影响。不仅导致公司部分项目实施进度放缓、验收延迟，同时上游投资压减，市场需求萎缩，市场开拓难度加大，对公司的经营业绩产生不利影响的的风险。

应对措施：公司密切关注疫情发展情况，在业务开展和内部管理等方面夯实抗风险能力，积极与客户共同推进项目实施进度，促进项目按期完结验收，全力做好生产经营保障，同时加强技术创新，推动管理变革，紧抓下半年的业务商机，加大相关客户开发力度。

（二）应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额 2,891.43 万元。由于受疫情影响，部分客户在信息化建设投入有所延迟，导致工程建设缓慢，验收周期明显加长，公司存在应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账的风险，可能对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司建立了应收账款对账及催收机制，定期对应收款项的性质、账龄、额度进行分析；同时及时跟进项目进展，沟通回款进度，将应收款项催收工作落实到责任人；并对应收款项的欠款单位持续关注，了解其日常经营状况和回款政策，保证回款的可持续性。

（三）商誉减值的风险

报告期末，公司商誉账面价值为 2,153.82 万元，占公司报告期末的归属于母公司所有者权益比例为 16.30%，主要为近年并购子公司所致。公司根据会计准则于每年度末对形成商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试。未来若出现相关法律法规规定的资产减值迹象，则可能造成公司的商誉资产发生减值风险，甚至形成减值损失，从而可能对公司的财务状况和经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：公司将持续深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，发挥并放大整合协同效应，拓宽业务范围和营销网络，激发增长新动能。

（四）股票被终止上市的风险

公司 2021 年度经审计的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元已被实施退市风险警示。若公司 2022 年触及下列情形之一：（1）经审计的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元；（2）经审计的期末净资产为负值，或者追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值；（3）财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或者否定意见的审计报告；（4）未在法定期限内披露过半数董事保证真实、准确、完整的年度报告；（5）未在规定期限内向深交所申请撤销退市风险警示；（6）其撤销退市风险警示申请未被深交所审核同意；公司股票将被终止上市。

应对措施：公司将加强业务拓展力度，拓宽业务布局；夯实传统主营业务的基础上，探索以产业协同的方式培育孵化城市数字化、物联网、人工智能、云边协同计算、数据开放运营等数字经济产业标的，促进公司业务规模快速发展。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.83%	2022 年 04 月 07 日	2022 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-020)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	5.03%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-041)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.88%	2022 年 06 月 30 日	2022 年 07 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-052)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王奇	董事	被选举	2022 年 04 月 07 日	被选举
黄姗姗	董事会秘书	被选举	2022 年 03 月 22 日	被选举
李秋宇	监事	被选举	2022 年 06 月 10 日	被选举
刘辉	董事	离任	2022 年 04 月 07 日	个人原因
苗庆国	监事	离任	2022 年 06 月 10 日	个人原因

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年股票期权激励计划

1、2020 年 4 月 20 日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年股票期权激励计划有关事项的议案》、《关于召开 2019 年度股东大会的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于 2020 年 4 月 21 日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2020-008）、《独立董事关于公司第四届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见》。

2、2020 年 4 月 20 日，公司召开了第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈2020 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。详见公司于 2020 年 4 月 21 日在巨潮资讯网上披露的《第四届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2020-009）。

3、公司将激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自 2020 年 4 月 22 日起至 2020 年 5 月 6 日止。在公示期内，公司未收到关于本次激励对象的异议，并于 2020 年 5 月 7 日披露了《监事会关于 2020 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-023）。

4、2020 年 5 月 12 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年股票期权激励计划有关事项的议案》，并于 2020 年 5 月 13 日披露了《关于 2020 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。详见公司于 2020 年 5 月 13 日在巨潮资讯网上披露的《深南金科股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）及《关于 2020 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-025）。

5、2020 年 5 月 13 日，公司分别召开了第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次获授股票期权的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于 2020 年 5 月 14 日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-026）、《第五

届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-027）、《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2020-028）。

6、2020 年 6 月 1 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了公司《2020 年股票期权激励计划》首次授予的股票期权的登记工作，期权简称：深南 JLC1，期权代码：037863。详见公司于 2020 年 6 月 2 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-031）。

7、2021 年 4 月 27 日，公司分别召开了第五届董事会第十次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次获授股票期权的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于 2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于向激励对象授予预留股票期权的公告》（公告编号：2021-024）。

8、2021 年 5 月 31 日，公司分别召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。公司本次股票期权符合行权条件的激励对象共 27 名，可行权的股票期权数量共计 295.84 万份，行权价格为 6.74 元/股，行权期限为 2021 年 6 月 2 日起至 2022 年 6 月 1 日止。详见公司于 2021 年 6 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》、《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2021-031、2021-032）。

9、公司于 2022 年 6 月 14 日召开第五届董事会第二十一次会议及第五届监事会第十四次会议，于 2022 年 6 月 30 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。鉴于公司 2020 年股票期权激励计划的部分激励对象离职及部分激励对象成为监事、第一个行权期满部分期权未行权、首次授予部分第二个行权期及预留部分第一个行权期未达行权条件，根据公司 2020 年股票期权激励计划的规定，公司相应注销股票期权共计 729.15 万份。详见公司 2022 年 6 月 15 日刊登在巨潮资讯网披露的《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2022-048）。

公司于 2022 年 7 月 12 日披露公告，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完该部分股票期权的注销业务。详见公司 2022 年 7 月 12 日刊登在巨潮资讯网披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2022-053）。

报告期内行权情况

1、报告期内激励对象自主行权股票期权 272,800 份。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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
0	0	0	0	0	0

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展相关活动。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2021年年度报告出具了带有强调事项段的无保留意见审计报告。

一、董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的意见：

1、董事会认为：大华会计师事务所严格按照审慎性原则，为公司出具带有强调事项段的无保留意见审计报告符合公司实际情况，公司董事会对该审计报告予以理解和认可。

2、公司董事会和管理层将积极与相关部门沟通，按照相关规定及时履行信息披露义务，切实维护公司及股东的合法权益。

二、所涉事项的变化及处理情况：

1、带强调事项涉及公司控股股东刑事案件，暂无进一步进展。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
原告广州铭诚计算机科技有限公司诉被告深圳思达讯科技有限公司关于买卖合同的纠纷,原告向仲裁院提起请求:判令被告向原告退回货款本金 910,000 元及延迟退款损失;判令被告承担本案律师费 46,000 元和仲裁费用。	987,003.58	否	被告无可供执行的财产,执行终结	执行终结	执行终结	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司诉被告惠州市沃源信息技术有限公司关于买卖合同纠纷,原告向仲裁委员会提起请求:判令被告向原告支付货款 208,424 元及逾期违约金;判令被告承担本案律师费、差旅费、仲裁费用。	246,502.35	否	被告无可供执行的财产,执行终结	执行终结	执行终结	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司起诉广州星木科技有限公司(被告 1)、广州爱华网络科技有限公司(被告 2)买卖合同纠纷,原告向法院提起请求:判令被告 1 向原告支付合同款 9,055,598 元及逾期支付合同款项的资金占用利息;判令被告 1 承担本案律师费、诉讼费、财产保全费;令被告 2 对被告 1 的上述债务承担连带责任。	9,103,598	否	民事一审 2022 年 3 月 15 日开庭,2022 年 6 月 10 日签订调解协议书	已签订调解协议书,未履行	已签订调解协议书,未履行	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司诉被告科汇智联科技股份有限公司的原告向法院提起请求:判令被告向	3,455,291	否	2022 年 4 月 13 日已出具调解书	出具调解书	出具调解书	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及

原告支付拖欠合同款 290 万元及违约金 55.5291 万元；令被告承担本案律师费、诉讼费、财产保全费。							诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》 (2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司诉被告广西德亚信息技术有限公司关于买卖合同纠纷，原告向法院提起请求：令被告向原告支付拖欠合同款 160,905 万元及违约金 80,452.5 元；令被告承担本案律师费、诉讼费、财产保全费。	1,689,502.5	否	2022 年 5 月 9 日开庭，等待判决	等待判决	等待判决	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》 (2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司起诉广州旭领信息科技有限公司关于买卖合同纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付拖欠合同款 76.5043 万元及违约金 23.647 万元；判令被告承担本案律师费、诉讼费、财产保全费。	1,053,513	否	2022 年 6 月 6 日开庭，等待判决	等待判决	等待判决	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》 (2022-025)
原告广州铭诚计算机科技有限公司起诉某某旅游集团有限公司关于买卖合同纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付拖欠合同款 107.276 万元及违约金 5.32 万元；判令被告承担本案律师费、诉讼费、财产保全费。	1,125,960	否	2022 年 7 月 27 日已开庭	等待判决	等待判决	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》 (2022-025)
原告深圳市深南臻选供应链管理有限公司诉被告深圳纷来电子商务有限公司关于买卖合同纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付货款 19,968.05 元及逾期支付合同款项的资金利息；判令被告返还原告已缴纳的质量保证金 5,000 元；判令被告承担本案诉讼费用。	25,000	否	2022 年 8 月 23 日已开庭，等待判决	中止审理	中止审理	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》 (2022-025)
仲裁委员会判决被告	55,549	否	已收	已收案，未	已收案，未	2022 年	详见公司于 2022

龚**支付原告广州铭诚计算机科技有限公司终止劳动关系经济补偿金 55549.2 元。被告不服裁决，向天河区人民法院上诉。请求改判支付经济补偿金 47613.6 元。			案，未出开庭传票通知。	出开庭传票通知。	出开庭传票通知。	04 月 16 日	年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》（2022-025）
徐**未缴纳应纳税个税，公司向其请提起诉讼，请求向公司支付 307840 元代缴个税。	307,840	否	已收案，未开庭，被告已补缴税款，双方和解，待撤销。	已收案，未开庭	已收案，未开庭		未达到披露标准
买卖合同纠纷，原告向法院提起请求： 1、判令被告中山市石成房地产投资有限公司立即支付合同款项 624425.53 元及逾期利息 56411.6 元（以 624425.53 元为本金按照按银行同期贷款利率计算自 2020 年 1 月 19 日至实际清偿之日止，暂计至 2022 年 6 月 6 日）； 2、判令被告承担本案全部诉讼费。	680,837.13	否	2022 年 7 月 29 日开庭，2022 年 8 月 16 日第二次开庭	等待第二次开庭	等待第二次开庭		未达到披露标准
买卖合同纠纷，原告向法院提起请求： 1、判令被告康美健康小镇投资（丽江）有限公司立即支付合同款项 118836.9 元及资金占用费 13435.07 元（以 118836.9 元为本金按照按银行同期贷款利率 3.7%计算自 2019 年 6 月 5 日至实际清偿之日止，暂计至 2022 年 6 月 8 日）； 2、判令被告承担本案全部诉讼费。	132,271.97	否	2022 年 8 月 12 日已开庭，等待判决	2022 年 8 月 12 日开庭	2022 年 8 月 12 日开庭		未达到披露标准
原告佛山市可普智能锁业科技有限公司起诉广州铭诚计算机科技有限公司关于买卖合同纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付各个项目工程进度款 132,696 元及验收款	425,764	否	2022 年 5 月 17 日第一次开庭 2022 年 6 月 10 日第二次开庭	尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》

293,068 元；判令被告承担本案诉讼费用。							(2022-025)
原告徐晶晶起诉被告广州铭诚计算机科技有限公司关于公司盈余分配纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付 2020 年分红款 744,610 元及利息 16,093.92 元；判令被告承担本案诉讼费用。	760,703.92	否	民事一审 2022 年 7 月 8 日开庭，尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告缪坤民起诉被告广州铭诚计算机科技有限公司于公司盈余分配纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付 2020 年分红款 2,829,518 元及利息 61,156.89 元；判令被告承担本案诉讼费用。	2,890,674.89	否	民事一审 2022 年 7 月 8 日开庭，尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告朱岳标起诉被告广州铭诚计算机科技有限公司关于公司盈余分配纠纷，原告向法院提起请求：判令被告向原告支付 2020 年分红款 11,318,072 元及利息 244,627.55 元；判令被告承担本案诉讼费用。	11,562,699.55	否	民事一审 2022 年 7 月 8 日开庭，尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	尚未有判决结果。	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
原告徐**向广州铭诚计算机科技有限公司、深南金科股份有限公司两被告请求支付工资与补偿金共计 772098 元。	401,465	否	已和解，两被告共计支付 401465.41 元工资及补偿款。	已和解	已和解	2022 年 04 月 16 日	详见公司于 2022 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》(2022-025)
合同纠纷，仲裁请求：1、判令被申请人广州铭诚计算机科技有限公司向申请人北京启明星辰信息安全技术有限公司支付货款 4861595.4 元；2、违约金 951074.7 元（暂计至 2022 年 5 月 20 日）；3、被申请人承担本案仲裁费用。	5,812,670.1	否	未开庭	未开庭	未开庭		未达到披露标准

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深南金科股份有限公司	其他	1、内幕信息知情人登记管理不规范；2、三会运作不规范；3、会计核算不规范；4、公司制度更新不及时、执行不到位、销售采购内部控制不规范、存货减值测试依赖会计师工作等问题。	其他	责令整改措施	2022 年 01 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收到中国证券监督管理委员会深圳监管局行政监管措施决定书的公告》（2022-002）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

针对《深圳证监局关于对深南金科股份有限公司采取出具责令改正措施的决定》公司实施的整改措施、完成情况及有关说明：

问题一：内幕信息知情人登记管理不规范

《决定书》原文：你公司部分重大投资事项未进行内幕信息知情人档案登记，未制作重大事项进程备忘录，不符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）第六条、第十条的规定。

整改措施：

1、加强内幕信息登记工作：公司董事会于2021年9月已要求证券部严格遵守中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，以及公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，加强内幕信息知情人登记工作的规范性和及时性，强化内幕信息知情人登记制度的执行力，切实提高合规运作意识。公司后续在进行重大事项时，将及时制作重大事项内幕信息知情人档案和重大事项进程备忘录，督促内幕信息知情人签字确认，及时向深圳证券交易所报送。

整改责任部门：证券部

整改时间：已整改，长期持续规范

问题二、三会运作不规范

《决定书》原文：你公司部分股东大会存在计票不规范情形；部分股东大会会议记录与实际不符；部分高管无故缺席股东大会；部分薪酬与考核委员会会议召集人为非独立董事。上述情况不符合《上市公司股东大会规则》（证监会公告 [2016]22号）第二十六条、第三十七条第一款、第四十一条第二款和《上市公司治理准则》（证监会公告[2018]29号）第三十八条第二款的规定。

整改措施：

1、加强三会规范运作：公司董事会于2021年9月已要求证券部必须规范计票、监票程序，关联股东不参与计票、监票，以确保计票监票的规范性。要求董事、监事、高级管理人员积极出席或列席股东大会，如确有特殊原因导致不能出席或列席股东大会，严格要求董事、监事、高级管理人员向公司出具书面请假条。同时公司董事会组织董事、监事及高级管理人员、证券部工作人员认真学习了《公司法》、《公司章程》及股东大会、董事会、监事会等会议事规则，严格按照法定程序召开“三会”，并加强会议记录管理。

2、完善专门委员会构成：公司第五届董事会第十七次会议审议通过，重新确定各专门委员会的组成成员，并重新选举调整各专门委员会召集人，改善董事会的内部管理，加强各专门委员会的决策作用。

整改责任部门：证券部

整改时间：已整改，长期持续规范

问题三、会计核算不规范

《决定书》原文：你公司部分系统集成、软件销售业务未根据公司会计政策按验收单确认收入；部分业务收入成本确认存在跨期；部分业绩奖励、非研发人员工资计入研发支出，职工薪酬成本分摊不准确；部分预付账款未及时结转并确认相应的收入成本。上述情形不符合《企业会计准则第6号-无形资产》（财会 [2006]3号）第七条、《企业会计准则第9号-职工薪酬》（财会[2014]8号）第五条、《企业会计准则第14号-收入》（财会 [2006]3号）第四条和第十三条、《企业会计准则第14号-收入》（财会[2017]22号）第四条和第二十九条的规定。

整改措施：

1. 提升会计人员专业能力：公司在2021年10月组织相关人员认真学习了《企业会计准则》的规定。并根据每年财政部最新颁布的《企业会计准则》的修订内容进行培训和持续学习。公司及相关人员深刻的吸取教训，今后将重点加强对财务核算各环节所涉及信息真实性、准确性、完整性的审核，确保信息

披露内容的真实、准确、完整。

2、完善费用归集：公司在2021年11月将2021年全年的费用进行重新梳理，重分类前期的研发、销售、管理等费用，对所有项目均按项目号进行成本费用归集，研发部门和技术服务部费用按照研发投入时间比例计入研发费用、销售费用、管理费用等。

3、加强公司内控流程：公司在2021年10月组织财务部、内部审计部、证券部、具体业务等重要部门人员对公司管理制度进行全面梳理，并优化公司及各子公司的业务及财务管理流程，在提升业务效率的同时，重点突出合规性要求并组织全体员工培训学习。特别强调了收入确认的条件及要求，对于销售部交接客户验收单据进行严格要求，同时在2022年年初两个月启动倒查机制，杜绝出现收入成本跨期的情况。

整改责任部门：财务部

整改期限：已整改，长期持续规范

问题四：《决定书》原文：此外，你公司还存在公司制度更新不及时、执行不到位、销售采购内部控制不规范、存货减值测试依赖会计师工作等问题。

整改措施：

1. 全面更新梳理制度：公司在2021年10月，根据最新法律法规要求，对公司的制度进行全面梳理及更新，预计在2022年6月可以更新完毕。

2、改进销售和采购内控流程：公司在2021年10月已对子公司广州铭诚计算机科技有限公司（以下简称“铭诚科技”）的业务进行全面梳理、重新制定业务流程，制定了《部门职责及工作流程指引》（以下简称“指引”），重点针对销售流程、采购流程，从项目立项、尽调、签订合同、采购付款、商品出入库、验收、开具发票、应收账款催收等全流程操作进行了指引，识别每一个关键环节的风险点，并制定相应的控制措施防范风险。

3. 优化线上OA审批流程管理：公司在2021年10月将子公司铭诚科技业务从立项、签订合同、付款、验收、出入库等流程环节实现OA复核审批，加强对子公司内部流程管理的控制，责任落实到具体岗位。极大提高了业务效率，杜绝了以前销售和采购流程因纸质审批导致信息传递滞后的情况。

4、完善存货管理：公司在2021年11月已组织铭诚科技财务部、商务部、采购部对《企业会计准则第8号——资产减值》等相关会计准则进行培训，加强对存货减值测试方法的学习和理解，严格按相关规定对存货进行减值测试。公司在进行减值测试过程中，深入了解国家政策、行业状况及公司经营状况，同时参考行业惯例，基于谨慎性原则，合理预计存货的减值状况，提高存货减值计提的准确性和及时性。

整改责任部门：财务部、行政部

整改期限：持续整改中，今后将持续规范执行

《决定书》整改要求

《决定书》原文：

一、你公司及全体董事、监事、高级管理人员应加强对证券法律法规的学习和培训，忠实、勤勉地为上市公司和全体股东利益行使职权，提升公司治理有效性，加强内幕信息知情人管理，健全内部控制制度体系，提高规范运作水平。

二、你公司应夯实财务核算基础，提升会计核算水平，增强财务人员的专业水平，确保会计核算和财务管理的规范性，从源头保证财务报告信息质量。

三、你公司应高度重视整改工作，对公司治理、财务会计核算、内部控制等方面存在的薄弱环节或不规范情形进行全面梳理和改进。你公司董事会应召开专题会议审议整改计划和措施，并督促公司认真整改。

整改措施：

公司向全体董事、监事和高级管理人员通报了深圳证监局下发的决定书，并根据决定书的要求，已督促全体董事、监事和高级管理人员学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司内部管理制度。后续，公司将持续加强全体董事、监事和高级管理人员及其他相关人员对公司治理、内幕信息管理、信息披露等方面的培训学习，不断加强上述人员的合规意识、责任意识和风险意识，提升公司治理和规范运作水平。同时，在董事会和管理层的领导下，不定期组织财务人员强化学习专业知识和内控制度，并加强财务部门与业务部门的沟通协作，夯实会计基础工作，提升会计核算水平，确保会计核算和财务管理的规范性。公司监事会将持续督促公司财务以及公司董事、高级管理人员合法合规性地履行职责。

通过此次深圳证监局对公司进行详细、全面的现场检查，公司深刻认识到在公司治理中存在的问题和不足。本次现场检查对于进一步提高公司治理、规范经营管理意识、加强内部控制管理等方面起到了重要的推动作用。公司将以此次整改为契机，深刻汲取教训，认真持续的落实各项整改措施，加强相关责任人员对相关法律法规的学习，增强规范运作意识、提高规范运作水平，不断完善公司治理，并强化监督执行，切实维护公司及全体股东合法利益，从而实现公司规范、持续、健康发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司控股股东周世平先生及一致行动人红岭控股有限公司（以下简称“红岭控股”）因无法按期偿还股票质押借款以及涉及其他案件，其所持有的公司股票已全部被司法冻结和轮候冻结。详情可查阅 2021 年 6 月 3 日披露的《关于控股股东及其一致行动人股份被司法冻结的公告》（公告编号：2021-033）、2021 年 9 月 2 日披露的《关于控股股东及其一致行动人股份被司法冻结及轮候冻结的公告》

（公告编号：2021-048）、2021 年 9 月 30 日披露的《关于控股股东及其一致行动人股份被司法冻结及轮候冻结的公告》（公告编号：2021-051）、2022 年 1 月 21 日披露的《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2022-003）、2022 年 6 月 29 日披露的《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2022-051）、2022 年 8 月 9 日披露的《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2022-059）。

2、经查中国执行信息公开网公开信息，周世平先生及一致行动人红岭控股是被执行人，具体涉及被强制执行案件如下：

序号	被执行人姓名	执行法院	执行依据文号	立案时间	被执行人履行情况
1	红岭控股	深圳市福田区人民法院	(2022)粤0304执11678号	2022年3月9日	全部未履行
2	周世平	深圳市中级人民法院	(2022)粤03执468号	2022年1月19日	全部未履行
3		深圳市福田区人民法院	(2022)粤0304执4609号	2022年1月20日	全部未履行
4		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执909号	2022年2月10日	全部未履行
5		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1515号	2022年3月3日	全部未履行
6		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1516号	2022年3月3日	全部未履行
7		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1514号	2022年3月3日	全部未履行
8		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1512号	2022年3月3日	全部未履行
9		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1513号	2022年3月3日	全部未履行
10		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执444号	2022年1月18日	全部未履行
11		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执83号	2022年1月5日	全部未履行
12		深圳市中级人民法院	(2021)粤03执9106号	2021年12月23日	全部未履行
13		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执132号	2022年1月7日	全部未履行
14		深圳市福田区人民法院	(2021)粤0304执32995号	2021年9月6日	全部未履行
15		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1791号	2022年3月25日	全部未履行
16		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1835号	2022年3月26日	全部未履行
17		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1808号	2022年3月26日	全部未履行
18		深圳市中级人民法院	(2021)粤03执9150号	2021年12月27日	全部未履行
19		深圳市中级人民法院	(2021)粤03执8773号	2021年12月7日	全部未履行
20		深圳市中级人民法院	(2022)粤03执1646号	2022年3月10日	全部未履行

21	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 1747 号	2022 年 3 月 11 日	全部未履行
22	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 1092 号	2022 年 2 月 15 日	全部未履行
23	深圳市福田区人民法院	(2022)粤 0304 执 20913 号	2022 年 6 月 8 日	全部未履行
24	深圳市福田区人民法院	(2022)粤 0304 执 20912 号	2022 年 6 月 8 日	全部未履行
25	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 3496 号	2022 年 6 月 10 日	全部未履行
26	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 1808 号	2022 年 3 月 26 日	全部未履行
27	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 1747 号	2022 年 3 月 11 日	全部未履行
28	深圳市中级人民法院	(2022)粤 03 执 1646 号	2022 年 3 月 10 日	全部未履行
29	深圳市福田区人民法院	(2022)粤 0304 执 25016 号	2022 年 8 月 2 日	全部未履行
30	深圳市福田区人民法院	(2022)粤 0304 执 21594 号	2022 年 7 月 1 日	全部未履行

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

公司报告期不存在委托理财。

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

1、股票被实施退市风险警示：公司 2021 年度经审计的财务数据触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 9.3.1 条的相关规定，公司在披露 2021 年度报告的同时，申请公司股票交易被实施退市风险警示。公司股票于实施退市风险警示公告后停牌一个交易日，自复牌之日起，深圳证券交易所对公司股票交易实施退市风险警示。

2、公司控股股东采取刑事强制措施及股份冻结事项：公司于 2021 年 7 月 23 日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东、实际控制人被采取刑事强制措施的公告》（公告编号：2021-042），公司控股股东、实际控制人周世平先生已被深圳市公安局福田分局采取刑事强制措施；于 2022 年 4 月 15 日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东、实际控制人被采取刑事强制措施的进展公告》（公告编号：2022-024），公司实际控制人周世平先生涉嫌集资诈骗、非法吸收公众存款罪一案，已由深圳市公安局福田分局移送至深圳市人民检察院。公司董事会将持续关注上述事件的进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

公司已于 2021 年 8 月 3 日在巨潮资讯网披露了《关于公司控股股东部分股票可能被动减持的预披露公告》（公告编号：2021-043），公司控股股东、实际控制人周世平先生所持公司股份触发提前购回违约情形，首创证券有限责任公司将启动处置程序处置其所持有公司股份，预计减持公司股份不超过 9,500,000 股，占本公司总股本的 3.52%（本次减持计划存在减持时间、减持数量、减持价格的不确定性，实际减持股份数量以最终处置结果为准）。公司将密切关注后续进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

公司已于 2022 年 8 月 9 日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2022-059），截至公告披露日，公司控股股东周世平先生及其一致行动人红岭控股有限公司合计持有本公司股份 63,447,932 股，占公司总股本的 23.48%；其中累计质押本公司股份 28,563,100 股，占公司总股本的 10.57%；累计被司法冻结本公司股份 63,447,932 股，占公司总股本的 23.48%；累计被轮候冻结本公司股份 255,639,994 股，占其所持股份比例 402.91%。上述股份冻结、轮候冻结的主要原因及诉讼涉及债务金额公司暂时无法获悉。截至目前，上述公司股份被冻结及轮候冻结事项暂时不会导致公司的实际控制权发生变更。公司将持续关注该事项的进展情况。敬请广大投资者注意投资风险。

3、公司存在公司及子公司涉及诉讼，子公司银行账户部分资金被冻结及公司房产被查封的情形，公司于 2022 年 4 月 16 日披露了《关于公司及控股子公司涉及诉讼事项暨银行账户部分资金被冻结、房产被查封的公告》（2022-025），公司将持续关注上述事项进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,416,472	12.75%				0	0	34,416,472	12.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,416,472	12.75%				0	0	34,416,472	12.73%
其中：境内法人持股	34,416,472	12.75%				0	0	34,416,472	12.73%
境内自然人持股									
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	235,583,528	87.25%				272,800	272,800	235,856,328	87.27%
1、人民币普通股	235,583,528	87.25%				272,800	272,800	235,856,328	87.27%
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	270,000,000	100.00%				272,800	272,800	270,272,800	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象在 2021 年 6 月至 2022 年 06 月期间共自主行权股票期 272,800 份，公司股份新增 272,800 份股，公司股份总数变为 270,272,800 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

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	28,940	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
周世平	境内自然人	16.97%	45,864,029	0	34,398,022	11,466,008	质押 冻结	28,563,100 45,864,029
红岭控股有限公司	境内非国有法人	6.51%	17,583,903	0			冻结	17,583,903
墨江县昌宏矿业有限责任公司	境内非国有法人	2.34%	6,321,600	6,321,600				
黄海峰	境内自然人	2.15%	5,808,395	0				
林素密	境内自然人	2.13%	5,770,000	-957,500				
梁富	境内自然人	1.21%	3,268,800	3,268,800				
彭苑仪	境内自然人	1.18%	3,189,800	3,189,800				
张庆生	境内自然人	1.07%	2,898,600	948,500				

陈洪洲	境内自然人	0.67%	1,800,000	1,800,000				
戚志超	境内自然人	0.59%	1,608,100	1,608,100				
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	在上述股东中，“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9% 股份的一致行动人。除上述情况外，本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
红岭控股有限公司	17,583,903	人民币普通股	17,583,903					
墨江县昌宏矿业有限责任公司	6,321,600	人民币普通股	6,321,600					
黄海峰	5,808,395	人民币普通股	5,808,395					
林素密	5,770,000	人民币普通股	5,770,000					
梁富	3,268,800	人民币普通股	3,268,800					
彭苑仪	3,189,800	人民币普通股	3,189,800					
张庆生	2,898,600	人民币普通股	2,898,600					
陈洪洲	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
戚志超	1,608,100	人民币普通股	1,608,100					
赵菲利	1,589,900	人民币普通股	1,589,900					
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	在上述股东中，“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9% 股份的一致行动人。除上述情况外，本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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）	股东张庆生通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,664,000 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）
周海燕	董事长、总经理	现任	24,600	0	0	24,600	0	0	0
合计	--	--	24,600	0	0	24,600	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：深南金科股份有限公司

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	69,242,551.99	64,389,691.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,052,233.42	2,433,349.00
应收账款	28,914,361.58	43,417,355.13
应收款项融资		814,004.97
预付款项	10,285,343.37	3,597,133.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,074,534.61	7,260,761.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,835,569.07	53,234,221.92
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	257,001.56	1,777,865.13
流动资产合计	162,661,595.60	176,924,382.56
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,812,261.06	11,960,437.36
固定资产	1,408,907.39	1,574,370.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,613,899.23	1,443,331.40
无形资产	214,775.37	270,495.20
开发支出		
商誉	21,538,205.20	21,538,205.20
长期待摊费用	136,332.53	
递延所得税资产	7,014,815.73	7,075,146.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	45,739,196.51	43,861,986.15
资产总计	208,400,792.11	220,786,368.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,478,299.20	
应付账款	26,534,445.23	35,414,759.11
预收款项		
合同负债	21,653,240.59	15,836,011.64
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	1,805,743.12	5,344,123.11
应交税费	1,437,477.04	1,403,987.24
其他应付款	2,570,599.57	2,545,931.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,699,373.77	615,207.39
其他流动负债		2,736,940.03
流动负债合计	57,179,178.52	63,896,960.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,072,308.91	759,593.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,908.31	20,384.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,083,217.22	779,977.80
负债合计	59,262,395.74	64,676,938.02
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	337,914,976.17	336,076,304.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,388,843.16	27,388,843.16
一般风险准备		
未分配利润	-503,157,606.53	-495,157,115.54
归属于母公司所有者权益合计	132,146,212.80	138,308,031.79
少数股东权益	16,992,183.57	17,801,398.90
所有者权益合计	149,138,396.37	156,109,430.69
负债和所有者权益总计	208,400,792.11	220,786,368.71

法定代表人：周海燕 主管会计工作负责人：王奇 会计机构负责人：刘艳清

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	19,726,903.93	26,994,432.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项	183,083.22	94,339.63
其他应收款	1,285,558.48	1,173,191.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		321,016.13
流动资产合计	21,195,545.63	28,582,979.28
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	246,996,178.19	246,996,178.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,812,261.06	11,960,437.36
固定资产	9,046.75	13,435.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	581,284.39	763,302.75
无形资产	2,679.25	52,084.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	259,401,449.64	259,785,439.26
资产总计	280,596,995.27	288,368,418.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	107,959.50	107,959.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	261,183.93	931,816.36

应交税费	1,111,685.74	1,103,340.15
其他应付款	18,725,262.38	24,114,633.62
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	352,293.58	345,688.07
其他流动负债		
流动负债合计	20,558,385.13	26,603,437.70
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	270,397.53	446,972.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	270,397.53	446,972.48
负债合计	20,828,782.66	27,050,410.18
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,386,574.48	415,547,902.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,388,843.16	27,388,843.16
未分配利润	-455,007,205.03	-451,618,737.28
所有者权益合计	259,768,212.61	261,318,008.36
负债和所有者权益总计	280,596,995.27	288,368,418.54

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	32,010,964.01	65,924,577.52
其中：营业收入	32,010,964.01	65,924,577.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	41,270,735.38	70,675,311.60

其中：营业成本	30,052,103.27	52,735,107.68
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	71,152.73	259,284.74
销售费用	1,490,091.86	4,765,909.31
管理费用	8,900,954.46	10,197,980.22
研发费用	1,185,758.27	3,125,874.81
财务费用	-429,325.21	-408,845.16
其中：利息费用	55,704.80	85,151.80
利息收入	-521,359.20	-586,079.73
加：其他收益	48,097.24	364,516.39
投资收益（损失以“-”号填列）		-56,880.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		278,434.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	507,847.63	1,139,788.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,562.95	395.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,677,263.55	-3,024,480.19
加：营业外收入	1,178.60	1,742.08
减：营业外支出	1,256.34	104,404.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,677,341.29	-3,127,142.20
减：所得税费用	77,696.43	330,375.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,755,037.72	-3,457,517.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,755,037.72	-3,457,517.47
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	-7,945,822.39	-3,631,332.05
2. 少数股东损益	-809,215.33	173,814.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-8,755,037.72	-3,457,517.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,945,822.39	-3,631,332.05
归属于少数股东的综合收益总额	-809,215.33	173,814.58
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.03	-0.01
(二) 稀释每股收益	-0.03	-0.01

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

法定代表人：周海燕 主管会计工作负责人：王奇 会计机构负责人：刘艳清

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	49,541.28	24,770.64
减：营业成本	148,176.30	148,176.30
税金及附加	6,997.06	27,774.37
销售费用		
管理费用	3,502,897.88	5,526,399.44
研发费用		
财务费用	-188,746.15	-506,760.99

其中：利息费用		
利息收入	-204,077.43	-522,537.99
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		1.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,388,467.75	-5,170,322.63
加：营业外收入		
减：营业外支出		56,138.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,388,467.75	-5,226,461.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,388,467.75	-5,226,461.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,388,467.75	-5,226,461.43
（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	-3,388,467.75	-5,226,461.43
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	55,963,690.23	92,039,369.50
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	1,009,366.24	377,077.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,663,428.77	7,300,178.01
经营活动现金流入小计	62,636,485.24	99,716,624.51
购买商品、接受劳务支付的现金	39,565,345.25	76,280,761.25
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	10,733,214.34	20,325,210.65
支付的各项税费	1,346,863.48	4,009,114.64
支付其他与经营活动有关的现金	9,263,812.45	14,794,507.49
经营活动现金流出小计	60,909,235.52	115,409,594.03
经营活动产生的现金流量净额	1,727,249.72	-15,692,969.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,004,927.65
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,658.00	10,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,658.00	26,015,058.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,116.00	685,171.91

投资支付的现金		43,000,001.00
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	73,116.00	43,685,172.91
投资活动产生的现金流量净额	-71,458.00	-17,670,114.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,838,399.20	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,838,399.20	
偿还债务支付的现金		11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,758.33
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		
筹资活动现金流出小计		11,014,758.33
筹资活动产生的现金流量净额	1,838,399.20	-11,014,758.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,494,190.92	-44,377,842.11
加：期初现金及现金等价物余额	64,162,929.87	92,201,521.01
六、期末现金及现金等价物余额	67,657,120.79	47,823,678.90

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	54,000.00	45,000.00
收到的税费返还	308,355.92	524.54
收到其他与经营活动有关的现金	264,648.78	5,825,949.96
经营活动现金流入小计	627,004.70	5,871,474.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,723,388.38	4,309,732.90
支付的各项税费	270,654.25	414,974.22
支付其他与经营活动有关的现金	6,738,889.79	1,700,035.14
经营活动现金流出小计	9,732,932.42	6,424,742.26
经营活动产生的现金流量净额	-9,105,927.72	-553,267.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		4,051.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,499.00

投资支付的现金		33,980,000.00
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		1,500,017.40
投资活动现金流出小计		35,484,516.40
投资活动产生的现金流量净额		-35,480,465.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,838,399.20	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,838,399.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1,838,399.20	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,267,528.52	-36,033,733.16
加：期初现金及现金等价物余额	26,994,432.45	64,504,647.41
六、期末现金及现金等价物余额	19,726,903.93	28,470,914.25

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											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	270,000.00				336,076.30				27,388.84		-495,157.15		138,308.03	17,801.39	156,109.43
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	270,000.00				336,076.30				27,388.84		-495,157.15		138,308.03	17,801.39	156,109.43

	00.				04.				3.1		7,1		31.	8.9	30.
	00				17				6		15.		79	0	69
											54				
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					1,8 38, 672 .00						- 8,0 00, 490 .99		- 6,1 61, 818 .99	- 809 ,21 5.3 3	- 6,9 71, 034 .32
(一) 综合 收益总额											- 7,9 45, 822 .39		- 7,9 45, 822 .39	- 809 ,21 5.3 3	- 8,7 55, 037 .72
(二) 所有 者投入和减 少资本					1,8 38, 672 .00								1,8 38, 672 .00		1,8 38, 672 .00
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					1,8 38, 672 .00								1,8 38, 672 .00		1,8 38, 672 .00
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他											-	-	-	-	-
											54,668.60	54,668.60	54,668.60	54,668.60	54,668.60
四、本期期末余额	270,000.00				337,914.97				27,388.84		-503,157.60	132,146.20	16,992.18	149,138.39	149,138.39

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												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	270,000.00				336,080.60				27,843.16		-380,157.28	253,179.59	23,635.02	276,822.88		
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	270,000.00				336,080.60				27,843.16		-380,157.28	253,179.59	23,635.02	276,822.88		

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					1,9 68, 079 .58						- 3,7 86, 075 .14		- 1,8 17, 995 .56	154 ,47 8.0 6	- 1,6 63, 517 .50
(一) 综合 收益总额											- 3,6 31, 332 .05		- 3,6 31, 332 .05	173 ,81 4.5 8	- 3,4 57, 517 .47
(二) 所有 者投入和减 少资本					1,9 68, 079 .58								1,9 68, 079 .58		1,9 68, 079 .58
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					1,9 68, 079 .58								1,9 68, 079 .58		1,9 68, 079 .58
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他										-		-		-
										154		154		174
										,74		,74		,07
										3.0		3.0		9.6
										9		9		1
四、本期期末余额	270,000.00				337,968.75							251,413.79	23,789.50	275,203.38

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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	270,000.00				415,547.90				27,388,843.16	-451,618.73		261,318,008.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	270,000.00				415,547.90				27,388,843.16	-451,618.73		261,318,008.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,838,672.00					-3,388,467.75		-1,549,795.75
(一) 综合收益总额										-3,388,467.75		-3,388,467.75

(二) 所有者投入和减少资本					1,838,672.00							1,838,672.00
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					1,838,672.00							1,838,672.00
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	270,000.00				417,386.57				27,388.843	-455,007.20		259,768.21
	0.00				4.48			.16				2.61

										5.03		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--	--

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	270,000,000.00				415,455,316.15				27,388,843.16	-437,105,298.25		275,738,861.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	270,000,000.00				415,455,316.15				27,388,843.16	-437,105,298.25		275,738,861.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					302,766.92					-5,226,461.43		-4,923,694.51
（一）综合收益总额										-5,226,461.43		-5,226,461.43
（二）所有者投入和减少资本					302,766.92							302,766.92
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					302,766.92							302,766.92
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有（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	270,000,000.00				415,758,083.07				27,388,843.16	-442,331,759.68		270,815,166.55

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深南金科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，股票代码为：002417）原系自然人黄国英、郑文海、张有兴、钟盛兴、黄海峰、林大春、陈军、张丹红于 2004 年 10 月 9 日共同出资设立的有限责任公司，2008 年 1 月 31 日整体变更为福建三元达通讯股份有限公司，股本为人民币 9,000.00 万元。

2010 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 553 号文核准，公司于深圳证券交易所上市并申请首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,000 万股，每股面值为 1.00 元，实际发行价格每股 20.00 元，发行后股本变更为 12,000 万股。

2011 年 5 月，公司以总股本 12,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，转增后公司股本变更为 18,000 万股。

2012 年 5 月，公司以总股本 18,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，转增后公司股本变更为 27,000 万股。2018 年 1 月，公司名称变更为深南金科股份有限公司。截止 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为人民币 27,000 万元。

公司营业执照统一社会信用代码为 91350000766189687Y，法定代表人为周海燕。公司住所为深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号安骏达仓储大厦 3 层 E301。

1. 公司业务性质和主要经营活动

公司及其子公司主要从事大数据信息服务业务及其他服务业务。主要经营活动如下：(1)软件开发及销售、信息系统集成服务、计算机维护服务、信息技术咨询服务；(2)电子商务、网络借贷信息中介服务、互联网信息服务等业务。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 7 户，具体包括：

全称	子公司类型	级别	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
			直接	间接		
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	控股子公司	一级	67.33	--	67.33	非同一控制下企业合并
广州铭诚计算机科技有限公司	控股子公司	一级	81.00	--	81.00	非同一控制下企业合并
深南信创科技（深圳）有限公司	全资子公司	一级	100.00	--	100.00	投资设立
江苏深南信息技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	--	100.00	投资设立
深圳市深南臻选供应链管理 有限公司	全资子公司	一级	100.00	--	100.00	投资设立
深圳信隆财富资产管理有限 公司	全资子公司	二级	--	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
深筑城市科技（深圳）有限 公司	控股子公司	二级	--	100.00	100.00	投资设立

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注合并范围的变更。

江苏苏铭信息科技有限公司已于 2021 年 1 月 26 日注销。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进

行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

1. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

1. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

1. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

1. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，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。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

1. 购买子公司少数股权

本公司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。

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1. 以摊余成本计量的金融资产。
2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

1. 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

1. 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

1. 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

1. 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
2. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

1. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1. 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

1. 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

1. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
2. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
 - 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
 - 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1. 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：
2. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

3. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
4. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
5. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
6. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

1. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
5. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

1. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

1. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1. 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

1. 金融资产的转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
无风险银行之外的银行承兑票据组合	以无风险银行之外的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账龄作为信用特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失，编制账龄与预期信用损失率对照表,以此为基础计算预期信用损失

10、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方往来款

应收账款组合 2：账龄组合

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

11、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

12、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合 2：押金及保证金组合

其他应收款组合 3：存在质押、抵押物担保的应收款项

其他应收款组合 4：账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、存货

14、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对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金融工具减值。

15、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

1. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

1. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

1. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

1. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

1. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

17、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30-40	5	2.38-3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

18、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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

19、使用权资产

使用权资产的会计政策详见本附注租赁。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括软件。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产，公司持有的均为使用寿命有限的无形资产。

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5 年	预计收益期间

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

25、租赁负债

租赁负债的会计政策详见本附注租赁。

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

27、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

1. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

1. 租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

1. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

1. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁
低价值资产租赁	本报告期本公司无低价值资产租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注注释。

1. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	软件销售收入、信息系统集成业务收	13%、9%、6%、3%

	入、建筑服务收入、技术服务收入等服务收入、小规模纳税人销售额	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
深南金科股份有限公司	25%
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	25%
广州铭诚计算机科技有限公司	15%
深南信创科技（深圳）有限公司	25%
江苏深南信息技术有限公司	25%
深圳市深南臻选供应链管理有限公司	25%
深圳信隆财富资产管理有限公司	25%
深筑城市科技（深圳）有限公司	25%

2、税收优惠

（1）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）和《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发[2020]8号），子公司广州铭诚自行开发生产的软件产品的销售，按13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

（2）根据国家有关高新技术企业认定管理的有关办法，本公司通过高新技术企业认定，取得证书编号为GR202044007114，证书有效期为2020年12月9日-2023年12月9日，2020年至2022年可享受企业所得税优惠政策，减按15%的税率申报纳税。

（3）根据财政部、税务总局关于延长财税部分优惠政策执行期限的2021年第6号公告可知，财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销的政策，从原来的2020年12月31日延长至2023年12月31日。子公司广州铭诚可享受研发费用税前加计75%扣除的政策。

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	0.00	
银行存款	67,542,817.16	63,934,959.57
其他货币资金	1,699,734.83	454,731.84
合计	69,242,551.99	64,389,691.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,949,006.43	213,507.00

其他说明

其他货币资金期末余额系开立保函保证金、未决诉讼冻结资金余额。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,478,299.20	
未决诉讼冻结资金	15,363,575.23	
保函保证金	107,132.00	213,507.00
合计	16,949,006.43	213,507.00

2、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	1,052,233.42	
商业承兑票据	405,600.00	2,967,020.00
减：坏账准备	-405,600.00	-533,671.00
合计	1,052,233.42	2,433,349.00

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	405,600.00	27.82%	405,600.00	100.00%	0.00	405,600.00	13.67%	405,600.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,052,233.42	52.18%	0.00	0.00%	1,052,233.42	2,561,420.00	86.33%	128,071.00	5.00%	2,433,349.00
其中：										
无风险银行之外的承兑票据组合	1,052,233.42	52.18%	0.00	0.00%	1,052,233.42	2,561,420.00	86.33%	128,071.00	5.00%	2,433,349.00
合计	1,457,833.42	100.00%	405,600.00	47.82%	1,052,233.42	2,967,020.00	100.00%	533,671.00	17.99%	2,433,349.00

按单项计提坏账准备：1

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
单位一	405,600.00	405,600.00	100.00%	预计全部无法收回
合计	405,600.00	405,600.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,052,233.42	0.00	0.00%
合计	1,052,233.42	0.00	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据	405,600.00					405,600.00
按组合计提预期信用损失的应收票据						0.00
其中: 无风险银行之外的承兑票据组合	128,071.00		128,071.00			0.00
合计	533,671.00		128,071.00			405,600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

3、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	7,376,386.76	19.05%	5,519,961.23	75.00%	1,856,425.53	9,646,851.16	17.80%	6,298,737.25	65.29%	3,348,113.91

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,345,543.49	80.95%	4,287,607.44	13.68%	27,057,936.05	44,557,156.50	82.20%	4,487,915.28	10.07%	40,069,241.22
其中：										
账龄组合	31,345,543.49	80.95%	4,287,607.44	13.68%	27,057,936.05	44,557,156.50	82.20%	4,487,915.28	10.07%	40,069,241.22
合计	38,721,930.25	100.00%	9,807,568.67	25.33%	28,914,361.58	54,204,007.66	100.00%	10,786,652.53	19.90%	43,417,355.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,609,050.02	1,609,050.02	100.00%	预计全部无法收回
单位 2	1,360,000.00	408,000.00	30.00%	预计全部无法收回
单位 3	1,091,000.00	1,091,000.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 4	892,036.47	267,610.94	30.00%	预计全部无法收回
单位 5	797,423.00	797,423.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 6	646,880.00	646,880.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 7	400,000.00	120,000.00	30.00%	预计全部无法收回
单位 8	208,424.00	208,424.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 9	150,452.00	150,452.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 10	118,836.90	118,836.90	100.00%	预计全部无法收回
单位 11	72,000.00	72,000.00	100.00%	预计全部无法收回
单位 12	19,988.37	19,988.37	100.00%	预计全部无法收回
单位 13	10,296.00	10,296.00	100.00%	预计全部无法收回
合计	7,376,386.76	5,519,961.23		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,267,686.01	813,384.30	5.00%
1—2 年	7,341,715.01	734,171.50	10.00%
2—3 年	6,378,076.04	1,913,422.82	30.00%
3—4 年	584,245.42	292,122.71	50.00%
4—5 年	478,629.81	239,314.91	50.00%
5 年以上	295,191.20	295,191.20	100.00%
合计	31,345,543.49	4,287,607.44	

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）	23,644,072.77
1 至 2 年	7,341,715.01
2 至 3 年	6,378,076.04
3 年以上	1,358,066.43
3 至 4 年	584,245.42
4 至 5 年	478,629.81
5 年以上	295,191.20
合计	38,721,930.25

（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	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,298,737.25		704,085.02	74,691.00		5,519,961.23
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	4,487,915.28	462,017.20		662,325.04		4,287,607.44
合计	10,786,652.53	462,017.20	704,085.02	737,016.04	0.00	9,807,568.67

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） 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
第一名	10,227,360.00	26.41%	511,368.00
第二名	2,340,000.00	6.04%	234,000.00
第三名	1,880,000.00	4.86%	564,000.00
第四名	1,609,050.02	4.16%	1,609,050.02
第五名	1,550,671.70	4.00%	465,201.51
合计	17,607,081.72	45.47%	

4、 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		814,004.97

合计		814,004.97
----	--	------------

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：

5、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	8,975,049.06	87.26%	3,162,942.94	87.93%
1 至 2 年	1,309,630.31	12.73%	433,526.25	12.05%
3 年以上	664.00	0.01%	664.00	0.02%
合计	10,285,343.37		3,597,133.19	

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	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,000,000.00	48.61%
第二名	1,178,996.00	11.46%
第三名	924,483.00	8.99%
第四名	483,084.34	4.70%
第五名	216,001.87	2.10%
合计	7,802,565.21	75.86%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,074,534.61	7,260,761.81
合计	5,074,534.61	7,260,761.81

(1) 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	4,282,780.17	4,581,594.89
预付账款转入	8,000.00	3,803,296.95
应收暂付款	600,080.00	2,480,000.00
代扣代缴款	4,123.63	223,616.55
代收代付款	214,502.14	93,473.10
备用金	8,312.99	6,585.96
其他	283.02	12,258.00
合计	5,118,081.95	11,200,825.45

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	144,766.69		3,795,296.95	3,940,063.64
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			8,000.00	8,000.00
本期转回	109,219.35			109,219.35
本期核销			3,795,296.95	3,795,296.95
2022 年 6 月 30 日余额	35,547.34		8,000.00	43,547.34

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)	1,313,459.87
1 至 2 年	1,445,322.00
2 至 3 年	1,533,813.45
3 年以上	825,486.63

3 至 4 年	459,008.00
4 至 5 年	149,880.00
5 年以上	216,598.63
合计	5,118,081.95

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	3,940,063.64	8,000.00	109,219.35	3,795,296.95		43,547.34
合计	3,940,063.64	8,000.00	109,219.35	3,795,296.95		43,547.34

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	2,500,000.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年	48.85%	0.00
第二名	押金保证金	500,000.00	2-3 年	9.77%	0.00
第三名	押金保证金	290,700.00	3-4 年	5.68%	0.00
第四名	押金保证金	119,990.38	3-4 年	2.34%	0.00
第五名	押金保证金	100,000.00	3-4 年	1.95%	0.00
合计		3,510,690.38		68.59%	0.00

7、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
库存商品	10,004,377.3		10,004,377.3	4,557,190.07	11,220.37	4,545,969.70

	8		8			
合同履约成本	407,183.45		407,183.45			
发出商品	43,752,393.17	6,328,384.93	37,424,008.24	56,558,590.75	7,870,338.53	48,688,252.22
合计	54,163,954.00	6,328,384.93	47,835,569.07	61,115,780.82	7,881,558.90	53,234,221.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,220.37			11,220.37		
发出商品	7,870,338.53			1,281,455.66	260,497.94	6,328,384.93
合计	7,881,558.90			1,292,676.03	260,497.94	6,328,384.93

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	257,001.56	1,171,103.60
预缴企业所得税		606,761.53
合计	257,001.56	1,777,865.13

其他说明：

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,479,054.41			12,479,054.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	12,479,054.41			12,479,054.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	518,617.05			518,617.05
2. 本期增加金额	148,176.30			148,176.30
(1) 计提或摊销	148,176.30			148,176.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	666,793.35			666,793.35
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,812,261.06			11,812,261.06
2. 期初账面价值	11,960,437.36			11,960,437.36

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,408,907.39	1,574,370.93
合计	1,408,907.39	1,574,370.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	182,017.70	3,511,743.26	674,419.53	4,368,180.49
2. 本期增加金额	7,601.77	53,976.51		61,578.28
(1) 购置	7,601.77	53,976.51		61,578.28
(2) 在建工				

程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		468,964.03		468,964.03
(1) 处置或报废		468,964.03		468,964.03
4. 期末余额	189,619.47	3,096,755.74	674,419.53	3,960,794.74
二、累计折旧				
1. 期初余额	30,209.40	987,522.69	244,995.69	1,262,727.78
2. 本期增加金额	58,998.62	84,880.86	5,268.46	149,147.94
(1) 计提	58,998.62	84,880.86	5,268.46	149,147.94
3. 本期减少金额	1,790.07	105,997.67		107,787.74
(1) 处置或报废	1,790.07	105,997.67		107,787.74
4. 期末余额	87,417.95	966,405.88	250,264.15	1,304,087.98
三、减值准备				
1. 期初余额		1,529,967.24	1,114.54	1,531,081.78
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		283,282.41		283,282.41
(1) 处置或报废		283,282.41		283,282.41
4. 期末余额		1,246,684.83	1,114.54	1,247,799.37
四、账面价值				
1. 期末账面价值	102,201.52	883,665.03	423,040.84	1,408,907.39
2. 期初账面价值	151,808.30	994,253.33	428,309.30	1,574,370.93

11、使用权资产

单位：元

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,310,748.02	4,310,748.02
2. 本期增加金额	3,102,218.79	3,102,218.79
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,412,966.81	7,412,966.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,867,416.62	2,867,416.62

2. 本期增加金额	931,650.96	931,650.96
(1) 计提	931,650.96	931,650.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,799,067.58	3,799,067.58
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	3,613,899.23	3,613,899.23
2. 期初账面价值	1,443,331.40	1,443,331.40

其他说明：

12、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				3,812,674.02	3,812,674.02
2. 本期增加金额				85,903.65	85,903.65
(1) 购置				85,903.65	85,903.65
(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				3,898,577.67	3,898,577.67
二、累计摊销					
1. 期初余额				3,542,178.82	3,542,178.82

2. 本期增加 金额				141,623.48	141,623.48
(1) 计 提				141,623.48	141,623.48
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				3,683,802.30	3,683,802.30
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				214,775.37	214,775.37
2. 期初账面 价值				270,495.20	270,495.20

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

13、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		
非同一控制下企业合并广州铭诚形成的商誉	100,832,578.01					100,832,578.01
合计	100,832,578.01					100,832,578.01

(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		
非同一控制下企业合并广州铭诚形成的商誉	79,294,372.81					79,294,372.81
合计	79,294,372.81					79,294,372.81

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

14、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
办公室装修摊销	0.00	178,150.83	41,818.30	0.00	136,332.53
合计		178,150.83	41,818.30	0.00	136,332.53

其他说明

15、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	24,219,592.20	3,632,938.83	24,621,794.39	3,693,269.16
可抵扣亏损	19,597,446.03	2,939,616.90	19,597,446.03	2,939,616.90
股权激励	2,948,400.00	442,260.00	2,948,400.00	442,260.00
合计	46,765,438.23	7,014,815.73	47,167,640.42	7,075,146.06

(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	72,722.07	10,908.31	135,898.07	20,384.71
合计	72,722.07	10,908.31	135,898.07	20,384.71

(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		7,014,815.73		7,075,146.06
递延所得税负债		10,908.31		20,384.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	78,148,023.81	88,062,798.59
超支宣传费		715,897.91
资产减值准备	507,847.63	51,233.46
股权激励		512,928.00
预提费用		28,031.55
合计	78,655,871.44	89,370,889.51

(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
2022		18,592,116.07	
2023	31,681,561.65	31,681,561.65	
2024	6,617,915.32	6,617,915.32	
2025	17,036,069.67	17,036,069.67	
2026	14,135,135.88	14,135,135.88	
2027	8,677,341.29		
合计	78,148,023.81	88,062,798.59	

其他说明

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,478,299.20	
合计	1,478,299.20	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	26,534,445.23	35,304,799.61
应付服务费		109,959.50
合计	26,534,445.23	35,414,759.11

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款或服务款	21,653,240.59	15,836,011.64
合计	21,653,240.59	15,836,011.64

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

19、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	5,321,065.19	5,057,608.95	8,572,931.02	1,805,743.12
二、离职后福利-设定提存计划		437,349.52	437,349.52	
三、辞退福利	23,057.92	959,746.58	982,804.50	
合计	5,344,123.11	6,454,705.05	9,993,085.04	1,805,743.12

(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	5,185,999.83	4,531,381.62	8,001,372.78	1,716,008.67
2、职工福利费		82,064.28	82,064.28	
3、社会保险费		267,480.66	232,650.63	34,830.03
其中：医疗保险费		246,431.10	220,988.59	25,442.51
工伤保险费		5,701.10	2,630.18	3,070.92
生育保险费		15,348.46	9,031.86	6,316.60
4、住房公积金		138,346.72	130,300.60	8,046.12
5、工会经费和职工教育经费	135,065.36	38,335.67	126,542.73	46,858.30
合计	5,321,065.19	5,057,608.95	8,572,931.02	1,805,743.12

(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		431,170.25	431,170.25	
2、失业保险费		6,179.27	6,179.27	
合计		437,349.52	437,349.52	

其他说明

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,068,994.63	1,057,940.37
个人所得税	58,652.97	89,847.16
城市维护建设税	37,430.95	524.31
房产税	3,240.00	3,240.00
土地使用税	108.33	108.33
教育费附加	26,736.40	710.28
印花税	242,313.76	251,616.79
合计	1,437,477.04	1,403,987.24

其他说明

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,570,599.57	2,545,931.70
合计	2,570,599.57	2,545,931.70

(1) 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
押金及保证金	147,414.83	201,994.83
预提费用	88,033.05	590,485.98
往来款	39,273.30	21,273.30
代收代付款	1,640,923.51	1,623,286.24
关联方往来款		85,000.02
工会经费	444,968.76	
其他	209,986.12	23,891.33
合计	2,570,599.57	2,545,931.70

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,699,373.77	615,207.39
合计	1,699,373.77	615,207.39

其他说明：

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		2,736,940.03
合计		2,736,940.03

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：

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,699,373.77	636,491.78
1-2年	1,594,300.34	781,244.05
2-3年	660,720.00	
减：未确认融资费用	-182,711.43	-42,935.35
减：一年内到期的租赁负债	-1,699,373.77	-615,207.39
合计	2,072,308.91	759,593.09

其他说明：

25、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	270,000.00 0.00						270,000.00 0.00

其他说明：

26、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）	332,631,938.41			332,631,938.41
其他资本公积	3,444,365.76	1,838,672.00		5,283,037.76
合计	336,076,304.17	1,838,672.00		337,914,976.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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	27,388,843.16			27,388,843.16
合计	27,388,843.16			27,388,843.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	-495,157,115.54	-380,157,728.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-58,520.28
调整后期初未分配利润	-495,157,115.54	-380,216,248.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,945,822.39	-114,940,867.61
其他综合收益结转留存收益		1.00
其他	-54,668.60	
期末未分配利润	-503,157,606.53	-495,157,115.54

调整期初未分配利润明细：

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

29、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	31,772,036.89	29,466,725.02	65,899,806.88	52,586,931.38
其他业务	238,927.12	585,378.25	24,770.64	148,176.30
合计	32,010,964.01	30,052,103.27	65,924,577.52	52,735,107.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

30、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	37,214.14	132,039.17
教育费附加	26,581.53	94,313.70
房产税	6,696.66	27,502.67
车船使用税	360.00	
印花税	300.40	5,429.20
合计	71,152.73	259,284.74

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利等	1,199,377.45	3,619,821.33
招待费	168,405.35	403,811.29
差旅费	5,393.79	350,298.60
折旧	9,317.40	8,577.69
宣传广告费	0.00	49,627.47

行政办公费	107,597.87	302,890.18
技术服务费		11,893.74
其他		18,989.01
合计	1,490,091.86	4,765,909.31

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利等	5,490,124.40	6,779,910.76
中介机构服务费	1,493,652.54	1,395,573.98
行政办公费	617,963.73	668,633.72
差旅费	171,902.18	190,378.60
折旧与摊销	922,292.72	938,295.98
招待费	159,782.56	85,556.09
其他	45,236.33	139,631.09
合计	8,900,954.46	10,197,980.22

其他说明

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	867,694.93	2,374,260.93
行政办公费	85,589.21	575,024.16
设备维护费		14,074.34
差旅费		132,720.43
折旧费	232,474.13	29,794.95
合计	1,185,758.27	3,125,874.81

其他说明

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	72,731.60	39,894.72
利息收入	-521,359.20	-586,079.73
利息支出	19,302.39	137,339.85
合计	-429,325.21	-408,845.16

其他说明

35、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
增值税即征即退		335,983.32
代扣个人所得税手续费返还	26,562.63	25,463.80
达到小规模免征增值税	2,061.01	3,069.27

社保补贴	19,473.60	
合计	48,097.24	364,516.39

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-56,880.96
合计		-56,880.96

其他说明

37、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		278,434.59
合计		278,434.59

其他说明：

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	507,847.63	1,139,788.46
合计	507,847.63	1,139,788.46

其他说明

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	26,562.95	
合计	26,562.95	

40、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
其他	1,178.60	1,742.08	
合计	1,178.60	1,742.08	

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：

41、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
违约金、赔偿款等		97,636.31	
其他	1,256.34	6,767.78	
合计	1,256.34	104,404.09	

其他说明：

42、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	26,842.50	179,291.75
递延所得税费用	50,853.93	151,083.52
合计	77,696.43	330,375.27

(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	-8,677,341.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,169,335.32
子公司适用不同税率的影响	2,142,492.82
调整以前期间所得税的影响	26,842.50
所得税费用	77,696.43

其他说明：

43、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
银行存款利息收入	536,895.23	632,364.15
收到保证金	110,474.33	3,727,207.47
收到往来款	4,969,351.79	2,933,194.41
其他	46,707.42	7,411.98
合计	5,663,428.77	7,300,178.01

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
支付销售费用、管理费用、研发费用	4,454,436.62	5,378,992.30
支付往来款	1,463,091.36	9,327,741.06
支付银行手续费	248,985.27	87,774.13
支付的承兑保证金	3,097,299.20	
合计	9,263,812.45	14,794,507.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

44、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	-8,755,037.72	-3,457,517.47
加：资产减值准备	-507,847.63	1,139,788.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,147.94	120,174.22
使用权资产折旧	931,650.96	2,139,751.58
无形资产摊销	141,623.48	183,547.48
长期待摊费用摊销	41,818.30	
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）	-26,562.95	61,809.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-278,434.59
财务费用（收益以“-”号填列）	19,302.39	137,339.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-56,880.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,330.33	163,878.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,476.40	-12,794.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,398,652.85	7,810,123.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,716,994.69	12,969,136.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,433,346.52	-36,612,890.76
其他		

经营活动产生的现金流量净额	1,727,249.72	-15,692,969.52
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	67,657,120.79	47,823,678.90
减：现金的期初余额	64,162,929.87	92,201,521.01
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	3,494,190.92	-44,377,842.11

(2) 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	67,657,120.79	64,162,929.87
三、期末现金及现金等价物余额	67,657,120.79	64,162,929.87

其他说明：

45、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：

46、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	16,949,006.43	系开立保函保证金、未决诉讼冻结资金余额
投资性房地产	11,960,437.36	受实控人涉诉影响已被司法查封
合计	28,909,443.79	

其他说明：

47、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
----	----	------	-----------

八、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	
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	深圳市	深圳市	互联网金融服务业	67.33%		非同一控制下企业合并
广州铭诚计算机科技有限公司	广州市	广州市	大数据信息服务	81.00%		非同一控制下企业合并
深南信创科技(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	信创服务	100.00%		投资设立
江苏深南信息技术有限公司	南通市	南通市	金融与物业管理	100.00%		投资设立
深圳市深南臻选供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	租赁与商务服务	100.00%		投资设立
深圳信隆财富资产管理有限公司	深圳市	深圳市	资产管理		100.00%	非同一控制下企业合并
深筑城市科技(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	电商服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州铭诚计算机科技有限公司	19.00%	-760,602.66		16,357,558.88
合计		-760,602.66		16,357,558.88

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
广州铭诚计算机科技有限公司	132,643,390.52	10,803,306.41	143,446,696.93	51,866,882.26	2,673,158.50	54,540,040.76	143,182,306.14	8,414,391.12	151,596,697.26	58,550,002.13	20,384.71	58,570,386.84

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
广州铭诚计算机科技有限公司	31,961,422.73	-3,949,472.28	-3,949,472.28	6,984,643.08	61,279,032.23	4,120,823.68	4,120,823.68	-8,503,830.94

其他说明：

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周世平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
深南资产管理江苏有限公司	受同一控制人控制的公司
周海燕	实际控制人之女
朱岳标	持有重要子公司超过 5%股份的股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 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

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		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
深南资产管理江苏有限公司	房屋	44,036.70									
合计		44,036.70									

关联租赁情况说明

(2) 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	1,493,334.88	1,448,019.84

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
其他应收款		16,000.00		24,053.70	
	深南资产管理江苏有限公司	16,000.00		24,053.70	
	合计	16,000.00		24,053.70	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款		0.00	85,000.00
	周海燕	0.00	85,000.00
	合计	0.00	85,000.00

十、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
- (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

十一、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

十二、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

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,285,558.48	1,173,191.07
合计	1,285,558.48	1,173,191.07

(1) 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	216,408.94	94,000.00
代收代付款项	93,473.20	93,473.10
应收合并范围内关联方往来	980,350.00	990,391.63
合计	1,290,232.14	1,177,864.73

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	4,673.66			4,673.66
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额	4,673.66			4,673.66

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)	304,232.14
2 至 3 年	986,000.00
合计	1,290,232.14

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	
坏账准备	4,673.66					4,673.66
合计	4,673.66					4,673.66

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收合并范围内关联方往来	980,000.00	2-3年	75.96%	
第二名	租赁押金	64,000.00	1年以内	4.96%	
第三名	租赁押金	16,000.00	1年以内	1.24%	
第四名	租赁押金	8,000.00	1年以内	0.62%	400.00
第五名	租赁押金	6,000.00	2-3年	0.47%	
合计		1,074,000.00		83.25%	400.00

5) 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

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7) 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：

2、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	302,106,184.00	55,110,005.81	246,996,178.19	302,106,184.00	55,110,005.81	246,996,178.19
合计	302,106,184.00	55,110,005.81	246,996,178.19	302,106,184.00	55,110,005.81	246,996,178.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	1,416,022.83					1,416,022.83	16,743,977.17
广州铭诚计算机科技有限公司	220,448,400.00					220,448,400.00	
深南信创科技(深圳)有限公司	4,735,918.99					4,735,918.99	5,281,865.01

深圳市深南臻选供应链管理有限公司	1,517,993.25					1,517,993.25	1,962,006.75
江苏深南信息技术有限公司	18,877,843.12					18,877,843.12	31,122,156.88
合计	246,996,178.19					246,996,178.19	55,110,005.81

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	49,541.28	148,176.30	24,770.64	148,176.30
合计	49,541.28	148,176.30	24,770.64	148,176.30

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确

认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		1.00
合计		1.00

5、其他

十四、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	26,562.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	48,097.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	704,085.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77.74	
合计	778,667.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.88%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.45%	-0.0300	-0.0300

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