

LEADTHING

领信股份

NEEQ : 831129

山东领信信息科技股份有限公司

(Shandong Leadthing Information Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2022

公司半年度大事记

报告期内，公司入选“山东省大数据企业 50 强”；控股子公司山东力聚被认定为山东省“专精特新”企业；孙公司山东数动入库山东省 2022 年第三批科技型中小企业名单。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司获得了 57 项专利，其中发明专利 39 项，211 项软件著作权，67 件软件产品；机器人领域获得专利 40 项，其中发明专利 25 项，实用新型 13 项，外观设计 2 项，申报期专利 12 项，48 项软件著作权。

子公司山东力聚不断进行技术积累、与时俱进，创新钻研，荣获“2021 年度创新先锋单位”，“中国自主创新极具影响力品牌”、“中国人工智能行业优秀服务商”、“中国机器人行业最具影响力企业”，成功入选“2021 年创新中国·创新力企业 100 强”。

报告期内，子公司济南领信获得武器装备科研生产单位二级保密资质，并取得由山东省国家保密局、山东省国防科技工业办公室颁发的证书。

报告期内，公司因第四届董事会、监事会、高级管理人员任期届满，举行换届选举。换届后的董事会成员 7 名，监事会成员 3 名，高级管理人员 8 名。

报告期内，东海证券加入为公司提供做市报价服务，公司共有 9 家做市商提供服务。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	36
第八节	备查文件目录	112

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李鹏、主管会计工作负责人李胜玉及会计机构负责人（会计主管人员）李胜玉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品被仿制的风险	软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重技术的领先性和产品的成熟性，注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时寻找新的应用领域，持续进行研发投入，及时申请相关软件著作权和发明专利，增强公司核心技术和产品的不可替代性及知识产权保护，保持创新活力。目前已经在人工智能应用技术与面向特定领域的机器人产品、智慧医疗、智慧环保、互联网创业教育、互联网心理健康服务等相关领域已经积累了一定的技术优势，形成了一定的技术壁垒，可以较大程度防范该风险。
核心技术人才流失的风险	公司所属行业为知识密集型和技术密集型企业，拥有稳定、高水平的软件产品研发、项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力十分重要。软件企业的存续与发展很大程度就是核心技术团队和管理团队的团结和稳定。目前，软件开发技术人员流动性较大是行业普遍现象，这对维持公司核心竞争力的具有一定的影响，核心技术人员的流失，将给公司软件产品研发及管理带来一定的风险。为了吸引与留住优秀核心技术人员和管理人才，公司完善了薪酬体系和绩效管理体系，积极为研发人员提供良好的研发环境、工作环境、交流环境，注重软件产品开发管理与实施过程中引入 CMMI3

	等软件开发管理规范, 实现软件开发的工程化管理和项目的过程管理, 让技术人员知识在公司得以沉淀, 从而可以一定程度上降低由于核心技术人员流失带来的研发风险。完善公司内部基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台, 致力于将公司提升为技术平台型公司, 营造区域及全域软件研发产业生态体系。公司在自我发展和完善的基础上, 广泛和择优建立公司内外的有效的合作机制, 也可有效地防范此类风险的发生。
市场开拓风险	公司继续着重拓展华东、华北、西北等重要区域市场, 努力争取在北上广深等一线大城市、重点推进新疆、山西、陕西、甘肃等西部重点城市区域市场, 逐步建立分公司、子公司或办事处, 形成面向全国的市场拓展态势。但市场开拓前期投入较大, 开拓周期较长, 给公司业务拓展和产品推广带来一定的风险。公司计划将继续完善和扩大营销渠道、网络建设, 与各类渠道合作伙伴进行深度业务合作、共赢发展, 利用各自优势进行市场推广等方式, 以降低该类风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
是 否

释义

释义项目		释义
领信股份、公司、股份公司、我公司	指	山东领信信息科技股份有限公司
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司章程	指	《山东领信信息科技股份有限公司章程》
济南领信	指	济南领信安全技术有限公司
聆心云	指	聆心云(山东)智能科技有限公司
山东力聚	指	山东力聚机器人科技股份有限公司
中联复兴	指	中联复兴(北京)科技股份有限公司
山东双创	指	山东双创大数据产业股份有限公司
山东数动	指	山东数动网络科技有限公司
鲁投创新	指	鲁投创新(日照)人工智能科技产业园管理有限公司
山东照瑞	指	山东照瑞信息科技股份有限公司
日照溯赢	指	日照溯赢股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)
横琴小众金鹏	指	广东小众投资管理有限责任公司—横琴小众金鹏股权投资基金(有限合伙)
横琴小众金风一号	指	珠海横琴小众金风一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)
泰禾资本	指	珠海市泰禾投资管理有限公司—珠海横琴泰禾资本创富成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、上半年	指	2022年1月1日至2022年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东领信信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Leadthing Information Technology Co., Ltd. Leadthing
证券简称	领信股份
证券代码	831129
法定代表人	李鹏

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王宗辉
联系地址	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 16 层
电话	0531-66668888
传真	0531-86963888
电子邮箱	leadthing@126.com
公司网址	www.leadthing.com.cn
办公地址	山东省日照市东港区北园四路与兖州路交汇处
邮政编码	250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公众公司部

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	2010 年 4 月 2 日
挂牌时间	2014 年 9 月 1 日
分层情况	创新层
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-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	基于多操作系统平台的软件项目与产品研发、IT 系统集成及技术服务、基于互联网的信息技术服务、LXAF 系列智能防护机器人产品、聆心云 3D 在线沙盘游戏软件系统、聆心云在线心理健康服务平台、聆心云 3D 在线数字化沙盘游戏互联网智能触控大屏系统、聆心云教育行业心理健康服务平台、聆心云司法行业心理健康服务平台、聆心云医疗行业心理健康服务平台、基于互（物）联网技术的智慧医疗废弃物处置追溯管控系统、基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台、省市县三级网络空间与信息系 统安全等级保护综合管理平台、基于沙盒游戏的新型数字文 创作品创作平台、基于沙盒游戏的元宇宙数字资产创作平台、公安刑事侦察数据分析平台、智慧警用岗亭、智慧安防、其他基于人工智

	能与互联网技术的定制软件产品与服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	145,626,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	控股股东为（李鹏）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李鹏），一致行动人为（李鹏先生、毕文绚女士、李胜玉先生、王宗辉先生、李健先生、王允生先生、王厉莉女士）

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	91371100553369633H	否
注册地址	山东省日照市东港区北园四路与 兖州路交汇处	否
注册资本（元）	145,626,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	万和证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦西厅 14 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	万和证券

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 会计数据和经营情况

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	161,517,075.03	143,566,364.27	12.50%
毛利率%	49.97%	56.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,958,636.35	46,293,041.06	-20.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,702,653.63	44,525,576.70	-17.57%
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)	6.24%	8.35%	-
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)	6.20%	8.03%	-
基本每股收益	0.24	0.32	-25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	786,554,376.56	738,260,002.82	6.54%
负债总计	174,646,138.61	163,557,145.56	6.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	610,830,558.27	573,650,524.97	6.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.19	4.02	4.23%
资产负债率% (母公司)	17.86%	13.64%	-
资产负债率% (合并)	22.20%	17.96%	-
流动比率	3.86	4.69	-
利息保障倍数	18.33	23.37	-

(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	-20,201,292.80	-7,622,424.88	-165.02%
应收账款周转率	0.25	0.26	-
存货周转率	0.68	0.78	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.54%	12.90%	-
营业收入增长率%	12.50%	26.47%	-
净利润增长率%	-20.16%	109.27%	-

二、 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	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,156.12
非经常性损益合计	301,156.12
减：所得税影响数	45,173.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	255,982.72

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务行业，公司以软件技术与产品的研发和信息技术服务为主营业务。公司致力于成为国际领先的软件产品研发商、智能化信息服务供应商、综合 IT 解决方案供应商的高新技术企业。公司以沉淀十几年的专业化技术积累为基础，通过业务整合，已经在人工智能技术服务、机器人技术服务和产品、大数据技术服务、云计算技术服务、物联网技术服务、创业教育技术服务、心理健康教育与服务技术等领域深耕多年，并在机器人技术服务和产品、心理健康服务与教育、心理健康咨询辅助产品技术等又取得了一些突破性的进展。

（一） 研发构架和技术升级工作

“基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台”，是本公司多年来在定制应用软件系统开发过程中所使用的主要开发平台，公司的研发团队利用该平台可以快速为各种类型的客户提供优质的定制化软件产品以及持续的产品升级等技术服务。报告期内，公司在“基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台”基础上，在软件技术研发的各个方面，如软件系统架构设计、大数据处理技术、基于服务计算模式的应用系统开发与部署、基于云端资源的软件开发与部署模式、基于微服务和容器技术等软件开发模式、机器学习算法研究、神经网络模型研发、软件开发过程和代码管理、跨区域跨团队协作开发等关键技术和方法等领域都投入了相当的人力和财力，也积累了较为丰富的知识、经验、系统与代码资源库，形成了基于 JAVA EE 体系结构分布式业务快速开发平台新版本，支撑公司能持续进行各种规模软件系统的快速开发。

报告期内，公司持续加大技术研发投入，引进相关人才、研发基于国际公认标准的高效高质量的软件开发框架，充分、综合地考虑业务、技术、组织、灵活性、可扩展性以及可维护性等多种因素，加强各部分之间的分工和协作，通过公司技术团队在研究软件系统架构方面的努力，进一步丰富和提高了公司的快速开发平台的适应性。近年来，公司主动适应移动互联网、物联网、云计算、大数据和人工智能技术的迅猛发展，选择微服务架构作为分布式开发架构的主流模式，在大量的软件定制开发项目和自主软件产品设计开发中逐渐采用与微服务架构有关的软件开发架构，凭借其简单清晰、灵活可扩展、独立部署等优势，不断提高软件交付与迭代速度和效率。

通过底层技术平台建设和有效的协同开发管控机制，公司致力于将自身逐步打造成为一家既有传统的定制开发业务又具有自主技术和业务的软件平台开发和运维型企业，从而保证在激烈的市场竞争中占得先机。

（二）产品和市场拓展

报告期内，在承接前几年的技术研发攻关和业务积累的基础上，保持技术研发的高投入，不断进行产品优化升级、探索新的业务方向、开拓新的业务领域。几大新产品线均实现了质的突破，其中，服务于省级公安厅的“网络空间安全等级保护综合管理平台”、服务于华东地区的畜牧业产业的“健康肉一体化服务平台”等，具备极大的市场价值；产品化的“区域新冠疫情防控监管系统”、“医疗废弃物处置监管系统”等具备填补市场空白、推广潜力大、占有率高等特点。控股子公司山东力聚的“智能周界防护机器人”系列产品经过五年多的研发和推广，目前已在国内油田、机场、海岛等民用周界防护领域，火箭军、武警部队、舰队海岸基地等军事领域进行了大规模试点应用。控股子公司中联复兴研发的“创业教育和服务云平台”经过六年多的持续发展，已经成为国家人社部认定的中国四大主流网络创业教育平台。全资子公司聆心云的“聆心云心理健康服务平台”是目前国内唯一的基于 3D 在线数字化沙盘游戏的互联网心理健康服务与教育平台及相关行业应用系统，已于 2021 年度完成研发并开始投入市场。

报告期内，公司紧跟国际信息产业的技术浪潮、围绕国家各产业发展大政方针，持续关注行业和产业信息化、网络化、数字化快速发展需求的热点和痛点，持续对产品线进行梳理和整合，明确研发和服务重点，打造产品优势，着力于提升公司服务能力和市场竞争能力。面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，逐步建立起基于人工智能、智慧城市、大数据、云计算、警用大数据平台、物联网等技术基础的软件产品开发条线。重点在新冠肺炎疫情常态化监管、乡村振兴与智慧农业、智慧城市与平安社区建设、在线双创教育培训、心理健康服务与教育、智慧医疗废弃物处置、食品安全管控追溯、网络空间安全等级保护、环境与生态保护、面向领域的智能、区块链政务技术、预制菜生态信息化等领域和行业发力，开发了相关技术与业务平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面，变被动等待到主动出击，提高产品开发的主动性和前瞻性，从被动适应市场要求变为创造和引导客户需求。

软件产品与服务开发在传统的智慧城市建设方面，主要面向各级政府、军队、公安边防和各类企事业单位，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。在电子政务领域，公司研发了包括智慧党建、智慧综治、智慧旅游、智慧医疗、智慧三代社保等在内的智慧城市系列产品，人社部认证的在线双创教育培训云平台，安全生产综合监管应急救援指挥、智能化药监、劳动仲裁等系列软件产品。报告期内、

公司在人工智能领域，持续投入 LXAF 系列周界防护机器人的研发，并在物流及产业园区、油田、武警、监狱等行业进行了有效市场推广，并开拓了橡胶园割胶机器人产品和平台的研发和推广。公司围绕国家建设大健康产业的规划，继续持续开发和运营聆心云心理健康服务云平台、聆心云 3D 在线数字化沙盘游戏系统、基于互（物）联网技术的智慧医疗废弃物处置追溯管控系统。在此基础上，新开发了基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台、基于物联网的聆心云 3D 在线沙盘游戏智能软硬件大屏系统、省市县网络空间安全与信息系统等级保护管控平台、区域新冠肺炎疫情防控管理系统、基于沙盘游戏的元宇宙数字资产开发系统、基于沙盘游戏的文创作品创作平台等软件平台与系统，为政府机关、企事业单位和广大民众提供优秀的智能数字化产品与综合服务。

报告期内，公司继续着力加强市场营销工作，专注于建立以“技术+市场+服务”复合的学习型精英团队，营造内部创新创业生态，重用营销型人才，鼓励内部创业，建立混成营销小组，形成多利润中心，通过充分授权、独立核算、全员营销形式，较好地促进了业务的增长。一方面，公司不断加强现有产品的市场推广，通过各个区域的销售团队、渠道商及合作企业开拓市场获取业务，通过向客户提供软件产品、技术服务及公司自有平台（如互联网创业教育实训和服务平台、聆心云心理健康服务平台）的运维服务来实现收入。另一方面，公司致力于建立一个开放的事业共同体，借力借势，紧盯市场，快速捕捉、聚焦最新产品和服务需求，高质量满足客户需求，同时，拓展公司的产品门类与服务领域，积极引进国际知名的软件技术和产品进行合作，用专业的能力引导需求，创造需求，如与华为、阿里、腾讯、百度、360、字节跳动、浪潮、卡奥斯、微博、微信等公司和平台开展了不同层面和程度的对接，取得了良好的项目合作成果，提升了公司的形象和影响力，为未来的业务发展奠定了良好基础。

报告期内，公司核心商业模式未发生根本变化，但是开始尝试以软件开发为主的平台化产品的开发和运营的新模式。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	瞪羚标杆企业 - 山东省工信厅、科技厅等多部门
其他与创新属性相关的认定情况	十佳瞪羚企业 - 山东省瞪羚企业发展促进会
详细情况	<p>2020 年 12 月，根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7 号），山东省工业和信息化厅认定公司为 2020 年度省级“专精特新”企业，有效期 3 年；</p> <p>2022 年 6 月，根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7 号），山东省工业和信息化厅认定子公司山东力聚为 2022 年度山东省“专精特新”企业，有效期三年。</p> <p>2020 年 5 月，根据《关于开展山东省瞪羚企业“十佳”、“自主创新十强”和“十大领军人物”评选活动的通知》（鲁瞪羚企促字〔2019〕3 号），山东省瞪羚企业发展促进会会同各级部门组织认定公司等 10 家企业为“山东省十佳瞪羚企业”；</p> <p>2019 年 1 月，根据《关于开展 2018 年度山东省瞪羚企业（第二批）、准独角兽企业认定和培育工作的通知》（鲁中小企业局字〔2018〕55 号）等文件，山东省工信厅、财政厅等多部门联合评定公</p>

司为 2018 年度山东省瞪羚标杆企业。

2019 年 11 月，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司济南领信被认定为 2019 年第一批高新技术企业，有效期为 3 年；

2018 年 8 月，领信股份被认定为第一批高新技术企业，有效期 3 年；2021 年 12 月，领信股份被认定为 2021 年第一批高新技术企业，山东力聚被认定为 2021 年第二批高新技术企业，有效期为 3 年。

2021 年 3 月，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）等相关规定，子公司济南领信和山东力聚被认定为山东省 2021 年第二批科技型中小企业；2021 年 8 月，子公司聆心云被认定为 2021 年第七批科技型中小企业；2022 年 4 月，孙公司山东数动入库山东省 2022 年第三批科技型中小企业名单。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照半年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

报告期内，公司经营业绩保持稳定增长，顺利并超额完成阶段目标。

1、报告期内，本公司经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 161,517,075.03 元，同比增长 12.50%。截至 2022 年 6 月 30 日，公司总资产为 786,554,376.56 元，总资产增长率为 6.54%，归属于母公司的净资产为 610,830,558.27 元，同比增长 6.48%。公司财务状况相比上期，营业收入平稳增长。报告期内，公司积极拓展市场逐步形成区域性销售市场优势，品牌知名度有所提高，公司业务主要集中在华东、华北等区域市场，根据公司战略发展需要，优化业务结构，公司在保证原有市场区域稳步发展前提下，积极开拓新业务区域，报告期内公司着重拓展了华中、西南市场，并取得明显成效。

2、研发投入加大，产品线完善

报告期内，公司不断加大产品研发力度，提升和扩大产品及服务的功能和领域，使产品线更加完善。面对市场竞争激烈的发展形势，升级产品开发战略。将深入加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、智慧教育、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面，主动出击，创造引导需求，提高产品开发的主动性。梳理公司系列产品，明晰产品研发和服务的重点，形成产品优势，提升公司服务能力和市场竞争能力。围绕信息产业的痛点，公司的产品基本涵盖了新型智慧城市建设的主要方面，主要面向政府机构和企事业单位、军队、公安边防，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。智慧医疗、智慧政务、智慧校园、智慧交通等定制型研发得到了广泛的市场认可，并已取得较大的市场份额。面向大众创业万众创新需求的创业教育实训和服务云平台的开拓与运营稳步推进，该云平台的开发运营开创了线上+线下相融合的全新创业教育服务模式与盈利模式，是国内首家集创业教育、服务孵化、创投融资等综合解决方案为一体的大数据综合云服务平台。聆心云心理健康教育与服务云平台的开发与运营为公司进入大健康领域提供了一个契机，该云平台的开发运营为在当前国内防控新冠疫情常态化情况下为提高全民心理健康做出了有益的探索，并为从线上和线下赋能心理健康咨询和教育机构提供从软件产品供应、服务运维、数据分析和辅助决策等整体解决方案，探索公司的新盈

利模式。

3、创新业务成效显著

报告期内，公司借助公安维稳和防控、新疆油田安监、武警消防、物流园区安防巡检、新冠肺炎疫情防控等项目，向市场投放了“LXAF-系列驻界防护机器人”、“LXAF-系列越界防范机器人”、“LXAF系列油田卫士机器人”等军工级别的人工智能机器人，并逐步往商用服务机器人产品领域发展。公司还设计研发了无人机反制系统、无人机起降收纳服务平台、智能靶场等系列智能产品。相关产品在油田、武警、监狱、物流园区、专业产业园区等行业投放市场和进行了相关推广。报告期内，“聆心云心理健康教育与服务云平台”的开发并投入运营将为公司进入心理健康领域信息化、网络化服务提供了可能性，在当前国内防控新冠疫情常态化情况下，能为提高全民心理健康做出了有益的贡献，为以O2O方式赋能心理健康咨询和教育机构探索新的服务模式与盈利模式。同时，开发了基于物联网的聆心云3D在线沙盘游戏智能大屏系统等互联网智能软硬件，完善了该类产品的产品线和市场覆盖。

创新业务方面，新开发了基于互（物）联网和区块链技术的健康肉类产品管控追溯一体化软件平台，为山东省健康肉品牌的打造和运营提供了有力支撑，参与平台长期的技术运维，将为公司带来持续稳定增长的收入来源；新开发的基于物联网的聆心云3D在线沙盘游戏智能软硬件大屏系统，将打通心理健康服务的线上、线下屏障，提高产品与服务的普及和覆盖率，提高心理学服务产品的收入规模；新开发的省市县网络空间安全与信息系统等级保护管控平台将成为具有一定壁垒的信息系统安全等级保护管控平台，通过平台的运维与服务，获得稳定的收入；同时，区域新冠肺炎疫情防控管理系统将为各级政府在疫情防控常态化的新形势下提供监管新冠疫情的有力工具，具有较大的市场推广前景；基于沙盒游戏的元宇宙数字资产开发系统、基于沙盒游戏的文创作品创作平台等软件平台与系统这两个平台是在原来聆心云3D在线沙盘游戏系统的基础上，结合市场热点而开发的两款创新产品，作为拓展市场的一种尝试，可以相信，在数字化资产生产管理交易和元宇宙细分领域等方面，可以获得一定的先发优势。

报告期内，公司与山东大学共建的山东大学领信人工智能研究院的工作全面展开，全面为公司智能软件平台、人工智能机器人、聆心云心理健康大数据等相关的产品研发赋能。公司和研究院广泛整合了山东省人工智能学会和山东大学、山东财经大学、山东建筑大学、济南大学、山东师范大学、齐鲁工业大学等高校的人工智能领域教授专家，组成了相应的智囊团，为公司发展提供了科技领域战略性的思路和产品研发技术路线，大幅提升了公司的科技攻关能力。随着公司武器装备科研生产单位保密资质的取得，公司与国防科技大学在无人机反制、与西安电子科技大学的微光芯片研发、与山东警察学院的联合建设刑事侦查大数据实验室、公安刑事侦查大数据分析平台项目等都在快速推进中，并将迅速产品化投放市场。

4、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、优化内部管理机构，形成了较完善的内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和优化完善。未来公司将加强公司管理层和核心团队人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

（二） 行业情况

1、我国软件行业发展概况

软件产业作为国家基础性、战略性产业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业。随着《十四五规划建议》的出台，发展数字经济、推动数字产业化和产业数字化进入新的发展阶段，工业互联网成为产业基础设施，智能化制造、网络化协同、数字化管理等成为产业发展新趋势，对推动软件业由大变强、实现跨越式发展具有重要意义。随着互联网的快速发展，以及国家日益重视软件和信息技术安全，我国软件行业近年来保持高速增长，多年的积累促进我国软件产业规模迅速扩大。今年上半年，

我国软件业运行态势持续向好，软件业务收入保持两位数增长，利润总额增势明显，软件业务出口增长加快；东部地区增长平稳，西部地区增势突出，主要软件大省京粤苏鲁浙合计完成收入 32,152 亿元，占全国比重的 69.5%，中心城市软件业务收入增长加快，宁波、济南、青岛、西安等城市增速超过全行业整体增速。

2、发展环境不断优化

国家高度重视信息行业的发展，连续出台多项促进行业发展的鼓励政策，行业的社会认知度不断提高，市场主体趋多样化，市场准入方面的政策法规和标准规范逐步完善，竞争有序的市场环境逐步形成并不断完善。数据显示，今年上半年，我国软件业运行态势持续向好，软件业务收入保持两位数增长，累计完成软件业务收入 46,266 亿元，同比增长 10.9%；利润总额进一步恢复增长，上半年实现利润总额 4,891 亿元，同比增长 7.3%。自 2021 年国家“十四五”规划新征程开局以来，我国各行各业信息化建设进入了新的发展阶段，信息技术创新代际周期大幅缩短，创新活力、集聚效应和应用潜能裂变式释放，更快速度、更广范围、更深程度地引发新一轮科技革命和产业变革。物联网、云计算、大数据、人工智能、区块链、生物基因工程等新技术驱动网络空间从人-人互联向万物互联演进，数字化、网络化、智能化服务变得无处不在。而我国经济发展进入新常态，亟需发挥数字化、信息化覆盖面广、渗透性强、带动作用明显的优势，推进供给侧结构性改革，培育发展新动能，构筑国际竞争新优势。《十四五规划建议》提出的大力发展数字经济、推动数字产业化和产业数字化、以工业互联网为产业基础设施、加快发展智能化制造、网络化协同、数字化管理等新产业发展的要求，会大力促进我国软件行业的供给侧改革和发展，极大推动信息化与实体经济深度融合，提高产业全要素生产率，提高供给质量和效率，更好地满足人民群众益增长、不断升级和个性化的需求；进而传导到需求侧，推动互联网与经济社会深度融合，创新数据驱动型的生产和消费模式，有利于促进消费者深度参与，不断激发新的需求。由此，尽快推动信息化战略与规划实施，细化明确年度信息化建设的目标和任务。

3、产业规模迅速扩大

近年以来，信息化与工业化加速深度融合，正在推动新一轮工业革命，重塑全球产业竞争格局。在我国政府的推动和市场要素的驱动下，我国以数字化、信息驱动的工业新生态正在构建，企业“上云”行动成效显著，一批新型工业 App 实现商业化应用，制造业骨干企业“双创”平台普及率接近 70%，这对工业软件和行业软件的发展起到了极大的推动作用。此外，信息技术与经济社会各领域跨界融合不断加深，数字经济、平台经济和共享经济广泛渗透，移动支付、网络购物、在线社交、视频分享、网络游戏等新经济业态，正在改变着全球的经济和产业格局。信息消费从生活消费加速向产业消费渗透，成为创新最活跃、增长最迅猛、辐射最广泛的经济领域之一。未来几年，我国软件产业将进一步由大到强，走出一条智能化、生态化、融合化、核心化、国产化和国际化并存的发展道路，成为数字中国发展的重要组成部分。

4、智慧城市方面

改革开放后中国经济快速发展使城市化进程快速提升，然而快速城市化之后的城市管理面临诸多问题。自 2008 年智慧城市概念提出以来，各地建设热情不断高涨。近年来，我国智慧城市建设在经过概念普及、政策推动、试点示范之后，已经进入爆发式增长阶段，2017 年至今，我国智慧城市、信息惠民、信息消费等相关试点城市超过 500 个，超过 89%的地级及以上城市、47%的县级及以上城市均提出建设智慧城市，初步形成了长三角、珠三角等智慧城市群（带）发展态势；发展规模不断壮大，已覆盖了政务、民生、产业和城市运营等各种场景，但部分农村地区由于地形、交通等原因，网络未完全覆盖，导致智慧城市进程中存在不少“盲点”和“盲区”。2020 年突来的疫情凸显了城市治理短板，但我国提前数年在智慧城市领域的布局和推进发挥了巨大作用。2021 年 4 月国家发展改革委出台《2021 年新型城镇化建设和城乡融合发展重点任务》，在重点领域部署终端系统、建设“城市数据大脑”、推行城市运行“一网统管”等方面对新型智慧城市建设提出了新要求。2021 年，随着智慧城市建设向纵深领域发展，智慧城市顶层设计更侧重实际应用，新一代的信息技术被广泛应用于智慧城市建设，智慧城市建设进入了一个全新的时代。预计到 2022 年我国智慧城市市场规模将达 25 万亿元。城市智慧化是城市发展的趋

势，未来随着应用场景的不断扩展，智慧城市数量的不断增加，智慧城市市场规模将长期处于快速增长阶段。

5、电子政务领域

国务院办公厅关于印发《“互联网+政务服务”技术体系建设指南》的通知（国办函〔2016〕108号），文件中提出在2020年底前，要建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”。2017年5月3日，国务院办公厅关于印发《政务信息系统整合共享实施方案》的通知（国办发〔2017〕39号），文件中提出要全面推动政务信息系统整合共享，解决政务信息化建设的“各自为政、条块分割、烟囱林立、信息孤岛的问题”。2018年12月，国务院办公厅印发《关于推进政务新媒体健康有序发展的意见》，文件指出到2022年，建成以中国政府网政务新媒体为龙头，整体协同、响应迅速的政务新媒体矩阵体系，全面提升政务新媒体传播力、引导力、影响力、公信力。2021年数字政府服务能力评估结果显示，我国数字政府建设经过萌芽期、探索期、发展期的建设实践，现已进入全面改革、深化提升阶段，数字政府建设成效明显，在整体服务、统筹建设、组织机制保障、开放规模、场景丰富、协同深化发展等方面不断提升。随着电子政务的建设发展，各级政府也积累了大量与公众生活息息相关的数据库，这就要求加快推动国家大数据体系建设，加快由数据管理、数据共享向业务协同转变，着力打通业务流程和数据共享堵点，推动流程重塑、业务创新和数据应用，通过新技术赋能，推动电子政务一体化平台建设。预计2022年，我国电子政务市场规模将超4,000亿元。

6、智慧安防方面

安防行业属于多交叉领域，产业链涉及相关行业众多，且由于下游各领域、各应用场景不断涌现，安防产品与服务也在不断变化。我国安防行业发展四十余年，自2015年，安防行业开始大规模引入AI技术，“智慧安防”这一说法便因此诞生，在如今大数据、云计算、物联网、人工智能等技术的加持下，智慧安防正被广泛运用于智慧警务、智慧交通、智慧金融、智慧医疗等领域。目前除了个别重点城市不同应用场景外，AI+安防企业在实际应用地区重合度还不算太高，与京津地区、长三角、珠三角，三大智能安防产业集群也稍有差异，全国AI+安防的应用普及率很低，还有很多城市当前并没有AI企业进行业务渗透。2022年安防+AI会与更多新技术相结合，实现从局部智能走向体系化智能，并深入到社区、交通、园区、能源、高空、环境等更多场景，同时未来在无接触经济、民用安防市场将得到快速发展。预计“十四五”时期，新型智慧城市建设将全面加速步入“数字赋能、制度重塑、全域转型、安全运行”的高质量发展新阶段。预计到2026年，市场规模有望突破2500亿。

7、大数据方面

“十三五”时期，我国大数据产业快速起步。据测算，2021年我国大数据产业规模达1.3万亿元，逐渐步入高质量发展阶段，成为支撑我国经济社会发展的优势产业。根据工业和信息化部《“十四五”大数据产业发展规划》，“十四五”时期是我国工业经济向数字经济迈进的关键时期，对大数据产业发展提出了新的要求，产业将步入集成创新、快速发展、深度应用、结构优化的新阶段。我国大数据产业面临重要的发展机遇，要抢抓数字经济发展新机遇，坚定不移实施国家大数据战略；大数据与5G、云计算、人工智能、区块链等新技术加速融合，重塑技术架构、产品形态和服务模式；发挥数据作为新生产要素的乘数效应，以数据流引领技术流、物质流、资金流、人才流，构建新发展格局的现实需要。近年来取得了积极进展：产业基础日益巩固，截至今年5月，累计建成并开通基站170万个；产业链初步形成，京沪等地先后成立数据交易所，规模以上工业企业关键工序数控化率和数字化研发设计工具普及率分别达到55.5%、75.0%；生态体系持续优化，建设了12个大数据领域国家新型工业化产业示范基地，推动形成14个中国软件名城，建立了首家自主开源基金会。目标到2025年，大数据产业测算规模突破3万亿元，年均复合增长率保持在25%左右，创新力强、附加值高、自主可控的现代化大数据产业体系基本形成。

8、人工智能领域

近年来，人工智能对社会和经济影响日益凸显。美国、欧盟在内的多地区先后出台了对人工智能发展的政策，并将其上升至国家战略高度。在科技引领下，人工智能成为当代数字经济的新引擎，城市基

础建设、智能产业、智慧城市发展等领域都需要人工智能技术的支持。我国自 2015 年来，多次将人工智能的发展和规划列入国家政策，逐步确立人工智能技术在战略发展中的重要性。各省市响应中央号召，推出相应的地方发展规划和政策；全国 31 省市中，已有 19 个省市发布了人工智能规划，其中有 16 个制定了具体的产业规模发展目标。

我国发展人工智能具有市场规模、应用场景、数据资源、人力资源、智能手机普及、资金投入、国家政策支持等多方面的综合优势，2021 年中国人工智能核心产业规模为 1,300 亿元，同比 2020 年增加了 38.90%，人工智能发展前景看好。2017 年，国务院印发了《新一代人工智能发展规划》，提出的“战略目标三步走”中，第二步：到 2025 年人工智能基础理论实现重大突破，部分技术与应用达到世界领先水平，人工智能成为带动我国产业升级和经济转型的主要动力，智能社会建设取得积极进展。目标人工智能核心产业规模超过 4,000 亿元，带动相关产业规模超过 5 万亿元。其中，根据 2020 年多部委印发的《国家新一代人工智能标准体系建设指南》，明确到 2023 年初步建立人工智能标准体系，重点研制数据、算法、系统、服务等重点急需标准，并率先在制造、交通、金融、安防、家居、养老、环保、教育、医疗健康、司法等重点行业和领域进行推进。建设人工智能标准试验验证平台，提供公共服务能力。第三步：到 2030 年人工智能理论、技术与应用总体达到世界领先水平，成为世界主要人工智能创新中心，智能经济、智能社会取得明显成效，为跻身创新型国家前列和经济强国奠定重要基础，人工智能核心产业规模超过 1 万亿元，带动相关产业规模超过 10 万亿元。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	8,142,637.99	1.04%	20,993,367.59	2.84%	-61.21%
应收票据	0	0%	0	0%	-
应收账款	490,915,207.07	62.41%	450,263,965.73	60.99%	9.03%
预付款项	34,939,441.55	4.44%	26,642,722.21	3.61%	31.14%
其他应收款	1,799,001.60	0.23%	1,181,908.69	0.16%	52.21%
存货	122,747,491.73	15.61%	114,610,377.75	15.52%	7.10%
长期股权投资	36,704,889.63	4.67%	36,719,150.92	4.97%	-0.04%
固定资产	19,199,696.14	2.44%	20,467,147.41	2.77%	-6.19%
使用权资产	615,114.11	0.08%	1,150,705.42	0.16%	-46.54%
无形资产	36,443,616.28	4.63%	36,322,986.42	4.92%	0.33%
长期待摊费用	88,164.97	0.01%	117,553.33	0.02%	-25.00%
递延所得税资产	34,867,794.49	4.43%	29,115,434.11	3.94%	19.76%
短期借款	72,000,000.00	9.15%	61,213,397.50	8.29%	17.62%
应付账款	59,697,722.10	7.59%	58,403,875.48	7.91%	2.22%
合同负债	3,689,535.28	0.47%	6,319,104.84	0.86%	-41.61%
应交税费	18,923,662.75	2.41%	18,592,950.91	2.52%	1.78%
长期借款	285,714.21	0.04%	857,144.00	0.12%	-66.67%
长期应付款	3,515,373.77	0.45%	4,529,187.12	0.61%	-22.38%
资产总计	786,554,376.56	100.00%	738,260,002.82	100.00%	6.54%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：期末余额较期初余额减少12,850,729.60元，变动比例达61.21%。主要原因是：报告期内，随着公司业务发展相应流动资金占用增加，以及受疫情影响年底回款有所放缓。
- 2、预付账款：期末余额较期初余额增加8,296,719.34元，变动比例达31.14%，主要原因是：报告期内因业务开展，在执行的项目较上期有所增加，公司按照合同付款约定支付的预付款较上期有所增加。
- 3、其他应收款：期末余额较期初余额增加617,092.91元，主要原因是：报告期内在执行项目的履约保证金比期初增加625,000.00元。
- 4、使用权资产：期末余额较期初余额减少535,591.31元，公司使用权资产主要是办公室房租及机柜租赁，本期正常摊销减少。
- 5、合同负债：期末余额较期初减少2,629,569.56元，主要系预收合同款项减少属期初履行阶段合同款按照合同进度确认收入，从合同负债中转出，期末项目预收款减少导致合同负债金额减少。
- 6、长期借款：期末余额较期初余额减少571,429.79元，变动比例达66.67%，主要原因是报告期内定期偿还借款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	161,517,075.03	-	143,566,364.27	-	12.50%
营业成本	80,810,676.14	50.03%	61,948,356.67	43.15%	30.45%
毛利率	49.97%	-	56.85%	-	-
销售费用	2,199,993.26	1.36%	2,781,048.57	1.94%	-20.89%
管理费用	4,973,343.72	3.08%	5,270,941.16	3.67%	-5.65%
研发费用	10,031,674.00	6.21%	12,350,745.03	8.60%	-18.78%
财务费用	1,476,866.34	0.91%	2,547,042.19	1.77%	-42.02%
其他收益	818,115.39	0.51%	1,992,397.52	1.39%	-58.94%
投资收益	-14,261.29	-0.01%	52,991.96	0.04%	-126.91%
信用减值损失	-24,300,425.00	-15.05%	-17,118,117.66	-11.92%	41.96%
营业利润	38,514,588.80	23.85%	45,513,679.35	31.70%	-15.38%
营业外收入	1,156.12	0.00%	17,260.00	0.01%	-93.30%
营业外支出	0	0.00%	-	0.00%	-
所得税费用	1,566,153.95	0.97%	-797,882.46	-0.56%	296.29%
净利润	36,949,590.97	22.88%	46,328,821.91	32.27%	-20.24%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本：本期较上期增加18,862,319.47元，变动比例达30.45%，主要原因是报告期内营业收入增长17,950,710.76元，同比上涨12.50%。另报告期内技术服务收入同比增加288.28%，而技术服务收入的毛利率仅为21.5%比公司平均毛利率49.97%低28.47%。
- 2、财务费用：本期较上期减少1,070,175.85元，变动比例达42.02%，主要原因是报告期内因汇兑损益调整财务费用金额872,820.00元，其他如利息费用等上期2,034,903.23元，本期2,222,003.48元，均无明显变化。
- 3、其他收益：本期较上期减少1,174,282.13元，变动比例达58.94%，该科目记录财政补贴、税收返还

等要素本身有不确定性。本期计入其他收益的财政补贴同比减少。

4、投资收益：本期较上期减少67,253.25元，变动比例达126.91%，主要原因是：本期权益法核算的山东照瑞信息科技股份有限公司净利润较去年同期有所下降，受疫情影响跨境母婴业务量下降，权益法核算的山东照瑞信息科技股份有限公司长期股权投资收益下降。

5、信用减值损失：本期较上期增加7,182,307.34元，变动比例达41.96%，主要原因是应收账款增加，公司按照企业会计准则规定充分计提信用减值损失导致。

6、营业外收入：本期较上期减少16,103.88元，变动比例达93.3%，本报告期内计入营业外收入部分主要包含人民银行的调查问卷费用800元，快递保险理赔300元。

7、所得税费用：本期较上期增加2,364,036.41元，变动比例达296.29%，主要原因是：本报告期山东力聚机器人科技股份有限公司所得税实行软件企业的两年三减半的第三个年头，以前年度所得税适用税率为0%，本年适用所得税税率12.5%。

(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	161,517,075.03	143,566,364.27	12.50%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	80,810,676.14	61,948,356.67	30.45%
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
软件开发	154,217,869.11	74,789,153.69	51.50%	12.60%	32.14%	-7.17%
销售商品	3,926,854.97	3,374,092.03	14.08%	-31.62%	-24.16%	-8.45%
技术服务	3,372,350.95	2,647,430.42	21.50%	288.28%	193.75%	25.27%
合计	161,517,075.03	80,810,676.14	49.97%	12.50%	30.45%	-6.88%

按区域分类分析：

√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
华东	110,912,633.14	47,544,820.66	57.13%	-1.64%	-0.86%	-0.34%
华南				-100.00%	-100.00%	-99.02%
华北	46,803,755.57	29,785,027.31	36.36%	134.51%	235.18%	-19.12%
西南	2,100,000.00	1,886,792.40	10.15%	100.00%	100.00%	10.15%
境外	2,573.15	19,752.19	-667.63%	-99.93%	-99.24%	-692.42%
西北				-100.00%	-100.00%	-58.20%

华中	1,698,113.17	1,574,283.58	7.29%	100.00%	100.00%	7.29%
合计	161,517,075.03	80,810,676.14	49.97%	12.50%	30.45%	-6.88%

收入构成变动的的原因:

报告期内，公司积极拓展市场逐步形成区域性销售市场优势，品牌知名度有所提高，公司业务主要集中在华东、华北等区域市场，根据公司战略发展需要，优化业务结构，公司在保证原有市场区域稳步发展前提下，积极开拓新业务区域，报告期内公司着重拓展了华中、西南市场，并取得明显成效。

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	-20,201,292.80	-7,622,424.88	-165.02%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-42,021,867.26	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	7,346,243.19	33,090,112.21	-77.80%

现金流量分析:

1、 经营活动产生的现金流量净额变动分析:

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为-20,201,292.80元，同比减少12,578,867.92元，变动比例达165.02%。主要影响因素为：随着公司业务规模不断增长，受市场大环境影响，垫资项目较多，报告期内采购支出和预付供应商货款增加，同时收到项目预付款减少导致。销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少12,223,804.97元，收到其他与经营活动有关的现金较上期减少21,884,735.97元。购买商品、接受劳务支付的现金同比减少16,210,538.54元，支付给职工以及为职工支付的现金同比减少2,289,399.50元，支付的各项税费同比减少2,671,354.60元，支付其他与经营活动有关的现金同比增加604,258.06元。

2、 投资活动产生的现金流量净额变动分析:

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为0.00元，同比增加42,021,867.26元，变动比例达100%。主要影响因素为：上年购买网络信息备案数据库管理平台等无形资产支出导致投资性现金净流出，本期无相应支出，投资性现金流净额增加。

3、 筹资活动产生的现金流量净额变动分析:

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为7,346,243.19元，同比减少25,743,869.02元，变动比例达77.80%。主要影响因素为：上年同期收到第八次募集资金49,000,000.00元本报告期没有这项其中取得借款收到的现金同比增加16,728,140.00元，收到其他与筹资活动有关的现金30,150,000.00元，偿还债务支付的现金同比减少4,296,274.97元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加248,283.99元，支付其他与筹资活动有关的现金同比增加27,670,000.00元。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名	公司类	主要业务	与公司从事业务的关	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

称	型		联性						
济南领信	子公司	软件开发等	公司同类业务	拓宽技术研发领域，增强核心技术研发能力	15,000,000	156,730,361.20	125,896,494.13	27,965,660.44	4,715,278.29
山东力聚	子公司	机器人研发等	同类业务不同分支，依托机器人硬件平台+软件体系的综合性产品研发、销售	优化公司战略布局，提升抗风险能力和盈利能力	15,380,000	80,828,450.02	54,341,089.68	23,702,792.35	5,952,027.77
鲁投创新	参股公司	园区管理服务	无关联	完善公司人工智能产业布局，助推公司人工智能业务发展	100,000,000	30,415,201.94	30,099,338.44	0	154.67
山东照瑞	参股公司	网络与信息安全软件开发	无关联	由控股公司减持变更	15,100,000	21,962,350.92	16,604,719.99	0	-48,110.99

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，尽心尽力对社会负责，对公司全体股东负责。公司在创造社会价值的同时，也积极关注员工身心健康与家庭的幸福，不定期组织企业活动。公司将进一步把社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司财务状况良好，经营现金流较为充足，主营产品仍然保持较强的市场竞争力，核心技术产品研发能力不断加强，生产经营状况正常。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司所处行业发展前景较好，公司自主创新能力较强，具有良好的成长性和持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、产品被仿制的风险

软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重技术的领先性和产品的成熟性，注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时寻找新的应用领域，持续进行研发投入，及时申请相关软件著作权和发明专利，增强公司核心技术和产品的不可替代性及知识产权保护，保持创新活力。目前已经在人工智能应用技术与面向特定领域的机器人产品、智慧医疗、智慧环保、互联网创业教育、互联网心理健康服务等相关领域已经积累了一定的技术优势，形成了一定的技术壁垒，可以较大程度防范该风险。

2、核心技术人才流失的风险

公司所属行业为知识密集型和技术密集型企业，拥有稳定、高水平的软件产品研发、项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力十分重要。软件企业的存续与发展很大程度就是核心技术团队和管理团队的团结和稳定。目前，软件开发技术人员流动性较大是行业普遍现象，这对维持公司核心竞争力的具有一定的影响，核心技术人员的流失，将给公司软件产品研发及管理带来一定的风险。为了吸引与留住优秀核心技术人员和管理人才，公司完善了薪酬体系和绩效管理体系，积极为研发人员提供良好的研发环境、工作环境、交流环境，注重软件产品开发管理与实施过程中引入 CMMI3 等软件开发管理规范，实现软件开发的工程化管理和项目的过程管理，让技术人员的知识在公司得以沉淀，从而可以一定程度上降低由于核心技术人才流失带来的研发风险。完善公司内部基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域及全域软件研发产业生态体系。公司在自我

发展和完善的基础上，广泛和择优建立公司内外的有效的合作机制，也可有效地防范此类风险的发生。

3、市场开拓风险

公司继续着重拓展华东、华北、西北等重要区域市场，努力争取在北上广深等一线大城市、重点推进新疆、山西、陕西、甘肃等西部重点城市区域的市场，逐步建立分公司、子公司或办事处，形成面向全国的市场拓展态势。但市场开拓前期投入较大，开拓周期较长，给公司业务拓展和产品推广带来一定的风险。公司计划将继续完善和扩大营销渠道、网络建设，与各类渠道合作伙伴进行深度业务合作、共赢发展，利用各自优势进行市场推广等方式，以降低该类风险。

4、公司治理的风险

随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。应对措施：公司管理层不断规范公司的治理结构，已采取加强管理层人员在相关专业方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，适应公司快速稳定发展。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序
					起始	终止		
1	山东力聚	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2022年1月24日	2023年1月17日	连带	已事前及时履

								行
2	山东力聚	4,000,000	4,000,000	4,000,000	2022年6月28日	2023年6月26日	连带	已事前及时履行
3	济南领信	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2022年3月24日	2023年3月24日	连带	已事前及时履行
4	济南领信	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2021年9月29日	2022年9月28日	连带	已事前及时履行
5	济南领信	4,000,000	4,000,000	4,000,000	2021年11月5日	2022年11月4日	连带	已事前及时履行
总计	-	20,000,000	20,000,000	20,000,000	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	67,000,000	67,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

担保合同履行情况

<p>2021年9月29日至2022年9月28日，山东领信为济南领信担保200万元，正在担保中</p> <p>2021年11月5日至2022年11月4日，山东领信为济南领信担保400万元，正在担保中</p> <p>2022年3月24日至2023年3月24日，山东领信为济南领信担保500万元，正在担保中</p> <p>2022年1月24日至2023年1月17日，山东领信为山东力聚担保500万元，正在担保中</p> <p>2022年6月28日至2023年6月26日，山东领信为山东力聚担保400万元，正在担保中</p> <p>2022年3月25日至2023年3月24日，济南领信为山东领信担保500万元，正在担保中</p> <p>2022年6月24日至2023年6月22日，济南领信为山东领信担保1000万元，正在担保中</p> <p>2021年12月27日至2022年12月19日，济南领信为山东领信担保3000万元，正在担保中</p> <p>2022年1月7日至2023年1月6日，山东力聚为山东领信担保200万元，正在担保中</p>

（三） 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

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

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	100,000,000	67,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司发展和日常经营资金需要，公司（含子公司）向银行和金融机构申请综合授信，经第四届董事会第二十八次会议审议通过《关于公司（含子公司）2022年度拟向银行和金融机构申请综合授信额度暨关联担保的议案》及《关于公司拟为全资子公司济南领信安全技术有限公司提供担保的议案》，总额度不超过10,000万元，上述综合授信及敞口额度预计由公司、子公司及公司关联方李鹏夫妇提供连带责任担保，担保形式包括但不限于信用担保、资产抵押、股权质押等。公司关联方为公司借款所作担保系无偿担保行为，不存在收费情形，未损害公司及其他非关联股东的利益。关联方为公司银行授信事宜提供担保，以满足公司长远发展需要及生产经营的正常所需，增加资金流动性，有利于公司持续稳定经营。上述交易有利于促进公司业务发展，对于提升公司整体竞争力具有积极意义，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

（五） 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	2014年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
董监高	2014年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（六） 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
------	------	--------	------	----------	------

房屋	不动产	抵押	3,761,386.79	0.48%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,918,913.16	0.50%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,784,259.14	0.48%	光大银行高新支行借款
房屋	不动产	抵押	3,639,284.67	0.46%	光大银行高新支行借款
应收账款	应收账款	质押	42,410,000.00	5.39%	光大银行高新支行借款
总计	-	-	57,513,843.76	7.31%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动和融资

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	120,893,892	83.02%	9,700	120,903,592	83.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,461,910	3.06%	-75,000	4,386,910	3.01%	
	董事、监事、高管	686,742	0.47%	-300	686,442	0.47%	
	核心员工	5,149,652	3.54%	-86,146	5,063,506	3.48%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,732,108	16.98%	-9,700	24,722,408	16.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,607,330	14.15%	0	20,607,330	14.15%	
	董事、监事、高管	3,706,778	2.55%	-452,400	3,254,378	2.23%	
	核心员工	24,702,108	16.96%	300	24,702,408	16.96%	
总股本		145,626,000	-	0	145,626,000	-	
普通股股东人数						2,476	

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	李鹏	25,069,240	-75,000	24,994,240	17.16%	20,607,330	4,386,910	16,350,000	0
2	毕文	7,525,126	-50,000	7,475,126	5.13%	0	7,475,126	0	0

	绚								
3	顾文骏	3,961,266	0	3,961,266	2.72%	0	3,961,266	0	0
4	马红线	1,403,500	2,038,000	3,441,500	2.36%	0	3,441,500	0	0
5	横琴小众金鹏	3,349,900	-20,000	3,329,900	2.29%	0	3,329,900	0	0
6	横琴小众金风一号	2,964,000	0	2,964,000	2.04%	0	2,964,000	0	0
7	李胜玉	2,665,770	0	2,665,770	1.83%	1,999,328	666,442	2,650,000	0
8	黄思盛	2,856,141	-269,600	2,586,541	1.78%	0	2,586,541	0	0
9	王松良	2,275,000	0	2,275,000	1.56%	0	2,275,000	0	0
10	泰禾资本	2,013,700	0	2,013,700	1.38%	0	2,013,700	0	0
	合计	54,083,643	-	55,707,043	38.25%	22,606,658	33,100,385	19,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：实际控制人李鹏与毕文绚、李胜玉为一致行动人；横琴小众金鹏与横琴小众金风一号的执行合伙人、管理人均为广东小众投资管理有限责任公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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

单位：元

发行次数	发行情况报告披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
6	2018年6月20日	72,340,000	23,700.02	是	变更后用途为补充流动资金	18,564,000	已事前及时履行
8	2021年2月3日	54,000,000	8,322.27	否	无	0	

募集资金使用详细情况：

截至2022年6月30日，公司第六次募集资金存在两次变更使用情形，第八次募集资金不存在变更用途情形。具体如下：

一、2017年第六次定向发行

(1) 第一次变更使用

公司在获得全国股转系统出具的股份登记函后，启用募集资金，鉴于本轮定增自2016年6月20日第三届董事会第三次会议审议通过至2018年1月9日取得股份登记函，耗时较长，原“面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广”，研发费、不可预见费用等项目因公司发展战略方针的需要，已经通过自有资金筹措完成。根据公司未来发展规划需要，实现募集资金的有效利用，公司拟将其中的1,856.40万元用途变更为用于补充流动资金。公司召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金用途变更的议案》，并提交公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 第二次变更使用

2019年3月13日，公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》，审议通过公司使用600万元用于“以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广”项目募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过一年。截至2020年3月12日，公司已将600万元募集资金归还至募集资金专户。根据领信股份《股票发行方案》，原募集资金使用计划情况如下：

序号	项目名称	募集资金使用
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00
2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00
3	补充流动资金	6,000.00
合计		12,000.00

公司本次募集资金实际到账金额7,234.00万元，根据实际募集资金到账金额，本次募集资金用途如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00
2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00
3	补充流动资金	1,234.00
合计		7,234.00

截至 2022 年 6 月 30 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金净额	变更后募集资金金额	实际已使用募集资金规模
1	以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品研发建设与市场推广	4,000.00	4,000.00	3,999.09
2	面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台项目研发建设与市场推广	2,000.00	143.60	143.60
3	补充流动资金	1,234.00	3,090.40	3,104.87
合计		7,234.00	7,234.00	7,247.56
累计利息收入				13.79
手续费支出				0.23
截至 2022 年 6 月 30 日募集资金余额				0

二、2020 年第八次定向发行

根据《股票发行方案》，原募集资金使用计划情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	补充流动资金	5,400.00
合计		5,400.00

公司本次募集资金实际到账金额 5,400.00 万元，根据实际募集资金到账金额，本次募集资金用途如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金使用
1	补充流动资金	5,400.00
合计		5,400.00

截至 2022 年 6 月 30 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

项目名称	补充流动资金
募集资金金额	5,400.00
累计利息收入	1.97
累计手续费	0.13

截至 2022 年 6 月 30 日已使用募集资金	5,401.84
截至 2022 年 6 月 30 日募集资金余额	0

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李鹏	董事长	男	1982年2月	2022年4月26日	2025年4月25日
李胜玉	董事、总经理、财务总监	男	1981年7月	2022年4月26日	2025年4月25日
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	1984年5月	2022年4月26日	2025年4月25日
苏永华	董事、副总经理	男	1975年3月	2022年4月26日	2025年4月25日
张凯	董事	男	1992年10月	2022年4月26日	2025年4月25日
万强	独立董事	男	1962年10月	2022年4月26日	2025年4月25日
杨永民	独立董事	男	1976年3月	2022年4月26日	2025年4月25日
刘英涛	副总经理	男	1984年5月	2022年4月26日	2025年4月25日
蒋志方	副总经理	男	1961年9月	2022年4月26日	2025年4月25日
王孝梅	副总经理	女	1962年1月	2022年4月26日	2025年4月25日
石广超	副总经理	男	1978年6月	2022年4月26日	2025年4月25日
解驰皓	副总经理	男	1993年7月	2022年4月26日	2025年4月25日
逯天斌	监事会主席	男	1996年5月	2022年4月26日	2025年4月25日
申国强	职工监事	男	1989年6月	2022年4月26日	2025年4月25日
孙玉玲	监事	女	1984年9月	2022年4月26日	2025年4月25日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长李鹏先生、董事李胜玉先生、王宗辉先生及股东毕文绚女士、王允生先生为一致行动人；董事长李鹏先生与股东赵越女士系夫妻关系，与股东王允生系继父子关系；公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间无亲属关系及其他关联关系

(二) 持股情况

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
李鹏	董事长	25,069,240	-75,000	24,994,240	17.1633%	0	0
李胜玉	董事、总经理、财务总监	2,665,770	0	2,665,770	1.8306%	0	0

王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	887,550	0	887,550	0.6095%	0	0
苏永华	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.1030%	0	150,000
张凯	董事	10,000	0	10,000	0.0069%	0	10,000
万强	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
杨永民	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
刘英涛	副总经理	10,000	0	10,000	0.0069%	0	10,000
蒋志方	副总经理	70,000	0	70,000	0.0481%	0	70,000
王孝梅	副总经理	20,000	0	20,000	0.0137%	0	20,000
石广超	副总经理	90,000	0	90,000	0.0618%	0	90,000
解驰皓	副总经理	17,500	0	17,500	0.0120%	0	17,500
逯天斌	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
申国强	职工监事	0	0	0	0%	0	0
孙玉玲	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	28,990,060	-	28,915,060	19.86%	0	367,500

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李鹏	董事长、总经理	离任	董事长	高级管理人员换届
李胜玉	董事、副总经理、财务总监	新任	董事、总经理、财务总监	高级管理人员换届
王允生	董事	离任	部门经理	董事会换届
解驰皓	董事	新任	副总经理	董事会、高级管理人员换届
赵怀亮	独立董事	离任	无	董事会换届
刘海英	独立董事	离任	无	董事会换届
万强	无	新任	独立董事	董事会换届
杨永民	无	新任	独立董事	董事会换届
李学庆	副总经理	离任	无	高级管理人员换届
岳致明	监事会主席	离任	质效管理总部总经理	监事会换届
逯天斌	无	新任	监事会主席	监事会换届
周翔	职工监事	离任	无	监事会换届
申国强	无	新任	职工监事	监事会换届

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：

√适用 □不适用

万强先生，香港中文大学专业会计硕士（EMPAcc），中国注册会计师，高级会计师职称、上市公司独立董事资格、上海国家会计学院财务总监资格证书；曾担任日照市农村信用社系统独立理事十多年；先后在人民银行、工商银行、齐鲁证券（现中泰证券）工作三十余年，担任过行长、主任、分公司总经理等职务；曾多次荣获中国金融会计学会、工商银行总行、山东省城市金融学会学术论文评选一、二、三等奖十余次，具有丰富的金融投资理论知识和实际操作能力。现任山东外国语职业技术大学财会金融学院院长、“双师型”专家教授。

杨永民先生，1976年出生，本科学历，曾任天弘基金股权投资部总经理，现任江苏博信投资控股股份有限公司独立董事，北京亮马骏程投资管理有限公司合伙人。

逯天斌，男，1996年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东交通学院，电子信息工程学士学位。2017年12月加入领信股份，先后担任军工事业部嵌入式工程师、技术经理，人工智能事业部项目经理、项目总监。

申国强，男，1989年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于泰山学院，计算机应用专业，本科学历。2013年10月至2015年9月，担任世纪开元电子商务有限公司平面设计经理。2015年10月至2016年6月，担任达内教育集团UCD工程师。2016年6月入职领信股份，担任前端开发工程师。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
苏永华	董事、副总经理	0	150,000	0	0	-	2.98
张凯	董事	0	10,000	0	0	-	2.98
刘英涛	副总经理	0	10,000	0	0	-	2.98
石广超	副总经理	0	90,000	0	0	-	2.98
王孝梅	副总经理	0	20,000	0	0	-	2.98
蒋志方	副总经理	0	70,000	0	0	-	2.98
解驰皓	副总经理	0	17,500	0	0	-	2.98
合计	-	0	367,500	0	0	-	-
备注（如有）							

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	4	0	0	4
行政人员	10	1	2	9

生产人员	4	0	1	3
销售人员	39	3	7	35
技术人员	97	9	10	96
财务人员	7	1	3	5
员工总计	161	14	23	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	26	27
硕士	22	25
本科	103	90
专科	10	10
专科以下	0	0
员工总计	161	152

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	63	0	7	56

核心人员的变动情况:

报告期内，核心员工共计减少7人。核心员工离职前，公司已完成其所负责的工作的平稳对接。面对核心员工的离职，公司一方面做好人员替补工作，一方面完善公司人才战略、人才体系及人才制度（考核、奖惩、职业规划等）。报告期内公司核心员工的变动，对公司经营未产生重大影响，离职人员未参与股权激励，对股权激励不产生影响。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,142,637.99	20,993,367.59
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	五、2	490,915,207.07	450,263,965.73
应收款项融资			
预付款项	五、3	34,939,441.55	26,642,722.21
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	1,799,001.6	1,181,908.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	122,747,491.73	114,610,377.75
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	五、6	91,321.00	674,683.24
流动资产合计		658,635,100.94	614,367,025.21
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	五、7	36,704,889.63	36,719,150.92
其他权益工具投资	五、8		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、9	19,199,696.14	20,467,147.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	615,114.11	1,150,705.42
无形资产	五、11	36,443,616.28	36,322,986.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	88,164.97	117,553.33
递延所得税资产	五、13	34,867,794.49	29,115,434.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,919,275.62	123,892,977.61
资产总计		786,554,376.56	738,260,002.82
流动负债：			
短期借款	五、14	72,000,000.00	61,213,397.50
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	五、15	59,697,722.10	58,403,875.48
预收款项			
合同负债	五、16	3,689,535.28	6,319,104.84
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、17	1,558,777.95	923,203.94
应交税费	五、18	18,923,662.75	18,592,950.91
其他应付款	五、19	7,487,010.54	6,915,086.64
其中：应付利息			11,625.00
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	五、20	7,488,342.01	5,717,677.13
其他流动负债			
流动负债合计		170,845,050.63	158,085,296.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	285,714.21	857,144.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、22		85,518.00
长期应付款	五、23	3,515,373.77	4,529,187.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,801,087.98	5,471,849.12
负债合计		174,646,138.61	163,557,145.56
所有者权益：			
股本	五、24	145,626,000.00	145,626,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	153,848,407.77	153,848,407.77
减：库存股			
其他综合收益	五、26	-3,038,175.76	-3,221,481.09
专项储备			
盈余公积	五、27	13,564,443.71	13,564,443.71
一般风险准备			
未分配利润	五、28	300,829,882.55	263,833,154.58
归属于母公司所有者权益合计		610,830,558.27	573,650,524.97
少数股东权益		1,077,679.68	1,052,332.29
所有者权益合计		611,908,237.95	574,702,857.26
负债和所有者权益合计		786,554,376.56	738,260,002.82

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,113,062.35	10,314,050.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	260,173,888.17	246,373,154.63
应收款项融资			
预付款项		20,989,788.64	22,318,902.05
其他应收款	十三、2	749,504.00	751,808.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		112,688,997.48	92,189,711.83
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			
流动资产合计		400,715,240.64	371,947,627.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	89,877,312.31	89,850,549.39
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		14,637,188.23	15,825,588.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		376,545.47	753,091.01
无形资产		19,557,187.11	18,586,574.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,376,921.77	17,510,326.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		143,825,154.89	142,526,129.89
资产总计		544,540,395.53	514,473,757.02
流动负债：			
短期借款		52,000,000.00	40,182,414.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,041,991.81	19,481,842.99
预收款项			
合同负债		1,310,700.44	875,600.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		263,757.41	177,163.91
应交税费		12,201,669.59	13,674,714.59
其他应付款		90,738.55	240,286.59
其中：应付利息			11,625.00
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,061,459.98	5,386,558.78
其他流动负债			
流动负债合计		93,970,317.78	80,018,581.02
非流动负债：			
长期借款		285,714.21	857,144.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,019,373.77	4,529,187.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,305,087.98	5,386,331.12
负债合计		97,275,405.76	85,404,912.14
所有者权益：			
股本		145,626,000.00	145,626,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,848,407.77	153,848,407.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,564,443.71	13,564,443.71
一般风险准备			
未分配利润		134,226,138.29	116,029,993.40
所有者权益合计		447,264,989.77	429,068,844.88
负债和所有者权益合计		544,540,395.53	514,473,757.02

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		161,517,075.03	143,566,364.27
其中：营业收入	五、29	161,517,075.03	143,566,364.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		99,505,915.33	83,030,743.55
其中：营业成本	五、29	80,810,676.14	61,948,356.67
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、30	13,361.87	-1,867,390.07
销售费用	五、31	2,199,993.26	2,781,048.57
管理费用	五、32	4,973,343.72	5,270,941.16
研发费用	五、33	10,031,674.00	12,350,745.03
财务费用	五、34	1,476,866.34	2,547,042.19
其中：利息费用		2,222,003.48	2,034,903.23
利息收入		5,179.98	29,280.03
加：其他收益	五、35	818,115.39	1,992,397.52
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-14,261.29	52,991.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,261.29	52,991.96
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）	五、37	-24,300,425	-17,118,117.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			50,786.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,514,588.80	45,513,679.35
加：营业外收入	五、38	1,156.12	17,260.10
减：营业外支出		0	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,515,744.92	45,530,939.45
减：所得税费用	五、39	1,566,153.95	-797,882.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,949,590.97	46,328,821.91
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）		36,949,590.97	46,328,821.91
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）		-9,045.38	35,780.85
2.归属于母公司所有者的净利润		36,958,636.35	46,293,041.06
六、其他综合收益的税后净额		339,179.19	-3,208,807.74
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		304,786.42	-3,198,790.39

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-3,100,000.00
(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		0	-3,100,000.00
(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		304,786.42	-98,790.39
(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		304,786.42	-98,790.39
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		34,392.77	-10,017.35
七、综合收益总额		37,288,770.16	43,120,014.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		37,263,422.77	43,094,250.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		25,347.39	25,763.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.32
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.24	0.32

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十三、4	86,115,744.52	67,734,615.77
减：营业成本	十三、4	46,243,786.31	28,057,644.69
税金及附加		4,677.50	-1,077,256.36
销售费用		365,185.51	618,099.48
管理费用		2,868,268.71	2,719,169.46
研发费用		4,455,936.02	5,698,271.06
财务费用		865,797.61	1,645,738.22
其中：利息费用		1,734,440.74	1,399,830.99
利息收入		3,165.24	26,826.44
加：其他收益		374,048.06	1,473,147.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-14,337.08	52,991.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,337.08	
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）		-12,443,970.75	-9,001,442.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			50,786.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,227,833.09	22,648,433.03
加：营业外收入		800.00	17,221.50
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,228,633.09	22,665,654.53
减：所得税费用		1,032,488.20	-660,532.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,196,144.89	23,326,187.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,196,144.89	23,326,187.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		18,196,144.89	23,326,187.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
----	----	-----------	-----------

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		101,238,649.64	113,462,454.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		969,981.34	7,342.90
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	2,388,687.20	24,273,423.17
经营活动现金流入小计		104,597,318.18	137,743,220.68
购买商品、接受劳务支付的现金		105,856,692.48	122,067,231.02
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		5,843,833.52	8,133,233.02
支付的各项税费		4,356,896.87	7,028,251.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	8,741,188.11	8,136,930.05
经营活动现金流出小计		124,798,610.98	145,365,645.56
经营活动产生的现金流量净额		-20,201,292.80	-7,622,424.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,871,000.00
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			72,000.00
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		0	3,943,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			15,864,867.26
投资支付的现金			30,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0	45,964,867.26

投资活动产生的现金流量净额		0	-42,021,867.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,000,000.00
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		46,728,140.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,150,000.00	
筹资活动现金流入小计		76,878,140.00	79,000,000.00
偿还债务支付的现金		37,306,835.03	41,603,110.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,075,061.78	1,826,777.79
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	五、40	30,150,000.00	2,480,000.00
筹资活动现金流出小计		69,531,896.81	45,909,887.79
筹资活动产生的现金流量净额		7,346,243.19	33,090,112.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,320.01	-10,940.55
五、现金及现金等价物净增加额		-12,850,729.60	-16,565,120.48
加：期初现金及现金等价物余额		20,993,367.59	23,269,203.23
六、期末现金及现金等价物余额		8,142,637.99	6,704,082.75

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		64,215,779.14	70,839,846.35
收到的税费返还		2,535.14	2,414.85
收到其他与经营活动有关的现金		706,184.45	39,013,215.85
经营活动现金流入小计		64,924,498.73	109,855,477.05
购买商品、接受劳务支付的现金		70,989,090.53	92,215,139.65
支付给职工以及为职工支付的现金		1,152,407.69	1,603,599.00
支付的各项税费		3,318,462.29	4,243,244.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,618,215.76	37,458,668.32
经营活动现金流出小计		77,078,176.27	135,520,651.29
经营活动产生的现金流量净额		-12,153,677.54	-25,665,174.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,871,000.00
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			72,000.00
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			3,943,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			7,670,000.00
投资支付的现金		41,100.00	30,114,000.00
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		41,100.00	37,784,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-41,100.00	-33,841,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,000,000.00
取得借款收到的现金		31,867,500.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,867,500.00	64,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,306,835.03	17,603,110.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,566,875.70	1,194,580.55
支付其他与筹资活动有关的现金			2,210,000.00
筹资活动现金流出小计		23,873,710.73	21,007,690.55
筹资活动产生的现金流量净额		7,993,789.27	42,992,309.45
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		-4,200,988.27	-16,513,864.79
加：期初现金及现金等价物余额		10,314,050.62	18,857,209.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,113,062.35	2,343,344.22

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

山东领信信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人孙建东、赵延军、单玉贵、济南帝软软件有限责任公司共同出资设立，设立时注册资本为500万元，其中孙建东出资75万元，赵延军出资100万元，单玉贵出资50万元，济南帝软软件有限责任公司出资275万元，经日照市工商行政管理局批准于2010年4月2日成立。公司经营期限自2010年04月02日起至长期；本公司统一社会信用代码号为91371100553369633H；法定代表人：李鹏；注册地址：日照市北园四路与兖州路交汇处；本公司的经营范围为：计算机软、硬件设计、开发与销售；信息系统集成服务；计算机销售、维修；通讯设备（不含卫星地面接收设施和无线电发射设备）、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询服务（国家专项许可项目和消费储值及类似业务除外）；信息技术外包；普通货物及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；人工智能技术的开发、机器人技术的开发与销售；无人机的开发、安装、销售及维

修；虚拟现实技术开发；通信工程设计、施工；电子与智能化工程、安防工程、市政工程、建筑智能化工程、体育场地设施工程施工；显示器件的开发、销售、技术转让及咨询服务；显示屏系统开发及应用；通讯器材、防雷设备的开发、制造、安装；雷达技术的开发与应用；移动通信终端设备销售、维修；创业空间服务。（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）。

根据 2011 年 12 月 7 日本公司股东会决议，公司注册资本由 500 万元增至 1000 万元，增加 500 万元，由新股东李胜玉、李鹏货币出资。本次增资后，股东的出资情况及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
济南帝软软件有限责任公司	货币	275.00	27.50
孙建东	货币	75.00	7.50
单玉贵	货币	50.00	5.00
赵延军	货币	100.00	10.00
李胜玉	货币	200.00	20.00
李鹏	货币	300.00	30.00
合计	货币	1,000.00	100.00

上述出资业务经山东舜天信诚会计师事务所有限公司莒县分所审验，并出具了鲁舜莒会验字（2011）第 A136 号验资报告。根据 2011 年 12 月 20 日本公司股东会决议，同意股东济南帝软软件有限责任公司将其所持本公司 27.5% 的股权转让给股东李鹏；股东孙建东将其所持本公司 7.5% 的股权转让给股东李鹏；股东李胜玉将其所持本公司 2% 的股权转让给股东李鹏；股东赵延军将其所持本公司 10% 的股权转让给股东毕文绚；股东单玉贵将其所持本公司 5% 的股权转让给股东毕文绚；股东李胜玉将其所持本公司 3% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	1,800,000.00	18.00
李胜玉	1,500,000.00	15.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2012 年 12 月 21 日本公司股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王宗辉；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东厉春；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王维举；股东李胜玉将其所持本公司 0.75% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	1,875,000.00	18.75
李胜玉	1,125,000.00	11.25
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2013 年 12 月 22 日本公司股权转让股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王允生；股东李胜玉将其所持本公司 1.8% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
------	---------	---------

李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	2,055,000.00	20.55
李胜玉	845,000.00	8.45
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
王允生	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据本公司 2014 年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定,申请新增注册资本人民币 1,000,000.00 元,新股东北京天星华夏投资中心(有限合伙)以人民币 3.00 元/股认购股本 1,000,000 股,募集资金不超过 3,000,000.00 元。上述增资经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中兴财光华审验字(2014)第 07151 号验资报告。

根据 2015 年 3 月 30 召开的 2014 年年度股东大会,公司以现有总股本 11,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5.5 股;同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.8 股。

2015 年 5 月本公司增发人民币普通股 3,000,000 股,每股增发价格 13.00 元,募集资金总额为人民币 39,000,000.00 元,本公司实收股款人民币 39,000,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13008 号验资报告。

根据 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定,申请增加注册资本人民币 1,250,000.00 元。截至 2015 年 8 月 10 日止,本公司已增发人民币普通股 1,250,000 股,每股增发价格 16.00 元,募集资金总额为人民币 20,000,000.00 元,本公司实收股款人民币 20,000,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13016 号验资报告。

根据本公司 2015 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》,公司以总股本 23,280,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股转增 9 股。该次权益分派权益登记日为:2015 年 11 月 16 日;除权除息日为 2015 年 11 月 17 日。转增完成后公司的总股本为 44,232,000.00 元。根据本公司 2015 年第七次临时股东大会决议和修改后章程的规定,截至 2015 年 12 月 11 日止,本公司申请增加注册资本人民币 8,000,000.00 元,每股增发价格 6.85 元,募集资金总额为人民币 54,800,000.00 元,本公司实收股款人民币 54,800,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13025 号验资报告。

根据本公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定,申请增加注册资本人民币 2,538,500.00 元。截至 2016 年 3 月 18 日止,本公司已增发人民币普通股 2,538,500.00 股,每股增发价格 4.00 元,募集资金总额为人民币 10,154,000.00 元,本公司实收股款人民币 10,154,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中兴财光华审验字(2016)第 204009 号验资报告。

根据公司 2017 年召开的 2016 年年度股东大会决议公告审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》,公司以总股本 54,770,500.00 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。该次权益分派权益登记日为:2017 年 5 月 9 日;除权除息日为 2017 年 5 月 10 日。转增完成后公司的总股本为 109,541,000.00 元。

根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定,申请增加注册资本人民币 18,085,000.00 元。截至 2017 年 12 月 22 日止,公司已增发人民币普通股 18,085,000 股,每股增发价格 4.00 元,募集资金总额为人民币 72,340,000.00 元,公司实收股款人民币

72,340,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第 204025 号验资报告。

根据公司 2018 第三次临时股东大会决议审议通过《关于注册资本变更的议案》，确认本次股票发行 18,085,000 股，其中限售股 0 股，不予限售 18,085,000 股，并于 2018 年 6 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司完成新股份登记，公司总股本由 109,541,000 股增加至 127,626,000 股，无限售条件股份于 2018 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。此次股票发行完成后，公司注册资本由 109,541,000.00 元增加至 127,626,000.00 元。

根据公司 2019 第三次临时股东会决议审议通过《关于注册资本变更的议案》，公司于 2019 年 10 月 18 日收到中小企业股份转让系统《关于山东领信信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]4491 号）确认本次股票发行 6,000,000 股，其中限售 0 股，不予限售 6,000,000 股，并于 2019 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司完成新增股份登记，公司总股本由 127,626,000 股增加至 133,626,000 股，无限售条件股份于 2019 年 11 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。此次股票发行完成后，公司注册资本由 127,626,000.00 元增加至 133,626,000.00 元。

根据公司 2020 年第五次临时股东大会决议审议通过《关于山东领信信息科技股份有限公司股票定向发行说明的议案》，公司申请增加注册资本人民币不超过 1200 万股（含 12,000,000.00 元），定向发行股份的发行价格为 4.50 元/股，每股面值人民币 1.00 元，均为人民币普通股。截止 2021 年 01 月 22 日，公司已增发人民币普通股 12,000,000 股，每股增发价格 4.50 元，募集资金总额为人民币 54,000,000.00 元，公司实收股款人民币 54,000,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 145,626,000.00 元。此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2021）第 211001 号验资报告。

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的二级子公司共 8 户，三级子公司共 7 户。本公司本年度合并范围与上年度比较增加 1 户二级子公司、3 户三级子公司。详见本附注七、“1 在子公司中的权益”。

本公司及其子公司主要从事软硬件技术的开发销售等服务。

本公司的最终控制人为自然人股东李鹏。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本财务报表及附注已经公司董事会于 2022 年 7 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（参见本附注三、6（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三、12“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）。

6、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，详见本附注三、12“长期股权投资”。

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”（详见本附注三、12、（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。

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的现金、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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允

价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之

间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方组合

其他应收款组合 2 应收押金、备用金和保证金、代扣代缴款

其他应收款组合 3 按合同约定未到付款期限组合

其他应收款组合 4 除以上组合以外的应收其他款项

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品、开发成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价。对于不能替代使用的存货，以及为特定项目专门购入或制造的存货，一般采用个别计价法确定发出存货的成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、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。

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。

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，按本附注三、6、（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。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公家具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14、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。

15、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一

定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.**

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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不超过四万元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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转

让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

② 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

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。

20、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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其

公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、收入的确认原则

收入是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。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，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。

交易价格是因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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）客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；
- 2）客户能够控制履约过程中在建的商品；
- 3）履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，在该时段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，直至履约进度能够合理确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和软件开发及服务收入，销售商品部分和软件开发及服务收入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，将软件开发及服务收入的部分作为软件开发及服务收入处理。销售商品部分和软件开发及服务收入部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和软件开发及服务收入部分全部作为销售商品处理。

（1）销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重

大融资成分。

(2) 软件开发及服务收入

A、软件开发收入

本公司的软件开发是根据与客户签订的技术开发、技术服务合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，项目开发完成并取得客户验收单，确认相关软件开发收入。

B、技术服务收入

在履约时，客户同时取得并耗用本公司履约所提供的经济利益，按照时段履约确认收入。服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，在合同约定的服务期限内采用直线法确认收入；服务合同中约定按照提供的工作量收取服务费用的，按工作量确认收入。

23、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、递延所得税资产/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。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

26、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司 2022 年 1-6 月无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司 2022 年 1-6 月无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率更合适

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	1.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应纳缴纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳缴纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳缴纳流转税额	2.00
地方水利基金	应纳缴纳流转税额	0.50、1.00
房产税	从价计征	1.20
企业所得税	应纳税所得额	10.00、12.50、20.00、15.00、25.00

注：本公司企业所得税率为 15%，本公司之子公司 Global Amtex Inc. 以及境外 Global Infoconsultation ,Inc. 按照美国联邦法律纳税，企业所得税适用税率为 15%-40% 累进税率，最低按照 800 美元缴纳。

2、优惠税负及批文

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37 号文及山东省国家税务局公告 2013 年第 7 号文，本公司于 2013 年 10 月 23 日对应税服务中技术转让与技术开发以及与之相关的技术咨询与技术转让收入已在日照市东港区国家税务局办理增值税减免税备案登记，享受免征增值税的优惠政策。

(2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税[2016]49 号规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，

第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。山东力聚机器人科技股份有限公司享受软件企业免征企业所得税政策，免征期限为：2020年1月1日至2021年12月31日，减半期限为2022年1月1日至2024年12月31日，山东力聚机器人科技股份有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。聆心云（山东）智能科技有限公司享受软件企业免征企业所得税政策，免征期限为：2021年1月1日至2022年12月31日，减半期限为2023年1月1日至2025年12月31日，聆心云（山东）智能科技有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。山东数动网络科技有限公司享受软件企业免征企业所得税政策，免征期限为：2021年1月1日至2022年12月31日，减半期限为2023年1月1日至2025年12月31日，山东数动网络科技有限公司2021年度享受免所得税优惠政策。

山东领信信息科技股份有限公司于2018年8月16日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，于2021年12月7日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年。山东领信信息科技股份有限公司2021年度享受享受15%所得税优惠政策。

济南领信安全技术有限公司于2019年11月28日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，有效期三年，济南领信安全技术有限公司2021年度享受15%所得税优惠政策

根据财税【2019】13号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率纳所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日起，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。山东双创大数据产业股份有限公司、中联复兴（北京）科技股份有限公司、山东智聚人工智能科技有限公司、广东众聚人工智能科技有限公司、山东永翰建设工程有限公司享受该优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2022年1月1日】，期末指【2022年6月30日】，本期指2022年1-6月，上期指2021年1-6月。

1、货币资金

项 目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	10,448.66	20,340.66
银行存款	8,132,189.33	20,973,026.93
其他货币资金		
合 计	8,142,637.99	20,993,367.59
其中：存放在境外的款项总额	252,580.38	1,405,150.60

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	675,769,987.39	184,854,780.32	490,915,207.07	610,876,217.17	160,612,251.44	450,263,965.73
合计	675,769,987.39	184,854,780.32	490,915,207.07	610,876,217.17	160,612,251.44	450,263,965.73

(2) 坏账准备

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

① 2022年6月30日，单项计提坏账准备：

单位	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东童音教育科技有限公司	984,000.00	100.00	984,000.00	对方单位负责人无法联系
合计	984,000.00	100.00	984,000.00	

② 2022年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	225,927,331.42	5.00	11,296,366.56
1至2年	195,247,842.65	10.00	19,524,784.27
2至3年	132,931,974.59	30.00	39,879,592.38
3至4年	25,029,338.73	70.00	17,520,537.11
4至5年	38,482,300.00	100.00	38,482,300.00
5年以上	57,167,200.00	100.00	57,167,200.00
合计	674,785,987.39		183,870,780.32

③ 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	160,612,251.44	24,242,528.88			184,854,780.32

A、本报告期实际核销的应收账款情况：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 301,292,060.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 53,784,399.76 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额	
竞虎(上海)网络 科技有限公司	68,318,037.77	1 年以内	9,917,188.67	1.47	495,859.43
		1-2 年	11,305,000.00	1.67	1,130,500.00
		2-3 年	35,369,849.10	5.23	10,610,954.73
		3-4 年	8,721,000.00	1.29	6,104,700.00
		4-5 年	1,130,000.00	0.17	1,130,000.00
		5 年以上	1,875,000.00	0.28	1,875,000.00
上海乾强实业有 限公司	62,765,682.82	1 年以内	30,917,009.25	4.58	1,545,850.46
		1-2 年	18,407,773.57	2.72	1,840,777.36
		2-3 年	12,889,600.00	1.91	3,866,880.00
		4-5 年	551,300.00	0.08	551,300.00
北京乌拉诺斯科 技发展有限公司	60,967,171.69	1 年以内	32,166,700.00	4.76	1,608,335.00
		1-2 年	17,422,213.20	2.58	1,742,221.32
		2-3 年	10,972,358.49	1.62	3,291,707.55
		3-4 年	405,900.00	0.06	284,130.00
济宁东兴信息科 技有限公司	60,158,898.11	1 年以内	22,026,698.11	3.26	1,101,334.91
		1-2 年	12,380,000.00	1.83	1,238,000.00
		2-3 年	25,011,200.00	3.70	7,503,360.00
		3-4 年	741,000.00	0.11	518,700.00
山东利农普华信 息科技有限公司	49,082,270.00	1 年以内	23,800,000.00	3.52	1,190,000.00
		1-2 年	7,350,000.00	1.09	735,000.00
		2-3 年	17,832,000.00	2.64	5,349,600.00
		3-4 年	100,270.00	0.01	70,189.00
计	301,292,060.39		301,292,060.39	44.59	53,784,399.76

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	21,707,328.49	62.13	24,292,213.64	91.18
1 至 2 年	13,232,113.06	37.87	2,350,508.57	8.82
合 计	34,939,441.55	100.00	26,642,722.21	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
山东美贝电子商务有限公司	非关联方	4,979,683.30	27.32	1年以内	未到结算期
		4,567,358.45		1-2年	
闫盛网络科技（上海）有限公司	非关联方	8,380,000.00	23.98	1年以内	未到结算期
陕西畅亿科技有限公司	非关联方	4,629,245.27	18.99	1年以内	未到结算期
		2,004,716.98		1-2年	
上海戴涵网络信息技术有限公司	非关联方	3,769,943.39	10.79	1年以内	未到结算期
宁夏耀凯众邦科技有限公司	非关联方	2,617,735.85	7.49	1年以内	合同尚未执行完成
合 计		30,948,683.24	88.57		

4、其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,799,001.60	1,181,908.69
合 计	1,799,001.60	1,181,908.69

(1) 应收利息情况：

无

(2) 应收股利情况：

无

(3) 其他应收款情况

	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应 收款	1,799,001.60		1,799,001.60	1,181,908.69		1,181,908.69
合计	1,799,001.60		1,799,001.60	1,181,908.69		1,181,908.69

① 坏账准备

A.2022年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				

关联方组合				
保证金、押金及备用金、代扣代缴款组合	1,799,001.60			回收风险小
未到付款期限组合 (股权转让款)				
账龄组合				
合计	1,799,001.60			

B. 2022年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无

C. 2022年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
往来借款	30,000.00	
押金及备用金	176,497.60	217,397.60
保证金	1,592,504.00	960,308.00
为员工代扣代缴款		4,203.09
合计	1,799,001.60	1,181,908.69

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,360,004.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 75.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	否	履约保证金	800,000.00	1年以内	44.47	
山东舜元泰山融资租赁有限公司	否	履约保证金	160,000.00	1年以内	8.89	
新疆医科大学	否	履约保证金	147,325.00	2-3年	8.19	
山东省鲁南监狱	否	履约保证金	101,680.00	2-3年	5.65	
			24,999.00	3-4年	1.39	
五莲县教育和体育局	否	履约保证金	126,000.00	2-3年	7.00	

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
合 计			1,360,004.00		75.59	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,459,333.74	157,638.53	11,301,695.21
开发成本	111,445,796.52		111,445,796.52
合 计	122,905,130.26	157,638.53	122,747,491.73

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,416,289.31	157,638.53	7,258,650.78
开发成本	107,351,726.97		107,351,726.97
合 计	114,768,016.28	157,638.53	114,610,377.75

6、其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
预缴税金	91,321.00	161,990.30
进项税额留抵		512,692.94
合 计	91,321.00	674,683.24

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
山东童音教育科技股份有限公司	4,913,366.15					
山东照瑞信息科技股份有限公司	6,619,550.87			-14,337.08		
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	30,099,600.05			75.79		
合计	41,632,517.07			-14,261.29		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东童音教育科技股份有限公司				4,913,366.15	4,913,366.15
山东照瑞信息科技股份有限公司				6,605,213.79	
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司				30,099,675.84	
合计				41,618,255.78	4,913,366.15

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.6.30
山东童音教育科技股份有限公司	4,913,366.15			4,913,366.15

合 计	4,913,366.15		4,913,366.15
-----	--------------	--	--------------

8、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
山东彩华农林科技股份有限公司	3,100,000.00	-3,100,000.00				
合计	3,100,000.00	-3,100,000.00				

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,199,696.14	20,467,147.41
合计	19,199,696.14	20,467,147.41

(1) 固定资产及累计折旧情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	20,748,184.97	10,672,176.18	1,093,385.18	9,637,878.02	42,151,624.35
2、本期增加金额					
(1) 购置		40,000.00			40,000.00
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围内减少					
4、外币报表折算差额	245,212.27	21,690.23			266,902.50
5、期末余额	20,993,397.24	10,733,866.41	1,093,385.18	9,637,878.02	42,458,526.85
二、累计折旧					

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
1、期初余额	4,872,268.00	7,713,341.07	1,018,945.01	8,079,922.86	21,684,476.94
2、本期增加金额	599,306.52	319,478.48	2,663.82	618,719.88	1,540,168.70
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围内减少					
4、外币报表折算差额	30,063.93	4,121.14			34,185.07
5、期末余额	5,501,638.45	8,036,940.69	1,021,608.83	8,698,642.74	23,258,830.71
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、期末金额	15,491,758.79	2,696,925.72	71,776.35	939,235.28	19,199,696.14
2、期初金额	15,875,916.97	2,958,835.11	74,440.17	1,557,955.16	20,467,147.41

10、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	1,222,989.83	1,237,466.79	2,460,456.62
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
二、累计折旧			
1、年初余额	691,017.80	618,733.40	1,309,751.20
2、本年增加金额	226,224.59	309,366.72	535,591.31
3、本年减少金额			

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
4、年末余额	917,242.39	928,100.12	1,845,342.51
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	305,747.44	309,366.67	615,114.11
2、年初账面价值	531,972.03	618,733.39	1,150,705.42

11、无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	6,985,701.09	61,557,400.22	68,543,101.31
2、本期增加金额		3,113,207.46	3,113,207.46
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
(3) 外币报表差额			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额	6,985,701.09	64,670,607.68	71,656,308.77
二、累计摊销			
1、年初余额		32,220,114.89	39,205,815.98
2、本期增加金额		2,992,577.60	2,992,577.60
(1) 摊销			
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额	6,985,701.09	35,212,692.49	42,198,393.58
三、减值准备			

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,985,701.09	29,457,915.19	36,443,616.28
2、年初账面价值	6,985,701.09	29,337,285.33	36,322,986.42

注：公司土地使用权主要系境外公司购置的土地产权，其属于使用寿命不确定的无形资产，未计提摊销。根据美国相关规定，土地使用权为永久产权，故将其划分为使用寿命不确定的无形资产。

12、长期待摊费用

项 目	2021.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.6.30	其他减少的原因
装修费	117,553.33		29,388.36		88,164.97	
合 计	117,553.33		29,388.36		88,164.97	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失	31,407,894.57	181,902,002.05	29,115,434.11	165,683,256.12
可抵扣亏损				
合 计	31,407,894.57	181,902,002.05	29,115,434.11	165,683,256.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.6.30	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	314,213.05	558,143.03
可抵扣亏损	4,765,833.23	4,245,371.13
合 计	5,080,046.28	4,803,514.16

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.6.30	2021.12.31
2032 年度	520,462.10	
2031 年度	1,941,578.81	1,941,578.81
2030 年度	17,261.58	17,261.58
2029 年度	1,166,815.05	1,166,815.05
2028 年度	224,384.03	224,384.03
2027 年度	895,331.66	895,331.66
合 计	4,765,833.23	4,245,371.13

14、短期借款

借款类别	2022.6.30	2021.12.31
保证借款	72,000,000.00	61,132,500.00
应付利息		80,897.50
合计	72,000,000.00	61,213,397.50

注：(1) 山东领信信息科技股份有限公司于 2022 年 3 月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币 500 万元，借款期限自首次提款日起 1 年，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越。

(2) 山东领信信息科技股份有限公司于 2022 年 6 月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币 1000 万元，借款期间自 2022 年 6 月 24 日至 2023 年 6 月 22 日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。

(3) 山东力聚机器人科技股份有限公司于 2022 年 6 月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币 400 万元，借款期间 2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 26 日，为保证借款，保证人为李鹏、赵越、张凯、山东领信信息科技股份有限公司、日照高晟融资担保有限公司。

(4) 山东领信信息科技股份有限公司于 2021 年 12 月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金借款人民币 2013.25 万元，借款期间 2021 年 12 月 27 日至 2022 年 12 月 19 日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司，李鹏 935 万股，李胜玉 265 万股；不动产抵押、应收账款质押。

(5) 山东领信信息科技股份有限公司于 2022 年 1 月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金借款人民币 986.75 万元，借款期间 2022 年 1 月 14 日至 2023 年 1 月 13 日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司，李鹏 935 万股，李胜玉 265 万股；不动产抵押、应收账款质押。

(6) 山东领信信息科技股份有限公司于 2022 年 1 月自中信银行股份有限公司日照分行取得流动资金贷款人民币 200 万元，借款期间 2022 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 6 日，为保证借款，保证人为：山东力聚机器人科技股份有限公司、李鹏、赵越。

(7) 山东领信信息科技股份有限公司于 2022 年 5 月自日照东港农村商业银行股份有限公司取得流动资金借款人民币 500 万元，借款期间自 2022 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 25 日，为保证借款，保证人为：李鹏、赵越、日照市投融资担保集团有限公司，专利质押人：山东领信信

息科技股份有限公司。

(8) 山东力聚机器人科技股份有限公司于2022年1月自齐鲁银行股份有限公司日照分行取得流动资金借款人民币500万元,借款期间自2022年1月24日至2023年1月17日,为保证借款,保证人为:山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越、日照高晟融资担保有限公司。

(9) 济南领信安全技术有限公司于2022年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金贷款人民币500万元,借款期限自2022年3月24日至2023年3月24日,为保证借款,担保人李鹏、赵越、李胜玉、山东领信信息科技股份有限公司提供连带保证责任担保,济南支小支农融资担保有限公司提供保证金质押担保。

(10) 本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年9月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币200万元,借款期限:2021年9月29日至2022年9月28日,2021年11月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币400万元,借款期限:2021年11月5日至2022年11月4日,为保证借款,担保人:山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越,实控人李鹏先生个人200万股权质押。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
货款	9,667,018.28	3,649,808.90
服务费	550,681.50	557,264.77
外包款	49,218,090.17	53,469,058.17
其他	261,932.15	727,743.64
合计	59,697,722.10	58,403,875.48

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	是否关联方	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
山东鲁能软件技术有限公司	否	1,900,000.00	1-2年	未结算
青岛鑫宏秀商贸有限公司	否	1,209,000.00	1-2年	未结算
北京东软越通软件技术有限公司	否	1,282,341.15	1-2年	未结算
上海戴涵网络信息技术有限公司	否	3,440,566.04	1年以内	未结算
		2,189,339.64	1-2年	
		130,000.00	2-3年	
济南智远网络技术有限公司	否	2,810,943.40	1年以内	未结算
		1,754,716.99	1-2年	
合计		14,716,907.22		

16、合同负债

	2022.6.30	2021.12.31
合同负债	3,689,535.28	6,319,104.84
合计	3,689,535.28	6,319,104.84

(1) 分类

项目	2022.6.30	2021.12.31
货款	2,785,997.78	2,390,697.34
技术开发	903,537.50	3,928,407.50
合计	3,689,535.28	6,319,104.84

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债：无

17、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	917,013.14	6,148,673.02	5,513,099.01	1,552,587.15
二、离职后福利-设定提存计划	6,190.80	413,120.78	413,120.78	6,190.8
合计	923,203.94	6,561,793.8	5,926,219.79	1,558,777.95

(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	913,261.14	5,818,377.18	5,182,803.17	1,548,835.15
2、职工福利费		60,084.00	60,084.00	
3、社会保险费	3,752.00	201,930.04	201,930.04	3,752.00
其中：医疗保险费	3,376.86	191,877.33	191,877.33	3,376.86
工伤保险费	75.04	8,251.75	8,251.75	75.04
生育保险费	300.10	1,800.96	1,800.96	300.10
4、住房公积金		68,281.80	68,281.80	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	917,013.14	6,148,673.02	5,513,099.01	1,552,587.15

(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	6,003.20	396,353.83	396,353.83	6,003.20
2、失业保险费	187.60	16,766.95	16,766.95	187.60
合 计	6,190.80	413,120.78	413,120.78	6,190.80

18、应交税费

税 项	2022.6.30	2021.12.31
增值税	9,768,725.63	9,802,236.55
企业所得税	8,520,528.63	7,892,174.40
城市维护建设税	8,087.17	8,238.91
教育费附加	3,465.92	3,530.95
地方教育费附加	2,310.64	2,354.00
房产税	596,007.74	659,943.86
印花税	12,606.63	160,679.58
地方水利建设基金	568.16	568.16
个人所得税	11,362.23	63,224.50
合 计	18,923,662.75	18,592,950.91

19、其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付利息		11,625.00
其他应付款	7,487,010.54	6,903,461.64
合 计	7,487,010.54	6,915,086.64

(1) 应付利息情况：

项 目	2022.6.30	2021.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		11,625.00
合 计		11,625.00

(2) 应付股利情况：无

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

借款	6,505,308.51	5,628,069.34
费用报销款	91,603.43	389,254.30
代收员工应付款	886,138.00	886,138.00
保证金		
代扣代缴社保款	3,960.60	
合 计	7,487,010.54	6,903,461.64

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	是否关联方	期末余额	未偿还或结转的原
Global Leaderthing Inc.	否	5,369,120.00	未结算

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的长期应付款（附注五、23）	5,319,112.88	3,470,812.88
一年内到期的长期借款（附注五、21）	1,142,857.20	1,142,856.00
一年内到期的租赁负债（附注五、22）	1,026,371.93	1,104,008.25
合 计	7,488,342.01	5,717,677.13

21、长期借款

借款类别	2022.6.30	2021.12.31
信用借款	1,428,571.41	2,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、20）	1,142,857.20	1,142,856.00
合 计	285,714.21	857,144.00

注：山东领信信息科技股份有限公司于 2021 年 9 月自深圳前海微众银行股份有限公司取得两年期信用借款人民币 2,000,000.00 元，借款期限自 2021 年 9 月 6 日起至 2023 年 9 月 6 日止，采用等额还本付息法计算利息。

22、租赁负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
租赁付款额	1,029,443.92	1,200,479.91
减：未确认融资费用	3,071.99	10,953.66
小计	1,026,371.93	1,189,526.25
减：一年内到期的租赁负债（附注五、20）	1,026,371.93	1,104,008.25
合 计	0.00	85,518.00

23、长期应付款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
长期应付款本金	8,097,625.76	8,677,032.20
减：未确认融资费用	607,439.11	677,032.20
减：一年内到期的部分（附注五、20）	3,974,812.88	3,470,812.88
长期应付款净值	3,515,373.77	4,529,187.12

注：本公司（第一承租人）及子公司济南领信安全技术有限公司（第二承租人）2021年12月23日与山东舜元泰山融资租赁有限公司签署《售后回租租赁合同》，额度为人民币800万元，租赁标的物为4台边防军智能防护机器人、2台应急消防机器人，期限为30个月，租金支付间隔为每季度一次、期末支付，每期租金867,703.22元，共计10期。公司关联方李鹏先生及其夫人赵越签署个人保证书，提供连带责任保证担保，并追加实控人李鹏先生个人持有的500万股山东领信信息科技股份有限公司股票作为质押担保。

24、股本

项目	2021.12.31	本期增减					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	145,626,000.00						145,626,000.00

25、资本公积

类别	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
股本溢价	153,848,407.77			153,848,407.77
合计	153,848,407.77			153,848,407.77

26、其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本年所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、重分类进损	-3,100,000.00						-3,100,000.00

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-3,100,000.00						-3,100,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-121,481.09	339,179.19			304,786.42	34,392.77	183,305.33
其中：外币财务报表折算差额	-121,481.09	339,179.19			304,786.42	34,392.77	183,305.33
权益法下可转损益的其他综合收益	-						-
其他综合收益合计	-3,221,481.09						-3,038,175.76

27、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,564,443.71			13,564,443.71
合计	13,564,443.71			13,564,443.71

28、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	263,833,154.58	
调整年初未分配利润合计数	38,091.62	
调整后年初未分配利润	263,871,246.20	
加：本期归属于母公司股东的净利润	36,958,636.35	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	300,829,882.55	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,517,075.03	80,810,676.14	143,566,364.27	61,948,356.67
其他业务				
合 计	161,517,075.03	80,810,676.14	143,566,364.27	61,948,356.67

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下:

行业名称	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	154,217,869.11	74,789,153.69	136,955,426.25	56,598,232.41
销售商品	3,926,854.97	3,374,092.03	5,742,402.18	4,448,884.75
技术服务	3,372,350.95	2,647,430.42	868,535.84	901,239.51
合 计	161,517,075.03	80,810,676.14	143,566,364.27	61,948,356.67

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下:

地 区	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
华 东	110,912,633.14	112,765,566.64
华 南		1,431,792.45
华 北	46,803,755.57	19,958,190.93
西 南	2,100,000.00	
境 外	2,573.15	3,471,333.19
西 北		5,939,481.06
华 中	1,698,113.17	
合 计	161,517,075.03	143,566,364.27

30、税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	1,825.57	-1,062,827.77
教育费附加	776.36	-455,497.63
印花税	3,765.85	8,697.70
地方教育费附加	517.57	-303,665.08
地方水利建设基金		-77,005.29
车船税	6,476.52	22,908.00
合 计	13,361.87	-1,867,390.07

31、销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	1,504,562.13	1,823,677.25
广告宣传费	300.00	22,600.00
招待费	258,822.99	220,690.59
差旅费	26,541.87	149,705.00
交通费	174.50	5,181.43
折旧费	67,418.35	76,466.04
办公费	85,616.38	43,230.70
服务费	7831.99	159,593.42
咨询费	118,811.88	20,100.00
车辆费	129,913.17	259,804.14
合 计	2,199,993.26	2,781,048.57

32、管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	1,784,075.33	2,264,068.86
折旧费	792,655.98	694,583.71
租赁费	137,889.91	473,027.21
中介费用	26,709.70	992,395.33
服务费	1,619,768.26	451,788.36
办公费	196,308.11	89,140.51
交通费	1,273.54	2,693.93
差旅费	14,107.32	10,063.16
招待费	48,434.60	45,137.15
会议费	79,069.49	11,267.92
咨询费	263,286.80	223,883.02
车辆费	9,764.68	12,892.00
合 计	4,973,343.72	5,270,941.16

33、研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
技术服务费	4,564,662.57	6,670,943.77

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	2,426,152.05	2,888,054.89
无形资产摊销	2,143,644.48	1,666,597.07
设计费		
测试费	3,018.87	
咨询费	98,188.07	325,581.66
折旧费	610,928.00	471,980.27
租赁专项机柜费		
办公费	148,968.59	281,420.60
会务费		
技术图书费		6,270.00
差旅费	28,992.04	39,229.35
交通费	1,782.25	667.42
试验费		
专利费	5,337.08	
通信费		
合 计	10,031,674.00	12,350,745.03

34、财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	2,222,003.48	2,034,903.23
减：利息收入	5,179.98	29,653.90
汇兑损失		
减：汇兑收益	872,820.00	-168,480.00
手续费支出	15,075.50	24,256.26
其他	117,787.34	349,056.60
合计	1,476,866.34	2,547,042.19

35、其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助	304,609.00	1,422,635.73
增值税加计抵减	490,289.34	560,568.23
个人所得税手续费返还	23,217.05	9,193.56
合计	818,115.39	1,992,397.52

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
与收益相关：		
2019年市级中小企业发展专项资金		50,000.00
2018-2019年研发费用补贴		669,800.00
新旧动能转换-市级支持民营经济发展资金		600,000.00
省中小微企业创新竞技行动计划优胜企业		100,000.00
中小微企业融资费用财政补贴	300,000.00	
印花税优惠	4,609.00	
合 计	304,609.00	1,419,800.00

36、投资收益

被投资单位名称	2022年1-6月	2021年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-14,261.29	52,991.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	-14,261.29	52,991.96

37、信用减值损失

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
应收账款信用减值损失	-24,300,425.00	-17,545,667.66
其他应收款信用减值损失		427,550.00
合 计	-24,300,425.00	-17,118,117.66

38、营业外收入

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,156.12	17,260.10	1,156.12
合 计	1,156.12	17,260.10	1,156.12

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
当期所得税费用	4,355,290.89	2,539,735.41
递延所得税费用	-2,789,136.94	-3,337,617.87

合 计	1,566,153.95	-797,882.46
-----	--------------	-------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	38,515,744.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,173,946.54
子公司适用不同税率的影响	-157,016.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发费用加计扣除影响	-1,504,751.10
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	
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	
免税的投资收益	45,000.00
计量递延所得税资产或负债所依据的暂时性差异预计转回时适用税率不同于本年度/期间适用税率的影响	1,991,024.72
所得税费用	1,566,153.95

40、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	2022年1-6月	2021年1-6月
往来款及其他	739,229.60	22,813,817.79
政府补助	1,644,300.00	1,428,579.27
利息收入	5,157.60	31,026.11
合 计	2,388,687.20	24,273,423.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现销售费用	287,907.03	441,809.44
付现管理费用、研发费用	374,283.66	750,902.70
往来款及其他	8,063,932.17	6,916,270.83
手续费	15,065.25	27,947.08
合 计	8,741,188.11	8,136,930.05

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
融资费用		270,000.00
股票回购资金		2,210,000.00
企业资金拆借	30,150,000.00	
股权激励款		
租赁费		
合 计	30,150,000.00	2,480,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,949,590.97	46,328,821.91
加：信用减值损失	24,300,425.00	17,118,117.66
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	1,540,168.70	1,656,525.32
使用权资产折旧	535,591.31	
无形资产摊销	2,992,577.60	2,490,309.46
长期待摊费用摊销	29,388.36	29,388.36
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-50,786.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,331,909.14	2,552,439.83
投资损失（收益以“-”号填列）	14,261.29	-52,991.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,752,360.38	-3,338,734.85
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）	-8,137,113.98	-37,511,012.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,333,438.81	-32,232,949.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,672,292.00	-4,611,551.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,201,292.80	-7,622,424.88
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		

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
确认使用权资产的租赁		
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	8,142,637.99	6,704,082.75
减：现金的期初余额	20,993,367.59	23,269,203.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,850,729.60	-16,565,120.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	8,142,637.99	6,704,082.75
其中：库存现金	10,448.66	137,340.66
可随时用于支付的银行存款	8,132,189.33	6,566,742.09
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	8,142,637.99	6,704,082.75
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		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	11,975,540.44	抵押借款
合 计		

鑫盛大厦固定资产受限情况说明：山东领信信息科技股份有限公司以历下区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号 1601、1602、1603、1604 为抵押物，抵押合同编号：7701Z-21-019D3，与中国光大银行股份有限公司济南分行签订流动资金借款合同，合同编号：7701J-21-053，贷款金额：人民币贰仟零壹拾叁万贰仟伍佰元整，贷款期限自 2021 年 12 月 27 日起，至 2022 年 12 月 19 日止。

43、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	37,634.53	6.7114	252,580.38
其中：美元	37,634.53	6.7114	252,580.38
应收账款	330,325.62	6.7114	2,216,947.36
其中：美元	330,325.62	6.7114	2,216,947.36
其他应收款	14,722.80	6.7114	98,810.60
其中：美元	14,722.80	6.7114	98,810.60
其他应付款	908,202.24	6.7114	6,095,308.51
其中：美元	908,202.24	6.7114	6,095,308.51
合 计	1,290,885.19		8,663,646.85

44、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2020 年度资质体系认证奖励	300,000.00				300,000.00			是
2021 年工业转型发展基金	69,900.00				69,900.00			是
2020 年度专利奖	5,000.00				5,000.00			是
专项资金补贴	250,000.00				250,000.00			是
生产性服务业企业奖补资金	50,000.00				50,000.00			是
2020 年中小微企业融资费用补贴	300,000.00				300,000.00			是
2021 年市级工业转型发展基金	300,000.00				300,000.00			是
2022 年中小微企业创新竞技行动资金	169,400.00				169,400.00			是
中小微企业升级高新技术企业资金	100,000.00				100,000.00			是
首次高企奖金	100,000.00				100,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
合计	1,644,300.00				1,644,300.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2020年中小微企业融资费用补贴	300,000.00	300,000.00		
合计	300,000.00	300,000.00		

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
济南领信安全技术有限公司	济南	济南	软件技术开发等	100.00		投资设立
聆心云(山东)智能科技有限公司	济南	济南	教育咨询服务业	100.00		投资设立
中联复兴(北京)科技股份有限公司(注)	北京	北京	技术开发咨询等	90.00		投资设立
Global Amtex Inc.	洛杉矶	洛杉矶	计算机技术研发、技术服务、国际贸易	89.86		投资设立
山东力聚机器人科技股份有限公司(注)	日照市	日照市	机器人、软硬件的开发、设计、生产、销售	58.52		投资设立
山东双创大数据产业股份有限公司(注)	肥城市	肥城市	智能化技术研发、技术服务等	51.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新疆中晟纬力科技股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	智能化技术服务、技术转让等	80.00		投资设立
山东永翰建设工程有限公司	日照市	日照市	消防设施工程施工	51.00		投资设立

注：由于少数自然人股东未对本公司子公司中联复兴（北京）科技股份有限公司、山东双创大数据产业股份有限公司、山东力聚机器人科技股份有限公司、山东永翰建设工程有限公司、新疆中晟纬力科技股份有限公司实缴出资，且投资协议约定股东按照实缴出资承担收益和亏损，本公司按照实缴出资对其子公司权益100%并表。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

山东双创大数据产业股份有限公司由于生产经营需要注册资本从原来 1000 万，股东山东领信信息科技股份有限公司持股 95%，石广超持股 5%；变更为注册资本 6000 万，股东山东领信信息科技股份有限公司对山东双创大数据产业股份有限公司持股比例由 95.00%降至 51.00%，新股东中联创科（山东）投资有限公司持股 49%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

3、在合营企业或联营企业中的权益：

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东照瑞信息科技股份有限公司	日照市	日照市	软件开发，网络与信息安全软件开发，技术服务、技术开发	29.80		权益法
鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	日照市	日照市	园区管理服务、计算机软硬件及外围设备制造	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	山东照瑞信息科技股份有限公司	鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	合计	山东照瑞信息科技股份有限公司	鲁投创新（日照）人工智能科技产业园管理有限公司	合计
流动资产	21,860,840.37	4,816,035.94	26,676,876.31	21,860,477.58	4,815,881.27	26,676,358.85

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	山东照瑞信 息科技股份 有限公司	鲁投创新（日 照）人工智 能科技产业 园管理有限 公司	合计	山东照瑞信 息科技股份 有限公司	鲁投创新（日 照）人工智 能科技产业 园管理有限 公司	合计
非流动资产	101,510.55	25,599,166.00	25,700,676.55	101,510.55	25,599,166.00	25,700,676.55
资产合计	21,962,350.92	30,415,201.94	52,377,552.86	21,961,988.13	30,415,047.27	52,377,035.40
流动负债	5,357,630.93	315,863.50	5,673,494.43	5,309,157.15	315,863.50	5,625,020.65
非流动负债						
负债合计	5,357,630.93	315,863.50	5,673,494.43	5,309,157.15	315,863.50	5,625,020.65
少数股东权益	6,544,780.57	14,903,448.95	2,1448,229.52	6,544,672.46	14,903,373.16	21,448,045.62
归属于母公 司股东权益	15,417,570.35	15,511,752.99	30,929,323.34	15,417,315.67	15,511,674.11	30,928,989.78
按持股比例 计算的净资 产份额	4,948,206.56	14,748,675.84	19,696,882.40	4,962,543.63	14,748,600.05	19,711,143.68
调整事项						
—商誉						
—内部交易 未实现利润						
—其他						
对联营企业 权益投资的 账面价值	6,605,213.79	30,099,675.84	3,6704,889.63	6,490,384.29	30,099,600.05	36,589,984.34
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值						
营业收入						
净利润	-48,110.99	154.67	-47,956.32	127,809.76	-816.23	126,993.53
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	-48,110.99	154.67	-47,956.32	127,809.76	-816.23	126,993.53
本年度收到 的来自联营 企业的股利						

4、重要的共同经营：无

八、 关联方及其交易

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	关联关系	企业类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李鹏	实际控制人	自然人	17.16	17.16

本公司自然人股东李鹏、毕文绚、李胜玉、王宗辉、王允生、李健、王厉莉于2018年6月21日签订了一致行动协议书，协议约定若协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照李鹏意愿作出一致行动的决定，协议各方应当严格按照该决定执行，故本公司的实际控制人为自然人股东李鹏。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
李鹏	控股股东、实际控制人、董事长
毕文绚	持股5%以上股东
李胜玉	股东、董事、总经理、财务总监
苏永华	股东、董事、副总经理
王宗辉	股东、董事、董事会秘书，副总经理
王允生	股东
逯天斌	监事会主席
张凯	股东、董事
解驰皓	股东、副总经理
孙玉玲	监事
申国强	职工监事
蒋志方	股东、副总经理
石广超	股东、副总经理
刘英涛	股东、副总经理
王孝梅	股东、副总经理
万强	独立董事

杨永民	独立董事
李百科	Global Amtex Inc.法定代表人
山东彩华农林科技股份有限公司	公司控股子公司持股 10.30%的公司
日照市众创空间创业服务中心	持股 5%以上股东在其他单位兼法人代表
珠海领众教育科技有限公司	公司控股子公司持股 20%的公司
日照溯赢股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	股东关联

5、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- (3) 关联租赁情况：无
- (4) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	800 万	2021.12.23	2024.6.23	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2021.3.11	2022.3.10	是
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2022.3.25	2023.3.24	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉	山东领信信息科技股份有限公司	1000 万	2021.6.25	2022.6.24	是
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉	山东领信信息科技股份有限公司	1000 万	2022.6.24	2023.6.22	否
李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2021.12.23	2022.6.23	是
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越、张凯、日照高晟融资担保有限公司	山东力聚机器人科技股份有限公司	400 万	2022.6.28	2023.6.26	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	2013.25 万	2021.12.27	2022.12.19	否
济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	986.75 万	2022.1.14	2023.1.13	否
山东力聚机器人科技股份有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	200 万	2022.1.7	2023.1.6	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李鹏	山东领信信息科技股份有限公司	200 万	2021.9.6	2023.9.6	否
日照市投融资担保集团有限公司、李鹏、赵越	山东领信信息科技股份有限公司	500 万	2022.5.31	2023.5.25	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越、日照高晟融资担保有限公司	山东力聚机器人科技股份有限公司	500 万	2022.1.24	2023.1.17	否
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	300 万	2021.2.5	2022.2.5	是
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	600 万	2021.3.24	2022.3.24	是
科信融资担保有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	600 万	2021.3.18	2022.3.18	是
济南支小支农融资担保有限公司、山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越、李胜玉	济南领信安全技术有限公司	500 万	2022.3.24	2023.3.24	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	200 万	2021.9.29	2022.9.28	否
山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越	济南领信安全技术有限公司	400 万	2021.11.5	2022.11.4	否

注：①、本公司（第一承租人）及子公司济南领信安全技术有限公司（第二承租人）2021年12月23日与山东舜元泰山融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，额度为人民币800万元，期限为30个月，租金支付间隔为每季度一次及期末支付，每期租金867,703.22元，共计10期。公司关联方李鹏先生及其夫人赵越提供连带责任保证担保，并追加实控人李鹏先生个人持有的500万股股票作为质押担保。

②、山东领信信息科技股份有限公司于2021年3月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自首次提款日起1年，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏。2022年3月11日已完成还款。

③、山东领信信息科技股份有限公司于2022年3月自北京银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自首次提款日起1年，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越。

④、山东领信信息科技股份有限公司于2021年6月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币1000万元，借款期间自2021年6月25日至2022年6月24日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。2022年6月24日已完成还款。

⑤、山东领信信息科技股份有限公司于2022年6月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币1000万元，借款期间自2022年6月24日至2023年6月22日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越、李胜玉；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。

⑥、山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币500万元，借款期间2021年12月23日至2022年6月23日，为保证借款，保证人为李鹏、日照高晟融资担保有限公司、赵越。2022年6月23日已完成还款。

⑦、山东力聚机器人科技股份有限公司于2022年6月自日照银行股份有限公司高科支行取得流动资金借款人民币400万元，借款期间2022年6月28日至2023年6月26日，为保证借款，保证人为李鹏、赵越、张凯、山东领信信息科技股份有限公司、日照高晟融资担保有限公司。

⑧、山东领信信息科技股份有限公司于2021年12月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金借款人民币2013.25万元，借款期间2021年12月27日至2022年12月19日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司，李鹏935万股，李胜玉265万股；不动产抵押、应收账款质押。

⑨、山东领信信息科技股份有限公司于2022年1月自中国光大银行股份有限公司济南高新支行取得流动资金借款人民币986.75万元，借款期间2022年1月14日至2023年1月13日，为保证借款，保证人为：济南领信安全技术有限公司、李鹏、赵越；股份质押人：山东领信信息科技股份有限公司，李鹏935万股，李胜玉265万股；不动产抵押、应收账款质押。

⑩、山东领信信息科技股份有限公司于2022年1月自中信银行股份有限公司日照分行取得流动资金贷款人民币200万元，借款期间2022年1月7日至2023年1月6日，为保证借款，保证人为：山东力聚机器人科技股份有限公司、李鹏、赵越。

⑪、山东领信信息科技股份有限公司于2021年9月自深圳前海微众银行股份有限公司取得流动资金贷款人民币200万元，借款期间2021年9月6日至2023年9月6日，为保证借款，保证人为：李鹏。

⑫、山东领信信息科技股份有限公司于2022年5月自日照东港农村商业银行股份有限公司取得流动资金借款人民币500万元，借款期间自2022年5月31日至2023年5月25日，为保证借款，保证人为：李鹏、赵越、日照市投融资担保集团有限公司。；专利质押人：山东领信信息科技股份有限公司。

⑬、山东力聚机器人科技股份有限公司于2022年1月自齐鲁银行股份有限公司日照分行取得流动资金借款人民币500万元，借款期间自2022年1月24日至2023年1月17日，为保证借款，保证人为：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越、日照高晟融资担保有限公司。

⑭、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年2月自青岛银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币300万元，借款期限自2021年2月5日至2022年2月5日，为保证借款，担保人：科信融资担保有限公司、李鹏、赵越。2022年1月18日已提前完成还款。

⑮、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自中国银行股份有限公司

济南历城支行取得流动资金贷款人民币 600 万元，借款期限自 2021 年 3 月 24 日至 2022 年 3 月 24 日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。2022 年 3 月 23 日已提前完成还款。

⑩、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金贷款人民币600万元，借款期限自2021年3月18日至2022年3月18日，为保证借款，担保人李鹏、赵越提供连带保证责任担保，科信融资担保有限公司提供保证金质押担保。2022年3月18日已按时完成还款。

⑪、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2022年3月自莱商银行股份有限公司济南城南支行取得流动资金贷款人民币500万元，借款期限自2022年3月24日至2023年3月24日，为保证借款，担保人李鹏、赵越、李胜玉、山东领信信息科技股份有限公司提供连带保证责任担保，济南支小支农融资担保有限公司提供保证金质押担保。

⑫、本公司子公司济南领信安全技术有限公司于2021年9月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币200万元，借款期限：2021年9月29日至2022年9月28日，2021年11月自渤海银行股份有限公司济南分行取得流动资金贷款人民币400万元，借款期限：2021年11月5日至2022年11月4日，为保证借款，担保人：山东领信信息科技股份有限公司、李鹏、赵越，实控人李鹏先生个人200万股权质押。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 其他关联交易：无

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
关键管理人员报酬	1,368,956.42	1,523,848.99

(8) 关联方资产转让、债务重组情况：无

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东童音教育科技股份有限公司	984,000.00	984,000.00	984,000.00	984,000.00

7、关联方承诺：无

九、股份支付：无

十、承诺及或有事项：

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	387,295,196.19	127,121,308.02	260,173,888.17	361,050,491.90	114,677,337.27	246,373,154.63
合计	387,295,196.19	127,121,308.02	260,173,888.17	361,050,491.90	114,677,337.27	246,373,154.63

(2) 坏账准备

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

① 2022 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东童音教育科技股份有限公司	984,000.00	100.00	984,000.00	对方单位负责人无法联系
合计	984,000.00	100.00	984,000.00	

② 2022 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	123,294,124.81	5.00	6,164,706.24
1 至 2 年	102,522,435.65	10.00	10,252,243.57
2 至 3 年	66,308,367.00	30.00	19,892,510.10
3 至 4 年	14,528,068.73	70.00	10,169,648.11
4 至 5 年	28,586,000.00	100.00	28,586,000.00
5 年以上	51,072,200.00	100.00	51,072,200.00
合计	386,311,196.19		126,137,308.02

③ 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	

应收账款坏账准备	114,677,337.27	12,443,970.75		127,121,308.02
----------	----------------	---------------	--	----------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 157,533,173.55 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 40.68%, 相应计提的坏账准备期末余额 39,763,203.02 元。

单位名称	期末余额	账龄		占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
竞虎(上海)网络科技有限公司	37,676,188.67	1年以内	6,280,188.67	1.62%	314,009.43
		1-2年	9,805,000.00	2.53%	980,500.00
		2-3年	21,370,000.00	5.52%	6,411,000.00
		3-4年	221,000.00	0.06%	154,700.00
上海乾强实业有限公司	36,850,973.57	1年以内	21,500,000.00	5.55%	1,075,000.00
		1-2年	12,257,773.57	3.16%	1,225,777.36
		2-3年	3,093,200.00	0.80%	927,960.00
北京乌拉诺斯科技发展有限公司	32,478,113.20	1年以内	20,170,000.00	5.21%	1,008,500.00
		1-2年	8,343,113.20	2.15%	834,311.32
		2-3年	3,965,000.00	1.02%	1,189,500.00
济宁东兴信息科技有限公司	30,527,898.11	1年以内	7,081,698.11	1.83%	354,084.91
		1-2年	8,730,000.00	2.25%	873,000.00
		2-3年	14,716,200.00	3.80%	4,414,860.00
日照山海天旅游度假区旅游局	20,000,000.00	5年以上	20,000,000.00	5.16%	20,000,000.00
合计	157,533,173.55		157,533,173.55		39,763,203.02

2、其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	749,504.00	751,808.00
合计	749,504.00	751,808.00

(1) 应收利息情况: 无

(2) 应收股利情况: 无

(3) 其他应收款情况

2022.06.30			2021.12.31		
账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

其他应收款	749,504.00		749,504.00	751,808.00		751,808.00
合计	749,504.00		749,504.00	751,808.00		751,808.00

① 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
押金及备用金	18,000.00	27,500.00
保证金	731,504.00	724,308.00
合计	749,504.00	751,808.00

② 其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 660,004.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 88.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东舜元泰山融资租赁有限公司	否	保证金	160,000.00	1 年以内	21.35	
新疆医科大学	否	保证金	147,325.00	1-2 年	19.66	
山东省鲁南监狱	否	保证金	101,680.00	2-3 年	13.57	
			24,999.00	3-4 年	3.34	
五莲县教育和体育局	否	保证金	126,000.00	2-3 年	16.81	
乌鲁木齐新通盛物业服务服务有限公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	13.34	
合计			660,004.00		88.06	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,188,600.00		84,188,600.00	84,147,500.00		84,147,500.00
对联营企业投资	7,589,244.11	1,900,531.80	5,688,712.31	7,603,581.19	1,900,531.80	5,703,049.39

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	合计	91,777,844.11	1,900,531.80	89,877,312.31	91,751,081.19	1,900,531.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济南领信安全技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
聆心云(山东)智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
Global Amtex Inc.	9,770,700.00			9,770,700.00
中联复兴(北京)科技股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
山东力聚机器人科技股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
山东双创大数据产业股份有限公司	30,176,800.00	30,600.00		30,207,400.00
山东永翰建设工程有限公司	1,200,000.00	10,500.00		1,210,500.00
减：长期投资减值准备				
合计	84,147,500.00			84,188,600.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、联营企业				
山东童音教育科技有限公司	1,900,531.80			
山东照瑞信息科技股份有限公司	5,703,049.39			
合计	7,603,581.19			

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业						
山东童音教育科技股份有限公司					1,900,531.80	1,900,531.80
山东照瑞信息科技有限公司					5,688,712.31	
合计					7,589,244.11	1,900,531.80

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
山东童音教育科技股份有限公司	1,900,531.80			1,900,531.80
合 计	1,900,531.80			1,900,531.80

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,115,744.52	46,243,786.31	67,734,615.77	28,057,644.69
合 计	86,115,744.52	46,243,786.31	67,734,615.77	28,057,644.69

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	79,332,435.18	40,689,252.12	67,548,869.83	27,950,401.88
技术服务	3,226,000.00	2,520,227.95		
销售商品	3,557,309.34	3,034,306.24	185,745.94	107,242.81
合 计	86,115,744.52	46,243,786.31	67,734,615.77	28,057,644.69

(3) 2022年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

	软件开发	销售商品	技术服务	合计
在某一时段内确认收入			3,226,000.00	3,226,000.00

在某一时点确认收入	79,332,435.18	3,557,309.34		82,889,744.52
合 计	79,332,435.18	3,557,309.34	3,226,000.00	86,115,744.52

5、投资收益

被投资单位名称	2022年1-6月	2021年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-14,337.08	52,991.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-14,337.08	52,991.96

十四、补充资料

1、当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		
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	300,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144.25	
非经常性损益总额	301,144.25	
减：非经常性损益的所得税影响数	45,173.4	
非经常性损益净额	255,970.85	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	255,970.85	

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	5.35	0.24	0.24
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.31	0.24	0.24

山东领信信息科技股份有限公司

2022年7月29日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公众公司部