



安之畅

NEEQ : 835682

山东安之畅信息技术股份有限公司

(Shandong Egintra Information Technology Co., Ltd.)

科技助建和谐交通

SCIENCE AND TECHNOLOGY CONTRIBUTES TO  
THE HARMONIOUS TRAFFIC

年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

1、2021年5月，公司实施了2020年度权益分配方案，以公司现有总股本10,400,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金3.3元。

2、2021年6月2日，山东省工业和信息化厅发布《关于公布第五批山东省首版次高端软件名单的通知》及《关于公布第二批山东省软件产业高质量发展重点项目名单的通知》，山东安之畅信息技术股份有限公司“机动车检验查验监管智能审核系统V1.0榜上有名”。这标志着公司研发水平与创新能力得到专家认可，为构建高端软件产业打下坚实基础。

3、2021年9月27日，济南市工业和信息化局发布《关于公布2021年度济南市瞪羚企业的通知》，山东安之畅信息技术股份有限公司荣获济南市瞪羚企业。

4、2022年1月25日，经过全体员工共同努力，山东安之畅信息技术股份有限公司获得涉密信息系统集成乙级资质证书。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录.....	96

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人程淑侠、主管会计工作负责人卢进芳及会计机构负责人（会计主管人员）卢进芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、公司收入的地域性与客户集中的风险	报告期内,公司的业务主要集中在山东省,主要客户为山东省交警总队及其各地支队,以及车辆检测公司等。公司存在一定重大客户依赖的风险,一旦公司重大客户发生较大不利变化,可能会严重影响公司业绩和持续盈利能力。报告期内,公司积极开拓省外业务市场,并取得一定成果。
2、实际控制人的不当控制风险	报告期内,程淑侠女士持有 77.88%公司股权,能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。虽然公司不断完善法人治理结构,并已建立健全包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度等一系列公司治理制度且认真执行,但公司实际控制人仍可凭借其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制,从而影

	响公司及中小股东的利益。
3、技术泄密与核心技术人员流失的风险	公司为防止技术泄密,对所研发的软件及时申请知识产权保护。但如果未来公司多数核心技术人员流失,而公司不能及时补充合格人才,将对公司的新产品开发和未来发展造成不利影响;如果公司对技术的保密不够完善,将可能导致部分技术泄密,从而对公司正常的生产经营带来不利影响。
4、下游需求及政策变动的风险	公司主营业务集中于智能交通系统领域,受智慧城市的投资规模、交通信息化相关政策影响较大。目前我国对智能交通系统的需求巨大,但如果智慧城市建设速度放缓、智能交通产业政策发生重大变动,将对本行业产生重大不利影响。
5、与相关区域交警支队合作终止的风险	由于公司现有智能交通信息服务业务需要得到相关区域交警支队的授权,虽然公司已和业务相关区域的交警支队签署相关合同,但公司仍存在未来终止相关合作的风险,可能导致公司不能继续提供智能交通信息服务业务,对公司的经营业绩产生不利影响。
6、市场竞争加剧及经营利润下滑的风险	报告期内,公司实现营业收入 3686.55 万元,毛利率 34.8%,净利润 310.71 万元,同比上期分别下降 7.95%、28.75%、60.9%,其中毛利率及净利润下降较大。公司的主营业务与国家产业政策、各地政府财政预算及宏观经济走势紧密相关,受经济环境及竞争加剧影响,毛利率及净利润出现下滑。如果未来公司的产品服务不能持续保持先进性、客户回款延迟、业务模式及所处市场的宏观政策受到不利影响,公司经营业绩将面临下滑风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
挂牌公司、公司、安之畅	指	山东安之畅信息技术股份有限公司
山东省交通管理局	指	山东省公安厅交通管理局
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术,将分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统中。
主办券商、平安证券	指	平安证券股份有限公司
公司律师	指	山东齐鲁律师事务所
会计师	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东安之畅信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Egintra Information Technology Co., Ltd. Egintra
证券简称	安之畅
证券代码	835682
法定代表人	程淑侠

### 二、 联系方式

董事会秘书	杨文杰
联系地址	山东省济南市高新区新泺大街 888 号山东一卡通 9 楼南区
电话	0531-85829206
传真	0531-85829236
电子邮箱	egintrayangwenjie@dingtalk.com
公司网址	http://www.egintra.com
办公地址	山东省济南市高新区新泺大街 888 号山东一卡通 9 楼南区
邮政编码	250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 25 日
挂牌时间	2016 年 2 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	智能交通行业软件开发、系统集成服务、运维业务
主要产品与服务项目	智能交通行业软件开发、系统集成服务、运维业务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（程淑侠）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（程淑侠），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370100672263401U	否
注册地址	山东省济南市高新区新泺大街 888 号山东一卡通 9 楼南区	否
注册资本	10,400,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	平安证券			
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘波	孙红梅		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	36,865,518.2	40,050,525.74	-7.95
毛利率%	34.8	44.96	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,107,115.41	7,946,428.90	-60.90
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2538914.84	7477637.08	-66.05
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.76	32.07	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.80	30.18	-
基本每股收益	0.3	0.76	-0.36

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	38,065,690.78	33,989,465.79	11.99
负债总计	11069149.01	6668039.43	66.00
归属于挂牌公司股东的净资产	26,996,541.77	27,321,426.36	-1.19
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.6	2.63	-1.19
资产负债率%（母公司）	29.08	19.62	-
资产负债率%（合并）	29.08	19.62	-
流动比率	3.33	4.92	-
利息保障倍数	119	100	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	143,266.04	7415286.85	-98.07
应收账款周转率	6.29	12.8	-
存货周转率	6.68	8.21	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.99	19.21	-
营业收入增长率%	-7.95	6.27	-
净利润增长率%	-60.9	15.51	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,400,000	10,400,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	606,600.00
交易性金融资产理财投资收益	60,432.03
营业外收入	465.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	974.05
<b>非经常性损益合计</b>	<b>668,471.26</b>
所得税影响数	100,270.69
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>568,200.57</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产	0	0	0	0
递延所得税资产	41,096.12	41,268.92	37,675.50	37,675.50
租赁负债	0	456,905.08	0	0
未分配利润	13,555,618.83	13,556,943.65	9,835,832.82	9,835,832.82

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

### (十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

报告期内，安之畅专注于智能交通领域前沿技术的研究，为客户提供一流的软件产品与技术服务。目前公司业务分为两大方向：一是面向公安交通管理部门提供软件开发服务，包括应用软件产品开发和系统集成产品开发。二是面向政府部门提供系统运行维护服务，包括软件运维服务和 IDC 运维服务。

关键资源：公司自成立以来一直专注于智能交通行业前沿技术的研究，共研发项目 400 余项，有完整的产品设计、市场销售、研发测试体系，是山东省高新技术企业、济南市“专精特新”企业、济南市瞪羚企业、山东省“专精特新”企业、山东省“瞪羚”企业，在多维度构建智能交通信息服务业务上形成了自身的优势。报告期内，公司拥有商标 1 项、域名 1 项、软件著作权 58 项，成功通过了 ISO9001 质量管理体系认证、计算机系统集成企业资质认证、信息安全管理体认证、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书、涉密信息系统集成乙级资质证书。公司的软件研发、系统集成和平台运维等服务的质量一直深受客户认可，在山东省交通管理行业拥有一定的品牌优势。公司业务团队服务于交管行业数十年，培养了一批业务专家和技术专家。

报告期内公司主要为全国各省市公安厅交通管理局、车辆管理所以及机动车安检公司、4s 店等用户提供符合用户需求的软件研发、系统集成、平台运维等服务，通过技术突破和产品创新为客户提供信息化解决方案。

收入来源：报告期内软件研发、系统集成、平台运维服务主要是通过投标、协议合作、商务洽谈、渠道代理等方式取得业务。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	2021 年 6 月 2 日，山东省工业和信息化厅发布《关于公布第五批山东省首版次高端软件名单的通知》及《关于公布第二批山东省软件产业高质量发展重点项目名单的通知》，山东安之畅信息技术股份有限公司“机动车检验查验监管智能审核系统 V1.0 榜上有名”。这标志着公司研发水平与创新能力得到专家认可，为构建高端软件产业打下坚实基础。 -

详细情况	<p>1、2020年12月3日，山东省工业和信息化厅发布《关于2020年度省级“专精特新”中小企业名单公示》，山东安之畅信息技术股份有限公司荣获山东省“专精特新”企业，有效期至2023年12月31日。</p> <p>2、2021年12月7日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定公司为高新技术企业，证书编号：GR202137004145，有效期三年。</p> <p>3、2021年3月10日，经山东省科技厅认定公司为科技型中小企业，有效期一年。</p>
------	---

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,188,283.7	55.66%	23,562,824.08	69.32%	-10.08%
应收票据					
应收账款	8,375,502.9	22%	3,347,334.17	9.85%	150.21%
存货	4,526,034.72	11.89%	2,673,713.73	7.87%	69.28%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,562,285.5	4.1%	1,855,290.48	5.46%	-15.79%

在建工程					
无形资产	137,556.12	0.36%	178,497.12	0.53%	-22.94%
商誉					
短期借款					
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款报告期比期初增加 502.82 万元，同比增长 150.21%，主要原因：部分政府采购项目因财政资金不到位导致应收账款增加比例较高。
- 2、存货报告期较期初增加 185.23 万元，同比增长 69.28%，主要原因为增加的政采项目履约成本以及项目发出商品。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	36,865,518.2	-	40,050,525.74	-	-7.95%
营业成本	24,036,701.52	65.2%	22,043,952.74	55.04%	9.04%
毛利率	34.80%	-	44.96%	-	-
销售费用	2,898,196.08	7.86%	3,403,969.12	8.5%	-14.86%
管理费用	3,870,379.23	10.5%	3,116,078.26	7.78%	24.21%
研发费用	3,053,853.46	8.28%	2,604,484.52	6.5%	17.25%
财务费用	-17,677.74	-0.05%	-39,989.96	-0.1%	-55.79%
信用减值损失	-267,665.4	-0.73%	-503,325.85	-1.26%	-46.82%
资产减值损失	0		0		
其他收益	935,210.44	2.54%	935,860.94	2.34%	-0.07%
投资收益	60,432.03	0.16%	84,063.78	0.21%	-28.11%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	3,495,968.70	9.48%	9,191,301.14	22.95%	-61.96%
营业外收入	465.18		0		100%
营业外支出	0		538.47		-100%
净利润	3,107,115.41	8.43%	7,946,428.9	19.84%	-60.9%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期财务费用较上年同期增加 2.23 万元，同比增长 55.79%，主要原因为新租赁准则实施影响金

额为 2.97 万元

- 2、信用减值损失较上年度减少 23.57 万元，同比减少 46.82%，主要原因为计提的坏账准备较上年同期少
- 3、营业利润较上年同期减少 569.54 万元，同比减少 61.97%。减少原因一：销售毛利的减少，销售毛利较上年同期减少 517.77 万元，同比减少 28.75%；原因二期间费用较上年同期增加 72.02 万元，同比增长 7.92%，主要原因是薪酬的增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	36,865,518.2	40,050,525.74	-7.95%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	24,036,701.52	22,043,952.74	-28.75%
其他业务成本	0	0	

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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%
监控设备等硬件	18,699,707.02	13,501,188.47	27.80%	0.00%	15.41%	-9.64%
技术服务	13,424,120.66	8,633,670.65	35.69%	-22.81%	-8.73%	-9.92%
监管预警系统等软件	4,741,690.52	1,901,842.4	59.89%	19.73%	114.56%	-17.73%
合计	36,865,518.20	24,036,701.52	34.80%	-7.95%	9.04%	-10.16%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

不适用

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
----	----	------	---------	----------

1	淄博市公安局交通警察支队	4,987,136.52	13.53%	否
2	山东省公安厅交通警察总队	4,239,559.50	11.50%	否
3	菏泽市公安局交通警察支队	3,211,600.00	8.71%	否
4	河北省公安厅交通警察总队	2,520,000.00	6.84%	否
5	杭州诚道科技股份有限公司	1,800,000.00	4.88%	否
合计		16,758,296.02	45.46%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	济南舜工科技有限公司	2,429,400.00	12.34%	否
2	济南诚远信息科技有限公司	1,572,917.84	7.99%	否
3	沧州合力电子科技有限公司	1,500,796.00	7.62%	否
4	山东炳信信息技术有限公司	1,370,728.00	6.96%	否
5	成都锐菲网络科技有限公司	1,185,000.00	6.02%	否
合计		8,058,841.84	40.93%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	143,266.04	7,415,286.85	-98.07%
投资活动产生的现金流量净额	-249,214.19	-51,008.72	-388.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,659,211.76	-3,432,000.00	-6.62%

现金流量分析：报告期经营活动产生现金流量净额较上年同期减少 727.20 万元，同比减少 98.07%，主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 824.44 万元，同比减少 19.03%，原因 1、是受疫情影响，财政资金回款较上年减少；2、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 414.75 万元，同比增长 44.37%，主要是因为薪酬的增加，一方面是工资的增加，另一方面是社保费用的增加；3、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 535.11 万元，同比减少 26.85%，原因是回款的减少导致货款支付的减少。

#### (三) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用



### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

1、公司自设立以来一致专注于智能交通行业前沿技术的研究，为客户提供一流的智能交通综合解决方案与服务。目前，公司已形成以产品设计、研发、销售、系统集成及运行维护服务为主导的业务模式，销售渠道稳定、客户信赖，在山东市场有一定的品牌优势。

2、公司成立 14 年，拥有一批熟悉交通领域的软件开发和系统集成人才，拥有商标 1 项、域名 1 项、软件著作权 58 项。公司的系统集成服务和运维服务的质量一直深受客户认可，在山东省交通管理行业拥有一定的品牌优势。同时，公司以产品优势和服务质量为导向，不断拓展全国市场，开展行业的软件研发、系统集成及运营维护服务，持续为客户提供先进的智能交通管理解决方案。

3、公司治理水平的不断提升，公司通过股改、挂牌等一系列规范化工作，在中介机构和监管机构的指导帮助下，内部管理治理水平不断提升，为公司的持续发展提供了保障。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，会计核算严格按照会计准则进行，会计政策保持一致性，未发生重大变化。财务核算岗位更加细化，财务人员配备继续增加，财务管理水平不断提升，各项风险管控的制度和机构设置不断完善，内部控制体系运行良好。

4、在人才的开发和培养方面，公司不断完善组织架构及建立科学的人才培养体系，制定了合理的薪酬和绩效考评制度；积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，不断加大内部人才的发掘和培养力度。培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术型人才。

5、国家相关产业政策的长期支持，公司所在行业既是软件和信息化行业，又是国家政策鼓励 and 大力支持的新兴产业，同时我国正处于机动车保有量极速增长的年代，交通堵、停车难等矛盾日益凸显，这极大考验着交通管理者的信息化管理能力，公司深耕行业十余年，积累了丰富的经验，有利于公司持续性发展。

6、报告期内，受疫情及战略导向等因素的多方面影响，公司利润较往年有所减少，但战略性项目的投入有利于公司长期发展，将为公司新周期的项目开展奠定基础。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,000,000	473,256.72
2. 销售产品、商品，提供劳务	1,000,000	654,854.89
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年6月11日		收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年2月1日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月11日		收购	限售承诺	收购人程淑侠于2020年6月11日出具了承诺函，承诺：“收购人直接及间接持有的被收购公司股份，在收购完成后12个月内不得转让”	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

无

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售	无限售股份总数	10,229,750	98.36%	-7,712,750	2,517,000	24.20%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	6,480,000	62.31%	-6,075,000	405,000	3.89%	
	董事、监事、高管	49,750	0.48%	-21,250	28,500	0.27%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	170,250	1.64%	7,712,750	7,883,000	75.80%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	7,883,000	7,883,000	75.80%	
	董事、监事、高管	149,250	1.44%	-63,750	85,500	0.82%	
	核心员工	21,000	0.20%	0	21,000	0.2%	
总股本		10,400,000	-	0	10,400,000	-	
普通股股东人数							9

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 2021年4月1日，程淑侠通过执行法院裁定，增持挂牌公司6,480,000股，拥有权益比例从0%变更成62.31%，程琳女士不再持有挂牌公司任何股份。
- 2021年8月2日，股东程淑侠申请通过特定事项协议转让方式受让股东王赛持有的公司1620000股，转让价格2.63元/股，转让金额4260600元，交易后持有公司股票8100000股，持股比例由62.31%增加至77.88%
- 2021年8月2日，股东王赛通过协议转让方式减持1620000股，交易后持有公司股票2080000股，持股比例由35.58%减少至20%。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	程淑侠	0	8,100,000	8,100,000	77.88%	8,100,000	0	0	0
2	王赛	3,700,000	-1,620,000	2,080,000	20%	0	2,080,000	0	0
3	邢吉普	71,000	0	71,000	0.68%	71,000	0	0	0
4	杨文杰	34,000	0	34,000	0.33%	25,500	8,500	0	0
5	刘守秋	33,000	0	33,000	0.32%	24,750	8,250	0	0
6	刘天军	33,000	0	33,000	0.32%	24,750	8,250	0	0
7	付正庆	21,000	0	21,000	0.20%	21,000	0	0	0
8	卢进芳	14,000	0	14,000	0.13%	10,500	3,500	0	0
9	刘琳	14,000	0	14,000	0.13%	14,000	0	0	0

合计	3,920,000	6,480,000	10,400,000	100%	8,291,500	2,108,500	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间无关联关系。								

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 5 月 17 日	3.3	0	0
合计	3.3	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
程淑侠	董事长兼总经理	女	否	1974年5月	2021年8月18日	2024年8月17日
黄杨	董事兼副总经理	男	否	1974年3月	2021年8月18日	2024年8月17日
刘守秋	董事兼副总经理	男	否	1987年4月	2021年8月18日	2024年8月17日
魏建福	董事	男	否	1983年6月	2021年8月18日	2024年8月17日
杨文杰	董事兼董事会秘书	女	否	1991年4月	2021年8月18日	2024年8月17日
郑凯	监事	男	否	1989年1月	2021年8月18日	2024年8月17日
姚东旭	监事	男	否	1988年4月	2022年3月18日	2024年8月17日
刘天军	监事	男	否	1977年11月	2021年8月18日	2024年8月17日
卢进芳	财务总监	女	否	1972年9月	2021年8月18日	2024年8月17日
张相程	高级管理人员	男	否	1986年10月	2021年8月18日	2024年8月17日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事黄杨先生为公司控股股东、实际控制人程淑侠女士的丈夫，其他股东无关联关系。

#### (二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邢吉普	董事兼副总经理	离任	无	辞职
黄杨	无	新任	董事兼副总经理	新任

童焯	监事会主席	离任	无	工作调整
郑凯	无	新任	监事会主席	新任
刘琳	监事	离任	无	辞职
姚东旭	无	新任	监事	新任
张相程	无	新任	副总经理	新任

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

1、黄杨：男，1974年3月12日出生，汉族，党员，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1996年6月毕业六安地区技工学校铸造专业；2000年9月至2003年6月在职期间就读中共安徽省委党校经管专业。2008年7月16日取得二级企业人力资源管理师（证书编号0812000006200502）。1996年7月至1998年9月就职于霍山县皖西铸造总厂，任厂办公室办事员；1998年9月至2004年7月就职于安徽应流集团，任集团办人事秘书、工会秘书、党委秘书、副主任兼人力资源部副经理；2004年7月至2008年9月就职于安徽应流铸业有限公司，任公司办公室主任。2008年9月至2020年8月27日就职安徽应流铸造有限公司，任分厂厂长。2020年8月28日至今就职于山东安之畅信息技术股份有限公司任副总经理。

2、郑凯：男，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东信息职业技术学院软件工程专业。2010年5月至2011年10月，就职于北京普天和平通信技术有限公司，任技术支持工程师；2011年11月至今，就职山东安之畅信息技术股份有限公司，任交管中心研发部经理。

3、姚东旭，男，监事，34岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东师范大学计算机应用技术专业。2012年2月至2015年6月，就职于昱胜资讯(济南)有限公司，任研发工程师；2015年7月至今，就职山东安之畅信息技术股份有限公司，任研发工程师、产品经理，现任本公司研发组长。

4、张相程，男，董事，35岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛黄海职业学院机电工程专业。2007年7月至2009年7月，就职于翡致伟(广州)贸易有限公司驻山东办事处，任销售工程师；2009年8月至2010年5月，就职于山东恒森电子科技有限公司，任销售工程师；2010年6月至今，就职山东安之畅信息技术股份有限公司，任市场部经理，现任山东安之畅信息技术股份有限公司副总经理。



(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不适用
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	不适用
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	是	不适用
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不适用
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不适用
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不适用

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	11	0	0	11
财务人员	3	0	0	3
销售人员	6	0	1	5
技术人员	105	7	0	112
员工总计	125	7	1	131

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	39	42
专科	78	78
专科以下	8	11
员工总计	125	131

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

围绕“以人为本，科技创新”的理念，公司逐步完善人才梯队建设，全面梳理和实施绩效考核方案，进一步细化了岗位绩效考核指标，充分发挥关键岗位优秀人才的潜能，促进公司各项工作的顺利实施。为逐步加强员工的认知感和归宿感，一方面公司积极开展了全面系统的员工培训，如“岗位技能培训”、“职业素养培训”等多种内训和外训，使员工明确自己的职责和义务；另一方面，组织了形式多样、内容丰富的企业文化建设活动，增强员工的归宿感和凝聚力，进一步加强了公司整体的战斗力和执行力。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工人员。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
付正庆	无变动	销售经理	21,000	0	21,000

#### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利义务，公司重大经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能切实履行应尽的职责和义务。

根据全国股转公司《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》的要求，公司进行了公司治理专项自查。经自查，公司已建立相关内部管理制度；组织机构健全合理；董事、监事、高级管理人员的任职符合相关法律法规，相关履职情况良好；公司三会运行决策均履行了必要的程序和信息披露；公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持了独立性。公司不存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场情形。公司将不断完善公司治理结构及相关管理制度；确保公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，切实保障股东的合法权益。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照相关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东利益。报告期内，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事物依法享有的知情权。公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权，能够确保中小股东的话语权。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能正常部署，三会决议均能够得到执行。

报告期内，股份公司召开过 2 次股东大会会议、5 次董事会会议、 4 次监事会会议，股份公司董事、监事及高级管理人员都能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责，对公司的重大决策事项做出决议，从而保证公司的正常发展。

### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司于 2020 年 4 月 20 日已按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求完善了公司章程，详见公司于 2020 年 4 月 20 披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.egintra.com](http://www.egintra.com) 发布的《公司章程变更公告》（公告编号：2020-009），本报告期内，公司章程无变更。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	4

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	是	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	是	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	是	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布董事会、监事会、股东会召开通知，并按期召开会议；提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议符合法律法规、行政法规和公司章程的规定；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有完整的业务体系、业务流程及直接面向市场独立经营的能力。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未发生过显失公平的关联交易。

#### 2. 资产完整

公司拥有与经营相关的完整业务体系。公司拥有开展业务所需的商标及其他资产。公司资产与股东的资产严格分开，资产产权关系清晰，公司能够完全控制并支配所拥有的资产。

报告期内，公司不存在向控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形；报告期内，不存在资金被公司股东或关联方占用的情况。为防止股东及关联方占用公司资金，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《规范资金往来承诺函》。

#### 3. 人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；

除上述情况外，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### 4. 财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。报告期内，公司不存在应付股东或关联方款项，公司不存在资金被公司股东或关联方占用的情况，不存在将所取得的借款、授信额度转借予股东或关联方使用的情况。

#### 5. 机构独立

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据全国中小企业股份转让系统业务要求及完善公司内部控制制度的需求，公司董事会提议第一届董事会第十一次会议审议《山东安之畅信息技术股份有限公司年度报告差错责任追究制度》的议案，在报告期内得到了有效的执行。报告期内公司未发生重大会计差错。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	(2022) 0410039 号			
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 15 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	刘波 1 年	孙红梅 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			

## 审 计 报 告

众环审字(2022) 0410039 号

山东安之畅信息技术股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了山东安之畅信息技术股份有限公司(以下简称“安之畅公司”)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的公司资产负债表,2021 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安之畅公司 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2021 年度公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安之畅公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



### **三、 其他信息**

安之畅公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

安之畅公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安之畅公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安之畅公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安之畅公司的财务报告过程。

### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发

表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安之畅公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安之畅公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘波

中国注册会计师：孙红梅

中国·武汉

2022年4月18日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	21,188,283.7	23,562,824.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	8,375,502.90	3,347,334.17
应收款项融资			
预付款项	六、3	107,846.91	36,029.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,319,766.86	1,733,713.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,526,034.72	2,673,713.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			102,736.88
<b>流动资产合计</b>	<b>六、6</b>	<b>35,517,435.09</b>	<b>31,456,352.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	1,562,285.5	1,855,290.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	760,294.20	458,057.10

无形资产	六、9	137,556.12	178,497.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	88,119.87	41,268.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,548,255.69	2,533,113.62
<b>资产总计</b>		38,065,690.78	33,989,465.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	5,996,558.49	1,642,247.77
预收款项			
合同负债	六、12	104,551.15	562,665.39
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	六、13	1,970,304.81	2,045,698.97
应交税费	六、14	1,614,524.58	1,595,770.09
其他应付款	六、15	351,225.39	299,807.52
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	六、16	367,638.45	176,316.75
其他流动负债	六、17	272,180.60	64,944.61
<b>流动负债合计</b>		10,676,983.47	6,387,451.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、18	392,165.54	280,588.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		392,165.54	280,588.33
<b>负债合计</b>		11069149.01	6668039.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	10,400,000.00	10,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	557,529.16	557,529.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	3,117,665.09	2,806,953.55
一般风险准备			
未分配利润	六、22	12,921,347.52	13,556,943.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,996,541.77	27,321,426.36
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		26,996,541.77	27,321,426.36
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		38,065,690.78	33,989,465.79

法定代表人：程淑侠

主管会计工作负责人：卢进芳

会计机构负责人：卢进芳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	六、23	36,865,518.2	40,050,525.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		34,097,526.57	31,375,823.47
其中：营业成本	六.23	24,036,701.52	22,043,952.74
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	六、24	256,074.02	247,328.79
销售费用	六、25	2,898,196.08	3,403,969.12
管理费用	六、26	3,870,379.23	3,116,078.26
研发费用	六、27	3,053,853.46	2,604,484.52
财务费用	六、28	-17,677.74	-39,989.96
其中：利息费用		29,710.59	
利息收入		49,755.16	41,504.19
加：其他收益	六、29	935,210.44	935,860.94
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	60,432.03	84,063.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、31	-267,665.40	-503,325.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,495,968.70</b>	<b>9,191,301.14</b>
加：营业外收入	六、32	465.18	0
减：营业外支出	六、33	0	538.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,496,433.88</b>	<b>9,190,762.67</b>
减：所得税费用	六、34	389,318.47	1,244,333.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,107,115.41</b>	<b>7,946,428.9</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,107,115.41	7,946,428.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,107,115.41	7,946,428.90
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,107,115.41	7,946,428.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.3	0.76
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：程淑侠

主管会计工作负责人：卢进芳

会计机构负责人：卢进芳

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,089,156.29	43,333,512.20
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			
收到再保险业务现金净额			
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		328,610.44	467,866.46
收到其他与经营活动有关的现金	六、35（1）	3,360,234.71	1,074,443.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,778,001.44</b>	<b>44,875,821.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,580,684.84	19,931,736.41
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		13,495,213.73	9,347,733.21
支付的各项税费		2,614,348.64	2,975,332.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、35（2）	7,944,488.19	5,205,733.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>38,634,735.40</b>	<b>37,460,535.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>143,266.04</b>	<b>7,415,286.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,432.03	84,063.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、35（3）	9,000,000.00	10,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,060,432.03</b>	<b>10,084,063.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		309,646.22	135,072.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、35（4）	9,000,000.00	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,309,646.22</b>	<b>10,135,072.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-249,214.19</b>	<b>-51,008.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,461,710.59	3,432,000.00
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	六、35（5）	197,501.17	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,659,211.76</b>	<b>3,432,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,659,211.76</b>	<b>-3,432,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,765,159.91</b>	<b>3,932,278.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额		23,562,824.08	19,630,545.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,797,664.17</b>	<b>23,562,824.08</b>

法定代表人：程淑侠

主管会计工作负责人：卢进芳

会计机构负责人：卢进芳





(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,400,000.00				557,529.16				2,806,953.55		13,555,618.83		27,320,101.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											1,324.82		1,324.82
二、本年期初余额	10,400,000.00				557,529.16				2,806,953.55		13,556,943.65		27,321,426.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									310,711.54		-635,596.13		-324,884.59
（一）综合收益总额											3,107,115.41		3,107,115.41
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									310,711.54		-3,742,711.54		-3,432,000.00

1. 提取盈余公积									310,711.54		-310,711.54		
2. 提取一般风险准备											-3,432,000.00		-3,432,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	10,400,000.00				557,529.16				3,117,665.09		12,921,347.52		26,996,541.77

项目	2020年												
	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	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	10,400,000.00			557,529.16			2,012,310.66	9,835,832.82		22,805,672.64
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	10,400,000.00			557,529.16			2,012,310.66	9,835,832.82		22,805,672.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							794,642.89	3,719,786.01		4,514,428.90
（一）综合收益总额								7,946,428.90		7,946,428.90
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							794,642.89	-4,226,642.89		-3,432,000.00
1. 提取盈余公积							794,642.89	-794,642.89		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-3,432,000.00		-3,432,000.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	10,400,000.00				557,529.16				2,806,953.55		13,555,618.83		27,320,101.54

法定代表人：程淑侠

主管会计工作负责人：卢进芳

会计机构负责人：卢进芳

### 三、 财务报表附注

## 山东安之畅信息技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

山东安之畅信息技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)由自然人程琳和徐正芳发起设立, 于2008年3月25日在济南市工商行政管理局天桥分局登记注册, 总部位于山东省济南市。公司现持有统一社会信用代码为 91370100672263401U 的营业执照, 注册资本1,040.00万元, 股份总数1,040万股(每股面值1元)。其中, 有限售条件的流通股份7883000股; 无限售条件的流通股份2517000股。公司股票已于2016年2月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动: 信息技术开发; 交通设备的技术咨询、技术开发及服务; 监控系统的设计、安装、维修; 信息系统集成服务; 智能交通系统服务; 数据处理; 基础软件、应用软件、公共软件服务; 通信系统工程服务。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月15日决议批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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(2014年修订)》的披露规定编制。

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

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2021年

12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

##### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### **2、营业周期**

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

##### **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、现金及现金等价物的确定标准**

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

##### **5、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

###### **（1）金融资产的分类、确认和计量**

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。



### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## （7） 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。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 6、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ①应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

#### ②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

## 7、 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品及合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法	20	0	5.00
机器设备	直线法	3	0-5	31.67-33.33

运输设备	直线法	4	0-5	23.75-25.00
其他设备	直线法	5	0-5	19.00-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 9、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、19“租赁”。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件著作权	10 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2） 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

### 11、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **12、 合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## **13、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利



时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **14、 租赁负债**

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、19“租赁”。

#### **15、 收入**

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下

列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要提供软硬件产品销售及安装劳务、技术开发和技术服务业务、交管业务自助平台。(1)公司软硬件产品销售业务及安装劳务收入属于在某一时点履行的履约义务，公司与客户签订的合同包括销售商品和提供劳务时，销售商品和提供劳务能够单独区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品和提供劳务不能够单独区分的，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品和提供劳务全部作为销售商品处理。(2)公司技术服务收入属于在某一时段履行的履约义务，技术服务主要指依据合同规定向客户提供的有偿技术服务，包括运营维护服务、技术应用与支持、查询服务、缴费平台服务等。本公司根据与用户签订的相关技术服务合同在服务期间内按履约进度确认收入。(3)公司技术开发收入属于在某一时点履行的履约义务，公司在劳务已经提供并取得验收报告时确认收入。(4)公司交管业务自助平台收入属于在某一时点履行的履约义务，公司人员安装完毕、对方验收通过后确认收入。

## 16、 合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 17、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为

非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **18、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1） 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2） 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂

时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产

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

## 19、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、8“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

## 20、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租山东京华宾馆的房屋，租赁期为 2020 年 10 月 18 日至 2023 年 10 月 17 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 458,057.10 元，租赁负债 456,905.08 元（其中一年内到期的：176,316.75 元）。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额	2021 年 1 月 1 日（变更后）金额
使用权资产		458,057.10
递延所得税资产	41,096.12	41,268.92
租赁负债		456,905.08
未分配利润	13,555,618.83	13,556,943.65

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

本公司 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	公司报表
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	521,806.53

减：采用简化处理的租赁付款额	34,531.53
其中：短期租赁	34,531.53
调整后 2021 年 1 月 1 日重大经营租赁最低付款额	487,275.00
增量借款利率加权平均值	4.75%
2021 年 1 月 1 日租赁负债中由原准则下经营租赁形成的部分	456,905.08
2021 年 1 月 1 日租赁负债余额	456,905.08
其中：一年内到期的租赁负债	176,316.75

## 21、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1） 收入确认

如本附注四、15、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2） 租赁

#### ①租赁的识别



本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

## ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为

其公允价值的最佳估计。

#### （6） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生

影响。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。
教育费附加	实际缴纳的流转税税额 3%计缴
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额 2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴

### 2、 税收优惠及批文

#### 1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，公司销售软件产品，按照法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免缴增值税。

#### 2. 企业所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定申请享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。

#### 3. 地方水利建设基金

根据《山东省山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（鲁财税〔2021〕

6号)的通知,自2021年1月1日起,我省免征地方水利建设基金,即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者,其地方水利建设基金征收比例,由原按增值税、消费税实际缴纳额的1%调减为0。

(1)符合本通知规定的免征条件,缴费人在本通知印发之日前已缴费的,予以退还。

(2)免征该基金后,相关水利工程建设投入,按照事权与支出责任相适应的原则,由各级财政给予经费保障。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2021年1月1日,“年末”指2021年12月31日,“上年年末”指2020年12月31日,“本年”指2021年度,“上年”指2020年度。

### 1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	448.25	431.25
银行存款	19,797,215.92	23,562,392.83
其他货币资金	1,390,619.53	
合 计	21,188,283.70	23,562,824.08

注:其他货币资金均为履约保函保证金,使用权受限。

### 2、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	8,016,465.61
1至2年	72,767.50
2至3年	830,980.40
3至4年	42,265.00
4至5年	
5年以上	
小 计	8,962,478.51
减:坏账准备	586,975.61
合 计	8,375,502.90

## (1) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,962,478.51	100.00	586,975.61	6.55	8,375,502.90
其中：					
账龄组合	8,962,478.51	100.00	586,975.61	6.55	8,375,502.90
合计	8,962,478.51	—	586,975.61	—	8,375,502.90

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,621,308.30	100.00	273,974.13	7.57	3,347,334.17
其中：					
账龄组合	3,621,308.30	100.00	273,974.13	7.57	3,347,334.17
合计	3,621,308.30	—	273,974.13	—	3,347,334.17

## (2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合	273,974.13	313,001.48				586,975.61

计提坏账						
合 计	273,974.13	313,001.48				586,975.61

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
菏泽市公安局交通警察支队	2,658,100.00	29.66	132,905.00
淄博市公安局交通警察支队	2,383,500.00	26.59	119,175.00
杭州诚道科技有限公司	1,240,000.00	13.84	62,000.00
沧州市公安交通警察支队	629,550.00	7.02	125,910.00
威海市公安局交通警察支队	374,560.00	4.18	18,728.00
合 计	7,285,710.00	81.29	458,718.00

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	107,846.91	100.00	36,029.91	100.00
合 计	107,846.91	—	36,029.91	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
菏泽众安电子智能科技有限公司	53,160.00	49.29
阿里云计算有限公司	32,680.36	30.30
山东炳信信息技术有限公司	13,447.63	12.47
禾建项目管理有限公司	3,000.00	2.78
山东毕方科技有限公司	3,000.00	2.78
合 计	105,287.99	97.62

#### 4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,319,766.86	1,733,713.40
合 计	1,319,766.86	1,733,713.40

##### (1) 其他应收款

###### ①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	450,783.59
1 至 2 年	442,939.10
2 至 3 年	400,034.00
3 至 4 年	237,785.80
4 至 5 年	12,800.00
5 年以上	25,800.00
小 计	1,570,142.49
减：坏账准备	250,375.63
合 计	1,319,766.86

###### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金借款	230,018.75	235,154.20
保证金	1,269,773.00	1,737,210.00
客户往来款	13,900.00	13,900.00
代扣代缴社保	56,450.74	43,160.91
小 计	1,570,142.49	2,029,425.11
减：坏账准备	250,375.63	295,711.71
合 计	1,319,766.86	1,733,713.40

###### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,204.31	51,800.40	202,707.00	295,711.71
2021 年 1 月 1 日余额 在本年:				
——转入第二阶段	-22,146.95	22,146.95		
——转入第三阶段		-40,003.40	40,003.40	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	3,481.82	10,349.96	-59,167.86	-45,336.08
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	22,539.18	44,293.91	183,542.54	250,375.63

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
账龄组合	295,711.71	- 45,336.08				250,375.63
合 计	295,711.71	- 45,336.08				250,375.63

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例 (%)	坏账准备 年末余额
山东省公安厅	保证金	583,894.00	1-2 年、 2-3 年、	37.19	124,287.30



			3-4 年		
淄博市公安局交通警察支队	保证金	203,565.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.96	31,463.00
淄博市公安局交通警察支队车辆管理所	保证金	112,860.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	7.19	18,478.00
张健	员工借款	100,000.00	1-2 年	6.37	10,000.00
山东省齐都公安局	保证金	97,879.00	1 年以内、1-2 年	6.23	8,513.70
合 计	—	1,098,198.00	—	69.94	192,742.00

## 5、 存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	869,287.63		869,287.63
发出商品	2,733,458.97		2,733,458.97
合同履约成本	923,288.12		923,288.12
合 计	4,526,034.72		4,526,034.72

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	989,753.80		989,753.80
发出商品	1,563,063.15		1,563,063.15

合同履约成本	120,896.78	120,896.78
合 计	2,673,713.73	2,673,713.73

## 6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待摊费用		102,736.88
合 计		102,736.88

## 7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	1,562,285.50	1,855,290.48
固定资产清理		
合 计	1,562,285.50	1,855,290.48

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	606,408.86	3,302,201.91	1,258,871.56	93,455.42	5,260,937.75
2、本年增加金额		309,646.22			309,646.22
(1) 购置		309,646.22			309,646.22
3、本年减少金额					
4、年末余额	606,408.86	3,611,848.13	1,258,871.56	93,455.42	5,570,583.97
二、累计折旧					
1、年初余额	158,632.95	2,325,075.18	851,481.10	70,458.04	3,405,647.27
2、本年增加金额	30,563.04	361,096.84	201,282.60	9,708.72	602,651.20
(1) 计提	30,563.04	361,096.84	201,282.60	9,708.72	602,651.20
3、本年减少金额					
4、年末余额	189,195.99	2,686,172.02	1,052,763.70	80,166.76	4,008,298.47
三、减值准备					

1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	417,212.87	925,676.11	206,107.86	13,288.66	1,562,285.50
2、年初账面价值	447,775.91	977,126.73	407,390.46	22,997.38	1,855,290.48

#### 8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	499,698.66	499,698.66
2、本年增加金额	500,056.88	500,056.88
购置	500,056.88	500,056.88
3、本年减少金额		
4、年末余额	999,755.54	999,755.54
二、累计折旧		
1、年初余额	41,641.56	41,641.56
2、本年增加金额	197,819.78	197,819.78
（1）计提	197,819.78	197,819.78
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额	239,461.34	239,461.34
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		

4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	760,294.20	760,294.20
2、年初账面价值	458,057.10	458,057.10

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	软件使用权	知识产权		合 计
		著作权	小计	
一、账面原值				
1、年初余额	263,179.48	146,226.42	146,226.42	409,405.90
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	263,179.48	146,226.42	146,226.42	409,405.90
二、累计摊销				
1、年初余额	156,057.96	74,850.82	74,850.82	230,908.78
2、本年增加金额	26,318.40	14,622.60	14,622.60	40,941.00
(1) 计提	26,318.40	14,622.60	14,622.60	40,941.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	182,376.36	89,473.42	89,473.42	271,849.78
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	80,803.12	56,753.00	56,753.00	137,556.12
2、年初账面价值	107,121.52	71,375.60	71,375.60	178,497.12

## 10、 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明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	586,975.61	88,046.34	273,974.13	41,096.12
新租赁准则	490.21	73.53	1,152.02	172.80
合 计	587,465.82	88,119.87	275,126.15	41,268.92

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	250,375.63	295,711.71
合 计	250,375.63	295,711.71

## 11、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
采购款	5,996,558.49	1,642,247.77
合 计	5,996,558.49	1,642,247.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
济南万佳计算机工程有限公司	113,380.53	暂未结算
合 计	113,380.53	—

## 12、 合同负债

### (1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	104,551.15	562,665.39
合 计	104,551.15	562,665.39

### 13、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,045,698.97	12,315,056.46	12,390,450.62	1,970,304.81
二、离职后福利-设定提存计划		993,771.30	993,771.30	
合计	2,045,698.97	13,308,827.76	13,384,221.92	1,970,304.81

#### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,045,698.97	11,446,885.10	11,522,279.26	1,970,304.81
2、职工福利费		106,223.65	106,223.65	
3、社会保险费		534,209.71	534,209.71	
其中：医疗及生育保险费		517,486.88	517,486.88	
工伤保险费		16,722.83	16,722.83	
4、住房公积金		227,738.00	227,738.00	
合计	2,045,698.97	12,315,056.46	12,390,450.62	1,970,304.81

#### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		952,118.40	952,118.40	
2、失业保险费		41,652.90	41,652.90	
合计		993,771.30	993,771.30	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、10%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 14、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	843,034.15	310,377.25
企业所得税	658,558.03	1,241,517.87
城市维护建设费	59,012.39	21,726.41

房产税	1,273.46	1,273.46
城镇土地使用税	257.31	128.66
个人所得税	10,237.54	3,675.68
教育费附加	25,291.02	9,311.32
地方教育附加	16,860.68	6,207.55
地方水利建设基金		1,551.89
合 计	1,614,524.58	1,595,770.09

#### 15、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	351,225.39	299,807.52
合 计	351,225.39	299,807.52

##### (1) 其他应付款

###### ①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
报销款	149,625.39	279,807.52
保证金	201,600.00	20,000.00
合 计	351,225.39	299,807.52

#### 16、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的租赁负债（附注六、18）	367,638.45	176,316.75
合 计	367,638.45	176,316.75

#### 17、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	272,180.60	64,944.61

合 计	272,180.60	64,944.61
-----	------------	-----------

### 18、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
京华宾馆	456,905.08				176,316.75	280,588.33
一卡通大厦		500,056.88			20,841.22	479,215.66
减：一年内到期的租赁负债（附注六、16）	176,316.75	---	---	—	---	367,638.45
合 计	280,588.33	---	---	—	---	392,165.54

### 19、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,400,000.00						10,400,000.00

### 20、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	557,529.16			557,529.16
合 计	557,529.16			557,529.16

### 21、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,806,953.55	310,711.54		3,117,665.09
合 计	2,806,953.55	310,711.54		3,117,665.09

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。



本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	13,555,618.83	9,835,832.82
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,324.82	
调整后年初未分配利润	13,556,943.65	9,835,832.82
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,107,115.41	7,946,428.90
减：提取法定盈余公积	310,711.54	794,642.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,432,000.00	3,432,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	12,921,347.52	13,555,618.83

## 23、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,865,518.20	24,036,701.52	40,050,525.74	22,043,952.74
其他业务				
合 计	36,865,518.20	24,036,701.52	40,050,525.74	22,043,952.74

### （1） 本年合同产生的收入情况

合同分类	本公司	合 计
按商品类型分类：		
监管预警系统等软件	4,741,690.52	4,741,690.52
监控设备等硬件	18,699,707.02	18,699,707.02
技术开发服务	13,424,120.66	13,424,120.66
合 计	36,865,518.20	36,865,518.20

按商品转让的时间分类：		
在某一时点转让	23,441,397.54	23,441,397.54
在某一时段内转让	13,424,120.66	13,424,120.66
合 计	36,865,518.20	36,865,518.20

#### 24、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	135,400.85	123,598.11
房产税	5,093.84	5,093.84
城镇土地使用税	1,029.24	514.64
教育费附加	58,028.94	52,970.61
地方教育附加	38,685.95	35,313.76
地方水利建设基金		8,828.43
印花税	15,225.20	17,529.40
车船使用税	2,610.00	3,480.00
合 计	256,074.02	247,328.79

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 25、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,134,828.62	1,217,298.76
业务招待费	610,220.21	1,044,015.80
差旅费	406,847.44	408,571.99
中标服务费	221,801.79	402,965.95
办公费	383,302.00	250,939.83
折旧	44,943.73	40,069.94
房屋租赁费	14,675.53	
其他	81,576.76	40,106.85
合 计	2,898,196.08	3,403,969.12

**26、 管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,846,667.12	1,276,964.83
租赁费	356,728.06	399,434.96
办公费	438,068.63	362,856.84
中介机构费用	252,213.71	334,644.12
折旧与摊销	281,910.06	280,377.14
业务招待费	126,154.88	132,775.00
装修费	120,599.00	59,174.31
差旅费	12,008.71	37,905.39
资质申请费	179,847.14	88,911.38
其他	256,181.92	143,034.29
合 计	3,870,379.23	3,116,078.26

**27、 研发费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,286,302.69	2,332,573.02
开发用设备及软件直接投入	238,482.01	114,538.53
折旧与摊销	316,738.41	94,213.76
测试费	164,560.94	50.00
办公费	8,364.19	16,913.49
差旅费	39,405.22	45,395.72
技术咨询服务费		800.00
合 计	3,053,853.46	2,604,484.52

**28、 财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	29,710.59	

减：利息收入	49,755.16	41,504.19
银行手续费	2,366.83	1,514.23
合 计	-17,677.74	-39,989.96

### 29、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	934,236.39	934,971.04	606,600.00
个税手续费返还	974.05	889.90	974.05
合 计	935,210.44	935,860.94	607,574.05

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、32“营业外收入”。

### 30、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品收益	60,432.03	84,063.78
合 计	60,432.03	84,063.78

### 31、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-313,001.48	-375,744.11
其他应收款坏账损失	45,336.08	-127,581.74
合 计	-267,665.40	-503,325.85

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 32、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	465.18		465.18
合 计	465.18		465.18

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益 相关
	计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成 本费用	计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成本 费用	
增值税先征后 返、即征即退等		327,636.39			467,866.46		收益相关
2020 年研发补 助		130,200.00			126,400.00		收益相关
2018 年研发费 用补贴					109,800.00		收益相关
创新创业政策扶 持资金					100,000.00		收益相关
济南高新技术产 业开发区管理委 员会发展改革和 科技经济部		63,200.00			81,000.00		收益相关
2019 年稳岗补 贴					49,404.58		收益相关
2021 年济南市科 技创新发展资金 (2020 年度企业 研究开发财政补 贴区)		63,200.00					收益相关
以工代训补贴		350,000.00			500.00		收益相关
合 计		934,236.39			934,971.04		

### 33、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		538.47	
其中：固定资产		538.47	
合 计		538.47	

### 34、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	436,169.42	1,237,439.65
递延所得税费用	-46,850.95	6,894.12
合 计	389,318.47	1,244,333.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	3,496,433.88
按适用税率计算的所得税费用	524,465.08
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,855.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	37,556.34
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-343,558.51
所得税费用	389,318.47

35、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	2,150,329.11	500,000.00
政府补助及个税手续费返还	935,210.44	467,104.58
押金保证金	224,940.00	65,834.51
利息收入	49,755.16	41,504.19
合 计	3,360,234.71	1,074,443.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

各类费用	4,689,472.80	3,758,568.44
押金保证金	304,135.00	947,164.70
往来款	1,560,260.86	500,000.00
保函保证金	1,390,619.53	
合 计	7,976,446.75	5,205,733.14

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	9,000,000.00	10,000,000.00
合 计	9,000,000.00	10,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	9,000,000.00	10,000,000.00
合 计	9,000,000.00	10,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
本期偿还的租赁负债	197,157.97	
股利分配手续费	343.2	
合 计	197,501.17	

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,107,115.41	7,946,428.90
加：资产减值准备		
信用减值损失	267,665.40	503,325.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,651.20	373,719.84
使用权资产折旧	197,819.78	—
无形资产摊销	40,941.00	40,941.00

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		538.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,710.59	
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,432.03	-84,063.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,850.95	-3,420.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,852,320.99	-798,402.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,850,967.71	-1,472,398.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,707,934.34	908,617.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,266.04	7,415,286.85
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	19,797,664.17	23,562,824.08
减：现金的年初余额	23,562,824.08	19,630,545.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,765,159.91	3,932,278.13

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	19,797,664.17	23,562,824.08
其中：库存现金	448.25	431.25



可随时用于支付的银行存款	19,797,215.92	23,562,392.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	19,797,664.17	23,562,824.08
其中：母公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 37、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,390,619.53	履约保函保证金
合 计	1,390,619.53	

### 38、 政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关	327,636.39	增值税先征后返、即征即退等	327,636.39
收益相关	130,200.00	2020 年研发补助	130,200.00
收益相关	63,200.00	济南高新技术产业开发区管理委员会 发展改革和科技经济部	63,200.00
收益相关	63,200.00	2021 年济南市科技创新发展资金 (2020 年度企业研究开发财政补贴区)	63,200.00
收益相关	350,000.00	以工代训补贴	350,000.00

## 七、 金融工具及其风险

### (一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险

对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

## 1、 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。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (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。

### (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。

## 2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、6。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据,参见附注六、2,附注六、4 的披露。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外,本公司无其他重大信用集中风险。

项 目	年末	年初
应收账款	8,375,502.90	3,347,334.17
其他应收款	1,319,766.86	1,733,713.40

### 3、 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。

## 八、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人是程淑侠,持有本公司 63.34%的股份。

### 2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南澎湃信息技术有限公司	监事童烨控制的公司
邢吉普	董事
童烨	监事
刘天军	监事
刘琳	监事

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
济南澎湃信息技术有限公司	采购商品	473,256.72	460,000.00

##### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
济南澎湃信息技术有限公司	出售商品	654,584.89	442,708.00

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
济南澎湃信息技术有限公司			93,668.00	4,683.40
合 计			93,668.00	4,683.40
其他应收款：				
童  焯	6,838.92	341.95	2,764.00	330.00
合 计	11,341.02	805.46	2,764.00	330.00

#### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
济南澎湃信息技术有限公司	15,800.00	23,800.00
合 计	15,800.00	23,800.00
其他应付款：		
邢吉普		3,157.48
刘  琳		2,849.80
刘天军	1,134.60	1,258.60

合 计	1,134.60	10,976.51
-----	----------	-----------

## 九、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

### 1、 租赁

#### (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、8、18。

#### ②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	29,710.59
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	158,908.28
	销售费用	14,675.53

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用。

#### ③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	226,868.56
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 （适用于简化处理）	经营活动现金流出	173,583.81
合 计	—	400,452.37

#### ④其他信息

##### A、租赁活动的性质

本期租赁资产为两处房屋建筑，详见下表：

资产名称	地址	租赁起止日	租赁性质	合同内容
------	----	-------	------	------

京华宾馆	济南市天桥区无影山路 31 号	2020 年 10 月 18 日至 2023 年 10 月 17 日	经营租赁	每年固定租金， 每半年支付一次
一卡通大厦	济南市高新区新泺大街 888 号办公楼东区九楼南侧	2021 年 11 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	经营租赁	每年固定租金， 每季度支付一次

## 十二、 补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业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	606,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 的投资收益	60,432.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	974.05	
小 计	668,471.26	
所得税影响额	100,270.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	568,200.57	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目（包括计入当期损益的政府补助）。

项 目	涉及金额	原 因
增值税先征后返、即征即退	327,636.39	与公司正常经营业务密切相关

## 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	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.76	0.30	0.30
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.80	0.24	0.24

公司负责人：程淑侠

主管会计工作负责人：卢进芳

会计机构负责人：卢进芳

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室