

证券代码：871688

证券简称：ST 多闻

主办券商：恒泰长财证券



ST 多闻

NEEQ : 871688

宁夏多闻科技股份有限公司

Ningxia Duowen Technology Co., Ltd



年度报告

2021

公司年度大事记



2021年7月成立的宁夏退役军人就业创业促进会，公司董事长、实际控制人戴国贤先生当选第一届理事会理事长。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况.....	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	12
第四节	重大事件.....	23
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	33
第八节	财务会计报告.....	37
第九节	备查文件目录.....	112

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。

公司负责人戴国贤、主管会计工作负责人徐淑玲及会计机构负责人（会计主管人员）徐淑玲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)对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☒ 是 ☐ 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

一、关于会计师对公司 2021 年度财务报告非标审计的专项说明的基本情况

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度财务审计机构。其于 2022 年 4 月 28 日出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》（报告编号：中兴华审字（2022）第 012028 号）。与持续经营相关的重大不确定性段落内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2021 年 12 月 31 日，多闻科技公司净资产-969,194.97 元，未分配利润-6,205,174.60 元，资产负债率 125.86%，流动负债高于流动资产 832,697.21 元。根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》，这些事项或情况，可能导致对多闻科技公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、董事会关于审计报告中所涉及事项的说明

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表出具非标准审计意见，主要原因如下：

虽然公司 2021 年度达到盈利，但公司截至 2021 年 12 月 31 日累计未分配利润、归属于母公司的

所有者权益为负，主要是受 2018 年度经营亏损影响。

针对持续经营方面，2022 年公司将以下几个方面改善持续经营能力：

1. 按要求高质量完成在建项目

将合力高标准完成已经中标和签订合同的在建项目实现项目收益。

2. 建设创新型团队、加速产品研发和成熟产品的宣传推广

公司以退伍军人为核心骨干，整合校企资源建设创新型团队建立健全科学高效的研发体系，坚定走独立自主、先进可靠的技术研发路线。公司已与部分高校达成合作意向成立联合研发平台，同时计划引入信息科学、新能源方向博硕士等创新人才，私募投资基金创始人等经营人才为公司合伙人，搭建技术、管理、资本创新的核心团队。

在人员布局的基础上，本公司成功研发包括远程视频会见系统、考试作弊预警系统、基于 GIS 的多款 SAAS 应用系统，实现了产品销售突破或进入内测、客户试用阶段。公司立足军民融合、与国内知名高校合作，以应急救援应用为主要方向，总结了基于 SC-AIoT (AI and IoT application system based on Secure-cloud environment) 技术理念，即在安全云互联场景下利用 IoT 数据和 AI 分析模块提供满足业务的可信服务能力，利用拥有自主知识产权的 AIoT 网关产品，提供基于 SC-AIoT 的自然资源灾害检测预警预报解决方案。该解决方案形成的多项专利、软件著作权等知识产权正在积极申报中，并与地方政府应急管理部门、国内多家大型系统集成厂商达成测试或试用意向。

本公司将根据宁夏的区位特点，面向西北拓展销售渠道，2022 年除完成在建项目的同时，继续紧跟市场需求做好研发，加速在研产品的试点落地，成熟产品的积极推广相结合，本公司有信心提高创收效益。

3. 进一步开拓创收领域

为了进一步开拓创收领域，本公司紧跟国家双碳政策与五凌电力有限公司、宁夏元亨新能源有限公司共同投资设立参股公司—宁夏元庆新能源有限公司，借助五凌电力专业能力与西北国家能源产业集聚优势，进行新能源业务的相关拓展。

根据军民融合政策指引，公司和相关军民融合单位、企业达成战略合作意向，利用信息化的手段提高人们的思想政治和爱国热情，提高综合素质和安全意识。构建智慧+国防教育信息化产品，并提供配套国防教育服务业务，提供创造新的利润增长点。

公司作为宁夏本地不多的保密、涉密资质企业，坚持“国产替代+军民融合+”为主营方向进行业务拓展，为“信息+智能+安全”科技赋能战略落地以及公司在智慧军营、智慧应急、智慧时空平台应用等领域布局、开展业务提供坚强的技术支撑。

4. 引入战略合作伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力

公司将在 2022 年积极进行经营及资本创新，努力引入相关投资机构作为公司的战略投资伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力。

鉴于以上措施，本公司经过综合评价认为，目前虽然面临较大的困难和风险，但管理层的战略眼光能支持公司走上稳定经营的道路，对持续经营能力充满信心。

三、董事会对上述事件的意见

公司董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的非标审计意见我们表示理解，该报告客观公正地反应了公司 2021 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，并确信公司在 2022 年度能够持续经营，良好发展。

【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
7、控股股东和实际控制人的控制风险	公司控股股东、实际控制人戴国贤持有公司 4,650,939 股，占股本总额的 93.02%。虽然公司已根据《公司法》、全国股份转让系统公司规定，按照现代企业制度的要求，建立健全了较为完善的法人治理结构，但如果实际控制人戴国贤利用其控股地位对公司重大资本支出、人事任免、发展战略、关联交易等重大事项施加不当影响，仍有可能损害公司和其他股东的利益。 应对措施：为降低实际控制人控制不当的风险，公司大力加强内控制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行，以防止实际控制人滥用其控制权。
2、公司治理风险	公司已根据《公司法》、全国股份转让系统公司等的相关规定制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等治理制度，并基本得到了有效执行，对经营风险起到了较好的控制作用。随着公司经营发展，公司的人员技术能力要求更专业，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按计划有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。 应对措施：为了保证公司决策、管理的科学性，充分保障公司和股东权益，确保董事会成员、监事会成员有效履行职责，公司建立健全了相应的治理机制；《公司章程》明确规定了董事会成员、监事会成员的职责、权利和违法违规责任追究机制，同时公司制定的《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，明确要求公司董事、监事严格按照有关规定进行履行决策、管理和监督行为，此外，公司的董事、监事及高级管理人员均就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况，是否符合法律法规和公司章程、及其对公司影响发表了书面声明。
3、主要客户与供应商集中度较高的风险	公司 2021 年、2020 年、2019 年向前五名客户销售额为 5,229,077.23 元、4,819,934.65 元、2,438,029.65 元，占当期销售收入的比重分别为 70.10%、58.30%、64.72%，公司客户集中度较上年大幅增加，主要客户集中度较高的风险很大。2021 年、2020 年、2019 年度前五名客户没有重合，不存在对单一客户的长期依赖，若公司该主要客户需求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。 公司 2021 年、2020 年、2019 年度向前五名供应商采购金额分别为 4,436,712.68 元、2,011,823.41 元、1,613,652.60 元，占当期采购金额的比重分别为 73.46%、40.30%、38.13%，公司主要供应商集中度大幅增加。主要供应商集中度居高的风险下，公司业绩可能会产生较大的波动。

	应对措施：公司自成立以来一直专注于三维仿真电子地图的制作、数据运营与销售，秉承以“地图数据”制作为基础、以“数据开发与应用”为手段的发展理念，逐渐成为国内三维仿真电子地图整体解决方案供应商之一。目前公司正在逐步拓展新的客户及服务领域，以形成多元化的业务及收入来源，从而降低客户集中度高的风险；同时引进信息科学、新能源方面的博硕士等创新人才，搭建技术、管理、资本创新的核心团队；依靠独立自主、先进可靠的技术研发，摆脱对供应商的依赖。
4、技术人员流失的风险	公司属于软件信息行业，该行业具有知识、人才密集的特点。因软件产品的技术含量相对较高，在产品的设计研发方面，对从业人员的专业技术能力和实践经验要求较高，公司的核心技术人员对公司的成长和发展具有十分重要的作用。若未来掌握核心技术或商业机密的技术人才离职，可能导致企业核心技术或商业机密的泄露，若技术人才跳槽到竞争对手企业或者另起炉灶，企业将面临严峻的竞争压力；同时关键岗位的空缺，企业无法在短时间内找到可替代的人选，势必影响企业的整体运作，甚至可能对企业形成严重的损害。 应对措施： （1）促成企业与技术人才成为合作伙伴关系。树立技术人员在企业中的地位、促进技术人员持久的激励效应，从而降低其离职意愿； （2）营造充分沟通，信息知识共享的环境，建立信息知识共享的电子化互动平台，通过这种开放式沟通，随时了解和关注技术人才中存在的问题，从而减少技术人才流失； （3）重视运用工作团队，建立工作分担机制，项目开发由工作团队来完成，通过这一机制来有效降低技术人才的流失而导致项目停滞的风险； （4）严格执行员工保密机制，制定完善的保密制度来减少核心技术和商业机密的泄露风险； （5）做好人才储备工作，强化人才技术培养，从而减少由于技术人才空缺而造成的损害。
5、市场竞争的风险	公司经过多年的运营积累，已成为行业内具有多项自主知识产权的科技企业，具有较强的自主创新能力和设计研发能力，目前在宁夏市场上具有较强的本地竞争优势。报告期内公司对研发方面的投入有所降低，主要研发项目“基于大数据的国防教育综合服务平台”，预计历时一年。由于公司规模较小，抵御外部风险的能力较弱，一旦存在潜在的竞争对手掌握了相关数据或者技术来源，或者供应商出现较大的变动，则公司的研发能力则将受到不利影响。随着国际、国内 GIS 软件行业市场竞争的加剧，公司将面临更多国际、国内 GIS 软件企业的竞

	争，公司与大型 GIS 软件应用厂商相比，其市场份额与资金实力均未能占据优势，若公司不能正确把握行业动态、市场方向，未能及时根据市场需求进行相关技术的升级与突破，可能将因竞争优势的减弱而导致经营业绩的下滑，公司面临一定的市场竞争风险。 应对措施：针对市场竞争的风险，公司积极研发新产品，重视知识产权的保护，力争在区域内保持技术领先和行业领先的地位，同时拓展区域外市场，对于公司保持竞争力发展市场机会具有积极意义。
6、可持续经营能力的风险	公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润为 368,603.64 元，截止 2021 年累计未分配利润为-6,205,174.60 元；归属于母公司的所有者权益为-969,194.97 元。公司资金周转困难，可持续经营能力风险很大，摆脱资金周转不足的困境，解除对其持续经营能力造成的不利影响，任重道远。 应对措施：（1）整合科学高效体系，联合创新人才，搭建集技术、管理、资本为一体的核心团队；（2）加速产品研发和成熟产品的宣传推广；（3）引入战略投资伙伴，集聚优势，开拓创收领域。
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、本公司、多闻科技	指	宁夏多闻科技股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
本期期初	指	2021 年 1 月 1 日
本期期末	指	2021 年 12 月 31 日
主办券商、恒泰长财证券	指	恒泰长财证券有限责任公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁夏多闻科技股份有限公司章程》
三会	指	监事会、董事会、股东大会
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》
--	--	---------

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁夏多闻科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Duowen Technology Co.,Ltd.
证券简称	ST 多闻
证券代码	871688
法定代表人	戴国贤

二、 联系方式

董事会秘书	戴国辉
联系地址	银川市金凤区宁安大街 490 号银川 iBi 育成中心二期 3 号楼 1303
电话	0951-5617100
传真	0951-5617100
电子邮箱	513031578@qq.com
公司网址	www.duowkj.com
办公地址	银川市金凤区宁安大街 490 号银川 iBi 育成中心二期 3 号楼 1306
邮政编码	750002
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	宁夏多闻科技股份有限公司董事会办公室

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	2011 年 10 月 13 日
挂牌时间	2017 年 7 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-其他信息技术服务业(I659)-数字内容服务(I6591)
主要业务	三维仿真电子地图制作、数据运营与销售。
主要产品与服务项目	三维仿真电子地图制作、数据运营与销售。
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易

普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	控股股东为（戴国贤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（戴国贤），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	916411005748914988	否
注册地址	宁夏回族自治区银川市金凤区宁安大街490号 银川 iBi 育成中心二期3号楼1306	否
注册资本	5,000,000.00 元	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街33号通泰大厦C座509室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	恒泰长财证券	
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	王春仁	王俊萍
	2年	1年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼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	7,458,884.66	8,267,190.28	-9.78%
毛利率%	21.63%	39.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	503,605.63	2,189,646.60	-77.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	368,603.64	1,622,331.8	-77.28%
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）	-41.25%	-85.28%	-
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）	-30.19%	-63.18%	-
基本每股收益	0.10	0.44	-77.27%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	3,747,226.45	4,746,559.62	-21.05%
负债总计	4,716,421.42	6,219,360.22	-24.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	-969,194.97	-1,472,800.60	34.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.19	-0.29	34.19%
资产负债率%（母公司）	125.86%	131.03%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	80.88%	72.01%	-
利息保障倍数	5.73	24.53	-

(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	1,423,333.10	141,657.33	904.77%

应收账款周转率	4.06	5.75	-
存货周转率	42.72	17.86	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.05%	22.00%	-
营业收入增长率%	-9.78%	67.86%	-
净利润增长率%	-77.00%	246.31%	-

(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	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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，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	134,801.99
其他	200.00
非经常性损益合计	135,001.99
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	135,001.99

(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

(1) 会计政策变更**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。

执行新租赁准则导致的会计政策变更对本期无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(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

公司在宁夏开发了多个城市三维地图在“在宁夏”网站上线，形成明显的区域竞争优势，此外公司经过多年摸索，已形成较优化的工作流程、插件技术，具备较强的成本优势，正积极招聘人才，加大三维地图开发投入，积极开发三维地图手机版应用，力争使其成为功能强大、应用广泛、内容丰富的多功能平台，扩大公司的地图数据规模。

公司主要基于GIS系统的数据销售，基于GIS系统的数据销售主要以三维地图数据采集、制作为基础，为客户提供地图数据服务和按需定制的软件服务系统。公司基于三维仿真电子地图数据，目前成功开发并制作了多闻三维地图V2.0、“在宁夏”三维地图城市生活服务平台网站、多闻三维GIS房产信息模块、三维仿真电子地图应用系统等产品和服务。公司以三维仿真电子地图数据为基础，加大对“在宁夏”的开发，完善三维仿真电子地图应用系统，以提供全方位“智慧城市”解决方案和数据服务为目标，以VR/AR技术为创新，提供VR三维虚拟展示馆服务，把“3D体感技术和设备”也融入到了行业应用开发计划中。

报告期内，公司商业模式未发生变更。新增计算机信息系统集成业务，通过成熟的硬件带动软件的销售模式，不断提高企业的经营、技术和管理能力。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☐ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2015年8月被宁夏回族自治区科学技术厅认证为自治区科技型中小企业；2017年7月被认定为自治区专精特新中小企业。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☒ 是 ☐ 否

客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

1. 主要产品或服务发生变化：报告期内，新增硬件销售及安装是 2019 年已有的产品销售类型，在 2021 年度报告期内未有发生，变化的主要原因系中标政府采购项目，单项定单金额较大所致；
2. 收入来源发生变化：收入来源由上期的数据销售为主转为硬件销售及安装类型为主，该变化的主要原因系：受疫情影响，数据销售定单减少，新开发软件市场有待打开；企业受市场需求引导，扩展了多种类型业务的成果。

（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	1,556,104.54	41.53%	773,542.01	16.30%	101.17%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,469,154.38	39.21%	1,604,361.05	33.80%	-8.43%
存货	240,709.48	6.42%	32,957.26	0.69%	630.37%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	140,339.35	3.75%	192,383.56	4.05%	-27.05%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	83,751.9	2.24%	97,745.10	2.06%	-14.32%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	1,200,000.00	32.02%	2,040,000.00	42.98%	-41.18%
长期借款	330,000.02	8.81%	-	-	-
预付款项	146,286.34	3.90%	1,996,501.3	42.06%	-92.67%
其他应收款	62,171.5	1.66%	49,069.34	1.03%	26.70%
其他流动资产	48,708.96	1.30%	-	-	-
应付账款	2,142,490.65	57.18%	805,548.89	16.97%	165.97%
合同负债	236,807.53	6.32%	2,596,031.69	54.69%	-90.88%
应付职工薪酬	301,810.08	8.05%	237,617.91	5.01%	27.01%

其他应付款	430,787.72	11.50%	363,845.12	7.67%	18.40%
应交税费	43,936.43	1.17%	145,727.62	3.07%	-69.85%
资产总计	3,747,226.45	100.00%	4,746,559.62	100.00%	-21.05%
未分配利润	-6,205,174.60	-165.59%	-6,708,780.23	-141.34%	7.51%
所有者权益合计	-969,194.97	-25.86%	-1,472,800.60	-31.03%	34.19%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期末较上年末增加 101.17%，主要原因：报告期内回款良好，且报告期末收到果洛藏族自治州公安局货款 113.925 万元所致；
2. 应收账款：报告期末较上年末减少 8.43%，主要原因：报告期收回往期货款所致；
3. 存货：报告期末较上年末增加 630.37%，主要原因：报告期末采购设备器材 17.5 万余元，因设备尚未到达，作为在途物资列示，造成存货的增加；
4. 固定资产：报告期末较上年末减少 27.05%，主要原因：报告期固定资产计提折旧所致；
5. 无形资产：报告期末较上年末减少 14.32%，主要原因：报告期无形资产摊销所致；
6. 短期借款：报告期末较上年末减少 41.18%，主要原因：报告期还旧借新，新贷款额度降低 40 万元，短期宁税贷转换成长期借款 44 万元所致；
7. 长期借款：报告期末较上年末增加 330,000.02 元，主要原因：报告期银行信贷政策变化，短期宁税贷转换成两年期宁税贷所致；
8. 预付账款：报告期末较上年末减少 92.67%，主要原因：报告期依合同向采购方采购经济资源的履约完成，转成本所致；
9. 其他应收款：报告期末较上年末增加 26.70%，主要原因：报告期计提坏账准备减少所致；
10. 其他流动资产：报告期末较上年末增加 48,708.96 元，主要原因：报告期末增值税留抵税额转入所致；
11. 应付账款：报告期末较上年末增加 165.97%，主要原因：履约义务在报告期末完成，采购款尚未来得及支付所致；
12. 合同负债：报告期末较上年末减少 90.88%，主要原因：报告期完成合同履约义务，转营业收入所致；
13. 应付职工薪酬：报告期末较上年末增加 27.01%，主要原因：报告期内工资薪金未及时发放所致；
14. 其他应付款：报告期末较上年末增加 18.40%，主要原因：报告期内借款增加所致；
15. 应交税费：报告期末较上年末减少 69.85%，主要原因：报告期内外购成本增大，可抵扣进项增值税增加，且公司享受增值税进项税额加计抵减 10%政策，应交未交增值税减少所致；
16. 资产总计：报告期末较上年末减少 21.05%，主要原因：报告期内货币资金、预付账款、存货、其他流动资产的增减变化所致；
17. 未分配利润：报告期末较上年末增加 7.51%，主要原因：报告期净利润增加所致；
18. 所有者权益合计：报告期末较上年末增加 34.19%，主要原因：报告期末未分配利润增加所致。

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	7,458,884.66	-	8,267,190.28	-	-9.78%
营业成本	5,845,418.86	78.37%	4,992,712.91	60.39%	17.08%
毛利率	21.63%	-	39.61%	-	-
销售费用	47,792.37	0.64%	80,491.66	0.97%	-40.62%
管理费用	915,287.51	12.27%	1,193,976.31	14.44%	-23.34%
研发费用	230,141.60	3.09%	201,470.71	2.44%	14.23%
财务费用	106,863.84	1.43%	94,274.17	1.14%	13.35%
信用减值损失	-37,315.04	-0.50%	-36,392.18	-0.44%	-2.54%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	245,467.47	3.29%	497,310.40	6.02%	-50.64%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	503,405.63	6.75%	2,119,642.20	25.64%	-76.25%
营业外收入	200.00	0.00%	76,285.26	0.92%	-99.74%
营业外支出	-	-	6,280.86	0.08%	-100.00%
净利润	503,605.63	6.75%	2,189,646.60	26.49%	-77.00%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：报告期较上年同期减少 808,305.62 元，同比减少 9.78%，主要原因：①新业务体系拓展缓慢；②现有的产品类型缺乏市场竞争力，公司没有市场主动权。
2. 营业成本：报告期较上年同期增加 852,705.95 元，同比增加 17.08%，主要原因：报告期内硬件销售及安装服务类业务增加，该类产品依靠外购且市场价格透明，采购成本较大；
3. 销售费用：报告期较上年同期减少 32,699.29 元，同比减少 40.62%，主要原因：报告期内专职销售人员减少，工资薪酬及相关费用随之减少；
4. 管理费用：报告期内较上年同期减少 278,688.80 元，同比减少 23.34%，主要原因：①报告期内管理部门人员减少；②报告期初部分无形资产已完成摊销，报告期内摊销减少；③报告期内保密区域建设趋于稳定，减少了该区域维护支出；
5. 研发费用：报告期内较上年同期增加 28,670.89 元，同比增长 14.23%，主要原因：报告期内技术人员中的研发人员增加，费用增加；
6. 财务费用：报告期内较上年同期增加 12,589.67 元，同比增长 13.35%，主要原因：报告期内增加长期贷款，年利率 8.19%，利率增加，利息随之增长；
7. 其他收益：报告期内较上年同期减少 251,842.93 元，同比减少 50.64%，主要原因：报告期内政府补助资金减少；

8. 营业利润：报告期内较上年同期减少 1,616,236.57 元，同比减少 76.25%，主要原因：①报告期内营业收入降低；②硬件销售及安装服务，占营业收入比重 43.94%，且全部采用外购、外包，利润率过低；③ 报告期内企业优势产品没有销量，如：软件产品、认证咨询服务；
9. 营业外收入：报告期内较上年同期减少 76,085.26 元，同比减少 99.74%，主要原因：报告期内政府补助资金减少所致；
10. 营业外支出：报告期内较上年同期减少 6,280.86 元，同比减少 100.00%，主要原因：报告期内没有了企业承担个人所得税所致；
11. 净利润：报告期内较上年同期减少 1,686,040.97 元，同比减少 77.00%，主要原因：报告期内受产品类型影响，委外销售收入占总营业收入 61.38%，委外成本较高，毛利降低所致。

(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	7,458,884.56	8,267,190.28	-9.78%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	5,845,418.86	4,992,712.91	17.08%
其他业务成本	-	-	-

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%
数据销售	3,732,968.57	2,453,846.48	34.27%	-28.84%	-27.28%	-1.41%
埋设制作	155,100.92	114,930.69	25.90%	-86.44%	-86.75%	1.74%
文化服务	251,886.79	113,363.07	54.99%	-	-	100%
软件产品	-	-	-	-100%	-100%	-100%
认证咨询服务	-	-	-	-100%	-100%	-100%
其他服务	41,320.75	29,007.67	29.80%	-3.67%	-12.10%	6.73%
硬件销售及安装服务	3,277,607.63	3,134,270.95	4.37%	100.00%	-	100%
合计	7,458,884.66	5,845,418.86	21.63%	-9.78%	17.08%	-17.98%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

1. 报告期内公司主营业务收入较上年同期减少 9.78%，主要原因：①新业务体系拓展缓慢；②现

有的产品类型缺乏市场竞争力，公司没有市场主动权。毛利率同比减少 17.98%，主要原因：本期增加了硬件销售及安装服务收入，该业务毛利率相对较低。

2. 按产品分类分析：

数据销售类收入报告期较上年同期减少 28.84%，埋设制作类收入报告期较上年同期减少 86.44%，主要原因：受疫情影响，测量数据销售定单减少，开发的软件项目跟不上市场变化；宁夏及周边埋设制作工作已告一段落，需求客户减少；

报告期新增硬件销售及安装服务收入，主要原因：公司原有的产品类型主要是依靠公司多年经营积累的客户资源、以及销售人员开拓新客户；但受疫情影响，很多需求原有产品类型的客户减少了产品需求，而通过参与客户招标来实现销售的、占比较大的产品类型，受市场需求引导，主导了公司的销售。

(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	宁夏回族自治区司法厅	2,268,417.08	30.41%	否
2	同心县民政局	1,031,280.91	13.83%	否
3	果洛藏族自治州公安局	1,009,190.55	13.53%	否
4	吴忠红寺堡民政局	480,566.04	6.44%	否
5	中卫市沙坡头民政局和社会保障局	439,622.65	5.89%	否
合计		5,229,077.23	70.10%	-

(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	宁夏立嘉信科技有限公司	1,535,398.26	25.42%	否
2	宁夏首嘉图文技术有限公司	1,126,689.51	15.81%	否
3	烟台三环科技有限公司	954,743.36	18.65%	否
4	北京子舒迅通科技发展有限公司	537,312.74	8.90%	否
5	青海镇青电子科技有限公司	282,568.81	4.68%	否
合计		4,436,712.68	73.46%	-

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	1,423,333.10	141,657.33	904.77%
投资活动产生的现金流量净额	-24,229.00	-38,729.00	37.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-616,541.57	346,925.77	-277.72%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期增加 1,281,675.77 元，同比增加 904.77%。
主要原因：①报告期内定单货款回收及时，往期货款回收增加；②报告期末收到大额经营性现金流入 113 万余元所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期增加 14,500.00 元，同比增加 37.44%。主要原因：报告期内办公设备的采购较上年同期减少所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期减少 963,467.34 元，同比减少 277.72%。主要原因：①报告期内按期偿还银行贷款 215 万元左右，新增银行贷款 164 万元，贷款额度减少 51 万元左右；②上年同期贷款额度较 2019 年度增加 44 万元。

(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

报告期末，公司所有者权益为负，营运资金为负，资金周转困难，为保障公司的持续经营能力，改善亏损扩大的局面，将采取以下措施进行应对：

1. 按要求高质量完成在建项目

将合力高标准完成已经中标和签订合同的在建项目实现项目收益。

2. 建设创新型团队、加速产品研发和成熟产品的宣传推广

公司以退伍军人为核心骨干，整合校企资源建设创新型团队建立健全科学高效的研发体系，坚定走独立自主、先进可靠的技术研发路线。公司已与部分高校达成合作意向成立联合研发平台，同时计划引入信息科学、新能源方向博硕士等创新人才，私募投资基金创始人等经营人才为公司合伙人，搭建技术、管理、资本创新的核心团队。

在人员布局的基础上，本公司成功研发包括远程视频会见系统、考试作弊预警系统、基于 GIS 的多款 SAAS 应用系统，实现了产品销售突破或进入内测、客户试用阶段。公司立足军民融合、与国内知名高校合作，以应急救援应用为主要方向，总结了基于 SC-AIoT (AI and IoT application system based on Secure-cloud environment) 技术理念，即在安全云互联场景下利用 IoT 数据和 AI 分析模块提供满足业务的可信服务能力，利用拥有自主知识产权的 AIoT 网关产品，提供基于 SC-AIoT 的自然资源灾害检测预警预报解决方案。该解决方案形成的多项专利、软件著作权等知识产权正在积极申报中，并与地方政府应急管理部门、国内多家大型系统集成厂商达成测试或试用意向。

本公司将根据宁夏的区位特点，面向西北拓展销售渠道，2022 年除完成在建项目的同时，继续紧跟市场需求做好研发，加速在研产品的试点落地，成熟产品的积极推广相结合，本公司有信心提高创

收效益。

3. 进一步开拓创收领域

为了进一步开拓创收领域，本公司紧跟国家双碳政策与五凌电力有限公司、宁夏元亨新能源有限公司共同投资设立参股公司—宁夏元庆新能源有限公司，借助五凌电力专业能力与西北国家能源产业集聚优势，进行新能源业务的相关拓展。

根据军民融合政策指引，公司和相关军民融合单位、企业达成战略合作意向，利用信息化的手段提高人们的思想政治和爱国热情，提高综合素质和安全意识。构建智慧+国防教育信息化产品，并提供配套国防教育服务业务，提供创造新的利润增长点。

公司作为宁夏本地不多的保密、涉密资质企业，坚持“国产替代+军民融合+”为主营方向进行业务拓展，为“信息+智能+安全”科技赋能战略落地以及公司在智慧军营、智慧应急、智慧时空平台应用等领域布局、开展业务提供坚强的技术支撑。

4. 引入战略合作伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力

公司将在 2022 年积极进行经营及资本创新，努力引入相关投资机构作为公司的战略投资伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力。

鉴于以上措施，本公司经过综合评价认为，目前虽然面临较大的困难和风险，但管理层的战略眼光能支持公司走上稳定经营的道路，对持续经营能力充满信心。

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	☐ 是 ☒ 否	四·二·(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四·二·(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四·二·(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	8,000,000	2,615,100

（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	2016年5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
董监高	2016年5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
董监高	2016年5月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月21日	2021年12月31日	日常及其他	提供财务支持承诺	提供财务支持，保持持续经营	已履行完毕

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

-

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	1,432,812	28.66%	-58,688	1,374,124	27.48%
	其中：控股股东、实际控制人	1,164,062	23.28%	-5,200	1,158,862	23.18%
	董事、监事、高管	25,000	0.50%	+19,562	44,562	0.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,567,188	71.34%	+58,688	3,625,876	72.52%
	其中：控股股东、实际控制人	3,492,188	69.84%	0	3,492,188	69.84%
	董事、监事、高管	75,000	1.50%	+58,688	133,688	2.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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	戴国贤	4,656,250	-5,200	4,651,050	93.021%	3,492,188	1,158,862	0	0
2	戴国辉	100,000	78,250	178,250	3.565%	133,688	44,562	0	0
3	饶赤夫	0	102,000	102,000	2.040%	0	102,000	0	0

4	孙天津	0	24,861	24,861	0.497%	0	24,861	0	0
5	潘俊明	0	12,111	12,111	0.242%	0	12,111	0	0
6	田宇	0	11,200	11,200	0.224%	0	11,200	0	0
7	吴君能	0	10,028	10,028	0.200%	0	10,028	0	0
8	曹亮	0	10,000	10,000	0.200%	0	10,000	0	0
9	邢越凡	0	400.00	400	0.008%	0	400	0	0
10	王方洋	0	100.00	100	0.002%	0	100	0	0
合计		4,756,250	243,750	5,000,000	100%	3,625,876	1,374,124	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

戴国贤为公司控股股东、实际控制人，股东戴国辉系戴国贤的堂弟；除此之外，其他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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	宁夏银行科技支行	银行	1,200,000.00	2021年7月7日	2022年7月6日	5.5%
2	信用贷款	宁夏银行科技支行	银行	440,000.00	2021年7月7日	2023年6月28日	8.19%
合计	-	-	-	1,640,000.00	-	-	-

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
戴国贤	董事长、董事	男	否	1975 年 11 月	2019 年 5 月 16 日	2022 年 5 月 15 日
	总经理				2019 年 5 月 16 日	2021 年 7 月 30 日
戴国辉	董事、董事会秘书	男	否	1987 年 8 月	2019 年 5 月 16 日	2022 年 5 月 15 日
	总经理				2021 年 8 月 20 日	2022 年 5 月 15 日
徐淑玲	董事、财务总监	女	否	1977 年 11 月	2019 年 5 月 16 日	2022 年 5 月 15 日
刘道英	董事	男	否	1973 年 10 月	2019 年 5 月 16 日	2022 年 5 月 15 日
魏雪燕	董事	女	否	1991 年 2 月	2019 年 5 月 16 日	2022 年 5 月 15 日
刘慧雯	监事	女	否	1988 年 11 月	2020 年 9 月 11 日	2022 年 5 月 15 日
	监事会主席				2020 年 9 月 24 日	2022 年 5 月 15 日
陈丽	监事	女	否	1986 年 4 月	2020 年 9 月 11 日	2022 年 5 月 15 日
王剑	监事	男	否	1982 年 1 月	2020 年 4 月 13 日	2022 年 5 月 15 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人戴国贤系董事戴国辉堂兄；除上述关系之外，公司董事、监事和高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
戴国贤	董事长、总经理	离任	董事长、董事	辞去总经理一职

戴国辉	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、总经理	董事会任命
-----	----------	----	--------------	-------

(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
戴国辉	董事、董事会秘书、总经理	100,000	78,250	178,250	3.57%	0	0
合计	-	100,000	-	178,250	3.57%	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：

戴国辉先生，董事、董事会秘书兼总经理，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年9月至2013年10月，任宁夏多闻网络科技有限公司总经理助理；2013年11月至2016年3月，任宁夏多闻网络科技有限公司副总经理；2016年4月至2017年10月，任多闻科技董事兼副总经理；2017年11月至2021年8月任多闻科技董事、董事会秘书；2021年8月至今，任多闻科技董事、董事会秘书兼总经理。

(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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

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
管理人员	5	0	1	4
财务人员	2	0	0	2
销售人员	2	0	2	0
技术人员	20	0	4	16
员工总计	29	0	7	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	8	4
专科	19	16
专科以下	2	2
员工总计	29	22

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

公司建立了完整的薪酬制度，根据员工发展阶段及岗位类型制定培训计划，报告期内无离退休人员。
--

（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

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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构，并根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本治理制度。三会议事规则对三会成员资格、召开程序、议事程序、提案、表决程序等均作了具体规定。公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》，以规范公司治理。股份公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司上述人员能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认为：股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、识别和控制经营管理中的重大风险，能够为所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。报告期内三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。通过制定《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》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相

关人员均符合《公司法》规定的任职要求，按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，保证公司在治理过程中的重大决策合法、合理、有效。

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15日公司召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于修订公司章程》议案。公司章程按照最新《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》进行修订，详见公司于2020年4月17日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-019）。

（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	3	3	2

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，公司共组织召开了3次股东大会。股东大会的召集、通知、召开方式、授权委托、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

报告期内，公司共组织召开了3次董事会。公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规

定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，对关联交易作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

报告期内，公司组织召开了2次监事会。会议的召集、召开均遵守了《公司章程》和《监事会议事规则》规定。《公司章程》规定了监事会享有的一系列权利，公司监事会可以对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

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、表决和决议等均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害及股东利益的行为。监事会对本年度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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（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
公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，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，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内公司保持了重大管理体系的稳健运行： 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，结合公司自身情况，执行具体的会计核算制度，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。 2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格执行各项财务管理制度，在相关法律法规的指引下，做到严格管理、规范工作，并持续完善公司财务管理体系。	

3、关于信息披露体系

报告期内，公司严格执行信息披露管理制度，从事前防范、事中控制到事后管理，并且持续不断的完善信息披露事务管理体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《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业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等制度规定。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，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	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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 012028 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 号院 1 号楼南楼 20 层				
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>王春仁</td><td>王俊萍</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>1 年</td></tr> </table>	王春仁	王俊萍	2 年	1 年
王春仁	王俊萍				
2 年	1 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	3 年				
会计师事务所审计报酬	8 万元				

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2022）第 012028 号

宁夏多闻科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁夏多闻科技股份有限公司（以下简称“多闻科技公司”）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，公允反映了多闻科技公司 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，我们独立于多闻科技公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2021 年 12 月 31 日，多闻科技公司净资产-969,194.97 元，未分配利润-6,205,174.60 元，资产负债率 125.86%，流动负债高于流动资产 832,697.21 元。根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》，这些事项或情况，可能导致对多闻科技公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

多闻科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括多闻科技公司 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。

五、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，管理层负责评估多闻科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算多闻科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督多闻科技公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对多闻科技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多闻科技公司不能持续经营。

（5）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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王春仁

中国·北京

中国注册会计师：王俊萍

2022 年 4 月 28 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
流动资产：			
货币资金	六、1	1,556,104.54	773,542.01
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	1,469,154.38	1,604,361.05
应收款项融资			
预付款项	六、3	146,286.34	1,996,501.30
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	62,171.50	49,069.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	240,709.48	32,957.26
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、6	48,708.96	
流动资产合计		3,523,135.20	4,456,430.96
非流动资产：			
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	140,339.35	192,383.56
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	83,751.90	97,745.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		224,091.25	290,128.66
资产总计		3,747,226.45	4,746,559.62
流动负债：			
短期借款	六、9	1,200,000.00	2,040,000.00
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、10	2,142,490.65	805,548.89
预收款项			
合同负债	六、11	236,807.53	2,596,031.69
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、12	301,810.08	237,617.91
应交税费	六、13	43,936.43	145,727.62
其他应付款	六、14	430,787.72	363,845.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,355,832.41	6,188,771.23
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	六、15	330,000.02	-
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	六、16	30,588.99	30,588.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		360,589.01	30,588.99
负债合计		4,716,421.42	6,219,360.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	235,979.63	235,979.63
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	六、19	-6,205,174.60	-6,708,780.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-969,194.97	-1,472,800.60
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-969,194.97	-1,472,800.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,747,226.45	4,746,559.62

法定代表人：戴国贤

主管会计工作负责人：徐淑玲

会计机构负责人：徐淑玲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入		7,458,884.66	8,267,190.28
其中：营业收入	六、20	7,458,884.66	8,267,190.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,163,631.46	6,608,466.30
其中：营业成本	六、20	5,845,418.86	4,992,712.91
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、21	18,127.28	45,540.54
销售费用	六、22	47,792.37	80,491.66
管理费用	六、23	915,287.51	1,193,976.31
研发费用	六、24	230,141.60	201,470.71
财务费用	六、25	106,863.84	94,274.17
其中：利息费用		106,541.59	93,074.23
利息收入		746.90	679.66
加：其他收益	六、26	245,467.47	497,310.40
投资收益（损失以“-”号填列）			
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、27	-37,315.04	-36,392.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		503,405.63	2,119,642.20
加：营业外收入	六、28	200.00	76,285.26
减：营业外支出	六、29	-	6,280.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		503,605.63	2,189,646.60
减：所得税费用	六、30		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		503,605.63	2,189,646.60
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）		503,605.63	2,189,646.60
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		503,605.63	2,189,646.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		503,605.63	2,189,646.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.44
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.44

法定代表人：戴国贤

主管会计工作负责人：徐淑玲

会计机构负责人：徐淑玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,504,877.66	6,020,932.10
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		68,448.18	
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	1,157,185.25	1,860,166.32
经营活动现金流入小计		7,730,511.09	7,881,098.42
购买商品、接受劳务支付的现金		4,012,673.20	4,204,396.44
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		857,343.91	1,699,462.48
支付的各项税费		209,292.55	256,332.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	1,227,868.33	1,579,250.17
经营活动现金流出小计		6,307,177.99	7,739,441.09
经营活动产生的现金流量净额		1,423,333.10	141,657.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,229.00	38,729.00
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			
投资活动现金流出小计		24,229.00	38,729.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,229.00	-38,729.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,640,000.00	2,960,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,640,000.00	2,960,000.00
偿还债务支付的现金		2,149,999.98	2,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,541.59	93,074.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,256,541.57	2,613,074.23

筹资活动产生的现金流量净额		-616,541.57	346,925.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		782,562.53	449,854.10
加：期初现金及现金等价物余额		773,542.01	323,687.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,556,104.54	773,542.01

法定代表人：戴国贤

主管会计工作负责人：徐淑玲

会计机构负责人：徐淑玲

(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
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	5,000,000.00				235,979.63						- 6,708,780.23	- 1,472,800.60
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	5,000,000.00				235,979.63						- 6,708,780.23	- 1,472,800.60
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											503,605.63	503,605.63
（一）综合收益总额											503,605.63	503,605.63
（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													
7. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	5,000,000.00				235,979.63						- 6,205,174.60	-969,194.97

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	5, 000, 000. 00				235, 979. 63						- 8, 898, 426. 83		- 3, 662, 447. 20
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	5, 000, 000. 00				235, 979. 63						- 8, 898, 426. 83		- 3, 662, 447. 20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2, 189, 646. 60		2, 189, 646. 60
（一）综合收益总额											2, 189, 646. 60		2, 189, 646. 60
（二）所有者投入和减少资本													
7. 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													
四、本年期末余额	5,000,000.00				235,979.63						-		-
											6,708,780.23		1,472,800.60

法定代表人：戴国贤

主管会计工作负责人：徐淑玲

会计机构负责人：徐淑玲

三、 财务报表附注

宁夏多闻科技股份有限公司

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

1、公司注册地、组织形式和总部地址

宁夏多闻科技股份有限公司（以下简称“多闻科技公司”、“本公司”）前身为宁夏多闻网络科技有限公司，成立于 2011 年 10 月 13 日，统一社会信用代码为 916411005748914988 的《营业执照》。法定代表人戴国贤，注册资本 500.00 万元，企业地址为银川市金凤区宁安大街 490 号银川 iBi 育成中心二期 3 号楼 1306。

本公司以 2016 年 2 月 29 日为基准整体变更为股份有限公司。2017 年 6 月 30 日，经股转系统函（2017）3330 号核准，本公司股票于 2017 年 7 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：多闻科技，证券代码：871688。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司从 2019 年 4 月 23 日起对本公司股票实行风险预警，本公司原证券简称“多闻科技”更改为“ST 多闻”，证券代码“871688”不变。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业，经营范围主要包括：计算机软、硬件的技术开发、销售、成果转让、技术咨询；网络技术研发及设备安装维护、系统集成、通讯工程及综合布线；安全技术防范工程设计施工与安装、安防产品、通讯设备、办公设备、档案管理、电子产品销售；动漫与多媒体、设计、制作、代理、发布国内各类广告；互联网地图服务；地理信息系统工程；摄影测量与遥感；工程测量；地图编制；不动产测绘；导航电子地图制作；测绘航空摄影；展陈设计施工服务；室内装潢；展台搭建、布置；活动策划；展会设备租赁及服务；现场布置；仿古设计、景观园林、古建场景施工、文物保护修复及相关研究；机械设备仪器生产、销售及维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、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 28 日决议批准报出。

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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

截至 2021 年 12 月 31 日，多闻科技公司净资产-969,194.97 元，未分配利润-6,205,174.60 元，资产负债率 125.86%，流动负债高于流动资产 832,697.21 元。虽然 2021 年度公司实现盈利，但是仍然资金周转困难，公司可持续经营能力存在一定的风险。上述情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本公司法定代表人戴国贤同意在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

针对持续经营方面，2022 年公司将从以下几个方面改善持续经营能力：

1.按要求高质量完成在建项目

将合力高标准完成已经中标和签订合同的在建项目实现项目收益。

2.建设创新型团队、加速产品研发和成熟产品的宣传推广

公司以退伍军人为核心骨干，整合校企资源建设创新型团队建立健全科学高效的研发体系，坚定走独立自主、先进可靠的技术研发路线。公司已与部分高校达成合作意向成立联合研发平台，同时计划引入信息科学、新能源方向博硕士等创新人才，私募投资基金创始人等经营人才为公司合伙人，搭建技术、管理、资本创新的核心团队。

在人员布局的基础上，本公司成功研发包括远程视频会见系统、考试作弊预警系统、基于 GIS 的多款 SAAS 应用系统，实现了产品销售突破或进入内测、客户试用阶段。公司立足军民融合、与国内知名高校合作，以应急救援应用为主要方向，总结了基于 SC-AIoT（AI and IoT application system based on Secure-cloud environment）技术理念，即在安全云互联场景下利用 IoT 数据和 AI 分析模块提供满足业务的可信服务能力，利用拥有自主知识产权的 AIoT 网关产品，提供基于 SC-AIoT 的自然资源灾害检测预警预报解决方案。该解决方案形成的多项专利、软件著作权等知识产权正在积极申报中，并与地方政府应急管理部门、国内多家大型系统集

成厂商达成测试或试用意向。

本公司将根据宁夏的区位特点，面向西北拓展销售渠道，2022 年除完成在建项目的同时，继续紧跟市场需求做好研发，加速在研产品的试点落地，成熟产品的积极推广相结合，本公司有信心提高创收效益。

3.进一步开拓创收领域

为了进一步开拓创收领域，本公司紧跟国家双碳政策与五凌电力有限公司、宁夏元亨新能源有限公司共同投资设立参股公司—宁夏元庆新能源有限公司，借助五凌电力专业能力 & 西北国家能源产业集聚优势，进行新能源业务的相关拓展。

根据军民融合政策指引，公司和相关军民融合单位、企业达成战略合作意向，利用信息化的手段提高人们的思想政治和爱国热情，提高综合素质和安全意识。构建智慧+国防教育信息化产品，并提供配套国防教育服务业务，提供创造新的利润增长点。

公司作为宁夏本地不多的保密、涉密资质企业，坚持“国产替代+ 军民融合+”为主营方向进行业务拓展，为“信息+智能+安全”科技赋能战略落地以及公司在智慧军营、智慧应急、智慧时空平台应用等领域布局、开展业务提供坚强的技术支撑。

4.引入战略合作伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力

公司将在 2022 年积极进行经营及资本创新，努力引入相关投资机构作为公司的战略投资伙伴，提升公司产品创新、经营管理、渠道拓展能力。

鉴于以上措施，本公司经过综合评价认为，目前虽然面临较大的困难和风险，但管理层的战略眼光能支持公司走上稳定经营的道路，对持续经营能力充满信心。

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。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事软件和信息技术服务经营。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、政府补助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、23“收入”、24“政府补助”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、27“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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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（参见本附注四、5（2）），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及本附注四、13“长期股权投资”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）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调

节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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，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。

10、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投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、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应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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款项、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。

1) 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——信用风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方
应收账款——长期应收款项	本组合为不包含重大融资成份或不考虑一年内重大融资成分的应收款项
应收账款——工程相关应收款项	本组合为工程相关应收款项。

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	20.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

③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
其他应收款——应收押金保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来
其他应收款——应收拆借款组合	与外部企业、单位和个人的拆借资金
其他应收款——应收暂付款组合	与外部企业、单位和个人的应收暂付款
其他应收款——应收利息、股利组合	应收利息、应收股利

本公司应收款项坏账准备主要按信用风险特征组合计提。对本公司与本公司关联方之间、保证金的应收款项不计提坏账准备。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其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。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其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。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其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长期应收款减值损失。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使

用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、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）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（%）
运输工具	年限平均法	5年	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-6年	5.00	31.67-15.83

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、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

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。

18、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。

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、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

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。

21、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。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合

同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、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且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

（1）商品销售收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入企业；并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（2）提供劳务收入确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认

提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（3）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资

产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）收入的具体确认原则

①技术服务、开发收入、和工程收入

合同约定一次性结算或者未约定结算方式的，公司按合同约定完成技术服务或开发并经客户验收合格后确认营业收入。

合同约定分次结算的，公司按合同约定的达到结算确认条件时确认收入。

②商品销售收入

公司发出商品并经客户验收合格后确认营业收入。

24、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

25、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。

26、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办公用房屋。

（1.1） 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。

（1.2） 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。

（1.3） 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。

（1.4） 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：

（1.4.1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（1.4.2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（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。

（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。

（2.1） 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。

（2.2） 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。

（2.3） 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

【1】该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

【2】增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

租赁资产的账面价值；

【2】假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、重要会计政策、会计估计的变更

（2）会计政策变更

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。

执行新租赁准则导致的会计政策变更对本期无影响。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

28、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，本公司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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，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，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，

作出分析和判断。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（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。

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时

义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

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%、9%、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。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。

2、税收优惠及批文

①根据财政部、国家税务总局《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 号文规定，本公司自 2014 年 1 月 1 日起销售自行开发生产的计算机软件产品按法定税率征收后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

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）文附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）之规定，本公司自 2016 年 5 月 1 日，提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

③根据《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34号）规定，本公司研发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

④根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（称加计抵减政策）。

⑤根据《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76号）规定，本公司自2018年1月1日起，具备科技型中小企业资格（以下统称资格），具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

⑥根据财税[2016]12号的规定，自2016年2月1日起将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元)的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人；宁夏多闻科技股份有限公司银川分公司符合此项优惠政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	-	
银行存款	1,556,104.54	773,542.01
合计	1,556,104.54	773,542.01

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并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					
账龄组合	1,756,091.29	100.00	286,936.91	16.34	1,469,154.38

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	1,756,091.29	100.00	286,936.91	16.34	1,469,154.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,756,091.29	100.00	286,936.91	16.34	1,469,154.38

(续)

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并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					
账龄组合	1,918,891.28	100.00	314,530.23	16.39	1,604,361.05
组合小计	1,918,891.28	100.00	314,530.23	16.39	1,604,361.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,918,891.28	100.00	314,530.23	16.39	1,604,361.05

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			上年年末数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	757,684.47	43.15	37,884.22	1,652,986.86	86.14	82,649.35
1至2年	935,502.40	53.27	187,100.48	1,904.42	0.10	380.88
2至3年	1,904.42	0.11	952.21	65,000.00	3.39	32,500.00
3年以上	61,000.00	3.47	61,000.00	199,000.00	10.37	199,000.00
合计	1,756,091.29	100.00	286,936.91	1,918,891.28	100.00	314,530.23

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
	314,530.23	35,406.68		63,000.00	286,936.91
合 计	314,530.23	35,406.68		63,000.00	286,936.91

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	63,000.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
非凡智慧（宁夏）科技有限公司	货款	63,000.00	双方协商	协议	否
合 计	——	63,000.00	——	——	——

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
天津恒天科技有限公司	443,750.00	25.27	88,750.00
永宁县民政局	363,006.40	20.67	38,450.64
宁夏智辰信息科技有限公司	180,000.00	10.25	9,000.00
吴忠市红寺堡区民政局	144,000.00	8.20	7,200.00
中卫市沙坡头区民政和社会保障局	135,000.00	7.69	6,750.00
合 计	1,265,756.40	72.08	150,150.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	300.00	0.21	779,713.15	39.05
1 至 2 年			1,097,920.23	55.00
2 至 3 年	27,118.42	-	-	-
3 年以上	118,867.92	99.79	118,867.92	5.95
合 计	146,286.34	100.00	1,996,501.30	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款情况

债务人名称	期末余额	账龄	未结算原因
非凡智慧（宁夏）科技有限公司	118,867.92	3 年以上	项目停滞，未继续进行
合 计	118,867.92	—	—

(3) 按预付对象归集的期末预付款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占预付账款合计的比例（%）
非凡智慧（宁夏）科技有限公司	118,867.92	3 年以上	59.36
宁夏首嘉图文技术有限公司	27,118.42	2-3 年	13.54
深圳市国际招标有限公司陕西分公司	300.00	1 年以内	0.15
合计	146,286.34	—	100.00

4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	62,171.50	49,069.34
合计	62,171.50	49,069.34

（1）其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	5,737.68	9.19	286.88	5	5,450.80
押金保证金组合	56,720.70	90.81	-	-	56,720.70
组合小计	62,458.38	100.00	286.88	0.46	62,171.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	62,458.38	100.00	286.88	0.46	62,171.50

（续）

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	7,570.56	12.65	378.52	5.00	7,192.04
押金保证金组合	41,877.30	69.97	-	-	41,877.30
组合小计	49,447.86	82.62	378.52	0.77	49,069.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,400.00	17.38	10,400.00	100.00	-
合计	59,847.86	100.00	10,778.52	-	49,069.34

注：本公司对应收款项中各类保证金、押金不计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5,737.68	286.88	5.00
合计	5,737.68	286.88	5.00

（续）

账龄	上年年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,570.56	378.52	5.00
合计	7,570.56	378.52	5.00

B、按其他信用组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额	年初余额
保证金	56,720.70	41,877.30
合 计	56,720.70	41,877.30

③其他应收款按性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	56,720.70	41,877.30
汽车担保保证金	-	10,400.00
社会保险	5,737.68	7,570.56
合计	62,458.38	59,847.86

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额	期末余额
-----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
	10,778.52	1,908.36		12,400.00	286.88
合 计	10,778.52	1,908.36		12,400.00	286.88

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,400.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宁夏天泽众德招标有限公司	保证金	2,000.00	预期3年无法收回	总经理批准	否
宁夏乾通信用担保有限公司	保证金	10400.00	预期3年无法收回	总经理批准	否
合 计	——	12,400.00	——	——	——

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
宁夏高新软件动漫发展有限公司	房屋质量保证金	20,877.30	2-3年	33.43	
宁夏回族自治区工业和信息化厅	助保贷保证金	16,000.00	3年以上	25.62	
固原市公共资源交易中心	投标保证金	12,000.00	1年以内	19.21	
宁夏元朝置业有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	8.01	
中航技国际经贸发展有限公司西北分公司	投标保证金	3,600.00	1年以内	5.76	
合计	-	57,477.30	-	92.03	

5、 存货

存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	64,957.26	-	64,957.26
在途物资	175,752.22		175,752.22
合计	240,709.48	-	240,709.48

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,957.26	-	32,957.26
合计	32,957.26	-	32,957.26

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	48,708.96	-
合计	48,708.96	-

7、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	140,339.35	192,383.56
固定资产清理	-	-
合计	140,339.35	192,383.56

固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-
1、年初余额	235,042.73	668,947.56	903,990.29
2、本期增加金额	-	24,229.00	24,229.00
购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、期末余额	235,042.73	693,176.56	928,219.29
二、累计折旧	-	-	-
1、年初余额	204,683.05	506,923.68	711,606.73
2、本期增加金额	18,907.54	57,365.67	76,273.21
计提	18,907.54	57,365.67	76,273.21
3、本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、期末余额	223,590.59	564,289.35	787,879.94
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、期末余额	-	-	-

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	11,452.14	128,887.21	140,339.35
2、年初账面价值	30,359.68	162,023.88	192,383.56

8、无形资产

无形资产情况

项目	软件	三维地图平台	合计
一、账面原值	-	-	-
1、年初余额	228,958.91	5,758,051.51	5,987,010.42
2、本期增加金额	-	-	-
购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-
4、期末余额	228,958.91	5,758,051.51	5,987,010.42
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	131,213.81	5,758,051.51	5,889,265.32
2、本期增加金额	13,993.20		13,993.20
计提	13,993.20		13,993.20
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-
4、期末余额	145,207.01	5,758,051.51	5,903,258.52
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	83,751.90	-	83,751.90
2、年初账面价值	97,745.10	-	97,745.10

9、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
担保借款	1,200,000.00	1,600,000.00
信用借款	-	440,000.00
合计	1,200,000.00	2,040,000.00

注：

1、2020年7月4日，本公司与宁夏银行科技支行签订借款合同，借款期限为2020年7月3日至2021年7月2日，借款金额为1,600,000.00元，年利率为5.50%，借款用途为：付研发费及购买公司经营用材料，由戴国贤提供连带责任保证担保。该笔借款于2021年7月2日还清。

2、2021年7月6日，本公司与宁夏银行科技支行签订借款合同，借款期限为2021年7月7日至2022年7月6日，借款金额为1,200,000.00元，年利率为5.50%，借款用途为：付研发费，购买公司经营用材料，由戴国贤提供连带责任保证担保。

3、2020年12月30日，本公司与宁夏银行科技支行签订如意宁税贷44.00万元，年利率为7.56%，贷款期限1年，到期日为2021年12月28日。2021年6月29日全部还清。

10、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	2,009,304.84	574,313.27
1至2年	-	136,896.00
2至3年	86,016.00	-
3年以上	47,169.81	94,339.62
合计	2,142,490.65	805,548.89

(2) 账龄超过3年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津宇睿康成科技有限公司	47,169.81	未结算
合计	47,169.81	—

11、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	61,335.84	778,498.47
1至2年	-	1,676,023.79
2至3年	33,962.26	-
3年以上	141,509.43	141,509.43

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	236,807.53	2,596,031.69

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高德软件有限公司	141,509.43	项目停滞，未继续进行
合计	141,509.43	—

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	237,617.91	904,973.67	840,781.50	301,810.08
二、离职后福利-设定提存计划		90,802.41	90,802.41	
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	237,617.91	995,776.08	931,583.91	301,810.08

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	227,342.22	806,907.92	735,125.80	299,124.34
2、职工福利费	-	18,308.85	18,308.85	-
3、社会保险费	-	48,665.94	48,665.94	-
其中：医疗保险费	-	47,601.09	47,601.09	-
工伤保险费	-	1,064.85	1,064.85	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	14,400.00	14,400.00	-
5、工会经费和职工教育经费	10,275.69	16,690.96	24,280.91	2,685.74
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	237,617.91	904,973.67	840,781.50	301,810.08

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	88,049.80	88,049.80	-
2、失业保险费	-	2,752.61	2,752.61	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	90,802.41	90,802.41	-

13、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	36,782.46	128,859.27
个人所得税	-	-
城市维护建设税	2,574.77	8,154.37
教育费附加	1,103.47	3,494.73
地方教育费附加	735.65	2,329.82
印花税	1,555.90	1,191.10
水利基金	1,184.18	1,698.33
合计	43,936.43	145,727.62

14、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	430,787.72	363,845.12
合计	430,787.72	363,845.12

(1) 其他应付款**①按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
中介服务费	235,849.07	291,509.45
报销款	47,938.65	50,835.67
借款	147,000.00	21,500.00
合计	430,787.72	363,845.12

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无超过 1 年的重要其他应付款。

15、长期借款**长期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
担保借款	330,000.02	-
合计	330,000.02	-

1、2021 年 7 月 7 日，本公司与宁夏银行科技支行签订如意宁税贷 44.00 万元，年利率为 8.19%，贷款期限 2 年，担保人为戴国贤，到期日为 2023 年 6 月 28 日，2021 年还款 109,999.98 元，余额为 330,000.02 元。

16、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	30,588.99	-	-	30,588.99
合计	30,588.99	-	-	30,588.99

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
多闻科技三维地图建设及其相关技术人才引进及培养项目	30,588.99	-	-	-	-	30,588.99	与收益相关
合计	30,588.99	-	-	-	-	30,588.99	——

17、股本

股东名称	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
戴国贤	4,656,250.00	-	-	-	-5,200.00	-	4,651,050.00
郭飞跃	187,500.00	-	-	-	-187,500.00	-	-
戴国辉	100,000.00	-	-	-	78,250.00	-	178,250.00
肖小斌	31,250.00	-	-	-	-31,250.00	-	-
王 骥	25,000.00	-	-	-	-25,000.00	-	-
饶赤夫					102,000.00		102,000.00
孙天津					24,861.00		24,861.00
潘俊明					12,111.00		12,111.00
田宇					11,200.00		11,200.00
吴君能					10,028.00		10,028.00
曹亮					10,000.00		10,000.00
邢越凡					400.00		400.00
王方洋					100.00		100.00
合计	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00

18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	235,979.63	-	-	235,979.63
合计	235,979.63	-	-	235,979.63

19、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-6,708,780.23	-8,898,426.83

项目	本期	上期
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-6,708,780.23	-8,898,426.83
加：本期归属于母公司股东的净利润	503,605.63	2,189,646.60
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	-6,205,174.60	-6,708,780.23

20、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,458,884.66	5,845,418.86	8,267,190.28	4,992,712.91
合计	7,458,884.66	5,845,418.86	8,267,190.28	4,992,712.91

主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
数据销售	3,732,968.57	2,453,846.48	5,245,904.43	3,374,542.37
埋设制作	155,100.92	114,930.69	1,143,520.13	867,215.56
文化服务	251,886.79	113,363.07	-	-
软件产品			1,493,362.85	689,900.99
认证咨询服务			341,509.44	28,053.99
其他服务	41,320.75	29,007.67	42,893.43	33,000.00
硬件销售及安装服务	3,277,607.63	3,134,270.95		
合计	7,458,884.66	5,845,418.86	8,267,190.28	4,992,712.91

21、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,956.62	21,165.08
教育费附加	2,210.35	8,973.26
地方教育费附加	1,473.57	5,982.16
水利建设基金	4,818.34	6,031.34
车船使用税	395.60	360.00
印花税	3,272.80	3,028.70
合计	18,127.28	45,540.54

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	-	26,327.27
交通差旅费	7,407.08	6,630.55
业务招待费	10,026.97	3,861.69
投标服务费	28,561.32	40,799.90
办公费	847.40	-
折旧费	949.60	2,345.71
工会经费	-	526.54
合计	47,792.37	80,491.66

23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	350,435.09	477,297.53
咨询费、督导费	187,759.82	203,002.06
办公费	28,536.29	98,315.12
业务招待费	93,465.68	102,293.38
无形资产摊销	13,993.20	33,832.46
汽车费用	20,432.80	35,708.80
折旧费	61,413.79	80,836.74
房租费	122,245.55	116,730.63
交通差旅费	5,414.97	6,873.59
水电物业费	7,713.72	8,696.40
福利费	19,475.85	30,289.60
其他	4,400.75	100.00
合计	915,287.51	1,193,976.31

24、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	219,569.27	201,470.71
折旧费	10,572.33	
合计	230,141.60	201,470.71

25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	106,541.59	93,074.23
减：利息收入	746.90	679.66

项目	本期金额	上期金额
手续费	1,069.15	1,879.60
合计	106,863.84	94,274.17

26、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
税收优惠	110,166.50		110,166.50
与企业日常活动相关的政府补助	134,801.99	497,310.40	134,801.99
代扣个人所得税手续费返还	498.98		498.98
合计	245,467.47	497,310.40	245,467.47

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
民参军资质认证奖励项目	100,000.00	与收益相关
中小微企业招用 2019 届高校毕业生社保补贴	32,616.69	与收益相关
稳岗补贴	2,185.30	与收益相关
合计	134,801.99	合计

27、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	71,877.65	36,395.89
其他应收款坏账损失	-34,562.61	-3.71
合计	37,315.04	36,392.18

28、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助		535.26	
知识产权贯标补助经费（2019）		73,000.00	
无需支付的款项	200.00	-	200.00
扣收员工培训考试费		2,750.00	
合计	200.00	76,285.26	200.00

29、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	-

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其中：固定资产	-	-	-
个人所得税滞纳金	-	8.86	-
代付员工个人所得税	-	6,272.00	-
合计	-	6,280.86	-

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
.....		
合 计	-	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	503,605.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,901.41
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-125,901.41
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	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	746.90	679.66
收到政府补助	134,801.99	73,535.26
收到往来款及其他	1,021,636.36	1,785,951.40
合计	1,157,185.25	1,860,166.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费、研发费用等费用	485,141.00	716,678.78
差旅费等销售费用	46,495.37	51,292.14
手续费等财务费用	1,069.15	1,879.60
罚款及滞纳金	-	6,280.86
往来款等	695,162.81	803,118.79
合计	1,227,868.33	1,579,250.17

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	503,605.63	2,189,646.60
加：资产减值准备		
信用减值损失	37,315.04	36,392.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,273.21	105,821.66
无形资产摊销	13,993.20	33,832.46
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“一”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		-
财务费用（收益以“一”号填列）	106,541.59	92,752.93
投资损失（收益以“一”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		-
存货的减少（增加以“一”号填列）	-207,752.22	493,269.00
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	2,036,287.29	-596,982.10
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-1,142,930.64	-2,213,075.40
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,423,333.10	141,657.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,556,104.54	773,542.01

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的年初余额	773,542.01	323,687.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	782,562.53	449,854.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,556,104.54	773,542.01
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,556,104.54	773,542.01
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	1,556,104.54	773,542.01
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		

33、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	134,801.99	其他收益	134,801.99
合计	134,801.99		134,801.99

(2) 政府补助明细如下：

补助项目	政府批文	本期金额	与资产相关/与收益相关
民参军资质认证奖励项目	涉密，无文件	100,000.00	与收益相关
中小微企业招用 2019 届高校毕业生社保补贴	关于高校毕业生就业社保补贴通知（宁人社规字 2020 11 号）	32,616.69	与收益相关
稳岗补贴	银川人社局稳岗返还通知（银人社发（2021）79 号	2,185.30	与收益相关
合计		134,801.99	合计

七、关联方及关联交易

1、控股股东

控股股东及最终控制方名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	与本公司关系
--------------	---------	----------	--------

戴国贤	93.021	93.021	本公司控股股东、 实际控制人
-----	--------	--------	-------------------

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
宁夏元庆新能源有限公司	多闻科技的参股公司；戴国贤任董事长、法定代表人；戴国辉任董事
宁夏元亨新能源有限公司	戴国贤为股东
狼源之魂宁夏教育科技有限公司	戴国贤任股东
宁夏退役军人就业创业促进会	戴国贤为法定代表人
戴国辉	董事、总经理、董事会秘书
徐淑玲	董事、财务总监
刘道英	董事
魏雪燕	董事
刘慧雯	监事会主席
陈丽	监事
王剑	职工代表监事

3、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

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
戴国贤	1,600,000.00	2020年7月3日	2021年7月2日	是
戴国贤	1,200,000.00	2021年7月7日	2022年7月6日	否
戴国贤	440,000.00	2021年7月7日	2023年6月28日	否

（2）关联方资金拆借

关联方	年初金额	拆入金额	拆出金额	期末余额
戴国贤	4,725.00	975,100.00	833,825.00	146,000.00

注：上述关联方借款均为无息借款。

（3）关键管理人员报酬

项目	本期金额
关键管理人员报酬	227,654.55

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
戴国贤	146,000.00	4,725.00
合计	146,000.00	4,725.00

八、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司拥有 47 项计算机软件著作权登记证书，具体如下

序号	证书号	软件著作权登记号	专利名称或软件名称	开发完成时间	登记日期
1	软著登字第 0858826	2014SR189590	智能广告自动发布管理平台软件 V1.0	2014/03/04	2014/12/06
2	软著登字第 0858913	2014SR189677	多媒体广告信息分析发布管理软件 V1.0	2014/03/04	2014/12/06
3	软著登字第 0858828	2014SR189592	智能广告数据分析管理系统 V1.0	2014/03/11	2014/12/06
4	软著登字第 0858830	2014SR189594	动漫企业会员管理系统软件 V1.0	2014/04/25	2014/12/06
5	软著登字第 0858914	2014SR189678	智能指南针导航地图信息软件 V1.0	2014/05/13	2014/12/06
6	软著登字第 0858622	2014SR189386	地图自动导航系统软件 V1.0	2014/05/20	2014/12/06
7	软著登字第 0858819	2014SR189583	地图数据统计分析系统 V1.0	2014/06/10	2014/12/06
8	软著登字第 0858781	2014SR189545	地图搜索引擎软件 V1.0	2014/06/20	2014/12/06
9	软著登字第 0858816	2014SR189580	智能客户查询地图示意分析系统软件 V1.0	2014/07/08	2014/12/06
10	软著登字第 0858910	2014SR189674	地图移动客户端软件 V1.0	2014/08/19	2014/12/06
11	软著登字第 1134974	2015SR247888	多闻三维立体数字城市公共信息服务平台 V1.0	2015/07/01	2015/12/07

序号	证书号	软件著作权登记号	专利名称或软件名称	开发完成时间	登记日期
12	软著登字第 1134976	2015SR247890	多闻三维数字房产公共交易平台 V1.0	2015/07/20	2015/12/07
13	软著登字第 1162966	2015SR275880	多闻三维地图平台 V1.0	2015/08/01	2015/12/23
14	软著登字第 1509103	2016SR330486	数字城市中心服务系统 V1.0	2016/01/06	2016/11/15
15	软著登字第 1509904	2016SR331287	三维环保综合管理信息系统 V1.0	2016/02/10	2016/11/15
16	软著登字第 1508279	2016SR329662	三维网格化社会管理服务平台 V1.0	2016/03/22	2016/11/14
17	软著登字第 1508759	2016SR330142	三维可视化应急反恐指挥调度系统 V1.0	2016/04/13	2016/11/15
18	软著登字第 1509107	2016SR330490	城市规划三维立体环境展示系统 V1.0	2016/05/19	2016/11/15
19	软著登字第 1508374	2016SR329757	数字城市监控系统 V1.0	2016/06/28	2016/11/14
20	软著登字第 1508916	2016SR330299	城市交通三维数据管理平台 V1.0	2016/07/13	2016/11/15
21	软著登字第 1508361	2016SR329744	城市可视化数字展示系统 V1.0	2016/08/14	2016/11/14
22	软著登字第 1508924	2016SR330307	城市公共信息综合管理平台 V1.0	2016/08/19	2016/11/15
23	软著登字第 1508366	2016SR329749	环保工艺模拟软件 V1.0	2016/09/08	2016/11/14
24	软著登字第 201008 号	2017SR426724	3D 史馆管理系统 V1.0	2016/11/10	2017/08/07
25	软著登字第 2012214 号	2017SR426930	MR 数据分类系统 V1.0	2016/12/08	2017/08/07
26	软著登字第 2018051 号	2017SR432767	数字城市后台管理系统 V1.0	2016/12/27	2017/08/08
27	软著登字第 2016776 号	2017SR431492	网上史馆优化引擎系统 V1.0	2017/01/24	2017/08/08
28	软著登字第 2010077 号	2017SR424793	基于 AR 人机交互优化系统 V1.0	2017/01/25	2017/08/04
29	软著登字第 2019333 号	2017SR434049	基于 AR 网上史馆开发平台 V1.0	2017/02/18	2017/08/09
30	软著登字第 2018044 号	2017SR432760	基于 VR 模拟预演系统 V1.0	2017/03/02	2017/08/08
31	软著登字第 2017998 号	2017SR432714	3D 史馆演示系统 V1.0	2017/03/23	2017/08/08

序号	证书号	软件著作权登记号	专利名称或软件名称	开发完成时间	登记日期
32	软著登字第 2010060 号	2017SR424776	史馆后台管理系统 V1.0	2017/03/30	2017/08/04
33	软著登字第 2018011 号	2017SR432727	数学史馆建模优化系统 V1.0	2017/04/12	2017/08/08
34	软著登字第 2975424 号	2018SR646329	多闻统一集成管理系统软件 V1.0	2018/02/22	2018/08/14
35	软著登字第 2975355 号	2018SR646260	多闻多源数据智能决策分析系统软件 V1.0	2018/03/07	2018/08/14
36	软著登字第 2975346 号	2018SR646251	多闻统一标准服务集成治理系统软件 V1.0	2018/03/22	2018/08/14
37	软著登字第 2975794 号	2018SR646699	多闻统一身份认证管理系统软件 V1.0	2018/03/27	2018/08/14
38	软著登字第 2975361 号	2018SR646266	多闻全生命周期数据管理与共享交换系统 V1.0	2018/04/10	2018/08/14
39	软著登字第 2975437 号	2018SR646342	多闻智能数据管理系统软件 V1.0	2018/04/18	2018/08/14
40	软著登字第 2975809 号	2018SR646714	多闻司法鉴定信息管理平台 V1.0	2018/05/14	2018/08/14
41	软著登字第 2975445 号	2018SR646350	多闻司法公证业务办理及网上申报平台 V1.0	2018/06/07	2018/08/14
42	软著登字第 3800447 号	2019SR0379690	多闻畜禽屠宰远程视频监控系统 V1.0	2019/01/29	2019/01/29
43	软著登字第 3799853 号	2019SR0379096	多闻肉品品质检验电子出证系统 V1.0	2019/02/11	2019/02/11
44	软著登字第 3800373 号	2019SR0379616	多闻畜禽屠宰监管信息化管理系统 V1.0	2019/02/20	2019/02/20
45	软著登字第 5682633 号	2020SR0803937	多闻远程会见系统 V1.0	2020/04/10	2020/04/10
46	软著登字第 5682795 号	2020SR0804099	考试作弊预警系统 V1.0	2020/06/01	2020/06/01
47	软著登字第 5683572 号	2020SR0804876	学情智能分析系统 V1.0	2020/05/22	2020/05/22

本公司拥有 2 项商标注册登记证书，具体如下

序号	证书号	核定使用商标/服务项目	注册日期	有效期至
1	第 19740226	土地测量；地图绘制服务（截止）	2017/08/21	2027/08/20
2	第 19740114	运输信息；交通信息；运载工具故障牵引服务； 导航；导航系统出租；电子数据或文件载体的物 理储藏；快递服务（信件或商品）；为旅行提供 行车路线指引；停车场服务；停车位出租（截 止）	2018/01/14	2028/01/13

十一、补充资料

1、本期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	134,801.99	
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年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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	135,001.99	

项目	金额	说明
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	135,001.99	

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。

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	-41.25	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-30.19	0.07	0.07

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：

宁夏多闻科技股份有限公司办公室

宁夏多闻科技股份有限公司

2022年4月28日