



华平信息技术股份有限公司

2022 年半年度报告

202208-056

2022 年 08 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。

公司负责人吕文辉、主管会计工作负责人雷秀贤及会计机构负责人(会计主管人员)刘皓月声明：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。

本报告中如有涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 22 |
| 第五节 环境和社会责任 | 25 |
| 第六节 重要事项 | 27 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 32 |
| 第八节 优先股相关情况 | 36 |
| 第九节 债券相关情况 | 37 |
| 第十节 财务报告 | 38 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人吕文辉先生签名的 2022 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人吕文辉先生、主管会计工作负责人雷秀贤女士、会计机构负责人（会计主管人员）刘皓月女士签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的文件正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、华平股份 | 指 | 华平信息技术股份有限公司 |
| AVCON | 指 | 华平股份注册的一个商标，同时指华平股份的英文名称 |
| 股东大会 | 指 | 华平信息技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 华平信息技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 华平信息技术股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 控股股东、智汇科技 | 指 | 智汇科技投资（深圳）有限公司 |
| 多媒体 | 指 | 在呼叫过程中能同时提供多种媒体信息如声音、图像、图形、数据、文本等的新型通信方式。它是通信技术和计算机技术相结合的产物。 |
| 视频会议 | 指 | 两个或两个以上不同地方的个人或群体，通过传输线路及多媒体设备，将声音、影像及文件资料互传，实现即时且互动的沟通，以实现会议目的的系统设备。 |
| 行业解决方案 | 指 | 针对不同行业的不同业务特点、流程特点、需求特点进行的多媒体通讯系统的定制开发。 |
| 天网工程 | 指 | 天网工程是指为满足城市治安防控和城市管理需要，利用图像采集、传输、控制、显示等设备和控制软件组成，对固定区域进行实时监控和信息记录的视频监控系统。 |
| 平安城市 | 指 | 平安城市是一个特大型、综合性非常强的管理系统，不仅需要满足治安管理、城市管理、交通管理、应急指挥等需求，而且还要兼顾灾难事故预警、安全生产监控等方面对图像监控的需求，同时还要考虑报警、门禁等配套系统的集成以及与广播系统的联动。 |
| 智慧城市 | 指 | 智慧城市是新一代信息技术支撑、知识社会下一代创新(创新 2.0)环境下的城市形态。智慧城市基于物联网、云计算等新一代信息技术以及维基、社交网络、FabLab、LivingLab、综合集成法等工具和方法的应用，营造有利于创新涌现的生态。 |
| 智能交通 | 指 | 是未来交通系统的发展方向，它是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于整个地面交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的，实时、准确、高效的综合交通运输管理系统。 |
| 应急指挥 | 指 | 为解决应急救援现场通信孤立、分散 |

| | | |
|------|---|--|
| | | <p>导致的延宕、效率低等问题，融合卫星、4G、WIFI、LTE、Mesh 等网络，集指挥调度、视频会商、监控联网等业务功能于一体，构建多级指挥调度体系，实现互联互通、信息共享的应急通信指挥平台。</p> |
| 智慧社区 | 指 | <p>智慧社区发挥电信业务及信息化基础设施优良等优势，综合利用移动通信技术、物联网、云计算等新一代信息和通信技术 (ICT)，构建现代化的智慧小区。为小区提供智能家居、智能安防、智慧物业管理和物业信息化服务。实现信息化、智能化和网络化的物业管理模式，以达到设备的应用管理、人员的管理和住户的服务高效统一。</p> |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华平股份 | 股票代码 | 300074 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华平信息技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华平股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | AVCON Information Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | AVCON | | |
| 公司的法定代表人 | 吕文辉 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 李惠 | 拜璐璐 |
| 联系地址 | 上海市杨浦区国权北路 1688 弄 A6 座 | 上海市杨浦区国权北路 1688 弄 A6 座 |
| 电话 | 021-65650210 | 021-65650210 |
| 传真 | 021-55666998 | 021-55666998 |
| 电子信箱 | ir@avcon.com.cn | ir@avcon.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 150,844,028.47 | 193,699,220.12 | -22.12% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -23,054,434.30 | -2,709,895.05 | -750.75% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -28,208,331.28 | -3,940,306.64 | -615.89% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,765,848.76 | -30,099,909.20 | 182.28% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0434 | -0.0051 | -750.98% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0434 | -0.0051 | -750.98% |
| 加权平均净资产收益率 | -2.03% | -0.24% | -1.79% |
| | 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） | 1,664,971,539.19 | 1,795,973,821.28 | -7.29% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,122,120,056.22 | 1,148,441,708.96 | -2.29% |

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 |
|--|--------------|--------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,751,749.16 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,490,595.72 | 公司收到逾期违约金及子公司新益华理财产品投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 942,012.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 146,435.90 | |
| 合计 | 5,153,896.98 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|--------------|---|
| 增值税即征即退 | 3,490,373.21 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受。 |

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素。

1.1 主要业务

公司以视音频通讯产品和图像智能化集成应用的研发设计为核心，为用户提供云视频会议、国产化视频会议、应急指挥、智慧社区、智慧城市（安防监控、平安城市、智能交通等）等可视化应用解决方案。

公司掌握视音频通讯核心技术，在视频处理、视音频编解码和网络适应性等方面形成了独特的技术优势，多项技术及应用成果达到领先水平。报告期内，公司大力探索“视讯+”技术的行业化创新应用，基于沉浸体验、增强社交、业务创新三大趋势，积极将领先的视音频通讯核心技术与各行业业务进行深度融合，致力于通过“视讯+”技术的行业化创新应用，推进各行业业务模式的革新和人们生活智能化水平的提升。

1.2 经营模式

1) 服务与盈利模式

公司主要定位为视讯产品与应用提供商，其盈利模式的本质为产品销售，即在为客户设计完成“视讯+”行业的整体解决方案之后，向客户销售组成系统所需的软件产品和硬件产品，并形成软硬件产品销售收入和系统安装、培训等售中服务收入以及系统售后的维保收入。

2) 采购模式

公司采购主要有技术服务采购、设备采购、工程采购等，所处行业的特点决定了公司的采购内容以元器件与设备采购为主。

3) 销售模式

公司采用直接销售与渠道销售的销售模式，由销售人员与渠道合作伙伴和客户直接沟通，通过技术交流，了解客户的需求目标，并根据上述信息向客户提供相应的产品方案与服务。

4) 研发模式

公司产品研发遵循标准的软件开发流程，研发模式主要为公司自主研发。

5) 管理模式

公司的管理体系包括销售体系、交付体系、产品体系和支撑管理体系等，通过该些体系的相互配合向客户提供软件开发及技术服务。

1.3 主要的业绩

报告期内，公司实现营业收入 150,844,028.47 元，较上年同期减少 22.12%；实现归属于上市公司股东的净利润-23,054,434.30 元，较上年同期减少 750.75%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-28,208,331.28 元，较上年同期增减 615.89%。今年上半年，上海地区受疫情影响较为严重，公司及重要子公司业务开展困难，导致公司业务收入有所下降。面对严峻的宏观环境，公司积极拓展可视化应急指挥的应用维度，增加 5G 车载终端、5G 多链路终端、全媒体融合通信平台等产品应用，增强市场竞争力。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位。

随着政府对行业信息化发展的全面关注，以及企业对业务价值创新的迫切需求和可视化增强社交的日益盛行，使以“视讯+”为核心的可视化应用不断获得重视，创新型应用层出不穷，并在深度改变我们的工作和生活方式。可视化应用正在主导一场变革，将视讯技术与各行业业务深度融合，革新行业业务流程，创新行业业务模式，已经成为行业信息化发展、企业业务价值创新的最佳途径之一。

公司作为“视讯+”行业可视化应用的提出者和倡导者，在行业可视化应用领域建立起了一定的先发优势，在视频融合通讯、可视化应急指挥、智慧城市、智慧教育等领域已获得了众多行业标杆用户采用和好评。其中，公司在消防应急乃至综合大应急领域已形成较强的市场优势与技术优势；在教育领域，公司的在线课堂解决方案围绕教育扶贫已在全国多地获得应用，在行业形成一定的品牌优势。目前的国内市场，“视讯+”行业可视化应用有着广泛的行业生态和场景，

主要面向政府、教育、医疗、金融等行业的大中型机构以及大中型企业，其细分行业目前处于快速发展阶段。其应用领域也不断拓宽，从商务视频会议，发展到远程教育、远程培训、远程医疗等应用场景，市场容量也随着行业应用的快速发展得到了同步发展。

3、报告期内，公司重点推进了下列工作。

3.1 坚持行业化发展路线不变，积极拓展行业可视化应用业务

报告期内，以“视讯+”技术为核心，以业务创新为目标，以市场需求为导向，积极开拓“视讯+”技术的行业化创新应用业务，全面拓展视频通讯、智慧城市、应急指挥等行业可视化应用市场。

视频通讯行业：报告期内，华平云视讯解决方案持续为疫情期间企业复工复产、远程办公、远程防疫等服务，助力上海徐汇区卫健委、吉水县卫健委召开防疫工作会议，满足远程沟通交流的需求，帮助社会各界实现线上办公、线上培训、远程抗疫等功能，助力经济更快复苏，收到来自多家企业单位的感谢信。

智慧城市行业：报告期内，公司智慧城市业务主要围绕平安城市、雪亮工程、智能交通、智慧教育等领域，并在这些领域集成、运维服务获得新老客户的认可与持续采购，在此基础上，公司逐步增加集成项目中自有产品的销售比例，有效提升公司智慧城市业务与自有产品的结合度。同时，公司进一步加强在公安行业、教育行业的拓展布局，推出适用于公安、政法、教育行业的更贴近用户的业务平台类产品，围绕公安、政法、教育、交通推出具有公司特色的行业解决方案，并加强销售团队在优势行业拓展重点行业，落实前期部署、积极参与政府项目规划设计，目前已取得较好的成效。

应急指挥行业：报告期内，公司继续深耕应急指挥行业市场，积极拓展可视化应急指挥解决方案的应用维度，增加5G车载终端、5G多链路终端、4K终端、5G布控球、5G单兵、5G执法仪、应急救援头车图传系统、应急通信指挥车、全媒体融合通讯平台等产品系统应用，拓展应急救援现场全方位空间感知能力和用户业务全场景应用能力，为各类突发事件现场应急救援提供更科学有效的通信手段和决策依据，进一步增强了公司产品解决方案在应急领域的市场竞争力，践行为客户创造价值、以客户为中心的理念。

2022年上半年，为开拓市场，提升市场占有率，公司加大市场推广力度，全面开展各项产品推介活动，覆盖到全国消防、应急、森防、人防办、水利局、安能集团等各方客户群体，受到客户的广泛关注及深度了解。此外，公司的产品也在全国众多救援和演练保障中发挥了重要作用，如北京冬奥会和冬残奥会保障、全国两会保障，甘肃省“应急使命·2022”抗震救灾实战演习保障、陕西省“三秦使命-2022”地震救援跨区域实战演练保障、沈阳“一短三快”初战机制考核保障、2022淄博市张店区防汛防风应急救援演练保障，得到了上级多部门各领导的认可，并获得多封感谢信。

报告期内，公司积极拉近与客户之间的距离，深入挖掘客户需求，参与用户业务设计、针对用户业务创新，基于大型工程施工场景可视化指挥调度的需求，推出基于云平台和现场平台相融合的可视化指挥调度产品与解决方案，实现了公司产品解决方案在工程应急领域的市场突破，得到了广泛认可。

3.2 加强研发的精准投入，夯实可持续发展基础，持续提升核心技术和综合解决方案能力

公司一直重视研发投入占比，目前拥有上海、南昌、深圳三大研发中心。近年来，公司不断根据技术发展路径和行业需求的变化，通过对研发的精准投入，持续提升和巩固核心技术、平台、产品和综合解决方案能力。报告期内，公司积极推进“AVCON+”战略，围绕客户业务场景，丰富合作生态，形成了面向实战的应急指挥产品与解决方案能力，有力地支撑了公司业务的持续有效发展。截至报告期末，公司（含子公司）获得授权专利154项，其中发明专利67项、实用新型65项、外观设计22项；公司拥有商标26项、软件著作权证书125项、高新技术成果转化证书4项、软件产品登记证书46项。

3.3 针对性的市场推广，品牌影响力进一步提升

报告期内，公司加大市场推广力度，公司自主举办的线下产品推介活动，已开展了150余场，覆盖全国消防、应急、森防、人防办、水利局、安能集团等客户群体，获得各地客户的广泛关注及深度了解；通过微信公众号平台及华平股份视频号平台定期发布4K电视墙终端、全媒体融合通讯平台解决方案等最新的产品图文、视频介绍，让客户和市场第一时间了解到最新的产品情况；并通过与行业领先的厂家等建立战略合作，共同推进相关业务的行业生态发展，有力提升公司在业界的品牌知名度和市场影响力。

3.4 进一步维护客户关系、发展口碑营销

公司一直注重与客户建立长期稳定的合作关系，重视客户需求，通过持续提升软件开发及技术服务能力来巩固与客户合作的深度和广度；同时，加强销售团队建设，保障服务质量和效率，建立良好行业口碑，与顾客形成长期、持续、稳定的战略合作关系，并依靠核心客户沿产业链向上下游延伸，拓展新客户。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

二、核心竞争力分析

公司是国内领先的视讯产品与应用提供商。经过十多年的发展，公司拥有多行业定制化系统解决方案的丰富经验，因此在客户需求理解和行业经验、技术创新等多方面具有优势，形成了公司核心竞争力。

1) 深刻的客户需求理解和丰富的行业经验积累

公司聚焦以音视频技术为核心的行业可视化应用业务，深耕政府、应急、公安、金融、教育、医疗等重点行业，专注行业业务研究，深刻理解行业用户信息化需求，对行业信息化发展趋势具有前瞻性。

多年来，公司建立的“以客户为中心”的销售、研发体系使公司开发的产品更加符合市场需求。公司依托和客户长期沟通的渠道，制定了端到端的需求管理流程，专门成立针对各个行业的客户拓展和需求分析小组，对各个客户的需求进行深入的收集和分析，确保产品和客户需求的一致；严格规范从需求收集、需求分析、需求规划、需求验证到版本发布的全过程，确保需求得到及时、有效的分析并落实到产品版本中，向客户提供可信任的需求承诺。

公司在实践中通过对各种复杂网络环境、各种类型视音频终端兼容性的理解，以及对各种开发技巧的掌握，形成了丰富的多媒体通信系统实施经验，并可以通过快速的定制开发流程，对解决方案的若干环节进行修改，满足客户的个性化需求。

2) 技术创新优势

公司坚持以创新作为企业发展的源动力，努力巩固并提升自身在视频通讯领域的技术优势。目前已在视音频压缩处理、网络传输与组网、融合通讯以及移动化领域形成了独特的技术优势，多项技术或应用成果达到国际领先水平，多个自主研发的产品和科技成果项目分别获得国家科学技术进步奖二等奖、上海市科学技术进步奖二等奖、国家重点新产品、国家重大科技专项认定。公司被授予国家火炬计划重点高新技术企业、上海市著名商标等荣誉称号。

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 | 150,844,028.47 | 193,699,220.12 | -22.12% | 受上海疫情影响，4-5月公司生产停工，销售受限，造成营业收入下滑。 |
| 营业成本 | 86,857,739.87 | 113,037,490.22 | -23.16% | 受上海疫情影响，4-5月公司生产停工，销售受限，造成营业收入、营业成本同步下滑。 |
| 销售费用 | 36,858,061.67 | 28,810,987.88 | 27.93% | 主要系报告期内新增子公司新益华销售费用及催收应收账款相关费用。 |
| 管理费用 | 29,163,734.63 | 25,559,507.95 | 14.10% | 主要系报告期内新增 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|------------|---|
| | | | | 子公司新益华管理费用 |
| 财务费用 | -369,415.56 | -1,807,427.32 | 79.56% | 主要系报告期内分期收款类项目在报告期内的未实现融资收益的减少。 |
| 所得税费用 | -3,876,850.17 | -2,061,121.71 | -88.09% | 报告期内亏损导致当期所得税费用减少。 |
| 研发投入 | 29,423,711.92 | 14,689,963.75 | 100.30% | 主要系报告期内新增子公司新益华的研发投入。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,765,848.76 | -30,099,909.20 | 182.28% | 主要系报告期内新增子公司新益华的经营活动现金流量净额以及公司收到大额应收账款回款。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -63,211,599.80 | -27,750,403.59 | -127.79% | 主要系报告期内支付上期收购子公司剩余股权转让款以及子公司利泰华支付装修款。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,536,929.57 | -168,564,298.60 | 82.48% | 主要系上期归还银行借款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -67,982,680.61 | -226,414,611.39 | 69.97% | 主要系上期归还银行借款所致。 |
| 其他收益 | 5,242,122.37 | 8,524,272.26 | -38.50% | 受上海疫情影响，增值税退税到账延迟。 |
| 投资收益 | 665,241.34 | 6,208,263.37 | -89.28% | 主要系对新益华的投资上期权益法本期转为成本法。 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,262,829.44 | -29,474,790.06 | -92.32% | 主要系报告期内收回大额应收账款，冲回坏账。 |
| 资产处置收益 | 0.00 | 317,236.39 | -100.00% | 上期资产处置收益。 |
| 营业外收入 | 3,886,517.11 | 25,329.71 | 15,243.71% | 主要系收到客户的逾期回款违约金。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 智慧城市 | 42,066,337.65 | 30,163,070.83 | 28.30% | -50.85% | -49.42% | -2.02% |
| 应急指挥 | 38,807,218.28 | 18,110,959.89 | 53.33% | -42.29% | -41.03% | -1.00% |
| 视频通讯 | 11,299,991.46 | 5,592,509.88 | 50.51% | -66.90% | -68.35% | 2.27% |
| 医疗医保信息产品及服务 | 46,103,318.45 | 16,175,273.51 | 64.92% | 100.00% | 100.00% | 64.92% |
| 其他业务 | 12,567,162.63 | 16,815,925.76 | -33.81% | 86.62% | 234.60% | -59.18% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 多媒体通信行业 | 92,173,547.39 | 53,866,540.60 | 41.56% | -50.70% | -50.13% | -0.67% |
| 医疗医保 | 46,103,318.45 | 16,175,273.51 | 64.92% | 100.00% | 100.00% | 64.92% |
| 其他业务 | 12,567,162.63 | 16,815,925.76 | -33.81% | 86.62% | 234.60% | -59.18% |
| 分产品 | | | | | | |
| 智慧城市 | 42,066,337.65 | 30,163,070.83 | 28.30% | -50.85% | -49.42% | -2.02% |
| 应急指挥 | 38,807,218.28 | 18,110,959.89 | 53.33% | -42.29% | -41.03% | -1.00% |
| 视频通讯 | 11,299,991.46 | 5,592,509.88 | 50.51% | -66.90% | -68.35% | 2.27% |
| 医疗医保信息产品及服务 | 46,103,318.45 | 16,175,273.51 | 64.92% | 100.00% | 100.00% | 64.92% |
| 其他业务 | 12,567,162.63 | 16,815,925.76 | -33.81% | 86.62% | 234.60% | -59.18% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南地区 | 5,220,016.30 | 2,613,822.91 | 49.93% | -66.13% | -64.25% | -2.63% |
| 东北地区 | 994,144.42 | 455,972.81 | 54.13% | -90.26% | -87.59% | -9.87% |
| 西南地区 | 29,841,665.13 | 17,214,708.49 | 42.31% | -26.14% | -15.65% | -7.17% |
| 华北地区 | 18,623,243.94 | 11,049,415.72 | 40.67% | 11.68% | 15.18% | -1.80% |
| 西北地区 | 3,101,210.64 | 1,078,726.52 | 65.22% | -61.40% | -65.35% | 3.96% |
| 华东地区 | 16,455,684.41 | 8,277,671.19 | 49.70% | -59.22% | -63.28% | 5.57% |
| 华中地区 | 64,040,901.00 | 29,351,496.47 | 54.17% | 14.59% | -29.05% | 28.20% |
| 其他业务 | 12,567,162.63 | 16,815,925.76 | -33.81% | 86.62% | 234.60% | -59.18% |

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 智慧城市 | 30,163,070.83 | 34.73% | 59,632,611.39 | 52.75% | -18.02% |
| 应急指挥 | 18,110,959.89 | 20.85% | 30,709,574.31 | 27.17% | -6.32% |
| 视频通讯 | 5,592,509.88 | 6.44% | 17,669,634.08 | 15.63% | -9.19% |
| 医疗医保信息产品及服务 | 16,175,273.51 | 18.62% | | | 18.62% |
| 其他业务 | 16,815,925.76 | 19.36% | 5,025,670.44 | 4.45% | 14.91% |

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 | 665,241.34 | -2.48% | 主要系子公司新益华持有短期理财产品的 | 否 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------|-------------------|---|
| | | | 利息收益。 | |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | |
| 资产减值 | 19,466.05 | -0.07% | | 否 |
| 营业外收入 | 3,886,517.11 | -14.47% | 主要系收到客户的逾期回款违约金。 | 否 |
| 营业外支出 | 61,162.73 | -0.23% | 主要系子公司新益华业务端罚款支出。 | 否 |
| 信用减值 | -2,262,829.44 | 8.43% | 计提坏账减值准备。 | |
| 其他收益 | 5,242,122.37 | -19.52% | 政府补助。 | |

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 | 111,603,313.25 | 6.70% | 189,290,041.16 | 10.54% | -3.84% | 主要系报告期内支付上期收购子公司剩余股权转让款以及子公司利泰华支付装修款。 |
| 应收账款 | 503,298,418.78 | 30.23% | 512,922,792.48 | 28.56% | 1.67% | 主要系报告期内支付股权款造成资产总额减少，因此应收账款的比重增加。 |
| 合同资产 | 879,308.06 | 0.05% | 948,182.67 | 0.05% | 0.00% | |
| 存货 | 116,003,753.17 | 6.97% | 108,848,111.35 | 6.06% | 0.91% | |
| 投资性房地产 | 120,315,203.97 | 7.23% | 120,796,990.36 | 6.73% | 0.50% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 283,903,410.80 | 17.05% | 307,882,882.11 | 17.14% | -0.09% | |
| 在建工程 | 36,478,655.92 | 2.19% | 17,689,030.00 | 0.98% | 1.21% | 增加主要是子公司利泰华楼宇装修。 |
| 使用权资产 | 10,783,314.91 | 0.65% | 10,021,610.57 | 0.56% | 0.09% | |
| 短期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 合同负债 | 49,424,327.77 | 2.97% | 60,730,510.97 | 3.38% | -0.41% | 报告期内部分合同负债确认收入。 |
| 长期借款 | 140,000,000.00 | 8.41% | 140,000,000.00 | 7.80% | 0.61% | |
| 租赁负债 | 7,047,129.78 | 0.42% | 6,206,477.47 | 0.35% | 0.07% | |
| 预付款项 | 34,789,236.41 | 2.09% | 20,338,018.95 | 1.13% | 0.96% | 受疫情影响，报告期内公司拟产品生产及交付延缓，报告期末预付供 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--------------------------------|
| | | | | | | 应商备货款增多所致。 |
| 其他应收款 | 13,529,072.72 | 0.81% | 56,475,892.68 | 3.14% | -2.33% | 主要系报告期内子公司收回大额往来款。 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 0.36% | 3,000,000.00 | 0.17% | 0.19% | 新增对外投资。 |
| 长期应收款 | 45,695,284.67 | 2.74% | 64,625,599.22 | 3.60% | -0.86% | 报告期内部分长期应收款到期。 |
| 应付票据 | | 0.00% | 14,199,965.00 | 0.79% | -0.79% | 上年末应付票据到期支付。 |
| 应付职工薪酬 | 5,603,659.16 | 0.34% | 13,670,477.17 | 0.76% | -0.42% | 子公司新益华支付年终奖所致。 |
| 应交税费 | 4,913,038.34 | 0.30% | 13,337,699.95 | 0.74% | -0.44% | 主要系报告期内支付企业所得税，增值税，个人所得税等应交税费。 |
| 其他应付款 | 18,131,236.98 | 1.09% | 56,533,912.33 | 3.15% | -2.06% | 主要系报告期内支付新益华股权转让款。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,488,784.60 | 0.39% | 11,262,156.82 | 0.63% | -0.24% | 主要系报告期内归还到期借款及支付使用权资产租金。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|---------------|------------|----------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 59,207,872.33 | | | | 208,000,000.00 | 210,707,872.33 | | 56,500,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 3,000,000.00 | | -36,400,000.00 | | 3,000,000.00 | | | 6,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 2,343,700.00 | | | | | | | 2,343,700.00 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------|---------------|
| 上述合计 | 64,551,572.33 | | -36,400,000.00 | | 211,000,000.00 | 210,707,872.33 | 0.00 | 64,843,700.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末余额账面价值 | 受限原因 |
|------------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 647,157.00 | 保函保证金及法院冻结资金 |
| 固定资产（注1） | 91,349,550.17 | 公司抵押借款 |
| 固定资产（注2） | 98,725,006.12 | 公司抵押借款 |
| 投资性房地产（注2） | 116,417,148.21 | 公司抵押借款 |
| 合计 | 307,138,861.50 | |

注1：利泰华将其持有的位于龙岗区平湖街道平湖社区平龙东路25号后栋1#厂房进行担保借款、泰科元将其持有的位于平湖镇新南村住宅共八层，平湖镇新南村住宅共八层，平湖镇新南村住宅共七层进行抵押向银行借款。

注2：华平股份将其持有的位于国权北路1688弄69号2-5层，8-13层房产进行抵押向银行借款。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 278,235,278.55 | 35,555,638.13 | 682.53% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|----------|---------------|----------|----------|--------|------|------|------|
|------|--------|----------|---------------|----------|----------|--------|------|------|------|

| | | 损益 | 动 | | | | | | |
|----|----------------|------|--------------------|----------------|----------------|------|-------------------|---------------|------|
| 其他 | 30,000,000.00 | | - 30,000,000.00 | | | | | 0.00 | 自有资金 |
| 其他 | 6,400,000.00 | | - 6,400,000.00 | | | | | 0.00 | 自有资金 |
| 其他 | 3,000,000.00 | | | | | | - 3,000,000.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 其他 | 59,207,872.33 | | | 208,000,000.00 | 210,707,872.33 | | | 56,500,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | 2,343,700.00 | | | | | | | 2,343,700.00 | 自有资金 |
| 其他 | 3,000,000.00 | | | | | | | 3,000,000.00 | 自有资金 |
| 其他 | | | | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 103,951,572.33 | 0.00 | - 36,400,000.00 | 211,000,000.00 | 210,707,872.33 | 0.00 | - 3,000,000.00 | 64,843,700.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 其他类 | 自有资金 | 10,300 | 5,650 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,300 | 5,650 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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 |
|------------------|------|---------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 华平信息技术（南昌）有限公司 | 子公司 | 计算机软件设计 | 20,000,000.00 | 38,856,809.51 | 37,993,409.22 | 0.00 | 2,258,658.37 | 2,258,658.37 |
| 华平智慧信息技术（深圳）有限公司 | 子公司 | 物联网技术开发及系统集成服务等 | 12,745,098.04 | 113,286,802.92 | 16,261,056.99 | 22,373,747.98 | 3,885,222.41 | 3,387,156.81 |
| 铜仁华平信息技术有限公司 | 子公司 | 智慧城市规划设计、建设、运营等 | 10,000,000.00 | 105,004,791.17 | 1,053,260.38 | 167,694.32 | 3,059,512.56 | 3,064,719.22 |
| 深圳市华平科技互联有限公司 | 子公司 | 计算机软硬件及其他电子产品销售 | 150,000,000.00 | 114,684,329.20 | 66,344,776.80 | 1,939,887.53 | 3,246,594.73 | 3,236,870.90 |
| 华本传媒科技（广东）有限公司 | 子公司 | 广告设计、广告发布、展览服务、广播电视节目制作经营 | 10,000,000.00 | 9,543,232.89 | 953,551.53 | 5,549,147.40 | 6,168,877.50 | 5,994,435.55 |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 子公司 | 医疗软件开发、技术转让、技术服务及咨询 | 15,000,000.00 | 94,256,299.55 | 64,176,989.27 | 41,134,282.54 | 12,681,839.42 | 12,048,612.69 |
| 郑州新益 | 子公司 | 医疗软件 | 11,500,000.00 | 29,403,777.00 | 17,423,197.00 | 5,487,903.00 | - | - |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------------|------|------|------|-----|------------------|------------------|
| 华信息科 技有限公 司 | | 开发、技 术转让、 技术服务 及咨询 | 0.00 | 4.23 | 2.18 | .82 | 1,121,965 .74 | 1,071,108 .57 |
|-------------------|--|-----------------------------|------|------|------|-----|------------------|------------------|

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

1、智慧城市等项目的经营和财务风险

公司目前已在平安城市、智慧城市的市场拓展上取得一定的成效，公司将以已承接的项目为基础，围绕“城市视频信息共享平台”，努力推动智慧城市业务的发展，使其成为自身业绩增加的重要来源。该类项目主要采用“政府主导、全民参与、社会筹集”建设模式，一般周期长、投资大、涉及面广，项目的风险类别也很复杂，涉及政府、项目技术特性、社会经济环境、政治环境等。由此决定了该类项目从建造、交付等过程都存在一定风险，且也存在应收账款不能及时收回的风险。

公司将加强项目团队的建设、强化风险意识，切实做好风险的预测与防范工作，事先制定可行的解决方案，以保证业务的发展及项目的圆满完成。

2、行业竞争加剧和毛利率水平下降的风险

我国多媒体通信行业是一个充分竞争的市场，行业集中度较低，竞争较为激烈，且随着国家产业政策的大力扶持与行业发展前景的持续看好，以及移动互联网的迅速发展，国内众多企业纷纷拓展多媒体信息系统行业解决方案业务，公司面临行业竞争可能进一步加剧的市场风险，如果公司不能适应市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，从而面临市场占有率降低、毛利率水平进一步下降的风险。

公司将秉承“聚焦客户需求，提供领先的视讯产品及行业可视化应用解决方案，为客户创造更大价值”的理念，并依托在视频会议、应急指挥以及智慧城市领域形成的市场竞争优势，通过持续的技术、产品创新，不断打造与提升产品力、渠道力、品牌力、服务力等核心竞争力。

3、新业务拓展不达预期的风险

为了有效保持公司的持续发展和竞争优势，公司以创新为基础，以市场需求为导向，积极开拓“视讯+”技术的行业化创新应用业务，但新的业务领域在探索和实现产业化的过程中，公司可能面临人才短缺、营销渠道拓展难等方面的挑战，其效果能否达到预期存在不确定性。

公司将密切关注行业政策变化，不断提高市场判断和应变能力，及时根据市场情况调整业务方向和策略。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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 | 10.65% | 2022 年 02 月 08 日 | 2022 年 02 月 08 日 | 详见巨潮资讯网（www.incinfo.com.cn）上披露的《华平股份：2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：202202-005） |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.84% | 2022 年 04 月 01 日 | 2022 年 04 月 01 日 | 详见巨潮资讯网（www.incinfo.com.cn）上披露的《华平股份：2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：202204-018） |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 16.40% | 2022 年 06 月 20 日 | 2022 年 06 月 20 日 | 详见巨潮资讯网（www.incinfo.com.cn）上披露的《华平股份：2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：202206-040） |

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 |
|----|-------|-----|------------------|----------------------------------|
| 吴彪 | 董事 | 被选举 | 2022 年 04 月 01 日 | 经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过，被选举为公司董事 |
| 吴彪 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 03 月 16 日 | 经公司第五届董事会第九次（临时）会议审议，被聘任为公司副总经理 |
| 邓伟 | 监事 | 被选举 | 2022 年 04 月 01 日 | 经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过 |

| | | | | |
|-----|------|-----|------------------|---|
| | | | | 过，被选举为公司监事 |
| 王玲 | 监事 | 被选举 | 2022 年 06 月 24 日 | 经公司职工代表大会民主选举，被选举为职工代表监事 |
| 雷秀贤 | 董事 | 离任 | 2022 年 03 月 09 日 | 因个人原因，辞去非独立董事职务 |
| 叶丽贤 | 监事 | 离任 | 2022 年 04 月 01 日 | 因个人原因，辞去监事职务 |
| 李惠 | 副总经理 | 离任 | 2022 年 03 月 16 日 | 因个人原因，辞去副总经理职务，仍担任公司第五届董事会非独立董事、董事会秘书职务 |
| 王晨曦 | 监事 | 离任 | 2022 年 06 月 24 日 | 因个人原因，辞去职工代表监事职务 |

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

(1) 2020 年限制性股票激励计划

公司于 2022 年 5 月 17 日召开了第五届董事会第十一次（临时）会议及第五届监事会第十二次（临时）会议，于 2022 年 6 月 20 日召开了 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的议案》，同意公司对 21 名激励对象持有已获授但尚未解锁的限制性股票 287.20 万股进行回购注销，回购价格为 2.31 元/股。本次回购注销完成后，2020 年限制性股票激励计划实施完毕。详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》（公告编号：202205-034）、《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：202206-040）。

(2) 2021 年限制性股票激励计划

公司于 2022 年 5 月 17 日召开了第五届董事会第十一次（临时）会议及第五届监事会第十二次（临时）会议，于 2022 年 6 月 20 日召开了 2021 年度股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划的议案》，同意公司终止 2021 年限制性股票激励计划的实施。详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：202205-035）、《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：202206-040）。

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司通过了 GB/T24001-2016 idt ISO14001: 2015 环境管理体系认证，在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境不符合项纠正与预防、应急准备和响应等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。该体系认证的通过及公司相关配套制度的建立，表明公司已经在环境保护方面实现了制度化和可操作性的安排。公司及控股子公司的生产经营活动符合国家有关环境保护的要求，不存在因违反环境保护方面法律法规而受到行政处罚。

二、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任。在公司内部治理方面，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理工作，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

公司严格按照《公司法》《公司章程》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场投票与网络投票等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，注重投资者关系管理，确保信息披露的及时、真实、准确、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

公司坚持“以人为本、尊重人才”的理念，全面贯彻落实《劳动合同法》等有关法律法规的规定。公司尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，对人员入职、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境。同时，公司重视人才培养，定期开展员工培训，提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长。

公司始终以“聚焦客户需求，提供领先的视讯产品及行业可视化应用解决方案，为客户创造更大价值”为使命，为客户提供高品质的视频应用，帮助客户实现更高效的沟通。在实现效益的同时，公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税款，为地方经济发展作出贡献。同时，公司奉行“保护绿色地球，减少二氧化碳排放”的绿色环保经营理念，以领先、实用、高效的视频通信系统，帮助用户大大减少差旅频次和费用开支。

为回报社会，公司积极参与了扶贫、献血、救灾等诸多社会公益事业，得到中国扶贫基金会的肯定，并被授予“扶贫中国公益明星（单位）”及“2021 年度扶贫工作突出贡献奖”。

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|--------------|------|--|------------------|-----------|---|
| 股权激励承诺 | 华平信息技术股份有限公司 | 其他承诺 | 一、2020 年股权激励计划涉及的激励对象不包括独立董事、监事，不包括单独或合计持有公司 5% 以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。 二、不为 2020 年激励对象依本次股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2020 年 06 月 24 日 | 有效期 48 个月 | 因 2020 年股权激励计划已实施完毕，相关承诺于 2022 年 6 月 20 日履行完毕 |
| | 华平信息技术股份有限公司 | 其他承诺 | 公司不为 2021 年激励对象依本次股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2021 年 05 月 29 日 | 有效期 48 个月 | 因 2021 年股权激励计划已提前终止，相关承诺于 2022 年 6 月 20 日履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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 |
|------------|----------|----------|----------|-----------------------------|---------------------------|-------------|--|
| 买卖合同纠纷 | 181.98 | 否 | 调解结案 | 被告分期支付公司货款 | 履行完毕 | | |
| 建设工程合同纠纷 | 5,094.73 | 否 | 二审结案 | 被告已支付公司本金5094.73万元及违约金400万元 | 履行完毕 | | |
| 股权转让合同纠纷 | 2,650 | 否 | 一审 | 被告分期支付公司股权转让款 | 被告已支付公司股权转让款1300万元,余款尚在履行 | 2021年08月03日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于重大事项进展公告》(公告编号: |

| | | | | | | | |
|----------|--------|---|-------|----------------|----------|--|--------------|
| | | | | | | | 202108-051)。 |
| 建设工程合同纠纷 | 517.52 | 否 | 二审结案 | 已申请强制执行 | 尚未收到被告款项 | | |
| 买卖合同纠纷 | 29.24 | 否 | 判决已生效 | 被告支付公司货款及违约金 | 尚未收到被告货款 | | |
| 买卖合同纠纷 | 110.72 | 否 | 撤诉 | 公司支付原告货款 38 万元 | 履行完毕 | | |
| 物业服务合同纠纷 | 223.07 | 否 | 撤诉 | 暂无 | 暂无 | | |
| 建设工程合同纠纷 | 60.32 | 否 | 一审 | 暂无 | 暂无 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同总金 额 | 合同履 行的进 度 | 本期确 认的销 售收 入金 额 | 累计确 认的销 售收 入金 额 | 应收账 款回 款情 况 | 影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化 | 是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---|---|
| | | | | | | | | |

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、公司经营范围增加

公司分别于 2022 年 3 月 16 日、2022 年 4 月 1 日召开了第五届董事会第九次（临时）会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，同意公司根据业务发展需要及实际经营情况，增加公司经营范围。详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于增加公司经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：202203-011）。

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 | 4,097,150 | 0.77% | 0 | 0 | 0 | -783,875 | -783,875 | 3,313,275 | 0.62% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 4,097,150 | 0.77% | 0 | 0 | 0 | -783,875 | -783,875 | 3,313,275 | 0.62% |
| 其中： 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 4,097,150 | 0.77% | 0 | 0 | 0 | -783,875 | -783,875 | 3,313,275 | 0.62% |
| 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 | 529,795,750 | 99.23% | 0 | 0 | 0 | 783,875 | 783,875 | 530,579,625 | 99.38% |
| 1、人民币普通股 | 529,795,750 | 99.23% | 0 | 0 | 0 | 783,875 | 783,875 | 530,579,625 | 99.38% |
| 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 | 533,892,900 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533,892,900 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|---------|-----------------|--|
| 胡君健 | 1,141,100 | 741,100 | 0 | 400,000 | 限制性股票 | 限制性股票将根据相关规定进行回购注销。 |
| 吴彪 | 198,300 | 131,650 | 33,325 | 99,975 | 高管锁定股； 限制性股票 | 新聘任高管自聘任之日起所持股份锁定75%；所持限制性股票将根据相关规定进行回购注销。 |
| 雷秀贤 | 166,650 | 0 | 55,550 | 222,200 | 高管锁定股； 限制性股票 | 高管离任后六个月内，所持股份全部锁定。限制性股票将根据相关规定进行回购注销。 |
| 合计 | 1,506,050 | 872,750 | 88,875 | 722,175 | -- | -- |

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 | 35,413 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------|--------|-----------------------------|---|--------------------|---|

| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|--------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 智汇科技投资（深圳）有限公司 | 境内非国有法人 | 15.56% | 83,061,778 | 0 | 0 | 83,061,778 | 质押 | 11,000,000 |
| 熊模昌 | 境内自然人 | 4.74% | 25,294,670 | -9,362,300 | 0 | 25,294,670 | 质押 | 5,000,000 |
| 葛英霞 | 境内自然人 | 1.06% | 5,666,000 | -12,100 | 0 | 5,666,000 | | |
| 王红军 | 境内自然人 | 0.62% | 3,318,700 | -6,498,400 | 0 | 3,318,700 | | |
| 戴文萍 | 境内自然人 | 0.58% | 3,078,000 | -475,400 | 0 | 3,078,000 | | |
| 张秀 | 境内自然人 | 0.48% | 2,580,000 | -939,400 | 0 | 2,580,000 | | |
| 庄锦玲 | 境内自然人 | 0.37% | 1,994,500 | 1,994,500 | 0 | 1,994,500 | | |
| 翟厚亮 | 境内自然人 | 0.34% | 1,837,200 | -163,300 | 0 | 1,837,200 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.33% | 1,747,518 | 1,446,816 | 0 | 1,747,518 | | |
| 侯霞 | 境内自然人 | 0.28% | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情形。 | | | | | | | |
| 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（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 智汇科技投资（深圳）有限公司 | 83,061,778 | | | | | 人民币普通股 | 83,061,778 | |
| 熊模昌 | 25,294,670 | | | | | 人民币普通股 | 25,294,670 | |
| 葛英霞 | 5,666,000 | | | | | 人民币普通股 | 5,666,000 | |
| 王红军 | 3,318,700 | | | | | 人民币普通股 | 3,318,700 | |
| 戴文萍 | 3,078,000 | | | | | 人民币普通股 | 3,078,000 | |
| 张秀 | 2,580,000 | | | | | 人民币普通股 | 2,580,000 | |
| 庄锦玲 | 1,994,500 | | | | | 人民币普通股 | 1,994,500 | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 翟厚亮 | 1,837,200 | 人民币普通股 | 1,837,200 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,747,518 | 人民币普通股 | 1,747,518 |
| 侯霞 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东智汇科技投资（深圳）有限公司通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 52,791,778 股，通过普通证券账户持有公司股份 30,270,000 股，合计持有公司股份 83,061,778 股；公司股东戴文萍通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,973,100 股，通过普通证券账户持有公司股份 104,900 股，合计持有公司股份 3,078,000 股；股东张秀通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,580,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 2,580,000 股；股东翟厚亮通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,713,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 124,200 股，合计持有公司股份 1,837,200 股；股东侯霞通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,500,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 1,500,000 股。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华平信息技术股份有限公司

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 | 111,603,313.25 | 189,290,041.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 56,500,000.00 | 59,207,872.33 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,339,012.00 | 1,204,800.00 |
| 应收账款 | 503,298,418.78 | 512,922,792.48 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 34,789,236.41 | 20,338,018.95 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 13,529,072.72 | 56,475,892.68 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 116,003,753.17 | 108,848,111.35 |
| 合同资产 | 879,308.06 | 948,182.67 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 60,861,646.24 | 60,563,301.81 |
| 其他流动资产 | 8,355,009.71 | 8,382,689.28 |
| 流动资产合计 | 907,158,770.34 | 1,018,181,702.71 |
| 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 | 45,695,284.67 | 64,625,599.22 |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 2,343,700.00 | 2,343,700.00 |
| 投资性房地产 | 120,315,203.97 | 120,796,990.36 |
| 固定资产 | 283,903,410.80 | 307,882,882.11 |
| 在建工程 | 36,478,655.92 | 17,689,030.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,783,314.91 | 10,021,610.57 |
| 无形资产 | 41,396,805.70 | 39,082,355.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 104,703,534.05 | 104,703,534.05 |
| 长期待摊费用 | 2,629,282.46 | 3,080,501.18 |
| 递延所得税资产 | 45,739,915.57 | 42,176,224.55 |
| 其他非流动资产 | 57,823,660.80 | 62,389,691.20 |
| 非流动资产合计 | 757,812,768.85 | 777,792,118.57 |
| 资产总计 | 1,664,971,539.19 | 1,795,973,821.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 0.00 | 14,199,965.00 |
| 应付账款 | 143,914,364.45 | 153,134,634.28 |
| 预收款项 | | 0.00 |
| 合同负债 | 49,424,327.77 | 60,730,510.97 |
| 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 | 5,603,659.16 | 13,670,477.17 |
| 应交税费 | 4,913,038.34 | 13,337,699.95 |
| 其他应付款 | 18,131,236.98 | 56,533,912.33 |
| 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 | 6,488,784.60 | 11,262,156.82 |
| 其他流动负债 | 80,823,605.49 | 78,177,481.31 |
| 流动负债合计 | 309,299,016.79 | 401,046,837.83 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,047,129.78 | 6,206,477.47 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 16,602,578.22 | 16,602,578.22 |
| 递延收益 | 1,405,420.66 | 1,736,499.88 |
| 递延所得税负债 | 24,770,775.41 | 25,346,386.81 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 189,825,904.07 | 189,891,942.38 |
| 负债合计 | 499,124,920.86 | 590,938,780.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 533,892,900.00 | 533,892,900.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 |
| 资本公积 | 198,467,395.92 | 201,734,614.36 |
| 减：库存股 | 6,462,000.00 | 6,462,000.00 |
| 其他综合收益 | -30,940,000.00 | -30,940,000.00 |
| 专项储备 | | 0.00 |
| 盈余公积 | 64,635,515.53 | 64,635,515.53 |
| 一般风险准备 | | 0.00 |
| 未分配利润 | 362,526,244.77 | 385,580,679.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,122,120,056.22 | 1,148,441,708.96 |
| 少数股东权益 | 43,726,562.11 | 56,593,332.11 |
| 所有者权益合计 | 1,165,846,618.33 | 1,205,035,041.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,664,971,539.19 | 1,795,973,821.28 |

法定代表人：吕文辉

主管会计工作负责人：雷秀贤

会计机构负责人：刘皓月

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 | 72,776,731.19 | 136,698,412.96 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 464,536,769.72 | 482,313,213.36 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 24,466,264.81 | 24,552,943.57 |
| 其他应收款 | 174,388,595.49 | 131,993,869.99 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 87,030,690.70 | 79,263,820.58 |
| 合同资产 | 879,308.06 | 948,182.67 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 60,861,646.24 | 60,404,156.28 |
| 其他流动资产 | 1,671,722.06 | 4,165,541.65 |
| 流动资产合计 | 886,611,728.27 | 920,340,141.06 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 45,695,284.67 | 64,625,599.22 |
| 长期股权投资 | 361,883,000.93 | 360,613,000.93 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 2,343,700.00 | 2,343,700.00 |
| 投资性房地产 | 120,315,203.97 | 120,796,990.36 |
| 固定资产 | 180,811,464.00 | 200,483,358.75 |
| 在建工程 | 7,561,228.96 | 5,244,430.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 766,693.79 | |
| 无形资产 | 21,089,470.55 | 23,001,436.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 36,282,652.42 | 32,809,136.38 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 782,748,699.29 | 812,917,652.11 |
| 资产总计 | 1,669,360,427.56 | 1,733,257,793.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 |
| 应付票据 | 19,484,294.00 | 33,684,259.00 |
| 应付账款 | 154,969,770.65 | 170,981,983.84 |
| 预收款项 | | 0.00 |
| 合同负债 | 23,743,376.36 | 21,587,458.35 |
| 应付职工薪酬 | 2,115,837.20 | 3,593.13 |
| 应交税费 | 2,788,352.78 | 7,821,285.09 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 24,286,089.89 | 54,491,227.17 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 |
| 应付股利 | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,658,531.25 | 7,684,375.00 |
| 其他流动负债 | 64,629,228.01 | 62,280,612.01 |
| 流动负债合计 | 294,675,480.14 | 358,534,793.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 应付债券 | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 |
| 租赁负债 | 768,660.55 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 |
| 递延收益 | 1,207,920.66 | 1,485,999.88 |
| 递延所得税负债 | 5,009,349.15 | 5,209,911.51 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 146,985,930.36 | 146,695,911.39 |
| 负债合计 | 441,661,410.50 | 505,230,704.98 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 533,892,900.00 | 533,892,900.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 |
| 资本公积 | 199,166,543.99 | 202,433,762.43 |
| 减：库存股 | 6,462,000.00 | 6,462,000.00 |
| 其他综合收益 | -30,940,000.00 | -30,940,000.00 |
| 专项储备 | | 0.00 |
| 盈余公积 | 64,635,515.53 | 64,635,515.53 |
| 未分配利润 | 467,406,057.54 | 464,466,910.23 |
| 所有者权益合计 | 1,227,699,017.06 | 1,228,027,088.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,669,360,427.56 | 1,733,257,793.17 |

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 | 150,844,028.47 | 193,699,220.12 |
| 其中：营业收入 | 150,844,028.47 | 193,699,220.12 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 185,188,237.64 | 183,626,542.36 |
| 其中：营业成本 | 86,857,739.87 | 113,037,490.22 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 1,071,816.25 | 1,071,216.38 |
| 销售费用 | 36,858,061.67 | 28,810,987.88 |
| 管理费用 | 29,163,734.63 | 25,559,507.95 |
| 研发费用 | 31,606,300.78 | 16,954,767.25 |
| 财务费用 | -369,415.56 | -1,807,427.32 |
| 其中：利息费用 | 3,468,624.78 | 4,594,614.61 |
| 利息收入 | 477,626.62 | 977,281.63 |
| 加：其他收益 | 5,242,122.37 | 8,524,272.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 665,241.34 | 6,208,263.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 6,208,263.37 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,262,829.44 | -29,474,790.06 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 19,466.05 | 24,772.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 317,236.39 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -30,680,208.85 | -4,327,567.31 |
| 加：营业外收入 | 3,886,517.11 | 25,329.71 |
| 减：营业外支出 | 61,162.73 | 50,273.11 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -26,854,854.47 | -4,352,510.71 |
| 减：所得税费用 | -3,876,850.17 | -2,061,121.71 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -22,978,004.30 | -2,291,389.00 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -22,978,004.30 | -2,291,389.00 |
| 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 | -23,054,434.30 | -2,709,895.05 |
| 2. 少数股东损益 | 76,430.00 | 418,506.05 |
| 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 | -22,978,004.30 | -2,291,389.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -23,054,434.30 | -2,709,895.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 76,430.00 | 418,506.05 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0434 | -0.0051 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0434 | -0.0051 |

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

法定代表人：吕文辉

主管会计工作负责人：雷秀贤

会计机构负责人：刘皓月

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 | 74,331,281.54 | 137,296,085.27 |
| 减：营业成本 | 49,012,174.58 | 76,936,516.34 |
| 税金及附加 | 528,998.07 | 479,411.57 |
| 销售费用 | 18,322,736.30 | 10,663,196.40 |
| 管理费用 | 16,615,883.39 | 20,112,484.19 |
| 研发费用 | 14,596,625.88 | 12,331,728.33 |
| 财务费用 | -397,039.50 | -1,689,024.28 |
| 其中：利息费用 | 3,295,364.59 | 4,305,555.56 |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 279,303.74 | 604,914.72 |
| 加：其他收益 | 2,080,018.13 | 5,456,102.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 17,056,800.00 | 10,288,263.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 6,208,263.37 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 650,663.61 | -26,357,130.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 19,466.05 | 25,260.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 95,997.45 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -4,541,149.39 | 7,970,266.31 |
| 加：营业外收入 | 3,770,061.22 | 23,253.84 |
| 减：营业外支出 | | 50,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -771,088.17 | 7,943,520.15 |
| 减：所得税费用 | -3,710,235.48 | -1,721,937.20 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,939,147.31 | 9,665,457.35 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,939,147.31 | 9,665,457.35 |
| （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 | 2,939,147.31 | 9,665,457.35 |
| 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 | 189,458,241.06 | 160,316,936.61 |
| 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 | 3,494,673.99 | 7,257,151.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,017,559.66 | 8,618,613.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 247,970,474.71 | 176,192,701.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 101,712,396.99 | 119,507,134.59 |
| 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 | 69,922,054.46 | 47,011,406.42 |
| 支付的各项税费 | 19,113,553.17 | 15,259,597.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,456,621.33 | 24,514,472.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 223,204,625.95 | 206,292,610.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,765,848.76 | -30,099,909.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 214,148,800.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 873,113.67 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,765.08 | 5,585,234.54 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,220,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 215,023,678.75 | 7,805,234.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 27,235,278.55 | 2,675,638.80 |
| 投资支付的现金 | 211,000,000.00 | |
| 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 | 40,000,000.00 | 32,879,999.33 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 278,235,278.55 | 35,555,638.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -63,211,599.80 | -27,750,403.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,264,408.34 | 8,564,298.60 |
| 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 | 8,272,521.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,536,929.57 | 188,564,298.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,536,929.57 | -168,564,298.60 |
| 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 | -67,982,680.61 | -226,414,611.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 178,938,836.86 | 280,779,067.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 110,956,156.25 | 54,364,456.58 |

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 | 129,594,001.42 | 108,698,295.75 |
| 收到的税费返还 | 1,755,841.60 | 4,368,958.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,734,411.52 | 11,605,106.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 149,084,254.54 | 124,672,360.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,711,293.68 | 76,627,812.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,574,070.00 | 24,287,669.52 |
| 支付的各项税费 | 9,474,812.48 | 9,801,462.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 59,620,402.26 | 27,135,318.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 160,380,578.42 | 137,852,262.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,296,323.88 | -13,179,902.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,648,800.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 17,056,800.00 | 4,080,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,765.08 | 559,389.54 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,220,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 20,707,365.08 | 6,859,389.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,280,727.33 | 1,881,634.46 |
| 投资支付的现金 | 3,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 41,270,000.00 | 3,400,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 48,550,727.33 | 5,281,634.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,843,362.25 | 1,577,755.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,321,208.34 | 4,516,666.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,756,740.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,077,948.34 | 174,516,666.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,077,948.34 | -154,516,666.67 |
| 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 | -54,217,634.47 | -166,118,813.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 126,347,208.66 | 199,213,615.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 72,129,574.19 | 33,094,801.29 |

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 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 533,892,900.00 | | | | 201,734,614.36 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | | 385,580,679.07 | | 1,148,441,708.96 | 56,593,332.11 | 1,205,035,041.77 |
| 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 | 533,892,900.00 | | | | 201,734,614.36 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | | 385,580,679.07 | | 1,148,441,708.96 | 56,593,332.11 | 1,205,035,041.77 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | - | | | | | | - | | - | - | |
| | | | | | 3,267,218.44 | | | | | | 23,054,434.30 | | 26,321,652.74 | 12,866,770.00 | 39,188,422.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | - | | - | - | |
| | | | | | | | | | | | 23,054,434.30 | | 23,054,434.30 | 76,430.00 | 22,978,004.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | - | | | | | | | | - | - | |
| | | | | | 3,267,218.44 | | | | | | | | 3,267,218.44 | 3,267,218.44 | |
| 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 | | | | | - | | | | | | | | - | - | |
| | | | | | 3,267,218.44 | | | | | | | | 3,267,218.44 | 3,267,218.44 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | - | - | |
| | | | | | | | | | | | | | 12,943,200.00 | 12,943,200.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | - | - | |
| | | | | | | | | | | | | | 12,943,200.00 | 12,943,200.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 533,892,900.00 | | | | 198,467,395.92 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | | 362,526,244.77 | | 1,122,120,056.22 | 43,726,562.11 | 1,165,846,618.33 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 533,892,900.00 | | | | 196,717,812.61 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | | 377,984,332.20 | | 1,152,776,208.88 | 12,799,053.81 | 1,165,575,262.49 |
| 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 | 533,892,900.00 | | | | 196,717,812.61 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | | 377,984,332.20 | | 1,152,776,208.88 | 12,799,053.81 | 1,165,575,262.49 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|--------------|---------|-----------|--|--|---------|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 初余额 | 2,900.00 | | | | 7,812.61 | ,000.00 | 40,000.00 | | | ,163.87 | | 4,332.20 | | 776,058.61 | 575,262.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 2,776,082.56 | | | | | | | -2,709,895.05 | | 66,187.51 | 3,435,047.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -2,709,895.05 | | 418,506.05 | 2,291,389.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,776,082.56 | | | | | | | | | 2,776,082.56 | 2,775,529.17 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 553.39 | 553.39 |
| 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 | | | | | 2,776,082.56 | | | | | | | | | 2,776,082.56 | 2,776,082.56 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -3,920,000.00 | -3,920,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -3,920,000.00 | -3,920,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 533,892,900.00 | | | | 199,493,895.17 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | | 375,274,437.15 | | 1,152,842,396.19 | 9,297,006.47 | 1,162,139,440.26 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|----------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 533,892,900.00 | | | | 202,433,762.43 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | 464,466,910.23 | | 1,228,027,088.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 其他 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 533,892,900.00 | | | | 202,433,762.43 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | 464,466,910.23 | | 1,228,027,088.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | | | | | -3,267,218.44 | | 0.00 | | | 2,939,147.31 | | -328,071.13 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|------|--|--|--|--|--------------|---------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 0.00 | | | | | 2,939,147.31 | 2,939,147.31 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -3,267,218.44 | | | | | | | -3,267,218.44 |
| 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 | | | | | -3,267,218.44 | | | | | | | -3,267,218.44 |
| 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 | 533,892,900.00 | | | | 199,166,543.99 | 6,462,000.00 | -30,940,000.00 | | 64,635,515.53 | 467,406,057.54 | | 1,227,699,017.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 533,892,900.00 | | | | 197,416,960.68 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | 445,653,745.26 | | 1,221,144,769.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 其他 | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 533,892,900.00 | | | | 197,416,960.68 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | 445,653,745.26 | | 1,221,144,769.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 2,776,082.56 | | 0.00 | | | 9,665,457.35 | | 12,441,539.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 0.00 | | | 9,665,457.35 | | 9,665,457.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,776,082.56 | | | | | | | 2,776,082.56 |
| 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 | | | | | 2,776,082.56 | | | | | | | 2,776,082.56 |
| 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、本期末余额 | 533,892,900.00 | | | | 200,193,043.24 | 12,924,000.00 | -5,440,000.00 | | 62,545,163.87 | 455,319,202.61 | | 1,233,586,309.72 |

三、公司基本情况

1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

(1).注册地址：上海市杨浦区国权北路 1688 弄 69 号

(2).组织形式：股份有限公司（上市）

(3).办公地址：上海市杨浦区国权北路 1688 弄 69 号

(4).注册资本：人民币 54,321.30 万元

2. 公司设立情况

华平信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。

本公司前身为上海华平计算机技术有限公司。2008 年 1 月 10 日，上海华平计算机技术有限公司股东会形成决议，一致同意将上海华平计算机技术有限公司以截至 2007 年 12 月 31 日的账面净资产值人民币 44,995,534.94 元为基础，整体变更为股份有限公司，将其中净资产人民币 3000 万元按照 1:1 的比例折合股份有限公司股本总额 3000 万股，每股面值为壹元人民币，股份有限公司的注册资本为人民币 3000 万元。2008 年 2 月 25 日，公司在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为 310000400356611，住所为上海市国定路 335 号，法定代表人为刘焱。

经中国证券监督管理委员会 2010 年 4 月 2 日证监许可 [2010] 402 号《关于核准上海华平信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,000 万股，每股面值壹元（CNY1.00），每股发行价为人民币柒拾贰元（CNY72.00），可募集资金总额为人民币柒亿贰仟万元整（CNY 720,000,000.00），发行采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。此次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 653,432,000.00 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 10,000,000.00 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 643,432,000.00 元，全部计入资本公积。截至 2010 年 4 月 19 日止，变更后的注册资本为人民币 40,000,000.00 元，累计实收股本为人民币 40,000,000.00 元，上海众华沪银会计师事务所有限公司 2010 年 4 月 19 日出具的沪众会验字(2010)第 2973 号验资报告对上述本次发行的股本进行了验证。本公司于 2010 年 5 月 25 日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为 310000400356611，住所为上海市国定路 335 号，法定代表人为刘焱。

经深圳证券交易所深证上[2010]132 号文同意，本公司的股票于 2010 年 4 月 27 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为 300074。

经 2011 年 1 月 28 日第一届董事会第十四次会议决议、2011 年 2 月 21 日公司股东大会审议通过，本公司以 2010 年 12 月 31 日 40,000,000.00 总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 60,000,000.00 股，转增后股本总数为 100,000,000.00 股。上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2011 年 2 月 28 日出具的沪众会验字(2011)第 2526 号验资报告对本次转增资本进行了验证。

经 2013 年 4 月 28 日第二届董事会第十九次会议决议、2013 年 5 月 9 日公司股东大会审议通过，本公司以 2012 年 12 月 31 日 100,000,000.00 总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股本 120,000,000.00 股，转增后股本总数为 220,000,000.00 股。上述股份变动已经上海众华沪银会计师事务所于 2013 年 5 月 20 日出具的沪众会验字(2013)第 4770 号验资报告验证。

经 2014 年 2 月 17 日第二届董事会第二十四次会议决议公告决议、2014 年 3 月 12 日 2013 年度公司股东大会审议通过，本公司以 2014 年 12 月 31 日 220,000,000.00 总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 110,000,000.00 股，转增后股本总数为 330,000,000.00 股。

经 2015 年 3 月 17 日召开的第三届监事会第五次会议决议、2015 年 4 月 10 日召开的 2014 年度股东大会决议审议通过，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 330,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 198,000,000 股，转增后公司总股本增加至 528,000,000 股。

根据公司于 2016 年 6 月 6 日召开的第三届董事会第十九次（临时）会议决议、于 2016 年 6 月 21 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议审议通过《华平信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟授予的限制性股票数量为 8,000,000.00 股，实际授予 7,996,000.00 股，本次股权激励实施后，公司的总股本增加至 535,996,000.00 股，本次增资经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 7 月 29 日出具了众会验字（2016）第 5490 号验资报告验证。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议审议通过的《华平信息技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司授予 220 名激励对象共 8,280,000 股限制性股票，授予价格为 4.41 元，由于部分激励对象放弃认购，公司实际授予 194 名激励对象共 7,217,000 股限制性股票，公司增加股本人民币 7,217,000 元，变更后的股本为人民币 543,213,000.00 元。上述股本变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 29 日出具的众会验字(2017)第 2893 号验资报告审验验证。

根据公司 2017 年 7 月 25 日召开的第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过的《关于 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期部分限制性股票回购注销的议案》，公司申请减少股本人民币 441,900.00 元，变更后的股本为人民币

542,771,100.00 元。上述股本变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 13 日出具的众会验字(2017)第 0451 号验资报告审验验证。

根据公司 2018 年 5 月 15 日召开的第四届董事会第八次（临时）会议审议通过的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 431,000.00 元，变更后的股本为人民币 542,340,100.00 元。上述股本变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2018)第 5448 号验资报告审验验证。

根据公司 2019 年 1 月 15 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过的《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 1,558,200.00 元，变更后的股本为人民币 540,781,900.00 元。上述股本变更已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2019)第 4904 号验资报告验证。

根据公司 2019 年 4 月 10 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于 2018 年业绩未达到限制性股票解除限售条件暨回购注销已授予未解除限售部分限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 4,583,000.00 元，变更后的股本为人民币 536,198,900.00 元。上述股本变更已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2019)第 6323 号验资报告验证。

根据公司 2020 年 3 月 17 日召开的第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过的《关于 2019 年业绩未达到限制性股票解除限售条件暨回购注销已授予未解除限售部分限制性股票的议案》，公司申请减少股本人民币 2,306,000.00 元，变更后的股本为人民币 533,892,900.00 元。上述股本变更已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2020)第 6490 号验资报告验证。

根据公司于 2020 年 7 月 15 日召开的第四届董事会第三十次（临时）会议及 2020 年 6 月 24 日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，董事会同意确定 2020 年 7 月 15 日为本次激励计划的授予日，向符合授予条件的 21 名激励对象授予 6,000,000 股限制性股票，实际授予 5,744,000 股限制性股票，授予价格为 2.25 元/股，本次激励计划涉及的标的股票来源为本公司从二级市场上回购贵公司人民币普通股（A 股）股票，变更后的股本为人民币 533,892,900.00 元。上述股本变更已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2020)第 6698 号验资报告验证。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份为 3,313,275.00 股，无限售条件股份为 530,579,625.00 股。

本公司于 2011 年 7 月 29 日设立北京分公司、于 2015 年 11 月 2 日设立河南分公司，基本情况如下：

| 分支机构全称 | 注册地址 | 负责人 | 经营范围 |
|-------------------|--------|-----|-----------------|
| 华平信息技术股份有限公司北京分公司 | 北京市丰台区 | 吴彪 | 技术推广服务等 |
| 华平信息技术股份有限公司河南分公司 | 新乡市高新区 | 徐一青 | 计算机软硬件、电子产品的设计等 |

3. 公司经营范围

许可项目：第三类医疗器械经营；寄出电信业务；住宅室内装饰装修；建设工程施工。（已发须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目已相关部门批准文件或者许可证件为准）

一般项目：电子产品销售；专业设计服务；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；社会经济咨询服务；安全技术防范系统设计施工服务；安全系统监控服务；货物进出口；技术进出口；健康咨询服务（不含诊疗服务）；医用口罩批发；医用口罩零售；停车场服务；汽车新车销售；二手车经销；充电桩销售；电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站；合同能源管理；信息咨询服务（不含许可证类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；节能管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司致力于通过“视讯+”技术的行业化创新应用，推进各行业业务模式的革新和人们生活智能化水平的提升，为用户提供领先的视音频通讯产品以及专业的行业可视化应用解决方案。

4.本财务报告的批准报出日：2022 年 8 月 30 日。

| 序号 | 子公司 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----|------------------|---------|---------|
| 1 | 华平信息技术股份有限公司 | 合并 | 合并 |
| 2 | 华平信息技术（南昌）有限公司 | 合并 | 合并 |
| 3 | 华平智慧信息技术（深圳）有限公司 | 合并 | 合并 |

| | | | |
|----|-------------------------|----|-----|
| 4 | 铜仁华平信息技术有限公司 | 合并 | 合并 |
| 5 | 华平电子科技(昆山)有限公司 | 合并 | 合并 |
| 6 | 兴仁华平信息技术有限公司 | 合并 | 合并 |
| 7 | 深圳市华平科技互联有限公司 | 合并 | 合并 |
| 8 | 深圳市泰科元贸易有限公司 | 合并 | 合并 |
| 9 | 深圳市利泰华投资管理有限公司 | 合并 | 合并 |
| 10 | 深圳市缔福特投资有限公司 | 合并 | 合并 |
| 11 | 深圳前海谛福仕私募股权投资基金管理有限公司 | 合并 | 合并 |
| 12 | 深圳前海谛福仕八号投资基金合伙企业(有限合伙) | 合并 | 合并 |
| 13 | 深圳市谛福仕五号创业管理合伙企业(有限合伙) | 合并 | 不合并 |
| 14 | 郑州新益华医学科技有限公司 | 合并 | 不合并 |
| 15 | 郑州新益华信息科技有限公司 | 合并 | 不合并 |
| 16 | 郑州亿保医学科技有限公司 | 合并 | 不合并 |
| 17 | 华本传媒科技(广东)有限公司 | 合并 | 不合并 |
| 18 | 河南金葛科技有限公司 | 合并 | 不合并 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3、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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2.控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4.投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

5.合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制

现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2.共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2.外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

2.金融资产的分类

根据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。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司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。
- ②该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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- ①本公司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。
- ②该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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

4.嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中切分嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

5.金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

6.金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②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。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

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。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），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。

7.金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- ②租赁应收款。
- ③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，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：

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，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司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，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前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应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司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对于租赁应收款项，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。

③对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。

④对于财务担保合同，信用损失应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。

⑤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。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用

减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|----------|-----------------------|
| 应收票据组合 1 | 承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票 |
| 应收账款组合 1 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合 2 | 账龄组合 |

经过测试，上述应收票据组合 1、应收账款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照三、10.(7)2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|-----------|-------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收押金和保证金 |
| 其他应收款组合 2 | 应收代垫款 |
| 其他应收款组合 3 | 其他往来款 |
| 其他应收款组合 4 | 合并范围内关联方往来款 |

经过测试，上述其他应收款组合 1、其他应收款组合 4 一般情况下不计提预期信用损失。

6) 长期应收款减值

按照三、10.(7)2) 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期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：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|-----------|-----------|
| 长期应收款组合 1 | 应收分期商品销售款 |

8. 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计

量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司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的，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，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

9. 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、 应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

12、 应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五、10.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

15、存货

1.存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2.发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4.存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司及其子公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

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

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

17、持有待售资产

1. 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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

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

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

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

18、长期应收款

1. 长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10.金融工具

19、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

2.初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金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。

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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。

4) 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。

3.后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确

认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。（注：描述该条政策时，应了解企业相关政策与模板政策是否相符）

3) 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处理

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。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

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，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。

20、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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，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（%） |
|-----|-----------|-----------|-------------|
| 建筑物 | 50 年 | 5.00 | 1.9 |

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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 |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 50-70 年 | 5 | 1.36-1.90 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19 |
| 自有房产装修 | 年限平均法 | 10 年 | 0 | 10 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19 |
| 天网工程项目 | 年限平均法 | 2-10 年 | 0 | 10.00-50.00 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

22、在建工程

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

23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1.使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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

2.使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。计算机软件著作权、专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

| 长期待摊费用性质 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|------------|-------|-------|
| 经营租入固定资产改良 | 平均年限法 | 2-9 年 |
| 长期费用 | 平均年限法 | 2-5 年 |

28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司及其子公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

30、租赁负债

1. 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- ③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；

- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- ①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；
- ②“借款”的期限，即租赁期；
- ③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- ④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- ⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

3) 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

4) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权的评估结果发生变化；

⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

31、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

32、股份支付

1. 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1.收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

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

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
3. 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
5. 客户已接受该商品。
6. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

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

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

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转

让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3.收入确认的具体方法

本公司为用户提供云视频会议、国产化视频会议、应急指挥、智慧城市（安防监控、平安城市、智能交通等）等可视化应用解决方案。

1.按时点确认的收入

本公司视频会议、应急指挥、智慧城市等业务中软件或硬件销售、技术开发、技术服务等，属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2.按履约进度确认的收入

本公司智慧城市业务中大型城市监控报警系统的租赁类等业务，属于在某一时间段履行的履约义务。本公司与客户之间的销售合同通常还包含提供服务履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

34、政府补助

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4.政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

5.政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

6.政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

35、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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1.租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2.本公司作为承租人

1) 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“五、24 使用权资产”、“五、30 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

3. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司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。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

4. 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

5. 售后租回

本公司按照“五、33 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“五、10 金融工具”。

2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“五、33 (3) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五、10 金融工具”。

37、其他重要的会计政策和会计估计

1. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

39、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 3%、6%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 见下表 | |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

| | |
|----------------------------------|-------|
| 华平信息技术股份有限公司（以下简称“华平股份”、“本公司”） | 15% |
| 华平信息技术（南昌）有限公司（以下简称“华平南昌”） | 25% |
| 华平智慧信息技术（深圳）有限公司（以下简称“智慧深圳”） | 15% |
| 铜仁华平信息技术有限公司（以下简称“华平铜仁”） | 25% |
| 兴仁华平信息技术有限公司（以下简称“华平兴仁”） | 25% |
| 华平电子科技(昆山)有限公司（以下简称“昆山华电”） | 20% |
| 深圳市华平科技互联有限公司（以下简称“科技互联”） | 25% |
| 深圳市泰科元贸易有限公司（以下简称“泰科元”） | 20% |
| 深圳市利泰华投资管理有限公司（以下简称“利泰华”） | 20% |
| 深圳市缔福特投资有限公司（以下简称“缔福特”） | 20% |
| 深圳前海谛福仕私募股权投资基金管理有限公司（以下简称“谛福仕”） | 20% |
| 郑州新益华医学科技有限公司（以下简称“医学科技”） | 15% |
| 郑州新益华信息科技有限公司（以下简称“信息科技”） | 12.5% |
| 郑州亿保医学科技有限公司（以下简称“亿保医学”） | 20% |
| 华本传媒科技（广东）有限公司（以下简称“华本”） | 20% |
| 河南金葛科技有限公司（以下简称“金葛科技”） | 20% |

2、税收优惠

1.华平股份：本公司于 2020 年 11 月 12 日通过了高新技术企业复审的认定，取得了证书编号为 GR202031002968 号高新技术企业证书。本公司本期按照 15% 计提企业所得税。

2.智慧深圳：本公司于 2019 年 12 月 9 日通过了高新技术企业的认定，取得了证书编号为 GR201944205295 号高新技术企业证书。本公司本期按照 15% 计提企业所得税。

3.医学科技：本公司于 2020 年 9 月 9 日通过了高新技术企业的认定，取得了证书编号为 GR202041000890 号高新技术企业证书。本公司本期按照 15% 计提企业所得税。

4.信息科技：信息科技被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，信息科技自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。自 2020 年度开始为获利年度，本年所得税税率为 12.5%。

5. 昆山华电、泰科元、利泰华、缔福特、谛福仕、亿保医学、华本、金葛科技等为小微企业，根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）。本期所得税税率为 20%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

无

3、其他

无

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 | 157,600.27 | 45,634.56 |
| 银行存款 | 110,686,145.23 | 178,804,401.55 |
| 其他货币资金 | 759,567.75 | 10,440,005.05 |
| 合计 | 111,603,313.25 | 189,290,041.16 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 647,157.00 | 10,351,204.30 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|---------------|
| 履约保证金 | 44,000.00 | 44,000.00 |
| 承兑汇票保证金 | - | 9,199,965.00 |
| 其他使用受限货币资金 | 603,157.00 | 1,107,239.30 |
| 合计 | 647,157.00 | 10,351,204.30 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 56,500,000.00 | 59,207,872.33 |
| 其中： | | |
| 其中：债务工具投资 | 56,500,000.00 | 59,207,872.33 |
| 其中： | | |
| 合计 | 56,500,000.00 | 59,207,872.33 |

其他说明：

无

3、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 | 1,339,012.00 | 1,204,800.00 |
| 合计 | 1,339,012.00 | 1,204,800.00 |

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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

4、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 690,406,248.00 | 100.00% | 187,107,829.22 | 27.10% | 503,298,418.78 | 697,924,529.50 | 100.00% | 185,001,737.02 | 26.51% | 512,922,792.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1账龄组合 | 690,406,248.00 | 100.00% | 187,107,829.22 | 27.10% | 503,298,418.78 | 697,924,529.50 | 100.00% | 185,001,737.02 | 26.51% | 512,922,792.48 |
| 合计 | 690,406,248.00 | 100.00% | 187,107,829.22 | 27.10% | 503,298,418.78 | 697,924,529.50 | 100.00% | 185,001,737.02 | 26.51% | 512,922,792.48 |

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 | 255,694,479.43 | 34,411,185.19 | 13.46% |
| 1至2年 | 183,669,071.22 | 39,344,091.18 | 21.42% |
| 2至3年 | 120,484,087.42 | 33,398,147.14 | 27.72% |
| 3至4年 | 64,379,051.35 | 24,685,065.72 | 38.34% |
| 4至5年 | 38,185,865.46 | 27,275,646.87 | 71.43% |
| 5年以上 | 27,993,693.12 | 27,993,693.12 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|----------------|--|
| 合计 | 690,406,248.00 | 187,107,829.22 | |
|----|----------------|----------------|--|

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） | 255,694,479.43 |
| 1 至 2 年 | 183,669,071.22 |
| 2 至 3 年 | 120,484,087.42 |
| 3 年以上 | 130,558,609.93 |
| 3 至 4 年 | 64,379,051.35 |
| 4 至 5 年 | 38,185,865.46 |
| 5 年以上 | 27,993,693.12 |
| 合计 | 690,406,248.00 |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 185,001,737.02 | 2,106,092.20 | | | | 187,107,829.22 |
| 合计 | 185,001,737.02 | 2,106,092.20 | | | | 187,107,829.22 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 56,272,693.29 | 8.15% | 12,429,146.34 |
| 第二名 | 53,954,625.07 | 7.81% | 17,735,660.76 |
| 第三名 | 38,673,893.67 | 5.60% | 11,923,126.09 |
| 第四名 | 34,176,238.72 | 4.95% | 12,860,790.17 |
| 第五名 | 32,432,629.07 | 4.70% | 8,358,821.77 |
| 合计 | 215,510,079.82 | 31.21% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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 | 34,185,018.44 | 98.26% | 19,807,084.78 | 97.39% |
| 1 至 2 年 | 83,378.81 | 0.24% | 34,809.17 | 0.17% |
| 2 至 3 年 | 24,714.16 | 0.07% | 496,125.00 | 2.44% |
| 3 年以上 | 496,125.00 | 1.43% | | |
| 合计 | 34,789,236.41 | | 20,338,018.95 | |

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款总额的比例 |
|------|---------------|-----------|
| 第一名 | 22,524,760.42 | 64.75% |
| 第二名 | 5,000,000.00 | 14.37% |
| 第三名 | 873,924.00 | 2.51% |
| 第四名 | 531,059.60 | 1.53% |
| 第五名 | 495,600.00 | 1.42% |
| 合计 | 29,425,344.02 | 84.58% |

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,529,072.72 | 56,475,892.68 |
| 合计 | 13,529,072.72 | 56,475,892.68 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 员工借款及备用金 | 1,198,646.50 | 860,276.23 |
| 保证金 | 9,682,108.83 | 8,968,787.62 |
| 业务往来 | 4,833,207.24 | 45,151,973.84 |
| 股权转让款 | 14,082,501.00 | 17,731,300.00 |
| 其他 | 807,275.04 | 681,483.64 |
| 合计 | 30,603,738.61 | 73,393,821.33 |

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 | | 3,417,928.65 | 13,500,000.00 | 16,917,928.65 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | 156,737.24 | | 156,737.24 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | | 3,574,665.89 | 13,500,000.00 | 17,074,665.89 |

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） | 9,439,681.35 |
| 1 至 2 年 | 1,295,781.93 |
| 2 至 3 年 | 816,702.98 |
| 3 年以上 | 19,051,572.35 |
| 3 至 4 年 | 5,501,961.35 |
| 4 至 5 年 | 39,611.00 |
| 5 年以上 | 13,510,000.00 |
| 合计 | 30,603,738.61 |

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 | 16,917,928.65 | 156,737.24 | | | | 17,074,665.89 |
| 合计 | 16,917,928.65 | 156,737.24 | | | | 17,074,665.89 |

无

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 |
|------|---------|------|
| | | |

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|------------------|---------------|
| 第一名 | 股权转让款 | 13,500,000.00 | 5年以上 | 44.11% | 13,500,000.00 |
| 第二名 | 保证金 | 5,000,000.00 | 3-4年 | 16.34% | 2,500,000.00 |
| 第三名 | 业务往来 | 792,660.55 | 1年以内 | 2.59% | 113,984.59 |
| 第四名 | 业务往来 | 641,645.73 | 1年以内 | 2.10% | 92,268.66 |
| 第五名 | 股权转让款 | 582,500.00 | 1年以内 | 1.90% | 29,125.00 |
| 合计 | | 20,516,806.28 | | 67.04% | 16,235,378.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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 |
| 原材料 | 30,854.43 | | 30,854.43 | 30,854.43 | | 30,854.43 |
| 库存商品 | 14,278,585.33 | | 14,278,585.33 | 14,764,309.18 | | 14,764,309.18 |
| 发出商品 | 101,694,313.41 | | 101,694,313.41 | 94,052,947.74 | | 94,052,947.74 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 116,003,753.17 | | 116,003,753.17 | 108,848,111.35 | | 108,848,111.35 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(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 | |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未到期的项目质保金 | 1,559,319.80 | 680,011.74 | 879,308.06 | 1,647,660.46 | 699,477.79 | 948,182.67 |
| 合计 | 1,559,319.80 | 680,011.74 | 879,308.06 | 1,647,660.46 | 699,477.79 | 948,182.67 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|------------|------|---------|-----|
| 未到期的项目质保金 | -19,466.05 | | | |
| 合计 | -19,466.05 | | | --- |

其他说明

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期应收款-分期销售应收款 | 65,091,809.39 | 66,870,317.03 |
| 减：1 年内到期的长期应收款-未实现融资收益 | -4,230,163.15 | -6,307,015.22 |
| 合计 | 60,861,646.24 | 60,563,301.81 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 4,513,705.97 | 6,001,265.49 |
| 应退所得税 | 3,841,303.74 | 2,381,423.79 |
| 合计 | 8,355,009.71 | 8,382,689.28 |

其他说明：

无

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 45,695,284.67 | 0.00 | 45,695,284.67 | 64,625,599.22 | 0.00 | 64,625,599.22 | 5.7%-7% |
| 合计 | 45,695,284.67 | 0.00 | 45,695,284.67 | 64,625,599.22 | 0.00 | 64,625,599.22 | |

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 非交易性权益工具投资 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|-------------|-----|
| 易保互联医疗 信息科技（北 京）有限公司 | | | | | 不以出售为目 的 | 不适用 |
| 北京康瑞德医 疗器械有限公 司 | | | | | 不以出售为目 的 | 不适用 |
| 莆田国投云信 科技有限责任 公司 | | | | | 不以出售为目 的 | 不适用 |
| 深圳市大道至 简信息技术有 限公司 | | | | | 不以出售为目 的 | 不适用 |

其他说明：

无

14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 深圳市创通智能设备有限公司 | 2,343,700.00 | 2,343,700.00 |
| 合计 | 2,343,700.00 | 2,343,700.00 |

其他说明：

无

15、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 | 140,360,791.85 | | | 140,360,791.85 |
| 2. 本期增加金额 | 1,250,832.00 | | | 1,250,832.00 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入 | 1,250,832.00 | | | 1,250,832.00 |
| (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 | 141,611,623.85 | | | 141,611,623.85 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,563,801.49 | | | 19,563,801.49 |
| 2. 本期增加金额 | 1,732,618.39 | | | 1,732,618.39 |
| (1) 计提或摊销 | 1,553,082.16 | | | 1,553,082.16 |
| (2) 固定资产转入 | 179,536.23 | | | 179,536.23 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,296,419.88 | | | 21,296,419.88 |
| 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 | 120,315,203.97 | | | 120,315,203.97 |
| 2. 期初账面价值 | 120,796,990.36 | | | 120,796,990.36 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 283,903,410.80 | 307,882,882.11 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 283,903,410.80 | 307,882,882.11 |
|----|----------------|----------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 办公及其设备 | 天网工程 | 自有房屋装修 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 244,867,031.61 | 12,904,755.64 | 86,869,535.83 | 293,268,196.97 | 42,664,151.68 | 680,573,671.73 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 2,035,398.23 | 620,850.91 | 0.00 | 0.00 | 2,656,249.14 |
| (1) 购置 | | | 620,850.91 | | | 620,850.91 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 调整资产分组 | | 2,035,398.23 | | | | 2,035,398.23 |
| 3. 本期减少金额 | 1,250,832.00 | 0.00 | 2,043,870.62 | 0.00 | 0.00 | 3,294,702.62 |
| (1) 处置或报废 | | | 8,472.39 | | | 8,472.39 |
| (2) 调整资产分组 | | | 2,035,398.23 | | | 2,035,398.23 |
| (3) 转入投资性房地产 | 1,250,832.00 | | | | | 1,250,832.00 |
| 4. 期末余额 | 243,616,199.61 | 14,940,153.87 | 85,446,516.12 | 293,268,196.97 | 42,664,151.68 | 679,935,218.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 35,629,913.65 | 6,166,112.01 | 64,640,607.36 | 239,233,524.72 | 27,020,631.88 | 372,690,789.62 |
| 2. 本期增加金额 | 2,539,045.43 | 2,097,138.07 | 3,937,648.08 | 13,585,616.59 | 2,133,207.78 | 24,292,655.95 |
| (1) 计提 | 2,539,045.43 | 1,331,743.49 | 3,937,648.08 | 13,585,616.59 | 2,133,207.78 | 23,527,261.37 |
| (2) 调整资产分组 | | 765,394.58 | | | | 765,394.58 |
| 3. 本期减少金额 | 179,536.23 | 0.00 | 772,101.89 | 0.00 | 0.00 | 951,638.12 |
| (1) 处置或报废 | | | 6,707.31 | | | 6,707.31 |
| (2) 调整资产分组 | | | 765,394.58 | | | 765,394.58 |
| (3) 转入投资性房地产 | 179,536.23 | | | | | 179,536.23 |
| 4. 期末余额 | 37,989,422.85 | 8,263,250.08 | 67,806,153.55 | 252,819,141.31 | 29,153,839.66 | 396,031,807.45 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |
|) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |
|) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 205,626,776.76 | 6,676,903.79 | 17,640,362.57 | 40,449,055.66 | 13,510,312.02 | 283,903,410.80 |
| 2. 期初账面价值 | 209,237,117.96 | 6,738,643.63 | 22,228,928.47 | 54,034,672.25 | 15,643,519.80 | 307,882,882.11 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

17、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 36,478,655.92 | 17,689,030.00 |
| 合计 | 36,478,655.92 | 17,689,030.00 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 36,478,655.92 | | 36,478,655.92 | 17,689,030.00 | | 17,689,030.00 |
| 合计 | 36,478,655.92 | | 36,478,655.92 | 17,689,030.00 | | 17,689,030.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 平湖办公楼装修工程 | 35,724,983.32 | 12,444,600.00 | 16,472,826.96 | | | 28,917,426.96 | 80.94% | | | | | 其他 |
| 成都国际商贸城项目 | 3,008,000.00 | 2,130,973.44 | | | | 2,130,973.44 | 70.84% | | | | | 其他 |
| 天网工程 | 31,430,000.00 | 1,994,985.86 | | | | 1,994,985.86 | 6.35% | | | | | 其他 |
| 长沙市开福区宇成开福停车场项目 | 5,596,837.50 | 902,965.22 | 956,185.54 | | | 1,859,150.76 | 33.22% | | | | | 其他 |
| 其他 | 11,167,593.95 | 215,505.48 | 1,360,613.42 | | | 1,576,118.90 | 14.11% | | | | | 其他 |
| 合计 | 86,927,414.77 | 17,689,030.00 | 18,789,625.92 | | | 36,478,655.92 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

18、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 12,388,202.70 | 12,388,202.70 |
| 2. 本期增加金额 | 3,416,025.77 | 3,416,025.77 |
| (1) 新增租赁 | 3,416,025.77 | 3,416,025.77 |
| 3. 本期减少金额 | 528,364.88 | 528,364.88 |
| (1) 合同变更 | 528,364.88 | 528,364.88 |
| 4. 期末余额 | 15,275,863.59 | 15,275,863.59 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 2,366,592.13 | 2,366,592.13 |
| 2. 本期增加金额 | 2,125,956.55 | 2,125,956.55 |
| (1) 计提 | 2,125,956.55 | 2,125,956.55 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 4,492,548.68 | 4,492,548.68 |
| 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 | 10,783,314.91 | 10,783,314.91 |
| 2. 期初账面价值 | 10,021,610.57 | 10,021,610.57 |

其他说明：

无

19、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 | 全媒体统一协同通讯系统 | 全高清视频监控指挥系统 | 软件著作权及专有技术 | 外购软件及其他经营权 | 合计 |
|-----------|-------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 13,479,744.39 | 9,876,602.41 | 36,393,620.41 | 21,044,101.21 | 80,794,068.42 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,919,947.34 | 5,919,947.34 |
| （1）购置 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,919,947.34 | 5,919,947.34 |
| （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 | | | | 13,479,744.39 | 9,876,602.41 | 36,393,620.41 | 26,964,048.55 | 86,714,015.76 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 12,178,214.43 | 8,908,663.99 | 15,406,102.32 | 5,218,732.35 | 41,711,713.09 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 459,363.60 | 463,263.66 | 1,259,961.60 | 1,422,908.11 | 3,605,496.97 |
| （1）计提 | | | | 459,363.60 | 463,263.66 | 1,259,961.60 | 1,422,908.11 | 3,605,496.97 |

| | | | | | | | | |
|-----------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 12,637,578.03 | 9,371,927.65 | 16,666,063.92 | 6,641,640.46 | 45,317,210.06 |
| 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 | | | | 842,166.36 | 504,674.76 | 19,727,556.49 | 20,322,408.09 | 41,396,805.70 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 1,301,529.96 | 967,938.42 | 20,987,518.09 | 15,825,368.86 | 39,082,355.33 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

20、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 | | |
| 郑州新益华医学科技有限公司、郑州新益华信息科技有限公司 | 104,703,534.05 | | | | | 104,703,534.05 |
| 合计 | 104,703,534.05 | | | | | 104,703,534.05 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2021年10月31日（以下简称购买日），本公司以157,540,689.50元的对价购买了郑州新益华医学科技有限公司、郑州新益华信息科技有限公司56.856%、51%的股权，购买日本公司取得新益华医学科技、新益华信息科技有限公司可辨认净资产的公允价值份额52,837,155.45元。合并成本大于合并中取得的郑州新益华医学科技有限公司、郑州新益华信息科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为104,703,534.05元，确认为合并资产负债表中的商誉。

由于医学科技、信息技术产生的主要现金流均独立于公司其他子公司，且公司对医学科技、信息技术均单独进行经营业务管理，故将医学科技、信息技术与与商誉相关的资产负债作为唯一资产组。本期末医学科技、信息技术商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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：

公司聘请联合中和土地房地产资产评估有限公司（以下简称“联合中和”）对郑州新益华医学科技有限公司、郑州新益华信息科技有限公司相关资产组在2021年12月31日的可回收价值进行评估。

联合中和对医学科技、信息技术形成的商誉相关资产组的可收回金额出具了联合中和评报字(2022)第6096号资产评估报告。根据公司管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合经营者现有管理水平和经营模式等因素后确定。在确定可收回金额时，考虑了上述资产组的经营状况、历史业绩、发展前景，考虑宏观经济和区域经济影响因素、所在行业现状与发展前景等因素。以2021年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下：公司并购医学科技、信息技术形成的商誉形成的商誉所在资产组的账面价值为2,287.72万元，测试日100%商誉账面价值18,415.56万元，含商誉资产组账面价值为20,703.28万元，可收回价值评估结论为28,000.00万元。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

21、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 |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 信息服务费 | 107,673.27 | | 35,891.10 | | 71,782.17 |
| 装修费 | 2,972,827.91 | | 415,327.62 | | 2,557,500.29 |
| 合计 | 3,080,501.18 | | 451,218.72 | | 2,629,282.46 |

其他说明

无

22、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 | 680,011.74 | 102,001.76 | 699,477.79 | 104,921.67 |
| 内部交易未实现利润 | 5,578,504.44 | 1,394,626.11 | 10,045,697.73 | 1,506,854.66 |
| 可抵扣亏损 | 47,216,960.25 | 7,082,544.04 | 20,111,717.07 | 3,016,757.56 |
| 信用减值准备 | 191,339,916.94 | 28,831,862.52 | 190,769,427.79 | 28,672,565.57 |
| 预计负债 | 16,602,578.22 | 2,381,722.86 | 16,602,578.22 | 2,381,722.86 |
| 股权激励费用 | | | 3,094,898.44 | 464,234.77 |
| 递延收益 | 1,405,420.66 | 210,813.10 | 1,736,499.88 | 260,474.98 |
| 其他权益工具公允价值变动 | 36,400,000.00 | 5,460,000.00 | 36,400,000.00 | 5,460,000.00 |
| 新收入准则调整项 | 820,922.00 | 123,138.30 | 1,036,570.63 | 155,485.60 |
| 预提费用 | 1,021,379.17 | 153,206.88 | 1,021,379.17 | 153,206.88 |
| 合计 | 301,065,693.42 | 45,739,915.57 | 281,518,246.72 | 42,176,224.55 |

(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 | 9,787,015.32 | 1,468,052.30 | 10,657,577.93 | 1,598,636.69 |
| 分期收款产生暂时性差异 | 33,395,660.88 | 5,009,349.15 | 34,755,916.76 | 5,215,704.85 |
| 同一控制企业合并资产评估增值 | 73,173,495.45 | 18,293,373.96 | 74,128,181.08 | 18,532,045.27 |
| 合计 | 116,356,171.65 | 24,770,775.41 | 119,541,675.77 | 25,346,386.81 |

(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 | | 45,739,915.57 | | 42,176,224.55 |
| 递延所得税负债 | | 24,770,775.41 | | 25,346,386.81 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,212,309.43 | 2,809,520.28 |
| 可抵扣亏损 | 12,874,182.29 | 8,683,300.24 |
| 合计 | 16,086,491.72 | 11,492,820.52 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | | | |
| 2022 年 | 366,336.07 | 366,336.07 | |
| 2023 年 | 2,106,205.54 | 2,106,205.54 | |
| 2024 年 | 7,359,089.39 | 7,359,089.39 | |
| 2025 年 | 16,636,559.34 | 16,636,559.34 | |
| 2026 年 | 8,265,010.60 | 8,265,010.60 | |
| 2027 年 | 16,763,528.21 | | |
| 合计 | 51,496,729.15 | 34,733,200.94 | |

其他说明

无

23、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产购买款 | 57,823,660.8 0 | | 57,823,660.8 0 | 62,389,691.2 0 | | 62,389,691.2 0 |
| 合计 | 57,823,660.8 0 | | 57,823,660.8 0 | 62,389,691.2 0 | | 62,389,691.2 0 |

其他说明：

1、2020 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第三十二次（临时）会议审议通过了《关于公司进行债权债务重组的议案》，公司委托全资子公司铜仁华平信息技术有限公司购买石阡县安大房地产开发有限责任公司的“龙亭水岸”小区 73 套住房，共计金额为 32,506,796.00 元。铜仁华平信息技术有限公司以商业承兑汇票支付石阡县安大房地产开发有限责任公司 32,500,000 元，剩余的 6,796 元以银行转账支付。商业承兑汇票由石阡县人民政府协调，定向流转至石阡县公安局，用于支付公司及子公司华平智慧信息技术（深圳）有限公司天网一期、天网三期、天网四期项目采购服务合同的款

项，金额共计 32,500,000 元。截止 2020 年 12 月 31 日报告期末，因此 73 套房产处于预售未交房状态，公司未取得其房产证，因此计入预付长期资产购买款。截止 2022 年 6 月 30 日已售 47 套，其中回全款 23 套，剩余预付长期资产购买款 21,217,660.8 元。

2、2021 年 11 月 24 日，公司召开第五届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公司进行债权债务重组的议案》，公司委托全资子公司铜仁华平信息技术有限公司购买凯里开元城市投资开发有限责任公司位于凯里经济开发区金源大道开创北路 68 号（开元新居一号）四期 14 栋一单元住房共计 30 套住房，共计金额为 16,566,000.00 元。铜仁华平信息技术有限公司以商业承兑汇票支付凯里开元城市投资开发有限责任公司 16,566,000.00 元。商业承兑汇票由凯里市政府协调，定向流转至凯里市公安局，用于支付公司“凯里市公安局智能执法办案中心信息化建设设备及安装项目”采购服务合同的款项，金额共计 16,566,000.00 元。截止报告期末，因此 30 套房产公司未取得其房产证，因此计入预付长期资产购买款。

3、2021 年 10 月 30 日，公司与乌拉特后旗财政局签订了《关于乌拉特后旗视频监控联网系统建设二期项目款债权债务重组协议》，公司在收到乌拉特后旗财政局支付公司乌拉特后旗视频监控联网系统建设二期项目全部欠款后，公司委托全资子公司铜仁华平信息技术有限公司通过竞拍购买乌拉特后旗政府的房产，共计金额为 20,040,000.00 元。截止报告期末，该批房产公司未取得其房产证，因此计入预付长期资产购买款。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 9,199,965.00 |
| 合计 | 0.00 | 14,199,965.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 91,805,652.61 | 63,477,393.76 |
| 1-2 年 | 24,811,714.38 | 56,550,123.00 |
| 2-3 年 | 13,116,014.04 | 16,473,623.82 |
| 3 年以上 | 14,180,983.42 | 16,633,493.70 |
| 合计 | 143,914,364.45 | 153,134,634.28 |

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | 0.00 | |

其他说明：

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 38,382,380.89 | 53,663,223.08 |
| 1-2 年 | 9,475,689.29 | 6,176,478.17 |
| 2-3 年 | 1,058,852.99 | 367,443.50 |
| 3 年以上 | 507,404.60 | 523,366.22 |
| 合计 | 49,424,327.77 | 60,730,510.97 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

28、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 | 13,670,477.17 | 54,445,577.07 | 64,841,953.47 | 3,274,100.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,999,133.23 | 3,999,133.23 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | | 3,133,821.29 | 804,262.90 | 2,329,558.39 |
| 合计 | 13,670,477.17 | 61,578,531.59 | 69,645,349.60 | 5,603,659.16 |

(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 | 13,670,477.17 | 50,461,369.25 | 60,858,135.65 | 3,273,710.77 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 和补贴 | | | | |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 447,803.11 | 447,803.11 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 0.00 | 2,395,377.53 | 2,395,377.53 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 2,250,235.92 | 2,250,235.92 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 48,317.82 | 48,317.82 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 96,823.79 | 96,823.79 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 0.00 | 1,010,725.00 | 1,010,335.00 | 390.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 130,302.18 | 130,302.18 | 0.00 |
| 合计 | 13,670,477.17 | 54,445,577.07 | 64,841,953.47 | 3,274,100.77 |

(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 | | 3,863,054.59 | 3,863,054.59 | |
| 2、失业保险费 | | 136,078.64 | 136,078.64 | |
| 合计 | | 3,999,133.23 | 3,999,133.23 | 0.00 |

其他说明

无

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,649,877.86 | 4,441,393.47 |
| 企业所得税 | 54.96 | 5,527,621.69 |
| 个人所得税 | 201,587.26 | 1,079,591.34 |
| 城市维护建设税 | 183,203.08 | 315,206.14 |
| 房产税 | 1,714,791.81 | 1,619,927.91 |
| 教育费附加 | 78,515.59 | 135,088.33 |
| 地方教育费附加 | 52,343.73 | 90,058.89 |
| 印花税 | 28,658.87 | 128,812.18 |
| 文化事业建设费 | 4,005.18 | |
| 合计 | 4,913,038.34 | 13,337,699.95 |

其他说明

无

30、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 18,131,236.98 | 56,533,912.33 |
| 合计 | 18,131,236.98 | 56,533,912.33 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 业务往来 | 11,235,882.49 | 5,930,055.80 |
| 预提费用 | 3,414,193.07 | 1,462,063.41 |
| 押金保证金 | 1,689,003.69 | 1,936,777.93 |
| 代收代付款 | 1,158,118.77 | 69,790.90 |
| 其他 | 634,038.96 | 663,224.29 |
| 库存股回购义务 | 0.00 | 6,462,000.00 |
| 关联方往来-非合并范围 | 0.00 | 10,000.00 |
| 股权转让款 | 0.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 18,131,236.98 | 56,533,912.33 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,658,531.25 | 7,684,375.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 3,830,253.35 | 3,577,781.82 |
| 合计 | 6,488,784.60 | 11,262,156.82 |

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 未开票销项税 | 80,823,605.49 | 78,177,481.31 |
| 合计 | 80,823,605.49 | 78,177,481.31 |

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：

无

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合计 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司于 2021 年 7 月 2 日与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为 SH04（高抵）2021001 的最高额抵押合同，授信金额 1.7 亿；公司位于上海市杨浦区国权北路 1688 弄 69 号 2 楼至 5 楼、8 楼至 13 楼为该项借款的抵押物。

本公司于 2021 年 7 月 15 日与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为 SH0410120210005 的流动资金借款合同，借款金额 1.5 亿元，借款利率为浮动利率，利率以提款日前一个工作日的一年期 LPR 上浮 65 基点确定（一个基点 = 0.01%）。借款期限：2021 年 7 月 15 日至 2024 年 7 月 15 日，截止本报告期末已归还 750 万元借款本金。

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 11,703,664.03 | 10,616,759.32 |
| 未确认融资费用 | -826,280.90 | -832,500.03 |
| 一年内到期的租赁负债 | -3,830,253.35 | -3,577,781.82 |
| 合计 | 7,047,129.78 | 6,206,477.47 |

其他说明：

无

35、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|-------------------------|
| 超额奖励 | 16,602,578.22 | 16,602,578.22 | 根据收购新益华的股权转让协议约定计提的相关费用 |
| 合计 | 16,602,578.22 | 16,602,578.22 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,736,499.88 | | 331,079.22 | 1,405,420.66 | 政府补助 |
| 合计 | 1,736,499.88 | | 331,079.22 | 1,405,420.66 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 华平众创智慧天地项目专项资金 | 856,872.36 | | | 113,074.83 | | | 743,797.53 | 与资产相关 |
| 复杂环境下监控图像智能分析关键技术及应用 | 376,000.00 | | | 0.00 | | | 376,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技研发资金 | 250,500.00 | | | 53,000.00 | | | 197,500.00 | 与收益相关 |
| 专业化众创空间培 | 104,035.00 | | | 54,000.00 | | | 50,035.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|------|------|------------|------|------|--------------|-------|
| 育示范 (民营上市公司) | | | | | | | | |
| 软件和集成电路产业发展专项资金 | 93,767.84 | | | 55,679.71 | | | 38,088.13 | 与收益相关 |
| 医学影像深度学习建模关键技术及临床应用研究 | 55,324.68 | | | 55,324.68 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,736,499.88 | 0.00 | 0.00 | 331,079.22 | 0.00 | 0.00 | 1,405,420.66 | |

其他说明：

无

37、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 | 533,892,900.00 | | | | | | 533,892,900.00 |

其他说明：

无

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 合计 | | 0.00 | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

39、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） | 198,639,715.92 | | 172,320.00 | 198,467,395.92 |
| 其他资本公积 | 3,094,898.44 | | 3,094,898.44 | 0.00 |
| 合计 | 201,734,614.36 | | 3,267,218.44 | 198,467,395.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少系公司 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就退回员工投资款所致。详见公告《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》（公告编号：202205-034）。

其他资本公积本期变动系公司 2021 年股权激励计划终止冲回已计提费用，详见公告《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：202205-035）。

40、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------------|------|------|--------------|
| 回购股份形成库存股 | 6,462,000.00 | | | 6,462,000.00 |
| 合计 | 6,462,000.00 | | | 6,462,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 30,940.00 0.00 | | | | | | | - 30,940.00 0.00 |
| 其他权益工具投资公允 | - 30,940.00 0.00 | | | | | | | - 30,940.00 0.00 |

| | | | | | | | | |
|----------|------------------------|--|--|--|--|--|--|------------------------|
| 价值变动 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | - 30,940.00 0.00 | | | | | | | - 30,940.00 0.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

42、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

43、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 | 64,635,515.53 | | | 64,635,515.53 |
| 合计 | 64,635,515.53 | | | 64,635,515.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

44、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 | 385,580,679.07 | 377,984,332.20 |
| 调整后期初未分配利润 | 385,580,679.07 | 377,984,332.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -23,054,434.30 | 9,091,698.53 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,030,851.66 |
| 其他综合收益转留存收益 | | 535,500.00 |
| 期末未分配利润 | 362,526,244.77 | 385,580,679.07 |

调整期初未分配利润明细：

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

45、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 | 138,276,865.84 | 70,041,814.11 | 186,965,131.79 | 108,011,819.78 |
| 其他业务 | 12,567,162.63 | 16,815,925.76 | 6,734,088.33 | 5,025,670.44 |
| 合计 | 150,844,028.47 | 86,857,739.87 | 193,699,220.12 | 113,037,490.22 |

收入相关信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

46、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 | 517,163.18 | 490,155.59 |
| 教育费附加 | 221,639.77 | 210,066.69 |
| 房产税 | 94,863.90 | 94,863.90 |
| 车船使用税 | 1,374.72 | 1,297.20 |
| 印花税 | 81,694.04 | 134,788.56 |
| 地方教育费附加 | 147,759.86 | 140,044.44 |
| 文化事业建设费 | 7,320.78 | |
| 合计 | 1,071,816.25 | 1,071,216.38 |

其他说明：

无

47、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,334,849.30 | 11,744,510.69 |
| 技术服务费 | 8,049,198.40 | 1,358,140.55 |
| 业务招待费 | 4,989,766.34 | 2,460,384.65 |
| 差旅费 | 2,776,696.61 | 2,851,236.93 |
| 社保公积金 | 2,019,767.68 | 2,069,475.04 |
| 业务宣传费 | 1,871,730.47 | 3,209,242.99 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 1,174,084.18 | 884,716.59 |
| 其他 | 952,874.58 | 1,260,193.98 |
| 房租费 | 847,137.27 | 1,079,486.62 |
| 交通费 | 683,513.08 | 602,581.21 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 507,500.00 | 284,250.00 |
| 办公费 | 497,599.32 | 1,006,768.63 |
| 使用权资产折旧 | 153,344.44 | |
| 合计 | 36,858,061.67 | 28,810,987.88 |

其他说明：

无

48、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,678,295.27 | 8,233,680.82 |
| 折旧和装修费用 | 4,395,921.48 | 3,963,835.22 |
| 中介费 | 2,772,041.56 | 1,896,996.38 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 2,349,521.29 | 351,697.50 |
| 社保公积金 | 1,907,580.55 | 1,512,626.24 |
| 使用权资产折旧 | 1,755,411.86 | 569,997.97 |
| 业务招待费 | 1,743,012.18 | 943,518.16 |
| 物业费 | 1,627,332.34 | 1,221,045.11 |
| 办公费 | 1,588,453.76 | 1,827,612.67 |
| 其他 | 1,034,490.51 | 1,228,140.75 |
| 无形资产摊销 | 616,807.35 | 30,030.89 |
| 水电燃气费 | 512,551.97 | 478,771.84 |
| 差旅费 | 277,212.95 | 525,471.84 |
| 股权激励费 | -3,094,898.44 | 2,776,082.56 |
| 合计 | 29,163,734.63 | 25,559,507.95 |

其他说明

无

49、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 23,750,032.86 | 11,326,745.84 |
| 其他费用 | 2,820,093.66 | 378,486.46 |
| 无形资产摊销 | 2,165,679.77 | 2,358,901.68 |
| 折旧费用 | 1,241,932.26 | 1,571,180.35 |
| 中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费 | 457,766.97 | 495,595.00 |
| 直接消耗的材料、燃料和动力费用 | 501,441.22 | 368,809.22 |
| 房租费 | 214,431.13 | 19,913.41 |
| 办公费 | 205,146.68 | 209,248.73 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 154,800.00 | 29,900.00 |
| 差旅费 | 62,117.40 | 86,219.73 |
| 使用权资产折旧 | 32,858.83 | 109,766.83 |
| 合计 | 31,606,300.78 | 16,954,767.25 |

其他说明

无

50、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 3,468,624.78 | 4,594,614.61 |
| 减：利息收入 | 477,626.62 | 977,281.63 |
| 利息净支出 | 2,990,998.16 | 3,617,332.98 |
| 银行手续费 | 24,213.64 | 19,749.19 |
| 减：未确认融资收益 | 3,384,627.36 | 5,444,509.49 |
| 合计 | -369,415.56 | -1,807,427.32 |

其他说明

无

51、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 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 即征即退的增值税退税 | 3,490,373.21 | 7,257,151.03 |
| 国家高新技术企业认定市级奖励 | | 100,000.00 |
| 华平众创智慧天地项目专项资金补助 | 113,074.83 | 170,552.88 |
| 杨浦区公共实训基地项目补助 | | 170,374.06 |
| “两个优先”产业发展补贴补助 | | 358,000.00 |
| 软件和集成电路产业发展专项资金补助 | 55,679.71 | 56,000.00 |
| 国家创新型试点城区建设和发展专项资金 | | 9,728.75 |
| 专业化众创空间培育示范（民营上市公司） | 54,000.00 | 54,000.00 |
| 深圳市科技研发资金 | 53,000.00 | 53,000.03 |
| 复杂条件下生命搜救装备研究与应用示范项目 | | 145,237.26 |
| 医学影像深度学习建模关键技术及临床应用研究 | 55,324.68 | 42,987.17 |
| 稳岗补贴 | 47,928.79 | |
| 研发费用补助专项资金 | 746,400.00 | |
| 高质量发展专项奖金 | 550,000.00 | |
| 其他政府补助 | 76,341.15 | 107,241.08 |
| 合计 | 5,242,122.37 | 8,524,272.26 |

52、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 6,208,263.37 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 665,241.34 | |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 665,241.34 | 6,208,263.37 |
|----|------------|--------------|

其他说明

无

53、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -156,737.24 | -629,235.39 |
| 应收账款坏账损失 | -2,106,092.20 | -28,845,554.67 |
| 合计 | -2,262,829.44 | -29,474,790.06 |

其他说明

无

54、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-----------|
| 十二、合同资产减值损失 | 19,466.05 | 24,772.97 |
| 合计 | 19,466.05 | 24,772.97 |

其他说明：

55、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置收益 | 0.00 | 317,236.39 |

56、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 |
|-----|--------------|-----------|-------------------|
| 违约金 | 3,769,811.03 | | 3,769,811.03 |
| 其他 | 116,706.08 | 25,329.71 | 116,706.08 |
| 合计 | 3,886,517.11 | 25,329.71 | 3,886,517.11 |

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：

57、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 |
|----|-----------|-----------|-------------------|
| 其他 | 61,162.73 | 50,273.11 | 61,162.73 |
| 合计 | 61,162.73 | 50,273.11 | 61,162.73 |

其他说明：

58、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 | 262,452.25 | 1,982,738.06 |
| 递延所得税费用 | -4,139,302.42 | -4,043,859.77 |
| 合计 | -3,876,850.17 | -2,061,121.71 |

(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 | -26,854,854.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -4,028,228.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,748,208.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -36,157.08 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 937,107.54 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -311,630.52 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,593,671.21 |
| 研发费用加计扣除 | -3,156,514.63 |
| 递延所得税资产税率变化 | -126,889.87 |
| 所得税费用 | -3,876,850.17 |

其他说明：

无

59、其他综合收益

详见附注 41

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 477,626.62 | 977,281.62 |
| 往来款 | 52,227,110.43 | 6,231,331.72 |
| 政府补助 | 1,420,669.94 | 565,615.08 |
| 收回的投标保证金 | 892,152.67 | 396,885.00 |
| 保函保证金 | | 447,500.00 |
| 合计 | 55,017,559.66 | 8,618,613.42 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付各项费用及往来款 | 29,924,793.65 | 24,074,472.05 |
| 支付保证金、押金及冻结资产 | 2,531,827.68 | 440,000.00 |
| 合计 | 32,456,621.33 | 24,514,472.05 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 房屋租赁产生的现金净流出 | 1,638,201.23 | |
| 股权激励回购款 | 6,634,320.00 | |
| 合计 | 8,272,521.23 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

61、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 | -22,978,004.30 | -2,291,389.00 |
| 加：资产减值准备 | 2,243,363.39 | 29,450,017.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,066,928.91 | 27,999,120.25 |
| 使用权资产折旧 | 2,125,956.55 | 679,764.81 |
| 无形资产摊销 | 3,605,496.97 | 2,388,932.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 451,218.72 | 227,120.11 |
| 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） | 0.00 | -317,236.39 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,322,526.10 | 4,433,187.49 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -665,241.34 | -6,208,263.37 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,563,691.02 | -3,919,243.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -575,611.40 | -124,616.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -7,155,641.82 | 3,051,034.86 |
| 经营性应收项目的减少（增加 | -26,061,767.75 | -67,867,939.03 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 37,897,386.80 | -26,569,689.36 |
| 其他 | 11,052,928.95 | 8,969,290.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,765,848.76 | -30,099,909.20 |
| 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 | 110,956,156.25 | 54,364,456.58 |
| 减: 现金的期初余额 | 178,938,836.86 | 280,779,067.97 |
| 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 | -67,982,680.61 | -226,414,611.39 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|------------------------------|---------------|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 40,000,000.00 |
| 其中: | |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 40,000,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 40,000,000.00 |

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 110,956,156.25 | 178,938,836.86 |
| 其中：库存现金 | 157,600.27 | 45,634.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 110,686,145.23 | 178,804,401.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 112,410.75 | 88,800.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 110,956,156.25 | 178,938,836.86 |

其他说明：

无

62、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：

无

63、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 | 647,157.00 | 保函保证金及法院冻结资金 |
| 固定资产 | 190,074,556.29 | 公司抵押借款 |
| 投资性房地产 | 116,417,148.21 | 公司抵押借款 |
| 合计 | 307,138,861.50 | |

其他说明：

注 1：利泰华将其持有的位于龙岗区平湖街道平湖社区平龙东路 25 号后栋 1# 厂房进行担保借款、泰科元将其持有的位于平湖镇新南村住宅共八层，平湖镇新南村住宅共八层，平湖镇新南村住宅共七层进行抵押向银行借款。

注 2：华平股份将其持有的位于国权北路 1688 弄 69 号 2-5 层，8-13 层房产进行抵押向银行借款。

64、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 |
|------------|--------------|------|--------------|
| 即征即退的增值税 | 3,490,373.21 | 其他收益 | 3,490,373.21 |
| 稳岗补贴 | 47,928.79 | 其他收益 | 47,928.79 |
| 研发费用补助专项资金 | 746,400.00 | 其他收益 | 746,400.00 |
| 高质量发展专项奖金 | 550,000.00 | 其他收益 | 550,000.00 |
| 其他 | 76,341.15 | 其他收益 | 76,341.15 |
| 合计 | 4,911,043.15 | | 4,911,043.15 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

65、其他

无

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 | |
| 华平信息技术（南昌）有限公司 | 南昌 | 南昌 | 计算机软件设计 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华平智慧信息技术（深圳）有限公司 | 深圳 | 深圳 | 物联网技术开发及系统集成服务等 | 51.00% | | 投资设立 |
| 铜仁华平信息技术有限公司 | 铜仁 | 铜仁 | 智慧城市规划设计、建设、运营等 | 100.00% | | 投资设立 |
| 华平电子科技有限公司 | 昆山 | 昆山 | 软件及信息技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 兴仁华平信息技术有限公司 | 兴仁 | 兴仁 | 计算机软硬件及其他电子产品设计、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市华平科技互联有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机软硬件及其他电子产品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市利泰华投资管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资管理及投资兴办实业 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 深圳市泰科元贸易有限公司 | 深圳 | 深圳 | 电子产品的销售、国内贸易等 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 深圳前海谛福仕私募股权投资基金管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 资产管理 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 深圳市缔福特投资有限公司 | 深圳 | 深圳 | 股权投资；投资兴办实业 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 深圳前海谛福仕八号投资基金合伙企业（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 股权投资基金 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-----|-----|-----------------------------------|---------|--|-----------|
| 深圳前海谛福仕五号创业管理合伙企业（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 股权投资基金 | 100.00% | | 投资设立 |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 医疗软件开发、技术转让 | 56.86% | | 非同一控制企业合并 |
| 郑州新益华信息科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 计算机软硬件技术开发 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 郑州亿保医学科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 软件开发；技术服务 | 56.86% | | 非同一控制企业合并 |
| 华本传媒科技（广东）有限公司 | 广州市 | 广州市 | 广告设计、广告发布、展览服务、广播电视节目制作经营 | 51.00% | | 投资设立 |
| 河南金葛科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 软件开发，信息系统集成服务，信息系统运行维护服务，信息技术咨询服务 | 51.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（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 |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 43.14% | 5,198,253.46 | 12,942,000.00 | 27,689,720.25 |
| 华平智慧信息技术（深圳）有限公司 | 49.00% | -1,659,706.84 | | 7,967,917.92 |
| 华本传媒科技（广东）有限公司 | 49.00% | -2,937,273.42 | | -467,240.25 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 80,117,301.30 | 14,138,998.25 | 94,256,299.55 | 16,602,926.33 | 13,476,383.95 | 30,079,310.28 | 126,736,899.68 | 7,394,897.51 | 134,131,797.19 | 46,858,152.45 | 12,547,615.65 | 59,405,768.10 |
| 华平智慧信息技术(深圳)有限公司 | 105,886,508.62 | 7,400,294.30 | 113,286,802.92 | 96,828,245.93 | 197,500.00 | 97,025,745.93 | 119,681,131.48 | 8,030,696.00 | 127,711,827.48 | 106,989,834.58 | 1,073,779.10 | 108,063,613.68 |
| 华本传媒科技(广东)有限公司 | 9,177,466.44 | 365,766.45 | 9,543,232.89 | 10,496,784.42 | 0.00 | 10,496,784.42 | 5,695,580.64 | 191,324.50 | 5,886,905.14 | 1,746,021.12 | 0.00 | 1,746,021.12 |

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 |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 41,134,282.54 | 12,048,612.69 | 12,048,612.69 | 17,552,308.15 | | | | |
| 华平智慧信息技术(深圳)有限公司 | 22,373,747.98 | 3,387,156.81 | 3,387,156.81 | 25,388,545.41 | 83,382,419.93 | 854,093.98 | 854,093.98 | 10,299,655.61 |
| 华本传媒科技(广东)有限公司 | 5,549,147.40 | 5,994,435.55 | 5,994,435.55 | 1,736,704.92 | | | | |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

5、其他

无

九、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，管理层全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

本公司的金融工具包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、一年内到期的非流动资产、长期应收款等。相关金融工具详细情况说明见本附注五相关项目。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。

本公司基于 2017 年 12 月 31 日与上海浩振投资管理有限公司（以下简称“浩振投资”）签署的关于《上海华师京城网络科技股份有限公司股份转让补充协议》，约定浩振投资在 2019 年 12 月 31 日前偿还剩余全部逾期未支付的 4,950 万元股权转让款，截至 2019 年 12 月 31 日，浩振投资合计向本公司支付了股权转让款 2,300 万元，因而形成其他应收款余额 2,650 万元，本公司判断此笔款项可收回性存在重大问题，全额计提坏账准备。2021 年通过诉讼公司收回 1300 万元，但剩余款项收回性依然存在重大问题，本公司将继续督促其切实履行剩余款项的付款义务并将视后续沟通磋商情况对浩振投资采取诉前保全、司法诉讼等法律措施，切实维护本公司和全体股东利益。除上述情况外，本公司不存在其他重大的信用集中风险。

2、流动性风险

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

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 1 年以内 | 1 至 3 年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 91,805,652.61 | 52,108,711.84 | 143,914,364.45 |
| 其他应付款 | 12,739,022.18 | 5,392,214.80 | 18,131,236.98 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,658,531.25 | | 2,658,531.25 |
| 长期借款 | | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合计 | 107,203,206.04 | 197,500,926.64 | 304,704,132.68 |

3、市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

3. 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 58,843,700.00 | 58,843,700.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 58,843,700.00 | 58,843,700.00 |
| （1）债务工具投资 | | | 56,500,000.00 | 56,500,000.00 |
| （2）权益工具投资 | | | 2,343,700.00 | 2,343,700.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 64,843,700.00 | 64,843,700.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十一、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 |
|----------------|--------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 智汇科技投资（深圳）有限公司 | 深圳市福田区 | 投资兴办实业等 | 10,000.00 万元 | 15.56% | 15.56% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是叶顺彭。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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八。

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

无

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 |
|------------|-------------|
| 智付电子支付有限公司 | 最终控制方控制的企业 |

| | |
|--------------|------------|
| 智付电商（深圳）有限公司 | 最终控制方控制的企业 |
|--------------|------------|

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 智付电商（深圳）有限公司 | 销售商品 | 137,941.66 | 0.00 |
| 智付电子支付有限公司 | 提供服务 | 959,126.26 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 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 |

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,105,672.73 | 3,631,565.00 |

(8) 其他关联交易

公司高管购买公司办公电脑，交易金额为 1765.08 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|-----------|-----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 智付电商（深圳）有限公司 | 75,629.12 | 10,875.46 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 智付电子支付有限公司 | 5,140.00 | 739.13 | 0.00 | 0.00 |

(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 | 智付电子支付有限公司 | 0.00 | 10,000.00 |
| 合同负债 | 智付电商（深圳）有限公司 | 0.00 | 11,250.00 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,872,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

2022 年 5 月，公司发布了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》（公告编号：202205-034），2020 年限制性股票激励计划回购注销数量为 287.2 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，企业应当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，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,466,811.49 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -3,094,898.44 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2022 年 5 月，公司发布了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：202205-035）。

5、其他

无

十三、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

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

无

十四、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

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 621,992,171.72 | 100.00% | 157,455,402.00 | 25.31% | 464,536,769.72 | 640,559,511.67 | 100.00% | 158,246,298.31 | 24.70% | 482,313,213.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1 应收合并范围内关联方款项 | 54,846,998.92 | 8.82% | | | 54,846,998.92 | 63,890,125.22 | 9.97% | | | 63,890,125.22 |
| 组合2 账龄组合 | 567,145,172.80 | 91.18% | 157,455,402.00 | 27.76% | 409,689,770.80 | 576,669,386.45 | 90.03% | 158,246,298.31 | 27.44% | 418,423,088.14 |
| 合计 | 621,992,171.72 | 100.00% | 157,455,402.00 | 25.31% | 464,536,769.72 | 640,559,511.67 | 100.00% | 158,246,298.31 | 24.70% | 482,313,213.36 |

按组合计提坏账准备：157,455,402.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合1 应收合并范围内关联方款项 | 54,846,998.92 | | |
| 组合2 账龄组合 | 567,145,172.80 | 157,455,402.00 | 27.76% |
| 合计 | 621,992,171.72 | 157,455,402.00 | |

确定该组合依据的说明：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 188,577,036.70 | 27,117,377.88 | 14.38 |
| 1至2年 | 164,598,708.59 | 35,322,882.86 | 21.46 |
| 2至3年 | 105,531,886.70 | 29,137,353.92 | 27.61 |
| 3至4年 | 55,109,348.08 | 21,112,391.25 | 38.31 |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|
| 4 至 5 年 | 29,918,926.07 | 21,356,129.43 | 71.38 |
| 5 年以上 | 23,409,266.66 | 23,409,266.66 | 100.00 |
| 合计 | 567,145,172.80 | 157,455,402.00 | 27.76 |

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） | 218,379,997.41 |
| 1 至 2 年 | 183,928,391.09 |
| 2 至 3 年 | 106,506,234.40 |
| 3 年以上 | 113,177,548.82 |
| 3 至 4 年 | 59,030,208.08 |
| 4 至 5 年 | 29,918,926.07 |
| 5 年以上 | 24,228,414.67 |
| 合计 | 621,992,171.72 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 158,246,298.31 | -790,896.31 | | | | 157,455,402.00 |
| 合计 | 158,246,298.31 | -790,896.31 | | | | 157,455,402.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 55,437,693.29 | 8.91% | 12,198,602.84 |
| 第二名 | 53,954,625.07 | 8.67% | 17,735,660.76 |
| 第三名 | 43,532,643.22 | 7.00% | 0.00 |
| 第四名 | 38,508,913.67 | 6.19% | 11,758,146.09 |
| 第五名 | 34,172,119.55 | 5.49% | 12,859,629.26 |
| 合计 | 225,605,994.80 | 36.26% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 174,388,595.49 | 131,993,869.99 |
| 合计 | 174,388,595.49 | 131,993,869.99 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 员工借款及备用金 | 408,970.96 | 394,002.83 |
| 保证金 | 6,912,123.00 | 6,770,547.84 |
| 业务往来 | 4,002,876.80 | 2,657,685.69 |
| 股权转让款 | 14,082,500.00 | 17,731,300.00 |
| 其他 | 516,069.86 | 435,170.32 |
| 并表内关联方 | 165,349,239.09 | 120,748,114.83 |
| 合计 | 191,271,779.71 | 148,736,821.51 |

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 | | 3,242,951.52 | 13,500,000.00 | 16,742,951.52 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--|--------------|---------------|---------------|
| —转入第二阶段 | | 140,232.70 | | 140,232.70 |
| 2022年6月30日余额 | | 3,383,184.22 | 13,500,000.00 | 16,883,184.22 |

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） | 134,411,802.44 |
| 1至2年 | 37,659,926.42 |
| 2至3年 | 242,079.50 |
| 3年以上 | 18,957,971.35 |
| 3至4年 | 5,457,971.35 |
| 5年以上 | 13,500,000.00 |
| 合计 | 191,271,779.71 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 16,742,951.52 | 140,232.70 | | | | 16,883,184.22 |
| 合计 | 16,742,951.52 | 140,232.70 | | | | 16,883,184.22 |

无

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 |
|------|---------|------|
| | | |

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 第一名 | 并表内关联方 | 83,318,114.83 | 1 年以内、1-2 年 | 43.56% | |
| 第二名 | 并表内关联方 | 45,951,124.26 | 1 年以内、1-2 年 | 24.02% | |
| 第三名 | 并表内关联方 | 36,070,000.00 | 1 年以内 | 18.86% | |
| 第四名 | 股权转让款 | 13,500,000.00 | 5 年以上 | 7.06% | 13,500,000.00 |
| 第五名 | 保证金 | 5,000,000.00 | 3-4 年 | 2.61% | 2,500,000.00 |
| 合计 | | 183,839,239.09 | | 96.11% | 16,000,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 361,883,000.93 | | 361,883,000.93 | 360,613,000.93 | | 360,613,000.93 |
| 合计 | 361,883,000.93 | | 361,883,000.93 | 360,613,000.93 | | 360,613,000.93 |

(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 | | |
| 华平信息技术（南昌）有限公司 | 20,951,552.00 | | | | | 20,951,552.00 | |
| 华平智慧信息技术（深圳）有限公司 | 7,618,208.00 | | | | | 7,618,208.00 | |
| 铜仁华平信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 华平电子科技有限公司（昆山）有限公司 | 9,300,000.00 | | | | | 9,300,000.00 | |
| 兴仁华平信息技术有限公司 | 3,830,000.00 | 370,000.00 | | | | 4,200,000.00 | |
| 深圳市华平科技互联有限公司 | 148,820,000.00 | | | | | 148,820,000.00 | |
| 郑州新益华信息科技有限公司 | 6,665,700.00 | | | | | 6,665,700.00 | |
| 华本传媒科技（广东）有限公司 | 1,650,000.00 | 900,000.00 | | | | 2,550,000.00 | |
| 郑州新益华医学科技有限公司 | 151,777,540.93 | | | | | 151,777,540.93 | |
| 合计 | 360,613,000.93 | 1,270,000.00 | | | | 361,883,000.93 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 70,046,144.09 | 44,745,209.87 | 133,787,894.70 | 74,428,187.85 |
| 其他业务 | 4,285,137.45 | 4,266,964.71 | 3,508,190.57 | 2,508,328.49 |
| 合计 | 74,331,281.54 | 49,012,174.58 | 137,296,085.27 | 76,936,516.34 |

收入相关信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 17,056,800.00 | 4,080,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 6,208,263.37 |
| 合计 | 17,056,800.00 | 10,288,263.37 |

6、其他

无

十七、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 |
|--|--------------|--------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,751,749.16 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,490,595.72 | 公司收到逾期违约金及子公司新益华理财产品投资收益 |

| | | |
|-----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 942,012.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 146,435.90 | |
| 合计 | 5,153,896.98 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|--------------|---|
| 增值税即征即退 | 3,490,373.21 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受。 |

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 | -2.03% | -0.0434 | -0.0434 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.48% | -0.0531 | -0.0531 |

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

不适用

4、其他

无