



华奥科技  
HUAAO TECHNOLOGY

华奥科技

NEEQ : ST 华奥

湖北华奥安防科技运营股份有限公司

Hubei Huaao Security Technology Operation Co.,Ltd



年度报告

— 2021 —

---

## 公司年度大事记

2021年3月1日，公司召开第一次债权人会议，本次债权人会议召开情况详见公司于2021年3月4日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司关于第一次债权人会议召开的公告》(2021-001)。

2021年12月17日，公司召开2021年第二次临时股东大会，会上审议并表决通过了《关于湖北华奥安防科技运营股份有限公司出资人权益调整方案的议案》，本次会议召开情况详见公司于2021年12月20日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司2021年第二次临时股东大会决议公告》(2021-027)。

2021年12月21日，公司召开第二次债权人会议，会议分普通债权组、有财产担保债权组对《湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划（草案）》进行了表决，两组均表决通过该方案，会议召开情况详见公司于2021年12月23日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司第二次债权人会议情况公告》(2021-028)。

2021年12月27日，武汉市中级人民法院作出(2020)鄂01破20号之三民事裁定书，依照《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款之规定，作出裁定：一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划；二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。法院裁定详见公司于2021年12月28日披露的《法院裁定批准公司重整计划的公告》(2021-029)；《公司重整计划（摘要）》(2021-030)。

---

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	26
第八节	财务会计报告 .....	30
第九节	备查文件目录 .....	92

## 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。

公司负责人白云、主管会计工作负责人白云及会计机构负责人（会计主管人员）白云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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、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的理由

公司于 2022 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，对 2021 年年度报告进行审议，其中董事张炜、监事史小涛因个人原因缺席，且未委托其他董事和监事代为表决。因此上述人员无法对年度报告内容的真实、准确、完整性做出保证。

### 2、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事张炜、监事史小涛因个人原因缺席

### 3、董事会就非标准审计意见的说明

#### 一、审计报告中形成保留意见的基础

如财务报表附注“二、2 持续经营”所述，贵公司已在财务报表附注披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，并说明公司目前处于重整计划执行过程中，这些事项或情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。如财务报表附注七、2 所述，贵公司《重整计划》已于 2021 年 12 月 24 日经湖北省武汉市中级人民法院裁定批准，贵公司进入《重整计划》执行阶段，但重整计划后续执行存在重大不确定性，而管理层未能充分披露消除重大不确定性的切实措施。

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，我们独立于贵公司，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，为发表保留意见提供了基础。

## 二、针对审计意见涉及事项的说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，根据湖北华奥安防科技运营股份有限公司财务报表，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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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。依据上述事项出具保留意见的审计报告，董事会表示理解，公司进入重整计划后，董事会将督促公司经营层积极努力改善恢复正常经营。

## 【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
行业依赖风险	公司的主营业务为软件研发,综合安防运营服务,属于社会公共安全范畴,与国家宏观经济运行密切关联,公司发展与国民经济行业依赖风险 运行状况呈正相关性,公司的多数客户为政府相关职能机构,国家宏观调控政策的力度、经济复苏政策的力度等相关政策均直接或间接影响公司业务及产业发展。
应收账款管理风险	公司应收账款的管理难度目前相应增大。如果公司的应收大客户款项由于行业系统性风险等原因无法收回,可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来对市场的进一步开拓,对应收账款的管理将提出更高的要求,如果出现应收账款不能按期回收或无法回收的情况,将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响
可持续经营能力、公司治理风险	公司 2021 年进行重整程序,可持续经营能力受到影响,存在因公司治理、内部控制执行不到位,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
人员大幅流失、业务无法开展的风险	2021 年公司进入破产重整程序,人员已大幅流失,存在经营团队组织建设不稳定,业务无法开展的风险。
治理层、管理层重组的风险	2021 年 12 月 27 日,武汉市中级人民法院作出(2020)鄂 01 破 20 号之三民事裁定书, 一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划; 二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。至此,公司将进行重整,公司治理层以及管理层将会面临管理团队重建的风险。
董事长失信的风险	公司因诉讼,仲裁等事项,公司董事长列入失信人名单。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司
华奥科技	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司
股份公司	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司
股东大会	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司董事会
监事会	指	湖北华奥安防科技运营股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北华奥安防科技运营股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Huao Security Technology Operation Co.,Ltd
证券简称	ST 华奥
证券代码	831331
法定代表人	白云

### 二、 联系方式

董事会秘书	张蓉
联系地址	湖北省武汉市东湖开发区花城大道软件新城二期 B4 栋
电话	027-65528999
传真	027-65528999
电子邮箱	275571216@qq.com
公司网址	http://www.huao24.com.cn
办公地址	湖北省武汉市东湖开发区花城大道软件新城二期 B4 栋
邮政编码	430070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	1996 年 7 月 12 日
挂牌时间	2014 年 11 月 14 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-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-互联网接入及相关服务
主要业务	软件开发、综合安防运营服务
主要产品与服务项目	面向平安城市的综合安防运营服务
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）	83,295,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为时代华易（武汉）信息技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（时代华易（武汉）信息技术有限公司），一致行动人为（邓凯）

#### 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	914200001776058818	否
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区珞瑜东路 8 号	否
注册资本	83,295,000	是

2021 年 12 月 27 日，武汉市中级人民法院作出（2020）鄂 01 破 20 号之三民事裁定书，依照《中华人民共和国 企业破产法》第八十六条第二款之规定，作出裁定： 一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划； 二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。法院裁定详见公司于 2021 年 12 月 28 日披露的《法院裁定批准公司重整计划的公告》（2021-029）；《公司重整计划（摘要）》（2021-030）。

根据《重整计划》第（三）条出资人权益调整方式第 2 点资本公积转增股份，以华奥科技现有总股本 41,100,000 股为基数，按每 10 股转增约 10.2664234 股的比例实施资本公积转增股本，共计转增 42,195,000 股，转增的股票不向股东分配，全部由重整投资人时代华易（武汉）信息技术有限公司有条件受让。转增后股本为 83,295,000 股。

由于 2021 年法院裁定时间已在 12 月 27 日，已来不及办理法院及中登相关手续，所以在当期未执行完毕公积金转增事宜，实际办理完中登股份登记是 2022 年 3 月 7 日，转增完毕后时代华易（武汉）信息技术有限公司成为公司新的控股股东、实际控制人。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券			
主办券商办公地址	上海市广东路 689 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）	海通证券			
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李进	张年军		
	2 年	2 年	__年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 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	6,808,215.46	12,249,678.87	-44.42%
毛利率%	28.53%	62.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	49,634,008.42	-58,349,579.41	185.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,635,212.59	-58,374,961.17	100.00%
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）	289.17%	-	-
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）	-44.48%	-	-
基本每股收益	0.6	-1.42	142.25%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	148,683,649.92	87,493,009.82	69.94%
负债总计	70,202,496.08	131,645,864.40	-46.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,481,153.84	-44,152,854.58	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	-1.07	-
资产负债率%（母公司）	47.22%	150.17%	-
资产负债率%（合并）	47.22%	150.46%	-
流动比率	1.55	0.1395	-
利息保障倍数	-	-12.48	-

##### (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	577,479.33	60,928.13	847.8%
应收账款周转率	52.5%	0.15	-
存货周转率	64.44	36.76	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	69.94%	-32.60%	-
营业收入增长率%	-44.42%	76.94%	-
净利润增长率%	-	0.73%	-

(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	83,295,000.00	41,100,000	102.66%
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
非经常性损益合计	55,998,394.44
所得税影响数	13,999,598.61
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	41,998,795.83

(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

(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

华奥科技是一家现代服务业公司，行业分类属信息传输、软件和信息技术服务。成立于1996年，2014年挂牌新三板，长期致力于安防集成与安防运营服务模式的探索，旨在打造城市级社区公共安防运营服务平台，已在前端建设、运维保障、软件平台、后台支持、商服模式、管理机制等方面积累了丰富的经验，形成了完整的运营体系。

华奥科技已完成由安防集成商向安防运营商的转型，服务于公安体系，主要定位是外网社会化运营服务。主要研究方向是第三方公共安全运营服务平台，综合安防运营服务创新等方面，通过与公司传统的安防系统集成业务、平安城市建设业务中的基础数据相融合，通过系统集成业务支撑、软件平台研发、运营平台搭建，实现大数据的交互应用，最终实现多领域的综合安保运营体系化。拥有系统解决方案、软件著作权、模块化功能组件及自主软件产品等核心技术，并为综合安保运营及大数据分析积累了相关的数据和行业模型，公司确定的一体化综合安防运营服务商的商业模式具有较大的创新，拓展加深细分行业的综合服务将是不可或缺的一部分，概括为：立足安防行业，运用科技手段，提供一揽子安防外包服务的商业运营模式。

目前收入来源主要是平安城市项目建设、系统集成收费、运营服务收费、网络租赁收费、微警务平台的研发、技术服务收费、软件平台部署收费、升级扩展链接收费、代理公司销售收费、软件产品增值服务和咨询规划收费等。

报告期内公司商业模式较上年度无重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 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	10,644,506.98	7.16%	85,719.89	0.10%	12,317.78%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	11,565,913.71	7.78%	14,372,003.76	16.43%	-19.52%
存货	75,508.16	0.05%	75,508.16	0.09%	0.00%
投资性房地产	7,143,376.68	4.80%	6,482,353.90	7.41%	10.20%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	
固定资产	49,354,512.03	33.19%	56,406,948.42	64.47%	-12.50%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	
无形资产	147,041.88	0.10%	179,920.80	0.21%	-18.27%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	
短期借款	188,800.00	0.13%	6,840,000.00	7.82%	-97.24%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加了 12317.78%，是因为投资方按照投资协议重整资金到位了 1000 万元；

应收账款减少主要是审计又提了信用减值损失 581 万元；

投资性房产增加了 10.2%，固定资产减少 12.5%，是公司二楼自用房产转出租，审计将这块固定资产调整为投资性房产；

无形资产减少 18.27%，主要是摊销；

短期借款减少 97.24%，是公司破产重整后，所有的债权都将按照法院裁定的重整计划里规定的比例支付，财务依照重整计划进行了账务调整。

### 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	6,808,215.46	-	12,249,678.87	-	-44.42%
营业成本	4,865,509.76	71.47%	4,603,087.72	37.58%	5.70%
毛利率	28.53%	-	62.42%	-	-
销售费用	101,810.07	1.50%	1,689,471.73	13.79%	-93.97%
管理费用	9,719,645.95	142.76%	9,624,574.83	78.57%	0.99%
研发费用	0	0.00%	962,462.75	7.86%	-100.00%

财务费用	-1,526.48	-0.02%	4,315,172.28	35.23%	-100.04%
信用减值损失	-5,812,137.24	-85.37%	-15,710,941.36	-128.26%	63.01%
资产减值损失	0	0.00%	189,284.50	1.55%	-100.00%
其他收益	0	0.00%	25,381.76	0.21%	-100.00%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	-24,500.20	-0.20%	100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-14,297,474.03	-210.00%	-25,045,465.97	-204.46%	42.91%
营业外收入	64,009,953.12	940.19%	0	0.00%	
营业外支出	78,470.67	1.15%	33,304,113.44	271.88%	-99.76%
净利润	49,634,008.42	729.03%	-58,349,579.41	-476.34%	185.06%

#### 项目重大变动原因：

营业收入减少 44.42%，主要是 2020 年的营业收入中，含有 2019 年因法务问题不能回函，后移到 2020 年确认并开票结算的收入，而 2021 年的收入审计是按照合同和权责发生制的原则确认的；

销售费用下降 93.97%，是审计将襄州平安城市的折旧费从销售费用调到了营业成本中；

研发费用下降 100%，主要是公司 2021 年处于破产重整期，没有研发投入；

财务费用下降 100.04%，主要是公司进入从 2020 年 11 月 3 日法院裁定受理破产开始，所有借款不再计息；

信用减值损失下降 63.01%，主要是应收账款的坏账准备前两年提取的比较充足，2021 年提取的只有 581 万元；

资产减值损失下降了 100%，是今年没有需要提取资产减值损失的固定资产和无形资产；

其他收益下降了 100%，是因为公司 2021 年没有其他收益；

资产处置收益下降 100%，是 2021 年没有处置资产；

营业利润是比上年减少亏损 10,747,991.94 元，主要是 2021 年信用减值损失比上年减少 990 万元；

营业外收入比上年增加 64,009,953.12 元，主要是公司破产重整，所有债务根据法院裁定的重整计划支付，由此产生的债务重组利得；

营业外支出下降了 99.76%，主要是 2020 年有投资性房产因诉讼被划走 6 间门面减少了 2161 万元，2021 年没有此类异常支出；

净利润比上年增加 107,983,587.83 元，主要是 2021 年有债务重组利得 64,009,953.12 万元，另外 2021 年的信用减值损失、营业外支出都比上年下降较多。

#### (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	5,602,283.02	11,295,283.05	-50.40%
其他业务收入	1,205,932.44	954,395.82	26.36%
主营业务成本	4,339,296.31	4,103,407.86	5.75%
其他业务成本	526,213.45	499,679.86	5.31%

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%
主营业务	5,602,283.02	4,339,296.31	2,254%	50.40%	5.75%	41.13%
其他业务	1,205,932.44	526,213.45	5,636%	26.36%	5.31%	8.72%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较上年减少了 50.40%，主要是 2020 年的主营业务收入中，含有 2019 年因法务问题不能回函，后移到 2020 年确认并开票结算的收入，而 2021 年的收入审计是按照合同和权责发生制的原则确认的；

其他业务收入较上期增长 26.36%，三楼的房租有部分是 2020 年的，在 2021 年才收到。

(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	中国电信股份有限公司襄州分公司	3,160,377.36	43.59%	否
2	中国电信股份有限公司襄阳分公司	2,441,905.66	56.41%	否
合计		5,602,283.02		-

(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
-		-	-	-
合计				-

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	577,479.33	60,928.13	847.8%
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	10,000,000	-16,820.98	59,549.57%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增加了 847.8%，主要是 2021 年襄阳电信回款有 200 万元，增加了现金流；

筹资活动产生的现金流量净额比上年增加了 10,016,820.98 元，主要是投资方的重整资金到位了

10,000,000 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

在 2020 年 11 月 3 日武汉市中级人民法院于作出（2020）鄂 01 破申 37 号民事裁定书，裁定受理了公司破产清算案，并于 2020 年 11 月 16 日依法指定湖北山河律师事务所担任公司管理人。破产程序导致 2021 年公司持续经营具有重大不确定性。

但经过公司及管理人共同努力，于 2021 年 12 月 17 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，通过了《关于湖北华奥安防科技运营股份有限公司出资人权益调整方案的议案》；2021 年 12 月 21 日，又召开了第二次债权人会议，普通债权组和有财产担保债权组对《湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划（草案）》分别进行了表决，两组均通过该方案；最终在 2021 年 12 月 27 日，武汉市中级人民法院作出（2020）鄂 01 破 20 号之三民事裁定书，批准公司的重整计划，终止公司重整程序。

在 2021 年期间，公司在积极配合管理人各项工作的同时，一直没有放弃利用多年的业务资源以及多年在系统集成项目、软件研发上的实践经验，进行业务储备。公司以综合运营、分类服务的模式为社会提供安防运营一揽子服务；报告期内，公司主营业务明确，公司拥有自己的产品、服务和商业模式，公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司具备持续经营的能力和条件。

## 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	
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.(三)
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	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.(六)
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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		44,105,979.48	44,105,979.48	56.20%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
华录智达科技有限	湖北华奥安防科技运营	买卖合同纠纷	否	35,626,500	是	法院已裁定	2019年1月11日

公司	股份有限公司						
杭州海康威视科技有限公司	湖北华奥安防科技运营股份有限公司	买卖合同纠纷	否	3,466,900	是	法院已裁定	2019年1月11日
海通恒信国际租赁股份有限公司	湖北华奥安防科技运营股份有限公司、白云、湖北华奥投资管理有限公司、襄阳市公安局襄州区分局、中国电信股份有限公司襄阳分公司	买卖合同纠纷	否	9,995,900	是	法院已裁定	2019年4月26日
国基高新武汉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	湖北华奥投资管理有限公司、湖北华奥安防科技运营股份有限公司	借贷纠纷	否	20,000,000	是	法院已裁定	2019年4月26日
中国建设银行有限公司武汉光谷自贸区分行	湖北华奥安防科技运营股份有限公司、白云、蒋萍	借贷纠纷	否	2,000,000	是	法院已裁定	2019年4月26日
沈泽	白云、湖北华奥安防科技运营股份有限公司	借贷纠纷	否	2,000,000	是	法院已裁定	2019年1月11日
李伟	白云、湖北华奥安防科技运营股份有限公司	借贷纠纷	否	14,000,000	是	法院已裁定	2019年1月11日
吴晓	白云、湖北华奥安防科技运营股份有限公司	借贷纠纷	否	11,429,060	是	法院已裁定	2019年1月11日
涂炜明	白云、湖北华奥安防科技运营股份	借贷纠纷	否	10,000,000	是	法院已裁定	2021年1月11日

	有限公司						
尹璐	湖北华奥安 防科技运营 股份有限公司、白云、 湖北华奥投 资管理有限 公司、蒋萍	借贷纠纷	否	5,000,000	是	法院已裁定	2019年1 月11日
<b>总计</b>	-	-	-	113,518,360	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

报告期内，公司已被武汉市中级人民法院裁定进入破产重整计划，债权人也已全部申报债权，根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，普通债权的清偿率为 9.44%，应付账款按照华奥管理人确定的普通债权金额和清偿率进行清偿。

#### （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） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

#### （四） 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
公司数据大楼	固定资产	抵押	41,587,895.78	27.97%	公司向武汉农村商业银行申请贷款,申请总额为 2450 万元,用于支付数据大楼尾款。贷款期限十年。2017-9-19 至 2027-9-18, 利率为 5.39%。
东湖新技术开发区珞瑜东路慧谷时空 1 栋 8 层 01 室至 03 室、10 室	投资性房产	抵押	1,020,103.61	0.69%	公司向孙振宇借款 300 万元, 用于公司日常业务经营, 贷款期限为半年。
货币资金	流动资产	冻结	21,543.65	0.014%	
<b>总计</b>	-	-	42,629,543.04	28.67%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产的抵押权人 2021 年均向华奥科技管理人进行了债权申报，抵押权人对抵押的特定财产享有优先受偿权。

## (五) 失信情况

根据中国执行信息公开网查询情况,白云被列为被执行人,执行依据文号:(2019)鄂0683民初4687号。

## (六) 破产重整事项

2021年3月1日,华奥科技第一次债权人会议在全国企业破产重整案件信息网以网络会议方式召开。出席本次债权人会议的债权人中有表决权的债权人共68家,会议表决通过了《财产管理及变价方案》,主要内容为管理人在人民法院和债权人会议的监督下对公司财产进行接管,并采取措施开展资产管理。同日公司召开第一次债权人会议,本次债权人会议召开情况详见公司于2021年3月4日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司关于第一次债权人会议召开的公告》(2021-001)。

会后,公司配合管理人进行应收账款催收,债务核查,并积极找寻意向投资人,努力使公司实现司法重整。经过管理人与公司的共同努力,在2021年12月17日,公司召开了2021年第二次临时股东大会,会上审议并表决通过了《关于湖北华奥安防科技运营股份有限公司出资人权益调整方案的议案》,本次会议召开情况详见公司于2021年12月20日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司2021年第二次临时股东大会决议公告》(2021-027)。并于2021年12月21日,公司召开了第二次债权人会议,会议分普通债权组、有财产担保债权组对《湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划(草案)》进行了表决,两组均表决通过该方案,会议召开情况详见公司于2021年12月23日披露的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司第二次债权人会议情况公告》(2021-028)。

最终在2021年12月27日,武汉市中级人民法院作出(2020)鄂01破20号之三民事裁定书,依照《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款之规定,作出裁定:一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划;二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。法院裁定详见公司于2021年12月28日披露的《法院裁定批准公司重整计划的公告》(2021-029);《公司重整计划(摘要)》(2021-030)

至此,华奥科技历时一年的破产重整程序终止,进入公司重整计划,逐步恢复经营。

## 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	30,140,500	73.33%	30,943,513	61,084,013	73.33%
	其中：控股股东、实际控制人	3,447,750	8.39%	30,943,513	34,391,263	41.29%
	董事、监事、高管	5,613,250	13.66%	0	5,613,250	6.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,959,500	26.67%	11,251,487	22,210,987	26.67%
	其中：控股股东、实际控制人	10,343,250	25.17%	11,251,487	21,594,737	25.93%
	董事、监事、高管	8,849,500	21.53%	0	8,849,500	0.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,100,000	-	42,195,000	83,295,000.00	-
普通股股东人数		90				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据湖北省武汉市中级人民法院作出的（2020）鄂01破20号之三号民事裁定书批准《重整计划》：以华奥科技现有总股本为基数，每10股转增10.2664234股的比例实施资本公积金转增，共计转增42,195,000.00股。转增后，华奥科技总股本由41,100,000.00股增至83,295,000.00股。截至报告出具日之前，本次资本公积转增股本已于2022年3月7日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理股份登记。登记完后公司的控股股东、实际控制人为时代华易（武汉）信息技术有限公司。

#### (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	白云	13,791,000	0	13,791,000	33.55%	10,343,250	3,447,750	8,810,000	13,791,000
2	湖北华奥投资管理有限公司	10,650,000	0	10,650,000	25.91%	0	10,650,000	6,000,000	0

3	武汉硅谷天堂恒誉创业投资基金合伙企业(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	7.29%	0	3,000,000	0	0
4	周力	1,998,000	0	1,998,000	4.86%	0	1,998,000	0	0
5	代德明	1,856,000	0	1,856,000	4.51%	0	1,856,000	0	0
6	丁蕴芝	1,050,000	0	1,050,000	2.55%	0	1,050,000	0	0
7	涂慎	904,000	0	904,000	2.19%	0	904,000	0	0
8	谭檀	690,000	0	690,000	1.67%	0	690,000	0	0
9	张蓉	627,000	0	627,000	1.52%	470,250	156,750	0	0
10	邓凯	616,000	0	616,000	1.50%	0	616,000	0	0
<b>合计</b>		<b>35,182,000</b>	<b>0</b>	<b>35,182,000</b>	<b>85.55%</b>	<b>10,813,500</b>	<b>24,368,500</b>	<b>14,810,000</b>	<b>13,791,000</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

实际控制人白云和股东张蓉分别持有湖北华奥投资管理有限公司 98.00%和 2.00%的股份；除上述关联关系外，公司股东相互之间无其他任何关联关系。

(注：此普通股前十名是根据 2021 年 12 月 31 日中国证券登记结算有限责任公司的股份数量排名)

## 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

2021年12月27日，武汉市中级人民法院作出（2020）鄂01破20号之三民事裁定书，依照《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款之规定，作出裁定：一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划；二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。法院裁定详见公司于2021年12月28日披露的《法院裁定批准公司重整计划的公告》（2021-029）；《公司重整计划（摘要）》（2021-030）。

根据《重整计划》第（三）条出资人权益调整方式第2点资本公积转增股份，以华奥科技现有总股本41,100,000股为基数，按每10股转增约10.2664234股的比例实施资本公积转增股本，共计转增42,195,000股，转增的股票不向股东分配，全部由重整投资人时代华易（武汉）信息技术有限公司有条件受让。

由于2021年法院裁定时间已在12月27日，已来不及办理法院及中登相关手续，所以在当期未执行完毕公积金转增事宜。实际办理完中登股份登记是2022年3月7日。登记完后公司的控股股东、实际控制人为时代华易（武汉）信息技术有限公司。

### (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
白云	公司董事长、总经理	男	是	1965年10月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
张蓉	董事、董事会秘书	女	否	1982年8月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
张炜	董事	男	否	1986年1月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
徐艳	董事	女	否	1987年8月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
樊伟伟	董事	男	否	1985年2月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
吉飞	监事会主席	男	否	1987年3月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
彭兵峰	监事	男	否	1973年1月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
史小涛	监事	男	否	1982年8月	2019年9月 26日	2022年9月 26日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系，相互之间不存在直接或间接持有公司股份的情形。

#### (二) 变动情况:

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (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	是	公司现任董监高为破产清算公司的负责人
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
行政人员	3	0	1	2
销售人员	4	0	3	1
技术人员	2	0	0	2
财务人员	2	0	1	1
员工总计	11			6

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	7	6

专科	3	0
专科以下	0	0
员工总计	11	6

#### 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

2020年11月3日，武汉市中级人民法院作出（2020）鄂01破申37号民事裁定书，裁定受理了湖北华奥安防科技运营股份有限公司（以下简称华奥科技或债务人）破产清算案，并于2020年11月16日依法指定湖北山河律师事务所担任湖北华奥安防科技运营股份有限公司管理人（以下简称管理人）。

根据《中华人民共和国企业破产法》的规定，职工债权不必申报，由管理人调查后列出清单予以公示。管理人根据债务人移交的仲裁裁决书、债务人的工资发放记录、社保局、公积金中心调取的资料，编制了职工债权表。确认了职工债权。根据《中华人民共和国企业破产法》第四十八条第二款的规定，债务人将统一补缴公司应承担的社保、公积金费用，对于职工个人应承担的部分，管理人将在发放职工债权时予以扣除。

#### （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

2021年12月27日，武汉市中级人民法院作出（2020）鄂01破20号之三民事裁定书，依照《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款之规定，作出裁定：一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划；二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。法院裁定详见公司于2021年12月28日披露的《法院裁定批准公司重整计划的公告》（2021-029）；《公司重整计划（摘要）》（2021-030）。

根据《重整计划》第（三）条出资人权益调整方式第2点资本公积转增股份，以华奥科技现有总股本41,100,000股为基数，按每10股转增约10.2664234股的比例实施资本公积转增股本，共计转增42,195,000股，转增的股票不向股东分配，全部由时代华易（武汉）信息技术有限公司有条件受让。

已在2022年3月7日完成中登股份登记，登记完后公司的控股股东、实际控制人为时代华易（武汉）信息技术有限公司。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2021年12月27日经武汉市中级人民法院作出(2020)鄂01破20号之三民事裁定书, 一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划; 二、终止湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整程序。至此, 公司将逐步恢复经营, 重建管理团队, 完善内部治理, 健全管理制度。公司将按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求, 规范运作, 严格进行信息披露, 保护广大投资者利益。

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

公司严格按照有关法律法规的要求, 建立了规范的法人治理结构, 以保护中小股东的利益。首先, 公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》的要求进行充分的信息披露, 依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次, 公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护, 制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、

《对外担保管理制度》等规定, 在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此, 华奥科技现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权, 能给公司大小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。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大决策, 都履行了规定的程序:

1、通过董事会或股东大会讨论, 以确保公司股东的对重大决策的知情权、决策权; 重大决策以外及突发事件总经理有权即时作出处理, 事后与股东大会或股东予以通报;

2、重大决策必须遵循民主化、科学化、规范化原则;

3、重大决策应落实决策的责任;

4、对重大决策程序的合法性公司监事会要实行全程监督;

5、对决策的实施过程公司监事会要进行监察, 对决策实施结果负责评审并做出结论

#### 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29日公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求，对《公司章程》进行了修订，关于拟修订《公司章程》内容已及时公告，公告编号：2020-005

### (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	4	3

#### 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

**股东大会延期或取消情况：**

适用 不适用

**股东大会增加或取消议案情况：**

适用 不适用

**股东大会议案被否决或存在效力争议情况：**

适用 不适用

**董事会议案被投反对或弃权票情况：**

适用 不适用

**监事会议案被投反对或弃权票情况：**

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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、

《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。在重整期间，公司能够保持其独立性，截止本报告披露时，公司已在逐步的业务恢复过程中，有着历史基础，具备自主经营的能力与条件。

### (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
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。	
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。	
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	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。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了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度

---

### 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	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	永证审字（2022）第 146156 号
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日
	2 年                      2 年                      年                      年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	15 万元
审计报告	<p>永证审字（2022）第 146156 号 湖北华奥安防科技运营股份有限公司全体股东：</p> <p>一、保留意见</p> <p>我们审计了湖北华奥安防科技运营股份有限公司（以下简称贵公司）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。</p> <p>我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了贵公司 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。</p> <p>二、形成保留意见的基础</p> <p>如财务报表附注“二、2 持续经营”所述，贵公司已在财务报表附注披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，并说明公司目前处于重整计划执行过程中，这些事项或情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。如财务报表附注七、2 所述，贵公司《重整计划》已于 2021 年 12 月 24 日经湖北省武汉市中级人民法院裁定批准，贵公司进入《重整计划》执行阶段，但重整计划后续执行存在重大不确定性，而管理层未能充分披露消除重大不确定性的切实措施。</p> <p>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，我们独立于贵公司，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，为发表保留意见提供了基础。</p> <p>三、其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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。</p> <p>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。</p>

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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（此页无正文）

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十八日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	10,644,506.98	85,719.89
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		0	0
应收账款	五、2	11,565,913.71	14,372,003.76
应收款项融资			
预付款项	五、3		438,996.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	63,693,268.03	3,392,035.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	75,508.16	75,508.16
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>85,979,196.88</b>	<b>18,364,264.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			0
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、6	7,143,376.68	6,482,353.90
固定资产	五、7	49,354,512.03	56,406,948.42
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	147,041.88	179,920.80
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	6,059,522.45	6,059,522.45

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		62,704,453.04	69,128,745.57
<b>资产总计</b>		148,683,649.92	87,493,009.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	188,800.00	6,840,000.00
向中央银行借款			0
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	五、11	3,711,199.14	54,028,337.07
预收款项			
合同负债	五、12		75,534.00
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	五、13	8,878,660.60	6,751,798.77
应交税费	五、14	2,808,024.96	6,321,929.48
其他应付款	五、15	19,236,012.30	29,943,680.74
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	五、16	20,555,084.34	27,684,584.34
<b>流动负债合计</b>		55,377,781.34	131,645,864.4
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0	
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股		0	0
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、18	14,824,714.74	
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>		14,824,714.74	0
<b>负债合计</b>		70,202,496.08	131,645,864.40

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	83,295,000.00	41,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0	0
永续债			
资本公积	五、20	73,387,449.97	42,582,449.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	6,448,931.29	6,448,931.29
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-84,650,227.42	-134,284,235.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		78,481,153.84	-44,152,854.58
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>78,481,153.84</b>	<b>-44,152,854.58</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>148,683,649.92</b>	<b>87,493,009.82</b>

法定代表人：白云      主管会计工作负责人：白云      会计机构负责人：白云

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		<b>6,808,215.46</b>	<b>12,249,678.87</b>
其中：营业收入	五、23	6,808,215.46	12,249,678.87
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>15,293,552.25</b>	<b>21,774,369.54</b>
其中：营业成本	五、23	4,865,509.76	4,603,087.72
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	五、24	608,112.95	579,600.23
销售费用	五、25	101,810.07	1,689,471.73
管理费用	五、26	9,719,645.95	9,624,574.83
研发费用	五、27	0	962,462.75
财务费用	五、28	-1,526.48	4,315,172.28

其中：利息费用			
利息收入		16.03	
加：其他收益	五、29	0	25,381.76
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-5,812,137.24	-15,710,941.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	0	189,284.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	0	-24,500.20
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-14,297,474.03</b>	<b>-25,045,465.97</b>
加：营业外收入	五、33	64,009,953.12	0
减：营业外支出	五、34	78,470.67	33,304,113.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>49,634,008.42</b>	<b>-58,349,579.41</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>49,634,008.42</b>	<b>-58,349,579.41</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		49,634,008.42	-58,349,579.41
<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>		49,634,008.42	-58,349,579.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		49,634,008.42	-58,349,579.41
(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）		0.6	-1.42
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：白云      主管会计工作负责人：白云      会计机构负责人：白云

### (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		3,709,993.00	758,918.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	348,020.23	873,090.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,058,013.23	1,632,008.93
购买商品、接受劳务支付的现金		2,025,274.17	292,237.36
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		485,400.00	113,630.96

支付的各项税费		71,410.11	34,801.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	898,449.62	1,130,410.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,480,533.90</b>	<b>1,571,080.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>577,479.33</b>	<b>60,928.13</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			
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>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			16,820.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>16,820.98</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,000,000</b>	<b>-16,820.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>10,577,479.33</b>	<b>44,107.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		45,484.00	1,376.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,622,963.33</b>	<b>45,484.00</b>

法定代表人：白云 主管会计工作负责人：白云 会计机构负责人：白云

## (四) 合并股东权益变动表

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	41,100,000				42,582,449.97				6,448,931.29		-134,284,235.84		-44,152,854.58
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	41100000				42582449.97				6448931.29		-134284235.84		-44,152,854.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42195000				30805000				0		49,634,008.42		122,634,008.42
（一）综合收益总额											49,634,008.42		49,634,008.42
（二）所有者投入和减少资本													73,000,000
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本					73000000								73,000,000.00
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）	42,195,000				-42,195,000								0
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>	83,295,000				73387449.97				6,448,931.29		-84650227.42		78481153.84

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	41,100,000				42,582,449.97				6,448,931.29		-75,934,656.43		14,196,724.83
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	41,100,000				42,582,449.97				6,448,931.2		-75,934,656.43		14,196,724.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-58,349,579.41		-58,349,579.41
（一）综合收益总额											-58,349,579.41		-58,349,579.41
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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>	41,100,000				42,582,449.97				6,448,931.29		-134,284,235.84		-44,152,854.58

法定代表人：白云

主管会计工作负责人：白云

会计机构负责人：白云

---

# 湖北华奥安防科技运营股份有限公司

## 财务报表附注

截止2021年12月31日

(金额单位：元 币种：人民币)

### 一、 公司的基本情况

#### 1、 公司基本情况

湖北华奥安防科技运营股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”或“华奥科技”）系 2013年7月整体变更设立的股份有限公司，于2013年8月19 日在湖北省工商行政管理局领取注册号为420000000025607 的企业法人营业执照。

统一社会信用代码：914200001776058818

公司注册地址：武汉东湖开发区花城大道软件新城二期 B4

法定代表人：白云

注册资本：8,329.50万元整

实收资本：8,329.50万元整

公司类型：有限责任公司

经营范围：安全防范工程的设计、施工与维修，消防工程，弱电集成，综合布线，建筑智能化工程，交通智能化工程，智慧城市工程，计算机软件开发；安防、消防、自动化设备及耗材的销售。

#### 2、 财务报表的批准

本财务报表业经公司全体董事于2022年4月29日批准报出。

### 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**

2020年11月3日，武汉市中级人民法院出具“（2020）鄂01破申37号”民事裁定书，法院裁定受理华奥安防的破产清算案。公司目前在法院、管理人以及各位债权人的支持与配合下，有序推进破产清算进程。武汉市中级人民法院于2020年11月16日依法指定湖北山河律师事务所担任湖北华奥安防科技运营股份有限公司破产管理人。

公司破产清算案第一次债权人会议，经武汉市中级人民法院召集，于2021年3月1日上午9时30分通过全国企业破产重整案件信息网以网络会议形式召开，会议表决通过了《财产管理及变价方案》、《非现场方式召开债权人会议及表决方案》。湖北省武汉市中级人民法院2021年11月29日作出（2020）鄂01破20号之一号民事裁定书，裁定：自2021年11月29日起对湖北华奥安防科技运营股份有限公司进行重组。

公司于2021年12月17日召开2021年第二次临时股东大会，会议通过《重整计划（草案）》出资人权益调整方案。公司于2021年12月21日召开第二次债权人会议，会议通过《重整计划（草案）》。湖北省武汉市中级人民法院2021年12月24日作出（2020）鄂01破20号之三号民事裁定书，终审裁定：一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划；二、终止湖北华奥安防运营股份有限公司重整程序。

目前公司重整计划目前在执行过程中，但重整计划后续执行存在重大不确定性，这些情况表明可能导致公司不再具有持续经营能力。

## **三、重要会计政策和会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

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、 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **6、 金融工具（不包括减值）**

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。

##### **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。

## 7、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目等）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

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### ① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2	应收关联方款项
组合 3	回收风险较低的款项。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

#### ②不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

组合 1、组合 2、组合 3	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
----------------	--

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
一年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

组合2中应收关联方款项，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

组合3中回收风险较低的款项，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

#### （6）金融资产信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 8、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：库存商品、低值易耗品、包装物等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

### 9、投资性房地产

本公司的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。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产的计量模式

如果采用成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5.00%	4.75%

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

如果采用公允价值计量模式

选择公允价值的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

## 10、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 11、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、其他设备。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，

并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	31.67-19.00

## 12、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

---

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 14、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 15、职工薪酬

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

---

职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 16、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

---

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、收入

### (1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 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 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认的具体方法如下：本公司营业收入具体分为三类：① 系统集成收入，此类项目根据经客户确认的项目阶段性完工验收单确认收入；② 安防运营服务收入，此类项目根据合同约定的收款进度确认收入；③ 自行开发研制的软件产品使用权销售收入，对不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入，需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

## **18、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

### **(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **19、租赁**

**自2021年1月1日起适用**

### **(1) 租赁的识别**

---

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

## （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 融资租赁

---

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

①本公司作为承租人在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ②本公司作为出租人

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。

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

---

在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### **以下租赁会计政策适用2020年度及以前**

#### **(1) 经营租赁**

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### **(2) 融资租赁**

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

## **20、资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

---

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、重要会计政策和会计估计的变更

### (一) 重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，对会计政策相关内容进行了调整，变更后的会计政策参见附注三、19，执行该准则在本报告期内无影响。

### (二) 其他会计政策变更

无

### (三) 重要会计估计变更

无

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计征	13%、9%、6%
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2.00%
房产税	按实际房产余值计征	1.20%
	按实际收取房租计征	12%
土地税	按实际土地面积计征	8/平方米/年、20/平方米/年
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	10,644,506.98	85,719.89
合计	10,644,506.98	85,719.89

注：公司因诉讼导致银行存款 21,543.65 元被冻结。

### 2、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	37,234,048.45	49.04	37,234,048.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,695,248.52	50.96	27,129,334.81	70.11	11,565,913.71
其中：账龄组合	38,695,248.52	50.96	27,129,334.81	70.11	11,565,913.71
<b>合计</b>	<b>75,839,596.97</b>	<b>100.00</b>	<b>64,363,383.26</b>	<b>84.77</b>	<b>11,565,913.71</b>

续

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	30,971,581.40	42.55	30,971,581.40	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,811,072.13	57.45	27,439,068.37	65.63	14,372,003.76
其中：账龄组合	41,811,072.13	57.45	27,439,068.37	65.63	14,372,003.76
<b>合计</b>	<b>72,782,653.53</b>	<b>100.00</b>	<b>58,410,649.77</b>	<b>80.25</b>	<b>14,372,003.76</b>

### (2) 期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	6,380,463.44	5.00	319,023.17
1至2年	3,871,719.00	10.00	387,171.90
2至3年	349,936.91	30.00	104,981.07
3至4年	3,549,941.00	50.00	1,774,970.50
4至5年			
5年以上	24,543,188.17	100.00	24,543,188.17
<b>合计</b>	<b>38,695,248.52</b>		<b>27,129,334.81</b>

### (3) 期末单项计提坏账准备的应收账款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北大汉文化产业投资有限公司	17,253,178.00	17,253,178.00	100.00	预计无法收回
通城县公安局	11,675,000.00	11,675,000.00	100.00	预计无法收回
中国电信广水分公司	3,734,212.83	3,734,212.83	100.00	预计无法收回
中国电信随州分公司	1,875,687.17	1,875,687.17	100.00	预计无法收回
中国电信孝昌分公司	1,015,260.00	1,015,260.00	100.00	预计无法收回
南漳县公安局	643,167.05	643,167.05	100.00	预计无法收回
竹溪县公安局交通警察大队	272,000.00	272,000.00	100.00	预计无法收回
中国建设银行股份有限公司	182,076.47	182,076.47	100.00	预计无法收回
随州中心医院	98,500.00	98,500.00	100.00	预计无法收回
武建三公司	71,823.36	71,823.36	100.00	预计无法收回
湖北龟山发射台	64,300.00	64,300.00	100.00	预计无法收回
湖北中医药大学	56,716.48	56,716.48	100.00	预计无法收回
湖北广播电视台	53,620.00	53,620.00	100.00	预计无法收回
其他小金额客户	238,507.09	238,507.09	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>37,234,048.45</b>	<b>37,234,048.45</b>		

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	30,971,581.40	6,262,467.05				37,234,048.45
按组合计提坏账准备的应收账款	27,439,068.37	-309,733.56				27,129,334.81
其中：账龄组合	27,439,068.37	-309,733.56				27,129,334.81
<b>合计</b>	<b>58,410,649.77</b>	<b>5,952,733.49</b>				<b>64,363,383.26</b>

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中国电信股份有限公司襄州分公司	27,752,080.00	36.59	20,523,563.40
湖北大汉文化产业投资有限公司	17,253,178.00	22.75	17,253,178.00
通城县公安局	11,675,000.00	15.39	11,675,000.00
中国电信股份有限公司襄阳分公司	6,700,000.00	8.83	3,517,500.00
中国电信广水分公司	3,734,212.83	4.92	3,734,212.83
<b>合计</b>	<b>67,114,470.83</b>	<b>88.48</b>	<b>56,703,454.23</b>

### 3、 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内			161,710.00	36.84
1至2年			277,286.52	63.16
2至3年				
3年以上				
<b>合计</b>			<b>438,996.52</b>	<b>100.00</b>

### 4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,693,268.03	3,392,035.92
<b>合计</b>	<b>63,693,268.03</b>	<b>3,392,035.92</b>

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	480,282.00	0.75	480,282.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,694,386.26	99.25	1,118.23		63,693,268.03
其中：账龄组合	11,182.30	0.02	1,118.23	10.00	10,064.07
关联方组合	63,000,000.00	98.17			63,000,000.00
回收风险较低的组合	683,203.96	1.06			683,203.96
<b>合计</b>	<b>64,174,668.26</b>	<b>100.00</b>	<b>481,400.23</b>	<b>0.75</b>	<b>63,693,268.03</b>

(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	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	548,764.06	13.67	548,764.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,465,268.34	86.33	73,232.42	2.11	3,392,035.92
其中：账龄组合	130,027.95	3.24	73,232.42	56.32	56,795.53
关联方组合	2,652,036.43	66.07			2,652,036.43
回收风险较低的组合	683,203.96	17.02			683,203.96
<b>合计</b>	<b>4,014,032.40</b>	<b>100.00</b>	<b>621,996.48</b>	<b>15.50</b>	<b>3,392,035.92</b>

(2) 组合中，期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内			
1至2年	11,182.30	10.00	1,118.23
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>11,182.30</b>	<b>10.00</b>	<b>1,118.23</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-140,596.25元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	693,268.03	3,392,035.92
重组投资人投资款	63,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>63,693,268.03</b>	<b>3,392,035.92</b>

#### (5) 按欠款方归集的期末余额大额列示的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
时代华易(武汉)信息技术有限公司	投资款	63,000,000.00	1年以内	98.17	
湖北省武汉市中级人民法院	往来款	683,203.96	2-3年	1.06	
杨涛	往来款	436,977.36	4-5年	0.68	436,977.36
代垫款	往来款	43,304.64	2-3年	0.07	43,304.64
武汉软件新城发展有限公司	往来款	11,182.30	1-2年	0.02	1,118.23
<b>合计</b>		<b>64,174,668.26</b>		<b>100.00</b>	<b>481,400.23</b>

#### 5、 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	95,494.74	19,986.58	75,508.16	95,494.74	19,986.58	75,508.16
<b>合计</b>	<b>95,494.74</b>	<b>19,986.58</b>	<b>75,508.16</b>	<b>95,494.74</b>	<b>19,986.58</b>	<b>75,508.16</b>

#### 6、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初数	7,559,596.38	7,559,596.38
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入	3,500,000.00	3,500,000.00
(2) 在建工程转入		
3. 本期减少金额		
4. 期末数	11,059,596.38	11,059,596.38
二、累计折旧和累计摊销		

项目	房屋、建筑物	合计
1. 期初数	1,077,242.48	1,077,242.48
2. 本期增加金额		
(1) 计提或摊销	359,080.83	359,080.83
(2) 固定资产转入	2,479,896.39	2,479,896.39
3. 本期减少金额		
4. 期末数		
三、账面价值	3,916,219.70	3,916,219.70
1. 期末账面价值	7,143,376.68	7,143,376.68
2. 期初账面价值	6,482,353.90	6,482,353.90

(2) 本期无改变计量模式的投资性房地产。

(3) 期末投资性房产无可变现净值低于成本的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	账面净值	未办妥产权证书原因
枣阳汉城商铺	7,559,596.38	6,123,273.08	房产抵工程款，未办理房产证

## 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,354,512.04	56,406,948.42
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>49,354,512.04</b>	56,406,948.42

### 7.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	安防运营服务系统	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	60,988,128.66	5,200,000.00	2,821,949.20	993,908.76	13,574,332.51	83,578,319.13
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
3. 本期减少金额	3,500,000.00			150,574.88		3,662,891.64
(1) 处置或报废				150,574.88		150,574.88
(2) 转让投资性房地产	3,500,000.00					3,500,000.00
(3) 其他				12,316.76		12,316.76

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	安防运营服务系统	合计
4. 期末余额	57,488,128.66	5,200,000.00	2,821,949.20	831,017.12	13,574,332.51	79,915,427.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,833,493.43	3,705,000.30	2,565,106.85	835,996.03	5,231,774.10	27,171,370.71
2. 本期增加金额						
(1) 计提	3,627,181.22	494,000.00	106,840.27	97,765.22	1,696,791.56	6,022,578.27
3. 本期减少金额	2,479,896.39			153,137.14		2,633,033.53
(1) 处置或报废				141,437.02		141,437.02
(2) 转入投资性房地产	2,479,896.39					2,479,896.39
(3) 其他				11,700.12		11,700.12
4. 期末余额	15,980,778.26	4,199,000.30	2,671,947.12	780,624.11	6,928,565.66	30,560,915.45
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	41,507,350.40	1,000,999.70	150,002.08	50,393.01	6,645,766.85	49,354,512.04
2. 期初账面价值	46,154,635.23	1,494,999.70	256,842.35	157,912.73	8,342,558.41	56,406,948.42

(1) 报告期内无暂时闲置的固定资产

(2) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况

(3) 报告期内通过经营租赁租出的固定资产

(4) 报告期内无未办妥产权证书的固定资产情况

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初数	5,649,772.29	5,649,772.29

项目	软件	合计
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额	5,355,485.72	5,355,485.72
(1) 处置	5,355,485.72	5,355,485.72
4. 期末数	294,286.57	294,286.57
二、累计摊销		
1. 期初数	2,062,361.65	2,062,361.65
2. 本期增加金额		
(1) 计提	32,878.92	32,878.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置	1,947,995.88	1,947,995.88
4. 期末数	147,244.69	147,244.69
三、减值准备		
1. 期初数	3,407,489.84	3,407,489.84
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	3,407,489.84	3,407,489.84
4. 期末数		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	147,041.88	147,041.88
2. 期初账面价值	179,920.80	179,920.80

## 9、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

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
信用减值准备	40,396,816.31	6,059,522.45	40,396,816.31	6,059,522.45
合计	40,396,816.31	6,059,522.45	40,396,816.31	6,059,522.45

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额

质押借款		4,840,000.00
保证借款	188,800.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>188,800.00</b>	<b>6,840,000.00</b>

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国建设银行股份有限公司武汉 光谷自贸区支行	188,800.00	5.655%	2018-9-20至2020-11-3	8.4825%
<b>合计</b>	<b>188,800.00</b>			

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2020 年 11 月 3 日作出的（2020）鄂 01 破申 37 号民事裁定书，逾期未偿还的短期借款按破产清算程序执行，债权人已申报债权，管理人根据法院判决确定保证借款为普通债权，本金为 2,000,000.00 元。根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，普通债权按照 9.44% 的清偿率进行清偿，期末确定保证借款金额 188,800.00 元。

## 11、应付账款

### (1) 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款		54,028,337.07
普通债权	3,711,199.14	
<b>合计</b>	<b>3,711,199.14</b>	<b>54,028,337.07</b>

### (2) 应付账款中重要的普通债权

债权单位名称	债权金额	期末余额
华录智达科技有限公司	23,712,389.51	2,238,449.57
杭州海康威视科技有限公司	3,506,856.80	331,047.28
江苏帝诚线缆有限公司	2,215,211.63	209,115.98
武汉诺御达安防科技有限公司	2,205,400.00	208,189.76
武汉荣御信息技术有限公司	1,489,871.94	140,643.91
<b>合计</b>	<b>33,129,729.88</b>	<b>3,127,446.50</b>

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，普通债权的清偿率为 9.44%，应付账款按照华奥管理人确定的普通债权金额和清偿率确定期末余额。

### （3）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还原因
华录智达科技有限公司	2,238,449.57	2-3 年	破产重组
杭州海康威视科技有限公司	331,047.28	3-4 年	破产重组
江苏帝诚线缆有限公司	209,115.98	2-3 年	破产重组
武汉诺御达安防科技有限公司	208,189.76	2-3 年	破产重组
武汉荣御信息技术有限公司	140,643.91	2-3 年	破产重组
<b>合计</b>	<b>3,127,446.50</b>		

## 12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
房租		75,534.00
<b>合计</b>		<b>75,534.00</b>

## 13、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,670,662.67	2,693,397.93	485,400.00	8,878,660.60
二、离职后福利-设定提存计划	81,136.10	-81,136.10		
<b>合计</b>	<b>6,751,798.77</b>	<b>9,364,060.60</b>	<b>7,237,198.77</b>	<b>8,878,660.60</b>

### （2）短期薪酬列示

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	6,358,396.39	-5,379,796.39	485,400.00	493,200.00
2. 职工福利费	1,300.00	-1,300.00		
3. 社会保险费	34,538.28	-34,538.28		
4. 住房公积金	276,428.00	-276,428.00		
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 其他短期薪酬		8,385,460.60		8,385,460.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,670,662.67	2,693,397.93	485,400.00	8,878,660.60

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书确定职工债权 8,935,490.55 元，其中 8,385,460.60 元确定为其他短期薪酬，550,029.95 元确定为预计债权，职工债权在重整计划批准后 5 个月内以现金方式清偿。应付职工薪酬期本期增加负数为期初金额按照法院裁定的职工债权金额重分类进其他短期薪酬。

### （3）设定提存计划列示

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	77,489.60	-77,489.60		
2. 失业保险费	3,646.50	-3,646.50		
3. 企业年金缴费				
合计	81,136.10	-81,136.10		

## 14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	600,450.07	4,786,092.59
城市维护建设税	51,725.36	
教育费附加	22,133.65	
地方教育费附加	12,428.73	
房产税	1,836,720.46	1,285,252.06
土地使用税	270,201.94	246,543.82
个人所得税	14,364.75	4,041.01
合计	2,808,024.96	6,321,929.48

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，确定税收债权金额 540,723.38 元，包含增值税、城市维护建设税、教育费附加、个人所得税和房产税，破产案件受理前因欠缴税款产生的滞纳金 21,367.56 元，属于普通债权计入其他应付款-普通债权；华奥科技管理人依照《破产法》规定预计税收债权的房产税和土地使用税共计 3,000,000.00 元，与房产税和土地使用税期末账面的差额计入预计负债。

## 15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,764,372.80	6,465,626.66
应付股利		
其他应付款	17,471,639.50	23,478,054.08
<b>合计</b>	<b>19,236,012.30</b>	<b>29,943,680.74</b>

### 15.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司武汉佳园支行	34,981.35	370,565.15
海尔金融保理（重庆）有限公司		948,600.00
武汉农村商业银行股份有限公司化工新城支行	1,729,391.45	1,729,391.45
海通恒信国际租赁有限公司		3,417,070.06
<b>合计</b>	<b>1,764,372.80</b>	<b>6,465,626.66</b>

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2020 年 11 月 3 日作出的（2020）鄂 01 破申 37 号民事裁定书，逾期未偿还的短期借款、长期借款按破产清算程序执行，债权人已申报债权，管理人根据法院判决确定短期借款为普通债权，长期借款为有财产担保债权，其中短期借款利息为 370,565.15 元、长期借款利息 1,729,391.45 元。根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，普通债权按照 9.44% 的清偿率进行清偿，有财产担保债权在担保债权评估价值范围内优先清偿，超出担保物评估价值的差额部分按照普通债权方式进行调整，期末确定短期借款利息 34,981.35 元、长期借款利息 1,729,391.45 元。

### 15.2 其他应付款

#### （1）其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款		10,879,521.28
计提违约金		6,770,940.24
其他		5,827,592.56
押金	105,000.00	
有财产担保债权	3,991,658.37	

项目	期末余额	期初余额
普通债权	8,537,427.64	
破产费用	3,376,138.10	
共益债务	1,461,415.39	
<b>合计</b>	<b>17,471,639.50</b>	<b>23,478,054.08</b>

### (2) 其他应付款中重要的普通债权

债权单位名称	债权金额	期末余额
程霞	6,358,000.00	600,195.20
吴晓	15,267,754.08	1,441,275.99
李伟	15,164,106.37	1,431,491.64
涂炜明	16,857,166.67	1,591,316.53
海尔金融保理（重庆）有限公司	6,191,852.20	584,510.85
徐娜、周敏军	4,750,752.67	448,471.05
武汉东湖高新区互生小额贷款有限公司	4,465,296.00	421,523.94
广州市联键信息科技有限公司	3,250,850.00	306,880.24
武汉金拓合智地产投资有限公司	3,622,800.00	341,992.32
沈泽	3,312,856.67	312,733.67
程霞	6,358,000.00	600,195.20
高良峰	3,174,141.17	299,638.93
<b>合计</b>	<b>88,773,575.83</b>	<b>8,380,225.56</b>

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，普通债权的清偿率为 9.44%，其他应付款按照华奥管理人确定的普通债权金额和清偿率确定期末余额。

### (3) 其他应付款中有财产担保债权明细

债权单位名称	债权金额	期末余额
孙振宇	3,166,808.04	3,166,808.04
千微（杭州）科技有限公司融众国际分公司	824,850.33	824,850.33
<b>合计</b>	<b>3,991,658.37</b>	<b>3,991,658.37</b>

注：根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，有财产担保债权在担保债权评估价值范围内优先清偿，超出担保物评估价值的差额部分按照普通债权方式进行调整，按照债权金额 100%确定期末余额。

#### （4）超过一年以上的大额其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还原因
吴晓	1,441,275.99	1-2 年	破产重组
李伟	1,431,491.64	1-2 年	破产重组
涂炜明	1,591,316.53	1-2 年	破产重组
程霞	600,195.20	1-2 年	破产重组
海尔金融保理（重庆）有限公司	584,510.85	1-2 年	破产重组
<b>合计</b>	<b>5,648,790.21</b>		

#### 16、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,555,084.34	27,684,584.34
<b>合计</b>	<b>20,555,084.34</b>	<b>27,684,584.34</b>

#### 17、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,555,084.34	20,555,084.34
保理借款		7,129,500.00
小计	20,555,084.34	27,684,584.34
减：一年内到期的长期借款	20,555,084.34	27,684,584.34
<b>合计</b>		

注 1：①抵押借款为公司以武汉软件新城办公楼提供抵押担保；

注 2：根据湖北省武汉市中级人民法院 2020 年 11 月 3 日作出的（2020）鄂 01 破申 37 号民事裁定书，逾期未偿还的长期借款按破产清算程序执行，债权人已申报债权，管理人根据法院判决确定长期借款为有财产担保债权。根据湖北省武汉市中级人民法院 2021 年 12 月 24 日作出的（2020）鄂 01 破申 20 号之三民事裁定书，有财产担保债权在担保债权评估价值范围内优先清偿，超出担保物评

估价值的差额部分按照普通债权方式进行调整，期末确定长期借款本金 20,555,084.34 元。

### 18、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务	14,824,714.74		华奥科技管理人依照《破产法》规定预计的已申报但暂未确认的债权和尚未申报但仍受法律保护的债权
<b>合计</b>	<b>14,824,714.74</b>		/

注：预计负债中职工债权 1,898,142.04 元、税收债权 900,427.61 元、有担保的债权 3,702,749.67 元、普通债权 8,323,395.42 元。

### 19、股本

项目	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
股份总数	41,100,000.00	100.00	42,195,000.00		83,295,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>41,100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>42,195,000.00</b>		<b>83,295,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：根据湖北省武汉市中级人民法院作出的（2020）鄂 01 破 20 号之三号民事裁定书批准《重整计划》：1、华奥科技股东白云、湖北华奥投资管理有限公司无偿让渡所持有的全部华奥科技股票，共计让渡 24,441,000.00 股，剩余股东不作调整。前述股权将由重整投资人时代华易（武汉）信息技术有限公司（以下简称“时代华易”）有条件受让。2、以华奥科技现有总股本为基数，每 10 股转增 10.2664234 股的比例实施资本公积金转增，共计转增 42,195,000.00 股。转增后，华奥科技总股本由 41,100,000.00 股增至 83,295,000.00 股。前述转增的股票不向股东分配，全部由重整投资人时代华易有条件受让。转增后，重整投资人时代华易合计持有华奥科技股票比例为 80.00%。重整投资人时代华易受让上述让渡股票及转增股票的条件为提供 73,000,000.00 元资金用于华奥科技偿债。截至报告出具日之前，本次资本公积转增股本股权已于 2022 年 3 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理登记。由于股东白云、湖北华奥投资管理有限公司的股权目前处于受限状态，尚未办理股权转让。

### 20、资本公积

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

一、资本溢价（股本溢价）	42,582,449.97	73,000,000.00	42,195,000.00	73,387,449.97
合计	42,582,449.97	73,000,000.00	42,195,000.00	73,387,449.97

注：2021年12月华奥科技管理人与时代华易签订《湖北华奥安防科技运营股份有限公司破产清算程序之投资协议书》，确认时代华易总投资数额为73,000,000.00元，用于华奥科技偿债。华易时代于2021年12月7日支付投资款10,000,000.00元、2022年1月26日支付投资款8,000,000.00元、2022年3月7日支付投资款2,000,000.00元。截至本报告出具日之前，华易时代累计支付投资款20,000,000.00元，按照重整计划的规定全部投资款提存至管理人银行账户，尚余投资款人民币53,000,000.00元未支付，按照《重整投资协议》的约定剩余款项预计在2022年6月24日之前到账。本期资本公积减少详见附注五、19。

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,448,931.29			6,448,931.29
合计	6,448,931.29			6,448,931.29

## 22、未分配利润

项目	本期	上期
上年年末余额	-134,284,235.84	-75,934,656.43
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-134,284,235.84	-75,934,656.43
本年增加额	49,634,008.42	-58,349,579.41
其中：本年净利润转入	49,634,008.42	-58,349,579.41
本年减少额		
其中：本年提取盈余公积数		
期末未分配利润	-84,650,227.42	-134,284,235.84

## 23、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,602,283.02	4,339,296.31	11,295,283.05	4,103,407.86
其他业务	1,205,932.44	526,213.45	954,395.82	499,679.86

合计	6,808,215.46	4,865,509.76	12,249,678.87	4,603,087.72
----	--------------	--------------	---------------	--------------

#### 24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市建设维护税	23,529.59	
教育费附加	10,084.11	
地方教育费	6,722.74	
房产税	544,118.39	555,942.11
土地使用税	23,658.12	23,658.12
合计	608,112.95	579,600.23

#### 25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬费	83,600.00	1,088,912.88
社会保险		89,160.66
住房公积金		57,312.00
车辆费		35,956.12
业务招待费		62,269.69
差旅费		99,843.70
办公费		5,935.00
折旧费用	18,210.07	95,212.18
其他费用		154,869.50
合计	101,810.07	1,689,471.73

#### 26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	895,000.00	804,127.70
社会保险费		69,347.18
住房公积金		39,456.00
固定资产折旧	4,140,444.03	7,488,478.69
办公费	42,851.91	31,770.60
网络费	28,301.89	
差旅费	2,007.41	4,183.50

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费		31,901.89
交通费		22,615.68
维修费	35,198.50	275,003.29
水电费	255,513.23	63,778.95
租赁费	14,000.00	5,000.00
邮电费	7,591.00	
咨询费	44,554.46	5,134.37
诉讼费		25,196.50
业务招待费	25,109.10	23,084.85
中介机构服务费	455,538.95	485,754.72
无形资产摊销	32,878.92	32,878.92
物业管理费	260,656.55	208,841.99
破产费用	3,480,000.00	
其他管理费用		8,020.00
<b>合计</b>	<b>9,719,645.95</b>	<b>9,624,574.83</b>

## 27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资、社保、公积金		853,143.37
折旧		109,319.38
办公费		
<b>合计</b>		<b>962,462.75</b>

## 28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		4,313,183.92
减：利息收入	3,352.78	403.64
手续费及其他	1,826.30	2,392.00
<b>合计</b>	<b>-1,526.48</b>	<b>4,315,172.28</b>

## 29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东湖开发区信用评级报告补贴			
东湖高新技术企业认定奖励		10,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗返还		15,381.76	
<b>合计</b>		<b>25,381.76</b>	

### 30、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	-5,952,733.49	-15,612,256.21
其他应收款减值损失	140,596.25	-98,685.15
<b>合计</b>	<b>-5,812,137.24</b>	<b>-15,710,941.36</b>

### 31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		
存货跌价损失		189,284.50
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
<b>合计</b>		<b>189,284.50</b>

### 32、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		-24,500.20
其中：固定资产		-24,500.20
<b>合计</b>		<b>-24,500.20</b>

### 33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	64,009,953.12		64,009,953.12
<b>合计</b>	<b>64,009,953.12</b>		<b>64,009,953.12</b>

### 34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失		21,612,932.01	
非流动资产毁损报废损失	9,754.50		9,754.50
无法收回的款项			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	234.11	21,414.56	234.11
赔偿金及违约金支出		10,882,874.68	
其他	68,482.06	786,892.19	68,482.06
<b>合计</b>	<b>78,470.67</b>	<b>33,304,113.44</b>	<b>78,470.67</b>

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
<b>合计</b>		

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	49,634,008.42	-58,349,579.41
按法定适用税率计算的所得税费用	12,408,502.11	-14,587,394.85
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	51,324.93	1,739,141.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,459,827.04	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		12,848,253.03
研发加计扣除		
所得税费用		

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,353.29	403.64
政府补助		25,381.76
其他往来款及保证金等	344,666.94	847,305.35

项目	本期发生额	上期发生额
合计	348,020.23	873,090.75

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用	866,389.21	371,599.03
手续费	1,826.30	2,392.00
税务滞纳金	234.11	
湖北华奥投资管理有限公司		240,000.00
其他往来款及保证金等	30,000.00	516,419.51
合计	898,449.62	1,130,410.54

## 37、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	49,634,008.42	-58,349,579.41
加: 信用减值损失	5,812,137.24	15,710,941.36
资产减值准备		-189,284.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,381,659.10	9,840,541.60
无形资产摊销	32,878.92	32,878.92
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)	9,754.50	24,500.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		21,423,647.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		4,313,183.92
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		652,666.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,954,942.83	20,124,735.27

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,247,901.68	-13,523,303.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	577,479.33	60,928.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,622,963.33	45,484.00
减：现金的期初余额	45,484.00	1,376.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,577,479.33</b>	<b>44,107.15</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,622,963.33	45,484.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,622,963.33	45,484.00
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,622,963.33</b>	<b>45,580.84</b>

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

### (1) 受限资产明细

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,543.65	法院冻结
投资性房地产	1,020,103.61	借款抵押、法院查封
固定资产	41,587,895.78	借款抵押、法院查封
<b>合计</b>	<b>42,629,543.04</b>	

注：根据公司《重整计划》七、（三）3、抵押登记的解除：对债务人财产依法办理了抵押登记享有抵押权的债权人，应于重整计划生效之日起十五个工作日内办理解押手续。

根据公司《重整计划》七、（三）4、财产保全措施的解除：根据《破产法》

第十九条的规定，人民法院受理破产申请后，有关债务人的保全措施应当解除，执行程序应当中止。管理人自接受指定后，积极协调有关保全措施申请人解除保全措施，但不排除部分法院仍未解除保全的可能性。为确保华奥科技破产重整的顺利进行，保障华奥科技于重整程序结束后能够正常生产经营，各保全措施申请人应当申请保全法院解除对华奥科技的财产保全，自华奥科技重整计划批准之日起十五个工作日内办理完成解封、解冻手续。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司尚未办理完全部抵押、冻结财产的解封手续。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
时代华易（武汉）信息技术有限公司	武汉	计算机软件开发、咨询、销售、转让、服务	1500 万元	50.6573	50.6573

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓凯	本公司实际控制人
白云	对本公司持股 16.5568%
湖北华奥投资管理有限公司	对本公司持股 12.7859%、白云持股 98.00%
武汉硅谷天堂恒誉创业投资基金合伙企业（有限合伙）	对本公司持股 3.6017%

### (三) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

担保方	被担保	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
白云	公司	2,000,000.00	2017-9-20	2018-9-19	否，借款已逾期
白云	公司	4,840,000.00	2018-3-6	2019-3-9	否，借款已逾期
白云	公司	728,291.35	2018-7-4	2019-1-4	否，借款已逾期
白云	公司	7,129,500.00	2016-9-26	2021-2-28	否，借款已逾期
湖北华奥投资管理有限公司	公司	7,129,500.00	2016-9-26	2021-2-28	否，借款已逾期

### (四) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	白云			2,652,036.43	
其他应收款	时代华易（武汉）信息技术有限公司	63,000,000.00			

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	湖北华奥投资管理有限公司		393,545.79

## 七、 承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无重大需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### (1) 王盈楚与华奥科技之间劳动争议案

2020 年 6 月，王盈楚向武汉市东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求华奥科技向其支付：2018 年 5-8 月欠付工资 80,000.00 元；垫付报销款 76,048.03 元及延迟履行利息 7,665.63 元；解除劳动合同经济补偿金 110,000.00 元。本案经一审驳回起诉、二审查回重审后，于 2021 年 10 月 26 日重新开庭审理，目前本案仍处于审理过程中。

2020 年 12 月 18 日，王盈楚向华奥科技管理人申报职工债权总额 301,572.09 元，其中工资 80,000.00 元、垫付报销款 76,048.03 元、利息合计 35,524.06 元、经济补偿金 110,000.00 元，同时主张了在职期间的社保及公积金。因管理人了解到法院已受理王楚盈提起的相关诉讼，于是暂缓了对该笔债权的审查，最终将以法院作出的生效法律文书为依据完成该笔债权的审查确认。

(2) 华录智达科技股份有限公司与华奥科技、湖北大汉文化产业投资有限公司间第三人撤销之诉

2021 年 3 月 22 日，华录智达科技股份有限公司（以下简称“华录智达”）因不服湖北省枣阳市人民法院作出的（2020）鄂 0683 民初 2864 号民事判决书，向湖北省枣阳市人民法院提起了第三人撤销之诉，请求：撤销原审判决；；判令

---

本案诉讼费、保全费、律师费及其他实现债权的费用由二被告承担。本案经湖北省枣阳市人民法院裁定驳回华录智达的诉讼请求后，华录智达对裁定不服，向湖北省襄阳市中级人民法院提起上诉，目前本案仍处于审理过程中。

### （3）管理人暂缓确认的债权

截至 2020 年 12 月 31 日，由于存在诉讼未决、尚需补充资料等原因，债权人申报但管理人暂缓确认的普通债权 2 笔，暂缓确认金额 17,039,607.39 元。

## 八、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

### （一）债务重组事由

2020 年 9 月经柯少峰等 30 位债权申请人同意，湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院于 2020 年 9 月以被申请人湖北华奥安防科技运营股份有限公司（以下简称“本公司”或“华奥科技”）不能清偿到期债务为由，决定将华奥科技移送至武汉市中级人民法院进行破产审查，2020 年 11 月 3 日，武汉市中级人民法院（以下简称“武汉中院”）出具“（2020）鄂 01 破申 37 号”民事裁定书，法院裁定受理湖北华奥安防科技运营股份有限公司的破产清算案。2020 年 11 月 3 日，武汉中院出具“（2020）鄂 01 破申 37 号”民事裁定书，法院裁定受理湖北华奥安防科技运营股份有限公司的破产清算案。武汉中院于 2020 年 11 月 16 日依法指定湖北山河律师事务所担任湖北华奥安防科技运营股份有限公司破产管理人。武汉中院 2021 年 11 月 29 日作出（2020）鄂 01 破 20 号之一号民事裁定书，裁定：自 2021 年 11 月 29 日起对湖北华奥安防科技运营股份有限公司进行重组。

华奥科技破产清算案第一次债权人会议，经武汉市中级人民法院召集，于 2021 年 3 月 1 日上午 9 时 30 分通过全国企业破产重整案件信息网以网络会议形式召开，会议表决通过了《财产管理及变价方案》、《非现场方式召开债权人会议及表决方案》。2021 年 12 月华奥科技管理人与时代华易（武汉）信息技术有限公司（以下简称“时代华易”）签订了《湖北华奥安防科技运营股份有限公司破产清算程序之投资协议书》，协议约定时代华易成为华奥科技的重整投资人，投资额为 73,000,000.00 元。华奥科技于 2021 年 12 月 17 日召开 2021 年第二

---

次临时股东大会，会议通过《重整计划（草案）》出资人权益调整方案。华奥科技于 2021 年 12 月 21 日召开第二次债权人会议，会议通过《重整计划（草案）》。武汉中院 2021 年 12 月 24 日作出（2020）鄂 01 破 20 号之三号民事裁定书，终审裁定：一、批准湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划；二、终止湖北华奥安防运营股份有限公司重整程序。

## （二）重整计划主要条款

### 1、出资人权益调整方案

（1）华奥科技股东白云、湖北华奥投资管理有限公司无偿让渡所持有的全部华奥科技股票，共计让渡 24,441,000.00 股，剩余股东不作调整。前述股权将由重整投资人时代华易有条件受让。

（2）以华奥科技现有总股本为基数，每 10 股转增 10.2664234 股的比例实施资本公积金转增，共计转增 42,195,000.00 股。转增后，华奥科技总股本由 41,100,000.00 股增至 83,295,000.00 股。前述转增的股票不向股东分配，全部由重整投资人时代华易有条件受让。转增后，重整投资人时代华易合计持有华奥科技股票比例为 80.00%。重整投资人时代华易受让上述让渡股票及转增股票的条件为提供 73,000,000.00 元资金用于华奥科技偿债。

截至报告出具日之前，本次资本公积转增股本股权已于 2022 年 3 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理登记。由于股东白云、湖北华奥投资管理有限公司的股权目前处于受限状态，尚未办理股权转让。

### 2、债权分类及调整方案

根据《湖北省武汉中级人民法院民事裁定书》（2020）鄂 01 破 20 号之三号裁定通过的《湖北华奥安防科技运营股份有限公司重整计划》，此次破产重整共涉及四类债权，分别为有财产担保债权、职工债权、税收债权以及普通债权。具体情况如下：

#### （1）有财产担保债权

有财产担保债权人对设定担保的特定财产享有优先受偿的权利。有财产担保债权 3 笔，债权金额 26,276,134.16 元。该 3 笔有财产担保债权金额均在担保财产评估价值范围内享有优先，超出担保物评估价值的差额部分按照普通债权方式进行调整。

## (2) 职工债权

职工债权共 80 笔，不作调整。

## (3) 税收债权

税收债权 1 笔，债权金额 540,723.38 元，不作调整。破产案件受理前因欠缴税款产生的滞纳金 21,367.56 元，属于普通债权。

## (5) 普通债权

管理人审查确认且债权人回函确认，并经法院裁定确认的普通债权 38 笔，确认金额 100,452,998.01 元；管理人审查确认但债权人暂未回函或已回函但未经法院裁定确认的普通债权 22 笔，审查确认金额 29,423,155.37 元；暂缓认定债权 2 笔，暂缓认定金额 17,039,607.39 元；有财产担保债权中转为普通债权 1 笔，普通债权金额 279,250.33 元；税收滞纳金普通债权 1 笔，普通债权金额 21,367.56 元；职工债权调查中认定普通债权 10 笔，普通债权金额 2,020,562.79 元。

根据重整状态下普通债权清偿率测算，普通债权按照 9.44%清偿比例清偿。未受偿部分，华奥科技不再清偿。

## 3、债权受偿方案

### (1) 确认债权的受偿方案

#### 1) 有财产担保债权

有财产担保债权人在重整计划批准后 5 个月内在担保债权评估价值范围内现金清偿。对于有财产担保债权在担保财产评估价值范围外的金额，华奥科技将按照普通债权调整及受偿方式予以调整、清偿。

#### 2) 职工债权

职工债权在重整计划批准后 5 个月内以现金方式清偿。

#### 3) 税收债权

税收债权在重整计划批准后 5 个月内以现金方式清偿。

#### 4) 普通债权

普通债权在重整计划批准后 5 个月内按照 9.44%清偿比例以现金方式清偿。

### (2) 预计债权受偿方案

1) 已申报但暂未审查确认债权 因诉讼未决、条件未成立或其他原因导致暂时未提请裁定 确认的债权，待其依法确认并经法院裁定确认后，将按照本重整计划规定的同类债权的清偿条件受偿。

2) 尚未申报但仍受法律保护的债权 未依照《破产法》规定申报但仍受法律保护的债权，在本重整计划执行期间不得行使权利；在重整计划执行完毕后，债权人可以在缴纳申报金额 3%的逾期申报审查费用后按照本重整计划规定的同类债权的清偿条件向华奥科技主张权利。

自本重整计划执行期满二年后，仍未补充申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃债权获得清偿的权利，华奥科技不再负清偿责任。

### (三) 重整计划执行情况

#### 1、出资人权益执行情况

截至 2022 年 3 月 9 日，重整计划中资本公积转增 42,195,000.00 股股份已全部完成认购。截至本报告出具日，时代华易累计支付投资款 20,000,000.00 元，按照重整计划的规定全部投资款提存至管理人银行账户，尚余投资款人民币 53,000,000.00 元未支付，按照《重整投资协议》的约定剩余款项预计在 2022 年 6 月 24 日之前到账。

#### 2、债权的偿付情况

截至报告出具日之前，公司以现金 10,554,057.94 元清偿担保债权 10,451,283.83 元；清偿职工债权 102,774.11 元。

对普通债权，根据武汉中院裁定确认的债权表，公司普通债权共 71 笔，需偿付债权金额为 207,442,527.89 元，可偿付普通债权的金额 19,583,704.30 元，普通债权清偿率 9.44%，尚未开始清偿普通债权。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	-9,754.50	-24,500.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项目	本期金额	上期金额
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）		
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		
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		
债务重组损益	56,008,383.05	
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	-234.11	-33,304,113.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	55,998,394.44	-33,304,113.44
减：非经常性损益的所得税影响数	13,999,598.61	
非经常性损益净额	41,998,795.83	-33,304,113.44
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>41,998,795.83</b>	<b>-33,304,113.44</b>

## （二）净资产收益率和每股收益

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	本期金额	-45.34	0.60	0.60
	上期金额	132.28	-1.42	-1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期金额	-1.49	0.02	0.02
	上期金额	75.45	-0.81	-0.81

湖北华奥安防科技运营股份有限公司

2022年04月29日

---

## 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：

公司董事会办公室