



联创信安  
NEEQ : 837283

北京联创信安科技股份有限公司  
Beijing UDsafe Technology Co.,Ltd



年度报告

2021

## 致投资者的信

尊敬的各位股东和所有关心联创信安的朋友们：

大家好！

这是联创信安自 2016 年登陆新三板以来，我第一次公开给各位股东写信，首先感谢各位股东和朋友对联创信安多年的信任与支持。

联创信安走过了新三板市场 5 个春秋，对于一家公司来说，虽然这是一个相对较长周期，但对于联创信安而言，却是我们必须要走的一个重要阶段。公司创立的初心是以客户为中心，换位思考持续创新；打造优秀产品赋能客户，为客户创造价值。这 5 年里，我最重要的思考与践行，就是如何让公司秉承创立的初心，让联创信安更好地践行以创新为引导，关注技术，打磨产品，为客户创造价值。这 5 年，虽然公司的财报数据经历了起起伏伏的变化，但却是联创人深研新一代虚拟化技术、打磨新产品最重要的一段时光。下面，我想跟各位分享下这 5 年中，联创信安的一些成果和感想。

### 让数据与信创基础设施创造更大价值，争做新一代虚拟化技术的引领者

联创信安自成立之初，聚焦于数据存储与保护相关领域的产品研发、生产和销售，经历了十几年的发展，逐渐成长为一家致力于研究云计算底层虚拟化技术为核心的创新型研发企业。让科技为客户创造更大价值的是联创人的基本理念，也是成就联创人十几年发展成长的内在基因，公司产品核心理念从成立之初的让数据创造更大价值，在潜心投入存储虚拟化、计算虚拟化、网络虚拟化等新一代虚拟化技术研发过程中，逐步形成了让数据与信创基础设施创造更大价值的最新产品理念。在新一代信息技术创新应用、新基建、数据安全等以自主可控安全为时代科技主题的背景下，联创信安做好了准备：

联创信安经过多年磨砺，打造出自己的新一代虚拟化核心技术—PanaOCS，拥有完全自主知识产权，它兼顾了上一代虚拟化技术容器运行高性能特征和完全虚拟化技术可操作性、安全性特征，该技术可以更好的服务于客户关键业务应用上云。

PanaOCS 新一代虚拟化技术，针对自主可控 CPU 与操作系统，构建了面向**自主可控 CPU 多核环境下的云计算调度管理平台**，可让**信创基础设施的性能和安全性得以充分发挥**；同时联创信安凭借 15 年底层数据存储、数据保护的技术积淀，为 PanaOCS 新一代虚拟化技术赋予更强的**数据管理、数据保护特性**。

### **行稳致远，走自主发展的奋进之路，做新一代信息技术基础设施建设的助力者**

公司自 2020 年全面转型到新一代虚拟化技术相关产品推广以来，持续收到客户良好反馈，市场不断得到验证：2021 年联创信安实现营业收入 6416.16 万元，同比增长 94.78%；实现利润总额 546.02 万元，同比增长 243.54%。进入 2022 年，公司管理层确定了产品持续创新，实现产品标准化，市场规模化发展的经营发展思路。2022 年公司重要工作很多，如更强性能指标、功能指标的产品版本发布，完成国防军工、金融教育等领域的产品入围和测评工作，加强信创生态领域产品适配、认证工作等。走在自主发展奋进之路上，我们会稳扎稳打，行稳致远，为国防军工和关键领域的政企民生行业，在新一代信息技术基础设施建设方面贡献联创信安的力量。

### **共同成长，做美好未来的创造者**

各位股东，各位朋友。世界处于伟大的变革期，新技术将为时代变革持续输入源动力。我们要勇于创新，不断向前，走自主发展的奋进之路，坚定地担起民族品牌崛起的使命，艰苦奋斗，共创幸福。

最后，再次感谢各位股东，感谢每一位支持和帮助过联创信安的朋友。

联创信安董事长

郭彦辉

2022 年 4 月 21 日

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录.....	115

## 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。

公司负责人郭彦辉、主管会计工作负责人孙德昌及会计机构负责人（会计主管人员）孙德昌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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、控股股东、实际控制人不当控制风险	公司的控股股东、实际控制人为郭彦辉，直接持有公司 60.46% 的股份，通过一致行动人间接控制公司 30.61% 的股份，共计控制公司 91.07 % 的股份。如公司的内部控制有效性不足，公司治理结构不够健全、运作不够规范，则存在控股股东、实际控制人可能利用其控股地位，通过行使表决权影响公司的人事任免、经营战略决策等，若权利行使不当则可能对公司经营及公司中小股东利益产生不利影响。
2、公司治理机制不能有效发挥作用的 风险	自 2015 年 12 月由有限公司整体变更为股份公司以来，公司逐步建立起了适应公司现状的内部控制体系。目前，公司治理机制能够有效的发挥作用。然而，随着公司的发展、股权结构的变化或受到外部环境的影响，都会因公司治理制度设计不合理或运行机制不健全给公司持续经营带来不稳定性，并对投资者的利益产生威胁。同时，公司管理层对相关制度理解的不全面、执行的不彻底也可能使公司治理机制无法有效发挥作用。
3、技术人才流失的风险	信息产业对人才依赖性较强，需要专业能力强、综合素质高的研发人才队伍。为实现和保持产品技术在市场上的领先，

	公司需要持续不断的开发出技术领先且具有市场竞争力的新产品，因此核心技术人员的稳定及核心技术保密工作对公司的发展尤为重要。若无法保持现有专业人才和骨干队伍的稳定，无法吸引外部优秀人才，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司业务的持续发展造成影响。
4、知识产权受侵害的风险	公司的核心竞争力在于其掌握的技术与研发实力。公司主要面临核心关键技术被窃取、被抄袭、盗版以及其他重要技术被模仿等知识产权被侵害的风险。如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，将会对公司的竞争优势产生不利影响。
5、客户信息泄露的风险	因公司所处领域（数据存储、云计算相关领域）近年来成为政府政策积极支持、推动的领域，在政策利好的大环境下，众多企业纷纷将主营业务转向该领域，行业竞争不断升级，重点行业客户成为竞争对手重点关注的对象，一旦客户及其项目的重要信息泄露，会对公司经营业绩造成影响。
6、应收账款坏账损失风险	截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 4160.73 万元，占同期营业收入的比重为 64.85%；账面价值为 3634.04 万元，占公司资产总额的比重为 40.05%。 本报告期内，公司的应收账款余额较 2020 年末有所增加，但占同期营业收入的比重较 2020 年末有较大下降。公司一年以内的应收账款余额为 2687.23 万元，占公司应收账款总额的 64.59%；三年以内的应收账款余额为 3210.93 万元，占公司应收账款总额的 77.17%。虽然公司主要客户信用良好，应收账款可控，发生坏账的风险较小，然而一旦发生坏账损失，将会对公司的财务状况和生产经营产生不利影响。
7、公司利润波动较大的风险	报告期内公司实现净利润 5,745,254.82 元，较上年同期的 3,857,165.00 元有 48.95% 的增长。 本报告期利润增长的主要原因为：（1）公司往年在跟重大项目于 2021 年度逐步进入到合同签订、合同执行阶段，公司整体营业收入增加；（2）自有产品销售占比逐步提升的同时，较 2021 年定制开发类合同减少导致毛利率有所降低。
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
公司、联创信安、联创股份	指	北京联创信安科技股份有限公司
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	北京联创信安科技股份有限公司公司章程
联创力为	指	北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）
博星投资	指	北京博星证券投资顾问有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司

银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上一报告期、上期、上年同期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京联创信安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing UDsafe Technology Co.,Ltd UDsafe
证券简称	联创信安
证券代码	837283
法定代表人	郭彦辉

### 二、 联系方式

董事会秘书	孙德昌
联系地址	北京市中关村生命科学园科学园路7号院1号楼7层
电话	010-51297696
传真	010-51297696
电子邮箱	Sundc@udsafe.com.cn
公司网址	www.udsafe.com.cn
办公地址	北京市中关村生命科学园科学园路7号院1号楼7层
邮政编码	102206
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	北京市中关村生命科学园科学园路7号院1号楼7层

### 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	2006年9月25日
挂牌时间	2016年5月16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-I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要业务	云计算基础架构虚拟化产品、云计算产品、存储备份产品的研发、生产、销售和服务以及云架构数据中心的规划、开发、服务。
主要产品与服务项目	智慧筋斗云系列产品（云计算系列产品）；智慧金刚琢系列产品（基础虚拟化产品）；存储灾备系列（基础存储备份产品）；技术服务包括底层虚拟化、云平台、大数据 AI、HA 高可用、云桌面、数据存储与保护等相关项目的开发、服务。
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）	34,545,000



优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（郭彦辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为郭彦辉，一致行动人为郭彦兵、北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）、天津联创英谷科技合伙企业（有限合伙）

#### 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	91110108794077893T	否
注册地址	北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 3 层 01	否
注册资本	34,545,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安	
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	银河证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑小强	张玲玲
	2 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 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	64,161,578.63	32,941,287.64	94.78%
毛利率%	49.82%	66.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,745,254.82	3,857,165.00	48.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,226,904.77	3,927,709.24	33.08%
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）	14.79%	11.33%	-
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）	13.45%	11.53%	-
基本每股收益	0.17	0.11	54.55%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	90,729,142.09	70,038,211.81	29.54%
负债总计	49,003,742.24	34,058,066.78	43.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,725,399.85	35,980,145.03	15.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.04	16.35%
资产负债率%（母公司）	54.01%	48.63%	-
资产负债率%（合并）	54.01%	48.63%	-
流动比率	1.22	1.14	-
利息保障倍数	13.24	5.06	-

##### (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	2,662,019.56	-3,430,207.18	177.61%
应收账款周转率	1.72	1.11	-
存货周转率	6.24	1.81	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	29.54%	5.13%	-
营业收入增长率%	94.78%	60.63%	-
净利润增长率%	48.95%	129.25%	-

#### (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	34,545,000	34,545,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### (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
贷款补贴收入	513,564.64
个税手续费返还	49,089.14
企业日常活动无关的政府补助	47,169.81
<b>非经常性损益合计</b>	<b>609,823.59</b>
所得税影响数	91,473.54
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>518,350.05</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

## 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

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司拟自 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

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;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。

对首次执行日前的办公房屋经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,不调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则会计政策变更对 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	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项		772,291.62		744,301.99
使用权资产				147,916.38
租赁负债				25,054.08
一年内到期的非流动负债				94,872.67

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为 4.75%  
本次会计政策变更,仅对财务报表列报产生影响,不会对当年和本次会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等产生影响

### (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

北京联创信安科技股份有限公司是一家致力云计算基础架构虚拟化产品、云计算产品、存储备份产品的研发创新型企业，是一家以自研技术创新为根基产品型公司。在信创自主可控安全的科技主题背景下，公司技术与产品的核心理念是让数据与信创基础设施创造更大价值。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年），公司属于 I65 软件和信息技术服务业；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），公司属于 I65 软件和信息技术服务业；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司行业细分类为 I6540 数据处理和存储服务。

公司聚焦为客户核心生产型业务系统、业务数据，提供基于自主可控原生架构基础的虚拟化产品、云计算产品以及数据存储和容灾备份产品，以及云架构数据中心的规划、建设方案，形成三个产品系列如下：

**智慧筋斗云系列（云计算系列产品）**包括：智慧筋斗云 PanaCloud/Cube 通用版、智慧筋斗云 PanaCloud/Cube 专用版；

**智慧金刚琢系列（基础虚拟化产品）**包括：智慧金刚琢服务器虚拟化平台 通用版、PanaUS 智能存储管理平台、PanaVDI 桌面虚拟化平台；

**存储灾备系列（基础存储备份产品）**包括 Panastor 9000 分布式存储、Panastor5000 集中式存储、Panastor5000V 超融合存储、Panasdop4600 沙箱灾备一体机。

公司产品已经在国防军工、能源电力、教育医疗等行业进行了市场化验证。产品在代码自研率、安全性、高性能（业务赋能）、国产芯片原生架构/兼容适配方面得到了诸多客户认可，具备了一定的产品竞争力。

2021年作为国家十四五规划开局之年，新一代信息技术创新应用行业发展呈现爆发式增长局面。在这个历史机遇期，公司根据自己的资源禀赋，积极进取，以标准化产品为核心，打造可复制的经营管理模式，实现公司规模化发展，为公司能够在行业内占据一定的市场地位、进一步发展，构筑良好经营基础：

在研发能力建设方面：加强面向虚拟化研发方向的中高端人才引进，强化产研面向市场的能力，对标 VMware Vsphere 虚拟化核心产品，形成公司自己的产品特色，推进产品版本升级、生态建设投入，规划并实现公司产品-技术发展路线图；加强产学研相关工作；积极努力参与国家或行业技术标准的制定工作。

在产品品牌建设方面：加强市场运营、产品推广、行业典型案例投入。

在营销能力建设方面：以公司业绩目标为导向，建设完善营销中心体系；加强产品信创/自主可控/行业测试入围工作；加强行业生态合作，丰富产品互认证、挖掘生态合作商业机会；加强渠道合作工作，建设完善产品代理、经销体系等。

组织能力建设方面：以适合标准软件产品定位型的发展方向，调整组织架构。重组国防事业中心，下设一部、二部、三部，加强国防事业中心原有客户黏度，继续做强国防市场产品营销工作。建构产品营销中心，下设渠道合作、行业合作、军工事业部，将公司标准化产品进行市场横向拓展；重组技术服务中心，强化标准化软件产品自动化部署、产品运维、400 售后服务、面向行业技术支持等；优化业务发展中心：强化产品品牌推广、信创生态合作、提升企业与产品形象。强化人力部门：优化公司薪酬奖金、业绩考核、人员培训、部门环评等基本组织管理规则体系，为公司规模化发展提供组织保障。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上一年度无变化，但对商业模式的表述方式进行了更进一步的实披露。

#### 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	√是
其他与创新属性相关的认定情况	北京市科协创新驱动工厂企业创新簇认证 - 入围软件融合应用与测试验证工业和信息化部重点实验室；公司产品获得北京市新技术新产品（服务）证书
详细情况	公司是北京市“专精特新”中小企业，获证时间 2021 年 6 月，有效期三年； 公司是国家高新技术企业，获证时间 2019 年 12 月 2 日；有效期三年 公司是中关村高新技术企业，获证时间 2021 年 12 月 17 日，有效期两年； 公司通过海淀区科委“科技型中小企业”认定，有效期限 2021 年 4 月至 2022 年 4 月； 公司产品获得北京市新技术新产品（服务）证书，如超融合私有云平台系统、高性能网络存储系统、系统数据在线保护系统，获证时间 2019 年 3 月，有效期三年；

### 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	9,862,179.81	10.87%	3,066,395.73	4.38%	221.62%
应收票据	3,610,000.00	3.98%	250,000.00	0.36%	1,344.00%
应收账款	36,340,448.56	40.05%	29,219,473.82	41.72%	24.37%
存货	4,990,807.84	5.50%	5,334,646.51	7.62%	-6.45%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	23,832,733.60	26.27%	25,518,533.85	36.44%	-6.61%
在建工程					
无形资产	1,237,389.39	1.36%			100.00%
商誉					
短期借款	15,016,729.17	16.55%	10,000,000.00	14.28%	50.17%
长期借款					
预付款项	4,321,967.46	4.76%	772,291.62	1.10%	459.63%
应付账款	29,563,853.73	32.58%	21,687,777.82	30.97%	36.32%
应付职工薪酬	1,055,564.97	1.16%	1,092,325.45	1.56%	-3.37%

### 资产负债项目重大变动原因:

#### 1、货币资金

本期期末货币资金余额为 9,862,179.81 元,较上期期末的 3,066,395.73 元有 221.62%的增长,主要原因是本期营业收入较上期有较大的增长,客户回款情况良好,货币资金较上期有所增加。

#### 2、应收票据

本期期末应收票据为 3,610,000.00 元,较上期期末的 250,000.00 元有 1,344.00%的增长,主要原因是本期存在客户用商业承兑汇票作为支付货款的方式。

#### 3、应收账款

本期期末应收账款为 36,340,448.56 元,较上期期末的 29,219,473.82 元有 24.37%的增长,主要原因为:2021 年营业收入较 2020 年有较大幅度增长,应收账款的金额相应增加,尤其是一年以内的应收款有较大幅度的增加。

#### 4、短期借款

本期期末短期借款金额为 15,016,729.17 元,较上期期末的 10,000,000.00 元增加了 5,016,729.17 万元,主要原因为:根据 2021 年的实际经营需要,为了补充公司的流动资金,在中国工商银行综合授信的范围内增加了借款金额。

#### 5、预付款项

本期期末预付款项为 4,321,967.46 元,较上期期末的 772,291.62 元增长了 459.63%,主要原因是本期公司订单有大幅增加,预付供应商货款增多导致预付款项有较高增长。

## 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	64,161,578.63	-	32,941,287.64	-	94.78%
营业成本	32,197,453.70	50.18%	11,005,769.28	33.41%	192.55%
毛利率	49.82%	-	66.59%	-	-
销售费用	5,056,281.01	7.88%	2,992,180.00	9.08%	68.98%
管理费用	5,299,814.65	8.26%	5,204,001.33	15.80%	1.84%
研发费用	14,611,147.64	22.77%	11,637,090.69	35.33%	25.56%
财务费用	763,571.32	1.19%	593,336.06	1.80%	28.69%
信用减值损失	-1,900,641.69	-2.96%	-447,333.51	-1.36%	-324.88%

资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	1,360,833.98	2.12%	918,343.88	2.79%	48.18%
投资收益	15,093.15	0.02%			100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	5,412,988.76	8.44%	1,672,348.78	5.08%	223.68%
营业外收入	47,169.81	0.07%	74.30	0.00%	63,385.61%
营业外支出	0.00	0.00%	83,067.52	0.25%	-100%
净利润	5,745,254.82	8.95%	3,857,165.00	11.71%	48.95%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入为 64,161,578.63 元，较上年同期的 32,941,287.64 元有 94.78% 的增长，主要原因为：自研产品逐渐稳定成熟，形成标准化产品的同时，销售人员跟踪的往年重大项目于当 2021 年逐渐进入到合同签约、合同执行阶段，合同成交、交付量增加。

#### 2、营业成本

报告期内，公司营业成本为 32,197,453.70 元，较上年同期的 11,005,769.28 元有 192.55% 的增长，主要原因为：报告期内营业收入增加，对应的营业成本也相应增加。

#### 3、销售费用

报告期内，公司的销售费用为 5,056,281.01 元，较上年同期的 2,992,180.00 元增长了 68.98%，主要原因为：（1）2020 年新冠疫情期间，国家对社保的减免政策在 2021 年不再继续享受；（2）报告期内公司开拓市场产生一定的市场推广以及服务费，导致销售费用有所增加。

#### 4、研发费用

报告期内，公司研发费用为 14,611,147.64 元，较上年同期的 11,637,090.69 元增长了 25.56%，主要原因为：（1）2021 年公司保持了在研发方面的高投入；（2）为了优化产品性能，研发测试方面的费用有所增加；（3）2020 年新冠疫情期间，国家对社保的减免政策在 2021 年不再继续享受，导致研发费用人工成本增加。

#### 5、营业利润

报告期内，公司营业利润为 5,412,988.76 元，较上年同期的 1,672,348.78 元增长了 223.68%，主要原因为：（1）公司营业收入增加；（2）软件销售收入占比增加，毛利率较高，提升了营业利润。

#### 6、净利润

报告期内，公司净利润为 5,745,254.82 元，较上年同期的 3,857,165.00 元增长了 48.95%，主要原因为：（1）公司营业收入增加；（2）研发费用、销售费用、管理费用三项费用控制较好，与营业收入增幅相比增长幅度相对较小。

### (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	64,161,578.63	32,941,287.64	94.78%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	32,197,453.70	11,005,769.28	192.55%
其他业务成本	0.00	0.00	



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%
云存储	18,668,722.93	15,084,146.40	19.20%	82.67%	121.94%	-14.30%
数据中心	44,683,799.35	16,493,852.06	63.09%	112.48%	373.92%	-20.36%
容灾备份				-100.00%	-100.00%	-100.00%
系统集成	809,056.35	619,455.24	23.43%	100.00%	100.00%	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

现阶段公司主营业务市场方向为国防军工行业，较小部分为医疗、能源电力等行业。国防军工行业特点决定收入呈现行业特征，在全国区域性市场划分上不具备明显的区域特征。公司将积极完善营销体系建设、产品标准化建设、行业场景建设，在构建行业方向的营销体系的同时，构建区域方向乃至全国经营的营销体系。

(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	第一名	13,699,114.89	21.35%	否
2	第二名	7,876,106.09	12.28%	否
3	第三名	6,018,301.89	9.38%	否
4	第四名	5,809,480.30	9.05%	否
5	第五名	5,798,584.20	9.04%	否
	合计	39,201,587.37	61.10%	-

(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	第一名	7,400,000.00	21.75%	否
2	第二名	6,304,300.00	18.53%	否
3	第三名	2,600,000.00	7.64%	否
4	第四名	2,245,700.00	6.60%	否
5	第五名	1,608,412.00	4.73%	否
	合计	20,158,412.00	59.25%	-

### 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	2,662,019.56	-3,430,207.18	177.61%
投资活动产生的现金流量净额	-120,236.09	-180,444.95	33.37%
筹资活动产生的现金流量净额	4,254,000.61	2,468,783.49	72.31%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量与净利润差异

报告期内，公司的净利润为 5,745,254.82 元，经营活动产生的现金流量净额为 2,662,019.56 元，差异为 3,083,235.26 元。主要原因为：（1）公司营业收入较上期有所增加；（2）本年度的部分销售收入未在报告期末收回；（3）购买商品、接受劳务支付的现金金额较上期有大幅增加。

##### 2、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 2,662,019.56 元，较上年同期的-3,430,207.18 元有较大幅度增加，主要原因为：（1）本年度销售收入大幅增长，但仍有部分销售收入未在报告期末收回；（2）购买商品、接受劳务支付的现金金额较上期有大幅增加。

##### 3、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-120,236.09 元，较上年同期的-180,444.95 元有较大幅度减少，主要原因为：本期固定资产的采购金额较上期有所减少。

##### 4、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 4,254,000.61 元，较上年同期的 2,468,783.49 元有所增加，主要原因为：本报告期增加了流动贷款 500 万元，流动贷款的增加导致利息费用有所增加。

### (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

公司坚持自主创新，不断加大新技术、新产品的研发力度，注重核心员工的培养与技术人员梯队建设。报告期内，公司高层管理人员和核心技术人员保持稳定。公司所处行业发展前景良好，发展战略明确。

公司在人员、营销、资产、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的独立经营能力。公司资产负债结构合理，未来财务风险承担能力强，具备持续经营能力。

本年度内，不存在影响公司持续经营能力的事项。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
郭彦辉	借款	0	900000	900000	0	900,000	已事后补充履行	否	是	是
<b>合计</b>	-	0	900000	900000	0	900,000	-	-	-	-

### 发生原因、整改情况及对公司的影响:

#### 发生原因:

2021年2月7日、8日,公司实际控制人、控股股东、董事长郭彦辉的关联方郭彦兵因个人原因从公司借款90万元。郭彦兵为郭彦辉的一致行动人,该借款构成了偶发性关联交易及关联方资金占用。

#### 整改情况:

(1)公司在重大事项月度自查工作中发现此次资金违规占用行为,向关联方郭彦兵核实并要求其立即归还。关联方已于2021年3月5日全部归还所占资金。

(2)2021年3月8日公司召开第2届董事会第9次会议审议、通过《关于追认关联方资金占用暨关联交易的议案》,关联董事郭彦辉回避表决,无关联董事审议通过本议案。2021年3月23日公司召开2021年第1次临时股东大会,审议《关于追认关联方资金占用暨关联交易的议案》,关联股东郭彦辉、郭彦兵、北京联创力为回避表决,无关联股东审议通过本议案。上述董事会、股东会决议分别于2021年3月8日、3月23日进行了公告披露。

#### 对公司影响:

本次关联交易是公司实际控制人、控股股东的关联自然人因个人原因急需资金而形成资金占用,所占用的资金已于2021年3月5日全部归还公司。因占用资金于短期内已归还公司,故未对公司的生产经营造成重大不利影响。但上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》,同时也反映出公司及相关主体对相关规范的要求了解不足,对资金占用问题的认识不够深刻,故公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度,进一步提高规范操作和公司治理水平,确保公司合规经营,杜绝此类违规情形再次发生。

### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位:元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	19,000,000	15,000,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司向中国银行股份有限公司北京中关村支行申请综合授信,授信额度拟为1,000万元人民币,期限一年。公司向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行申请综合授信,授信额度拟为900万元人民币,期限一年。

上述授信由北京中关村科技融资担保有限公司向中国银行股份有限公司北京中关村支行、中国工商银行股份有限公司北京中关村支行提供担保。公司控股股东、实际控制人郭彦辉向北京中关村科技融资担保有限公司提供个人连带责任保证担保。该项关联交易已由2021年2月23日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。审议的授信额度为1900万元人民币。

(1)2021年5月8日公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同,合同编号为2021年(中关)字00558号,借款人民币500万元,借款用途支付采购款、人员工资及技术服务费,借款期限1年,贷款年利率为合同生效日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的1年期贷款市场报价利率(LPR)减20个基点,该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保,由公司以房屋并郭彦辉个人提供反担保;

(2) 2021年6月28日公司与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同，合同编号为2194850101号，借款人民币500万元，借款用途支付采购款、人员工资及技术服务费，借款期限1年，贷款年利率为提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率减20个基点，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由公司房屋并郭彦辉个人提供反担保；

(3) 2021年10月13日与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同，合同编号为2194850102号，借款人民币500万元，借款用途支付采购款、人员工资及技术服务费，借款期限1年，贷款年利率为全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率减20个基点，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由公司房屋并郭彦辉个人提供反担保；

截止报告期末，公司通过该综合授信共计获得1500万元的借款。

此项关联交易的目的是为补充公司的流动资金而提供的担保，对公司的生产经营将产生有利影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用

#### (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	2015年12月31日	-	挂牌	其他承诺 (公司因员工社保及住房公积金未及时缴纳遭受的损失由其本人承担)	承诺公司因员工社会保险及住房公积金未及时缴纳遭受的损失由其本人承担。	正在履行中
董监高	2015年12月31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	2015年12月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2015年12月31日	-	挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	承诺规范关联交易。	正在履行中
董监高	2015年12月31日	-	挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	承诺避免或减少与股东、关联单位之间的关联往来。	正在履行中
实际控制人	2015年12	-	挂牌	其他承诺	承诺避免或减少	正在履行中

或控股股东	月 31 日		(规范关联交易承诺)	与股东、关联单位之间的关联往来。	
-------	--------	--	------------	------------------	--

#### 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	不涉及	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	不涉及	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	不涉及	不涉及

1、公司控股股东、实际控制人郭彦辉出具承诺函，承诺：公司因员工社会保险及住房公积金未及时缴纳遭受的损失由本人承担。

2、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、高级管理人员和核心技术人员曾出具《避免同业竞争承诺函》，在本报告期内，上述人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况较好。

3、公司已出具承诺，未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。

4、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将规范和减少关联交易；公司实际控制人郭彦辉也出具《声明与承诺书》，承诺其本人及其控制的关联方未来不会以任何方式违规占用公司资金或资源。报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

报告期内，以上事项均未有违背。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼	固定资产	抵押	23,062,167.72	25.42%	2021 年用该房产向中关村金融担保公司抵押借款
总计	-	-	23,062,167.72	25.42%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

此房产抵押的目的是为补充公司的流动资金，对公司的生产经营产生有利影响。

## 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%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,915,652	17.12%	0	1,915,652	5.55%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	11,500	0.03%	0	11,500	0.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,629,348	82.88%	4,000,000	32,629,348	94.45%
	其中：控股股东、实际控制人	20,884,348	60.46%	4,000,000	24,884,348	72.03%
	董事、监事、高管	22,972,783	66.50%	0	22,972,783	66.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		34,545,000	-	4,000,000	34,545,000	-
普通股股东人数		8				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期期初：公司控股股东、实际控制人郭彦辉直接持有公司股份占比为 60.46%；一致行动人为北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）持股占比 16.55%，一致行动人郭彦兵持股占比 2.48%，总计控制公司股份比例为 79.49%。

报告期内，郭彦辉作为普通合伙人的天津联创英谷科技合伙企业（有限合伙）通过大宗交易受让股东车广田股份 400 万股，占比 11.58%。根据《挂牌公司权益变动与收购业务问答》的规定，挂牌公司第一大股东或实际控制人的一致行动人人数发生变化，但挂牌公司第一大股东或实际控制人未发生变化，挂牌公司应当比照《非上市公众公司收购管理办法》第十八条的规定，对新增的一致行动人所持有的股份办理限售手续；限售期为自其成为一致行动人之日起的 12 个月内。报告期内，公司对 400 万股办理了限售手续。

报告期末，郭彦辉通过直接持有、一致行动人控制公司股份比例变为 91.07%。

#### (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	郭彦辉	20,884,348	0	20,884,348	60.4555%	20,884,348	0	0	0

2	北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）	5,715,456	0	5,715,456	16.5450%	4,291,304	1,424,152	0	0
3	天津联创英谷科技合伙企业（有限合伙）	0	4,000,000	4,000,000	11.5791%	4,000,000	0	0	0
4	芮瑾	1,441,935	-700	1,441,235	4.1721%	1,430,435	10,800	0	0
5	北京博星证券投资顾问有限公司	987,000	600	987,600	2.8589%	507,000	480,600	0	0
6	郭彦兵	858,261	0	858,261	2.48%	858,261	0	0	0
7	李永刚	658,000	0	658,000	1.9%	658,000	0	0	0
8	车广田	4,000,000	-4,000,000	0	0.00%	0	0	0	0
9	李祥华	0	100	100	0.00003%	0	100	0	0
	<b>合计</b>	<b>34,545,000</b>	<b>0</b>	<b>34,545,000</b>	<b>100%</b>	<b>32,629,348</b>	<b>1,915,652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司自然人股东郭彦辉与郭彦兵为兄弟关系。除此之外，公司自然人股东之间无任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。
  - 2、公司自然人股东郭彦辉为为联创力执行事务合伙人，持有份额为 18.99%。
  - 3、公司自然人股东郭彦辉为联创英谷执行事务合伙人，持有份额为 5%。
- 除上述情形外，普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 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

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
郭彦辉	董事长、总经理	男	否	1975年6月	2018年11月 22日	2021年12月 22日
					2021年12月 23日	2024年12月 22日
景春林	董事、副总经理	男	否	1962年2月	2018年11月 22日	2021年12月 22日
					2021年12月 23日	2024年12月 22日
李永刚	董事	男	否	1974年9月	2018年11月 22日	2021年12月 22日
					2021年12月 23日	2024年12月 22日
芮瑾	董事	女	否	1976年1月	2018年11月 22日	2021年12月 22日
	董事会秘书				2018年11月 22日	2021年4月 19日
范景	董事	女	否	1979年1月	2019年9月5 日	2021年10月 26日
	董事会秘书				2021年4月20 日	2021年10月 11日
	财务总监				2018年11月 22日	2021年10月 11日
孙德昌	董事会秘书、财 务总监	男	否	1986年2月	2021年10月 11日	2021年12月 22日
	董事				2022年12月 23日	2024年12月 22日
					2021年12月 23日	2024年12月 22日
张彦朝	董事	男	否	1986年8月	2021年10月 26日	2021年12月 22日
					2021年12月 23日	2024年12月 22日
吴海锋	监事会主席	男	否	1970年9月	2018年11月 22日	2021年12月 22日

					2021年12月23日	2024年12月22日
谢敏	职工监事	女	否	1975年9月	2018年11月22日	2021年12月8日
					2021年12月8日	2024年12月7日
王英明	监事	男	否	1985年9月	2019年9月5日	2021年10月26日
魏莎	监事	女	否	1985年3月	2021年10月26日	2021年12月22日
					2021年12月23日	2024年12月22日
<b>董事会人数:</b>					5	
<b>监事会人数:</b>					3	
<b>高级管理人员人数:</b>					3	

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:**

公司董事长郭彦辉系公司控股股东、实际控制人。郭彦辉与股东郭彦兵为兄弟关系，郭彦辉为股东北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）和天津联创英谷科技合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系及关联关系。

**(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
芮瑾	董事、董事会秘书	离任	无	2021年4月19日，芮瑾女士因个人原因辞去董事、董事会秘书职务。2021年4月19日至2021年12月22日期间，新任董事尚未到任，芮瑾女士依照相关法律法规及《公司章程》规定，履行董事职责。
范景	董事、财务总监	离任	无	2021年10月11日，范景女士因个人原因辞去董事、董事会秘书、财务总监职务。
王英明	监事	离任	无	2021年10月11日，王英明先生因个人原因辞去监事职务。

孙德昌	无	新任	董事、董事会秘书、财务总监	2021年10月11日，公司董事会聘任孙德昌先生担任董事会秘书、财务总监职务；2021年12月23日，公司召开2021年第三次临时股东大会选举审议通过孙德昌先生为公司新任董事。
张彦朝	无	新任	董事	2021年10月26日，公司召开2021年第二次临时股东大会选举审议通过张彦朝先生为公司新任董事。
魏莎	无	新任	监事	2021年10月26日，公司召开2021年第二次临时股东大会选举审议通过魏莎女士为公司新任监事。

### (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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙德昌	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0	0
张彦朝	董事	0	0	0	0%	0	0
魏莎	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

#### 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：

孙德昌，男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学，政治学与经济学双学位，本科学历。2009年7月至2015年5月，就职于北京第六感官科技文化交流有限公司，历任会计、项目经理；2015年5月至2016年11月，自主创业；2016年11月至2017年5月，就职江海证券北京分公司东三环南路营业部，任机构业务部经理；2017年5月至2021年7月，就职于北京鼎普科技股份有限公司，历任证券代表、财务证券部经理、总部四区总经理；2021年7月至今，任北京联创信安科技公司董事、董事会秘书、财务总监。

张彦朝，男，1986年出生，现任公司CTO。华北电力大学能源与大数据方向博士学位。贵州大学

大数据学院客座教授、华北电力大学大数据智能研究院院长助理/特聘研究员、北京地铁大数据顾问、北京银行专家顾问。专注于技术难点攻克、聚焦行业和市场布局，主导了公司核心产品-行业超融合云计算平台的构建与实现。曾任长春轨道交通集团项目总监，曾参与国防科技大学/长城银河联合发起的基于飞腾架构的国产化存储项目、神威国产化 S3 存储开发项目。

魏莎，女，1985 年生，西安建筑科技大学会计学专业，本科。现任公司业务发展中心总监。人力资源二级管理师，国家军用标准质量管理体系内审员。曾长期任职于军工企业为国防建设服务。主导军工三证两网以及相关资质的认证与维护工作、营销事业部规划与人才引进及建设工作。

**(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》第一百四十六条规定的情形	否	
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	
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	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
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	
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	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
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	
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	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
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	

**(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
技术人员	50		2	48
销售人员	10	1		11
财务人员	5			5
管理人员	8			8
行政人员	12		3	9
员工总计	85			81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	5	2
本科	63	65
专科	13	10
专科以下	3	2
员工总计	85	81

### 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

#### 1、薪酬政策

公司建立了科学高效的薪酬制度，吸引、保留、奖励高绩效的员工，保障公司的快速成长和高效运作。通过规范的绩效考核体系，评估员工的绩效以及团队、组织的绩效，并通过对结果的反馈、分析绩效差距来实现员工绩效的提升，进而改善企业管理水平和业绩。

#### 2、人才引进、招聘、培训

公司在人才引进、招聘方面坚持培养与引进并举，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。公司持续建立健全内部员工培养体系，从职业规划、岗位分析、定期培训、内部交流等多角度，培养各专业人才后备队伍，形成健康的人才梯队结构。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无退休职工，无离休职工。

### (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

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规制定了《公司章程》、三会议事规则、依法设立了股东大会、董事会、监事会。报告期内，上述机构和相关人员均能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

目前公司在公司治理方面的制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》、《内部控制管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等。

2021年公司根据全国中小企业股份转让系统《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》（股转系统办发（2021）116号）进行了专项自查和规范，于2021年12月底前完成了自查填报工作。本次公司治理专项自查涉及：“一、挂牌公司基本情况”，“二、内部制度建设”，“三、机构设置”，“四、董事、监事、高级管理人员任职履职”，“五、决策程序运行”，“六、治理约束机制”，“七、存在的突出问题”等七个方面。公司在第七部分自查发现，存在资金占用的违规情形，针对该情形公司及时采取了督促关联方还款、履行补充审议程序、进行相关制度培训学习等多种措施加以规范改进。相关资金占用情形详见年报“第四节 重大事件”中“二、重大详情（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”的披露。

##### 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

公司依据《公司法》等法律法规制定了《公司章程》，明确了股东有权查阅公司经营管理相关资料；有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；有权依法请求召开、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。公司按照《公司章程》的规定，最大限度地保障股东对公司事务的知情权、参与权、表决权和质询权。《公司章程》中就关联交易、关联担保制定了相应规则，建立了表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的情况发生。此外，还建立了投资者关系管理机制。

公司将不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使其知情权、参与权、表决权和质询权。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规制定了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司重大事项的决策均通过了公司股东大会、董事会、监事会的审议，未出现股东大会、董事会、监事会的召集程序、召开及表决方式违反法律、公司章程等情形。

### 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

2020年4月，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司对《公司章程》进行了修订，经第二届董事会第五次会议及2019年年度股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上进行了披露。

## (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	4	7	5

### 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	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。



## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立、健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他公司能够保持独立性，具备自主经营的能力。

#### 1、 业务独立性

公司从事的主要业务具备独立的研发、采购和销售体系，能够自主生产经营；公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司具有实质性竞争的业务，不存在影响公司业务独立性的重大且显失公允的关联交易。

公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 2、 人员独立性

公司的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

#### 3、 资产独立性

公司是由北京联创信安科技有限公司整体变更设立，公司继承了有限公司所有的资产和负债。整体变更后，公司依法办理了相关资产的产权变更登记手续，具有独立完整的资产结构。

公司具有独立开展经营活动所需的固定资产及无形资产。公司的无形资产主要为专利、著作权、商标。

公司与控股股东及实际控制人之间的资产产权界定清晰，公司对自身资产具有完整的控制支配权。截至目前，公司资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 4、 机构独立性

公司依据《公司法》和《公司章程》建立了规范的股东大会、董事会和监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司建立了符合自身发展需要的组织机构，各职能部门具有独立的管理制度，能够依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控股股东、实际控制人干预公司机构设置的情况。

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情况。

#### 5、 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，依照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系、财务管理制度以及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

公司具有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

### (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
<p>公司现行的重大内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。同时，根据公司所处行业、经营现状和发展情况，公司对这些重大内部管理制度也在持续的进行调整和完善。</p> <p>1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系：报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p> <p>报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2015年12月14日第一届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2016年5月31日，经第一届董事会第三次会议审议通过，对《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行了修订。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 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	中兴华审字（2022）第 011454 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑小强	张玲玲
	2 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	9 万元	

## 审 计 报 告

中兴华审字（2022）第 011454 号

北京联创信安科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京联创信安科技股份有限公司（以下简称“联创信安”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了联创信安 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度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，我们独立于联创信安，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

联创信安管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括联创信安 2021 年度报告中涵盖的信息，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

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，管理层负责评估联创信安的持续经营能力，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联创信安、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联创信安的财务报告过程。

### 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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对联创信安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联创信安不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张玲玲

中国·北京

中国注册会计师：郑小强

2022年4月21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	9,862,179.81	3,066,395.73
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	六、2	3,610,000.00	250,000.00
应收账款	六、3	36,340,448.56	29,219,473.82
应收款项融资			
预付款项	六、4	4,321,967.46	744,301.99
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、5	206,647.20	139,777.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	4,990,807.84	5,334,646.51
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	六、7	244,782.10	
<b>流动资产合计</b>		<b>59,576,832.97</b>	<b>38,782,584.88</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、8	23,832,733.60	25,518,533.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	59,996.80	
无形资产	六、10	1,237,389.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	6,022,189.33	5,737,093.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,152,309.12</b>	<b>31,255,626.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>90,729,142.09</b>	<b>70,038,211.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	15,016,729.17	10,000,000.00
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			
应付账款	六、13	29,563,853.73	21,687,777.82
预收款项			
合同负债	六、14	932,236.59	613,373.01
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、15	1,055,564.97	1,092,325.45
应交税费	六、16	395,050.73	649,572.32
其他应付款	六、17	152,405.04	15,018.18
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、18	31,967.81	
其他流动负债	六、19	1,855,934.20	
<b>流动负债合计</b>		<b>49,003,742.24</b>	<b>34,058,066.78</b>
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		<b>49,003,742.24</b>	<b>34,058,066.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	34,545,000.00	34,545,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	8,392,119.73	8,392,119.73
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	1,086,347.84	1,086,347.84
一般风险准备			
未分配利润	六、23	-2,298,067.72	-8,043,322.54
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		41,725,399.85	35,980,145.03
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>41,725,399.85</b>	<b>35,980,145.03</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>90,729,142.09</b>	<b>70,038,211.81</b>

法定代表人：郭彦辉

主管会计工作负责人：孙德昌

会计机构负责人：孙德昌

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		<b>64,161,578.63</b>	<b>32,941,287.64</b>
其中：营业收入	六、24	64,161,578.63	32,941,287.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>58,223,875.31</b>	<b>31,739,949.23</b>
其中：营业成本	六、24	32,197,453.70	11,005,769.28
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、25	295,606.99	307,571.87
销售费用	六、26	5,056,281.01	2,992,180.00
管理费用	六、27	5,299,814.65	5,204,001.33
研发费用	六、28	14,611,147.64	11,637,090.69
财务费用	六、29	763,571.32	593,336.06
其中：利息费用		445,935.61	391,481.48
利息收入		9,694.14	13,013.22
加：其他收益	六、30	1,360,833.98	918,343.88
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	15,093.15	
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、32	-1,900,641.69	-447,333.51
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>		5,412,988.76	1,672,348.78
加：营业外收入	六、33	47,169.81	74.30
减：营业外支出		0.00	83,067.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,460,158.57	1,589,355.56
减：所得税费用	六、34	-285,096.25	-2,267,809.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,745,254.82	3,857,165.00
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）		5,745,254.82	3,857,165.00
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. 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）		5,745,254.82	3,857,165.00
<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			
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>		5,745,254.82	3,857,165.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.17	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭彦辉

主管会计工作负责人：孙德昌

会计机构负责人：孙德昌

### （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		49,155,151.96	29,937,321.98
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		847,269.34	551,042.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	1,376,628.59	863,435.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>51,379,049.89</b>	<b>31,351,799.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,786,615.61	15,705,336.62
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		15,560,599.08	14,092,064.98
支付的各项税费		1,607,547.21	797,014.59
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	7,762,268.43	4,187,590.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>48,717,030.33</b>	<b>34,782,006.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,662,019.56</b>	<b>-3,430,207.18</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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,236.09	180,444.95
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		120,236.09	180,444.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-120,236.09	-180,444.95
<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		15,000,000.00	10,000,000.00
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>		15,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,980.52	380,099.53
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		322,018.87	151,116.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,745,999.39	7,531,216.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,254,000.61	2,468,783.49
<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>		6,795,784.08	-1,141,868.64
加：期初现金及现金等价物余额		3,066,395.73	4,208,264.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,862,179.81	3,066,395.73

法定代表人：郭彦辉

主管会计工作负责人：孙德昌

会计机构负责人：孙德昌

(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	34,545,000.00				8,392,119.73				1,086,347.84		-8,043,322.54		35,980,145.03
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	34,545,000.00				8,392,119.73				1,086,347.84		-8,043,322.54		35,980,145.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											5,745,254.82		5,745,254.82
(一) 综合收益总额											5,745,254.82		5,745,254.82
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	34,545,000.00				8,392,119.73				1,086,347.84		-2,298,067.72		41,725,399.85

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 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	34,545,000.00				8,392,119.73				1,086,347.84		-11,900,487.54		32,122,980.03
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	34,545,000.00				8,392,119.73				1,086,347.84		-11,900,487.54		32,122,980.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											3,857,165.00		3,857,165.00
（一）综合收益总额											3,857,165.00		3,857,165.00
（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													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>34,545,000.00</b>				<b>8,392,119.73</b>				<b>1,086,347.84</b>		<b>-8,043,322.54</b>		<b>35,980,145.03</b>

法定代表人：郭彦辉

主管会计工作负责人：孙德昌

会计机构负责人：孙德昌

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京联创信安科技股份有限公司（以下简称“联创信安”或“本公司”）前身北京联创信安科技有限公司，于 2006 年 9 月经北京市工商行政管理局海淀分局批准，由自然人郭彦辉、车广田、章彤、芮瑾、杨志雷与朱峰共同出资设立有限公司。公司统一社会信用代码：91110108794077893T，并于 2016 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,454.50 万股，注册资本为 3,454.50 万元，注册地址：北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 3 层 01。

###### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；基础软件服务；应用软件开发；生产、加工数据处理、数据管理及云计算大数据产品的软硬件（限在外埠从事生产经营活动）；销售自行开发的产品、电子产品、安全技术防范产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

本公司主要经营云存储、容灾备份相关产品及系统的研发、生产、销售和服务，以及云架构数据中心的规划、开发、服务。

###### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 21 日决议批准报出。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

不适用

#### (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。

## 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### （三）重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司从事经营云存储、容灾备份相关产品及系统的研发、生产、销售和服务，以及云架构数据中心的规划、开发、服务。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、建造合同完工百分比确定、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、16“收入”、11、“无形资产”等各项描述。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. 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。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

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

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

### (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

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，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。

## 11. 应收票据

适用 不适用

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

## 12. 应收账款

适用 不适用

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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

适用 不适用

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

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括包装物、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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依据

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

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。

### 16. 合同资产

适用 不适用

### 17. 合同成本

适用 不适用

### 18. 持有待售资产

适用 不适用

### 19. 债权投资

适用 不适用

### 20. 其他债权投资

适用 不适用

### 21. 长期应收款

适用 不适用

### 22. 长期股权投资

适用 不适用

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 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) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
电子设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19

## (3) 其他说明

适用 不适用

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。

## 25. 在建工程

适用 不适用

## 26. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超

过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
软件	年限平均法	10	0.00%

## (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

## 31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、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。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33. 合同负债

适用 不适用

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。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

## 35. 租赁负债

适用 不适用

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；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。

## 36. 预计负债

适用 不适用

## 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### 1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；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的商品。

③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。

对于在某一时间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，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。

⑥ 他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注四、八、(5))。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 2. 收入确认具体方法

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 40. 政府补助

适用 不适用

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。

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

已确认的政府补助需要退回时，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。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (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年度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。

## 42. 租赁

适用 不适用



以下租赁会计政策适用于 2021 年 1 月 1 日及以后年度：

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租金。

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

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，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，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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。

④租赁变更

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：

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁

期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

以下租赁会计政策适用于 2021 年 1 月 1 日及以前年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按【直线法】计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则导致的会计政策变更	第三届董事会第三次会议和第三届监事会第二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	具体详见下文说明

详细说明：

##### 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”）。经本公司董事会决议通过，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**

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;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。

对首次执行日前的办公房屋经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,不调整使用权资产的账面价值。

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

资产负债表

适用 不适用

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金			
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			
应收款项融资			
预付款项	772,291.62	744,301.99	-27,989.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		147,916.38	147,916.38
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>			
<b>资产总计</b>			
<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			
预收款项			
合同负债			
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			
应交税费			
其他应付款			

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		94,872.67	94,872.67
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>			
<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		25,054.08	25,054.08
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>			
<b>负债合计</b>			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>			

调整情况说明：

适用 不适用

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为 4.75%。

#### (4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

#### (四) 税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额	6%、13%
消费税	实行从价定率办法征税的应税消费品，计税依据为应税消费品的销售额。	按国家最新消费税目税率表执行
教育费附加	实际缴纳增值税	3%
城市维护建设税	实际缴纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
地方教育费附加	实际缴纳增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

##### 2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

###### (1) 企业所得税

2019年12月2日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，公司继续被认定为高新技术企业，证书编号为GR201911004087，有效期为三年。报告期内，公司适用的企业所得税税率为15%。

###### (2) 增值税

北京市海淀区国家税务局税务事项通知书海国税批（2013）914017号，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税有关事项的通知》财税（2010）100号，通知本公司软件产品高效统一存储系统V1.0，享受增值税即征即退的政策，自2013年2月1日起执行。

北京市海淀区国家税务局税务事项通知书海国税批（2013）919064号，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税有关事项的通知》财税（2010）100号，通知本公司软件产品高效智能存储系统，享受增值税即征即退的政策，自2013年8月1日起执行。

北京市海淀区国家税务局税务事项通知书海国税批（2014）928071号，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税有关事项的通知》财税（2010）100号，通知本公司软件产品大数据智能处理系统等产品，享受增值税即征即退的政策，自2014年8月1日起执行。

本公司为增值税一般纳税人，销售公司自行开发生产的软件产品，按实际税率13%征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 合并财务报表主要项目附注

##### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,940.70	14,346.19
银行存款	9,857,239.11	3,052,049.54
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>9,862,179.81</b>	<b>3,066,395.73</b>
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期末货币资金不存在受到限制的情形

##### 2、交易性金融资产

适用 不适用

##### 3、衍生金融资产

适用 不适用

##### 4、应收票据

###### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		250,000.00
商业承兑汇票	3,610,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,610,000.00</b>	<b>250,000.00</b>

###### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,800,000.00	100.00%	190,000.00	5%	3,610,000.00
其中：					
合计	3,800,000.00	100.00%	190,000.00	5%	3,610,000.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0	0%	0	0%	0
其中：	0	0%	0	0%	0
按组合计提坏账准备的应收票据	250,000	100%	0	0%	250,000
其中：	250,000	0%	0	0%	250,000
合计	250,000	100%	0	0%	250,000

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,872,311.94	20,907,486.87
1 至 2 年	3,671,047.87	1,565,907.41
2 至 3 年	1,565,907.41	7,574,648.38
3 年以上		
3 至 4 年	7,560,872.52	2,634,490.75
4 至 5 年	1,924,944.90	88,364.80
5 年以上	12,256.41	12,256.41
合计	41,607,341.05	32,783,154.62

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	41,607,341.05	100%	5,266,892.49	12.66%	36,340,448.56
其中：组合 1	41,607,341.05	100%	5,266,892.49	12.66%	36,340,448.56
合计	41,607,341.05	100%	5,266,892.49	12.66%	36,340,448.56

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,783,154.62	100%	3,563,680.80	10.87%	29,219,473.82
其中：	32,783,154.62	100%	3,563,680.80	10.87%	29,219,473.82
<b>合计</b>	<b>32,783,154.62</b>	<b>100%</b>	<b>3,563,680.80</b>	<b>10.87%</b>	<b>29,219,473.82</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,563,680.80	1,703,211.69			5,266,892.49
其中：组合 1	3,563,680.80	1,703,211.69			5,266,892.49
<b>合计</b>	<b>3,563,680.80</b>	<b>1,703,211.69</b>			<b>5,266,892.49</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	8,761,061.94	21.06%	2,097,130.79
第二名	8,369,965.58	20.12	418,498.28
第三名	4,438,938.05	10.67	221,946.90
第四名	2,966,400.00	7.13	148,320.00
第五名	2,872,169.82	6.9	143,608.49
合计	27,408,535.39	65.88	3,029,504.46

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	4,321,967.46	100.00	744,301.99	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,321,967.46	—	744,301.99	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
第一名	3,065,000.00	70.92%

第二名	692,641.50	16.03%
第三名	434,150.86	10.05%
第四名	41,403.35	0.96%
第五名	24,842.71	0.57%
合计	4,258,038.42	98.53%

其他说明：

适用 不适用

#### 8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,647.20	139,777.20
合计	206,647.20	139,777.20

##### (1) 应收利息

###### 1) 应收利息分类

适用 不适用

###### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

###### 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

适用 不适用

###### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

###### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3) 其他应收款

###### 1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

###### 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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）	
2021年1月1日余额	15,530.80			15,530.80
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,430.00			7,430.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	22,960.80			22,960.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

### 3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	216,405.00	152,325.00
1至2年	13,000.00	
2至3年		483.00
3年以上		
3至4年	203.00	
4至5年		2,500.00
5年以上		
合计	229,608.00	155,308.00

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
中国交通信息科技集团有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	34.84%	8,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	34.84%	8,000.00
天恒招标有限公司	保证金	25,000.00	1年以内	10.89%	2,500.00
中国人民解放军 32087 部队财务结算室	保证金	10,000.00	1年以内	4.36%	1,000.00
中钢招标有限责任公司	保证金	8,000.00	1年以内	3.48%	800.00
<b>合计</b>	-	<b>203,000.00</b>	-	<b>88.41%</b>	<b>20,300.00</b>

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料			
在产品			

库存商品	4,944,848.74		4,944,848.74
周转材料	3,764.41		3,764.41
消耗性生物资产			
发出商品	42,194.69		42,194.69
合同履约成本			
<b>合计</b>	<b>4,990,807.84</b>		<b>4,990,807.84</b>

(续)

项目	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
原材料			
在产品			
库存商品	5,149,228.83		5,149,228.83
周转材料	4,110.13		4,110.13
消耗性生物资产			
发出商品	181,307.55		181,307.55
合同履约成本			
<b>合计</b>	<b>5,334,646.51</b>		<b>5,334,646.51</b>

**(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产**

**(1) 合同资产情况**

适用 不适用

**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	244,782.10	
合计	244,782.10	

其他说明：

适用 不适用

**14、债权投资**

**(1) 债权投资情况**

适用 不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用



**(2) 坏账准备计提情况**

**1) 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**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资**

**(1) 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2) 非交易性权益工具投资情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、投资性房地产**

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,832,733.60	25,518,533.85
固定资产清理		
合计	23,832,733.60	25,518,533.85

### (2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	30,307,801.40	1,878,171.15	2,719,355.92	390,189.57	35,295,518.04
2. 本期增加金额			230,567.67	6,795.57	237,363.24
(1) 购置			230,567.67	6,795.57	237,363.24
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	30,307,801.40	1,878,171.15	2,949,923.59	396,985.14	35,532,881.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,820,263.12	1,784,262.59	1,853,824.40	318,634.08	9,776,984.19
2. 本期增加金额	1,425,370.56		490,877.05	6,915.88	1,923,163.49
(1) 计提	1,425,370.56		490,877.05	6,915.88	1,923,163.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,245,633.68	1,784,262.59	2,344,701.45	325,549.96	11,700,147.68

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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,062,167.72	93,908.56	605,222.14	71,435.18	23,832,733.60
2. 期初账面价值	24,487,538.28	93,908.56	865,531.52	71,555.49	25,518,533.85

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

**(6) 固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**(1) 分类列示**

适用 不适用

**(2) 在建工程情况**

适用 不适用

**(3) 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(4) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(5) 工程物资情况**

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	147,916.38	147,916.38
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	147,916.38	147,916.38
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	87,919.58	87,919.58
(1) 计提	87,919.58	87,919.58
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	87,919.58	87,919.58
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	59,996.80	59,996.80
2. 期初账面价值	147,916.38	147,916.38

其他说明：

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额			1,247,787.62	1,247,787.62
(1) 购置			1,247,787.62	1,247,787.62
(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			1,247,787.62	1,247,787.62
二、累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额			10,398.23	10,398.23
(1) 计提			10,398.23	10,398.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			10,398.23	10,398.23
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			1,237,389.39	1,237,389.39
2. 期初账面价值				

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

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	5,479,853.29	821,977.99	3,579,211.60	536,881.74
可抵扣亏损	34,668,075.52	5,200,211.34	34,668,075.52	5,200,211.34
合计	40,147,928.81	6,022,189.33	38,247,287.12	5,737,093.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
借款利息	16,729.17	
合计	15,016,729.17	10,000,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

短期借款期末余额 15,000,000.00 元，

1) 2021年5月8日公司与工商银行中关村支行签订流动资金借款合同，合同编号为2021年（中关）字00558号，借款人民币500万元，借款用途企业日常经营周转，借款期限1年，贷款年利率为提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率减20个基点，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由公司以房屋并郭彦辉个人提供反担保；

2) 2021年6月28日公司与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同，合同编号为2194850101号，借款人民币500万元，借款用途支付采购款、人员工资及技术服务费，借款期限1年，贷款年利率为提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率减20个基点，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由公司以房屋并郭彦辉个人提供反担保；

3) 2021年10月13日公司与中国银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同，合同编号为2194850102号，借款人民币500万元，借款用途支付采购款、技术人员工资及技术服务费，借款期限1年，贷款年利率为提款日前一个工作日全国银行间同业拆借

中心发布的贷款基准利率报价平均利率减 20 个基点，该借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由公司房屋并郭彦辉个人提供反担保；

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

适用 不适用

**36、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,563,853.73	21,687,777.82
合计	29,563,853.73	21,687,777.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 供货商以前年度未结算货款	19,685,878.87	对方给予账期较长
合计	19,685,878.87	-

其他说明：

适用 不适用



### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	932,236.59	613,373.01
合计	932,236.59	613,373.01

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,053,578.33	14,650,356.91	14,695,218.27	1,008,716.97
2、离职后福利-设定提存计划	38,747.12	873,481.69	865,380.81	46,848.00
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,092,325.45	15,523,838.60	15,560,599.08	1,055,564.97

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	973,613.83	13,201,170.05	13,244,230.07	930,553.81

2、职工福利费	0.00	117,035.58	117,035.58	
3、社会保险费	13,625.64	564,727.89	565,131.33	13,222.20
其中：医疗保险费	13,404.84	553,158.82	553,606.42	1,943.04
工伤保险费	-	10,520.27	10,476.11	44.16
生育保险费	220.80	1,048.80	1,048.80	220.8
4、住房公积金		508,440.00	508,440.00	
5、工会经费和职工教育经费	66,338.86	258,983.39	260,381.29	64,940.96
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,053,578.33</b>	<b>14,650,356.91</b>	<b>14,695,218.27</b>	<b>1,008,716.97</b>

### (3) 设定提存计划

√适用 □不适用

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	38,747.12	840,366.92	832,376.44	46,737.60
2、失业保险费	-	33,114.77	33,004.37	110.4
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>38,747.12</b>	<b>873,481.69</b>	<b>865,380.81</b>	<b>46,848.00</b>

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	311,509.74	456,368.79
消费税		
企业所得税		
个人所得税	46,159.83	47,646.30
城市维护建设税	21,805.68	84,908.39
教育费附加	9,345.29	36,389.30
地方教育附加	6,230.19	24,259.54
印花税		
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
<b>合计</b>	<b>395,050.73</b>	<b>649,572.32</b>

其他说明：

□适用 √不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		11,381.95
应付股利		
其他应付款	152,405.04	3,636.23
合计	152,405.04	15,018.18

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 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
代垫社保		
报销款	152,405.04	3,636.23
合计	152,405.04	3,636.23

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	31,967.81	
合计	31,967.81	

其他说明：

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

##### (1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	55,934.20	
期末已背书未终止确认的票据	1,800,000.00	
合计	1,855,934.20	

##### (2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,545,000.00						34,545,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

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）	8,392,119.73			8,392,119.73
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>8,392,119.73</b>			<b>8,392,119.73</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,086,347.84			1,086,347.84
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>1,086,347.84</b>			<b>1,086,347.84</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,043,322.54	-11,900,487.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,043,322.54	-11,900,487.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,745,254.82	3,857,165.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,298,067.72	-8,043,322.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

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	64,161,578.63	32,197,453.70	32,941,287.64	11,005,769.28
其他业务				
合计	64,161,578.63	32,197,453.70	32,941,287.64	11,005,769.28

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	21,160.78	37,551.46
教育费附加	9,068.91	16,093.47
地方教育附加	6,045.94	10,728.98
房产税	230,395.70	230,395.70
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	26,427.80	10,294.40
城镇土地使用税	2,507.86	2,507.86
其他		
合计	295,606.99	307,571.87

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,998,475.03	2,342,944.91
差旅费	47,908.41	107,427.73
业务招待费	438,915.78	246,204.01
折旧费	1,864.92	10,368.09
办公费	24,909.17	1,125.17
商品维修费		
广告费	531,753.30	24,915.00
运输装卸费	22,497.63	29,964.84
预计产品质量保证损失		
服务费	671,882.63	
交通费	38,318.80	26,663.54
车辆使用费	90,482.67	96,580.54
通讯费	660.6	507.63
会议费	47,916.00	50,000.00
招投标费用	131,361.27	6,071.70
其他	9,334.80	49,406.84
合计	5,056,281.01	2,992,180.00

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,089,886.74	2,951,904.26
差旅费	7,216.00	9,465.34
业务费		
中介服务费		
咨询费		
租赁费	266,203.66	494,659.65
折旧费	879,782.45	1,057,504.27
新三板费用	274,716.99	161,509.44
办公费	152,025.55	88,606.48
业务招待费	144,353.86	160,631.33
车辆使用费	127,637.20	62,341.59
保密费	22,601.89	49,900.00
服务费	35,016.96	7,442.23
其他	300,373.35	160,036.74
合计	5,299,814.65	5,204,001.33



## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	1,041,516.12	1,056,691.81
职工薪酬	9,311,921.47	8,667,569.26
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
技术服务费	3,811,929.02	1,658,200.25
差旅费	136,001.51	80,590.37
办公费	12,850.38	10,753.23
车辆使用费	15,962.70	12,889.13
专利代理费	76,557.64	
其他	204,408.80	150,396.64
合计	14,611,147.64	11,637,090.69

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	445,935.61	391,481.48
减：利息收入	9,694.14	13,013.22
汇兑损益		
手续费及其他	5,310.98	63,750.82
担保相关费用	322,018.87	151,116.98
其他		
合计	763,571.32	593,336.06

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退收入	798,180.20	509,478.34
贷款补贴收入	513,564.64	367,301.81
个税手续费返还	49,089.14	41,563.73

其他		
合计	1,360,833.98	918,343.88

## 68、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息收益	15,093.15	
合计	15,093.15	

投资收益的说明：

□适用 √不适用

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,703,211.69	-442,578.81
应收票据坏账损失	-190,000.00	
其他应收款坏账损失	-7,430.00	-4,754.70

应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
<b>合计</b>	<b>-1,900,641.69</b>	<b>-447,333.51</b>

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

适用 不适用

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
接受捐赠			
政府补助	47,169.81		47,169.81
盘盈利得			
其他		74.30	
<b>合计</b>	<b>47,169.81</b>	<b>74.30</b>	<b>47,169.81</b>

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失		83,067.52	
其他			
<b>合计</b>		<b>83,067.52</b>	

营业外支出的说明：

适用 不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-285,096.25	-2,267,809.44
合计	-285,096.25	-2,267,809.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,460,158.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	819,023.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,369.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,143,489.30
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	
所得税费用	-285,096.25

## 77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	560,734.45	367,301.81
利息收入	9,694.14	13,013.22
企业之间往来款项	806,200.00	483,120.00
合计	1,376,628.59	863,435.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	7,017,037.45	3,697,439.25
银行手续费	5,310.98	63,750.82
企业之间往来款项	739,920.00	426,400.00
合计	7,762,268.43	4,187,590.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保相关费用	322,018.87	151,116.98
合计	322,018.87	151,116.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

主要系 2021 年度公司向中国银行、工商银行申请综合授信并借款，公司以房产向北京中关村科技融资担保有限公司抵押并由该公司对借款额度提供担保，支付担保评估服务费用。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,745,254.82	3,857,165.00
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,900,641.69	447,333.51
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产	1,923,163.49	2,125,614.83

折旧		
使用权资产折旧	87,919.58	
无形资产摊销	10,398.23	
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）		83,067.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	767,954.48	542,598.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,093.15	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,096.25	-2,267,809.44
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）	343,838.67	1,500,479.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,242,944.37	-6,115,026.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,425,982.37	-3,603,629.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,662,019.56	-3,430,207.18
<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>		
现金的期末余额	9,862,179.81	3,066,395.73
减：现金的期初余额	3,066,395.73	4,208,264.37
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	6,795,784.08	-1,141,868.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,862,179.81	3,066,395.73
其中：库存现金	4,940.70	14,346.19
可随时用于支付的银行存款	9,857,239.11	3,052,049.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,862,179.81	3,066,395.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,062,167.72	贷款抵押
合计	23,062,167.72	-

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

##### (2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退收入	798,180.20	其他收益	798,180.20
知识产权质押融资补	452,800.00	其他收益	452,800.00

贴专项资金			
贷款补贴	60,764.64	其他收益	60,764.64
个税返还	49,089.14	其他收益	49,089.14
企业创新簇建设服务费资助金	47,169.81	营业外收入	47,169.81
合计	1,408,003.79	-	1,408,003.79

**(2) 本期退回的政府补助情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**84、套期**

适用 不适用

**85、其他（自行添加）**

无

**(六) 合并范围的变更**

**1. 非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

的相关说明

适用 不适用

**(6) 其他说明**

适用 不适用

**2. 同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用



(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 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

适用 不适用

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

适用 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

适用 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

适用 不适用

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

#### (十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

景春林	董事、副总经理
李永刚	董事
北京联创力为投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东，公司控股股东、实际控制人郭彦辉担任其执行事务合伙人
孙德昌	董事、董事会秘书、财务总监
吴海锋	非职工监事、监事会主席
谢敏	职工监事
北京联创信安投资管理有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
陕西志诚超越电子科技有限公司	公司董事、副总经理景春林任其法定代表人
天津联创英谷科技合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东，公司控股股东、实际控制人郭彦辉担任其执行事务合伙人
魏莎	监事

其他说明：

适用 不适用

## 5. 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

### (4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

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
郭彦辉	2,000,000.00	2021/5/18	2024/4/12	否
郭彦辉	3,000,000.00	2021/5/18	2024/5/12	否
郭彦辉	5,000,000.00	2021/6/29	2024/6/28	否
郭彦辉	5,000,000.00	2021/10/20	2024/10/19	否
郭彦辉	5,000,000.00	2019/11/8	2022/11/7	是
郭彦辉	900,000.00	2019/8/27	2022/8/26	是

关联担保情况说明：

适用 不适用

#### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
<b>拆出</b>				
郭彦兵	900,000	2021年2月7日	2021年3月5日	详见下文资金拆借情况说明

资金拆借情况说明：

适用 不适用

2021年2月7日、8日，公司实际控制人、控股股东、董事长郭彦辉的关联方郭彦兵因个人原因从公司借款90万元。郭彦兵为郭彦辉的一致行动人，该借款构成了偶发性关联交易及关联方资金占用。

整改情况：

(1) 公司在重大事项月度自查工作中发现此次资金违规占用行为，向关联方郭彦兵核实并要求其立即归还。关联方已于2021年3月5日全部归还所占资金。

(2) 2021年3月8日公司召开第2届董事会第9次会议审议、通过《关于追认关联方资金占用暨关联交易的议案》，关联董事郭彦辉回避表决，无关联董事审议通过本议案。2021年3月23日公司召开2021年第1次临时股东大会，审议《关于追认关联方资金占用暨关联交易的议案》，关联股东郭彦辉、郭彦兵、北京联创力为回避表决，无关联股东审议通过本议案。上述董事会、股东会决议分别于2021年3月8日、3月23日进行了公告披露。

对公司影响：

本次关联交易是公司实际控制人、控股股东的关联自然人因个人原因急需资金而形成资金占用，所占用的资金已于2021年3月5日全部归还公司。因占用资金于短期内已归还公司，故未对公司的生产经营造成重大不利影响。但上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》，同时也反映出公司及

相关主体对相关规范的要求了解不足，对资金占用问题的认识不够深刻，故公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度，进一步提高规范操作和公司治理水平，确保公司合规经营，杜绝此类违规情形再次发生。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,593,770.00	1,757,834.00

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

适用 不适用

**(2) 应付项目**

适用 不适用

**7. 关联方承诺**

适用 不适用

**8. 其他**

适用 不适用

**(十一) 股份支付**

**1. 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2. 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3. 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4. 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5. 其他**

适用 不适用

## (十二) 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

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

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 3. 其他

适用 不适用

## (十三) 资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## (十四) 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	609,823.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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期初至合并日的当期净损益		
与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		
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		
小计	609,823.59	
减：所得税影响额	91,473.54	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>518,350.05</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	14.79%	0.17	0.17
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.45%	0.15	0.15

### 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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 第九节 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：

北京市中关村生命科学园科学园路7号院1号楼7层