

证券代码: 836595

证券简称: 三茗科技

主办券商: 西部证券



三茗科技

NEEQ : 836595

西安三茗科技股份有限公司

SAMING Technology Co.,Ltd

半年度报告

2022

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	77

## 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。

公司负责人李增胜、主管会计工作负责人奥春娟及会计机构负责人（会计主管人员）奥春娟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
一、客户集中度较高的风险	<p>2022 年上半年前五大客户销售收入占公司全部营业收入的比例 68.27%，客户集中度较高。较高的依赖度主要是由于本年度软件产品销售量较高。</p> <p><b>应对措施：</b>公司凭借强大的技术实力、良好的服务质量、较高的性价比和完善的售后服务在行业市场内具有一定的声誉，且与主要客户保持了较长良好合作关系，同时由于公司提供的软件服务所具有的客户粘性特点（客户改变使用习惯及更换系统成本较高），短期内主要客户停止与公司合作的可能性较小。</p> <p>同时，公司将持续加大研发投入，保持技术领先，为主要客户不断提供先进的软件及服务。另外，公司将加大市场开发力度特别是新产品“三茗云桌面管理系统”、AI 智慧监控、企业安全生产信息化管理系统等的市场推广，加强渠道建设的同时，不</p>

	<p>断加强终端客户的开发与维护，改善经营模式，拓宽经营渠道。</p>
二、核心技术失密与知识产权风险	<p>因软件具有容易复制的特点，而我国对软件等知识产权的保护较为薄弱，侵权及盗版已经成为制约该行业发展和相关企业成长的重要障碍。如果公司的软件遭到较大范围的盗版、仿冒、或侵权，对公司的经营和财务盈利能力将造成影响。</p> <p><b>应对措施：</b>在防止技术失密方面，公司通过与核心技术人员签订保密协议、竞业禁止协议、建立健全内部保密制度等手段防止核心技术失密；在技术研发阶段，公司采取多种技术手段诸如注册、授权、硬件绑定等验证功能，最大程度地降低软件被盗版、复制销售的可能；在市场销售阶段，一旦出现针对本公司产品的盗版、侵权行为，营销部门会及时提请公司相关部门做出处理，借助法律手段维护自身权益，防止侵权行为进一步扩大。</p>
三、税收优惠政策变化的风险	<p>如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，所得税税率的提高将会对公司经营业绩产生影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司一方面将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，不断加大技术研发投入，使管理、研发、经营等各方面均能符合高新技术企业认定条件，进而使公司能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；另一方面，公司将充分利用目前的税收优惠政策，助力自身发展，注重研发及人才培养，加强人员和资金的投入力度，并控制成本消耗，增强持续盈利能力，减少对税收优惠的依赖。</p>
四、实际控制人不当的风险	<p>公司存在实际控制人对公司的人事、经营决策等进行控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>为避免实际控制人控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》、《对外担保管理制度》等内控制度。在制度执行中明确进行决策权</p>

	限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。
五、核心技术人才流失风险	<p>软件行业属知识密集型行业。业务开展需要配备既有行业知识背景又掌握软件研发核心技术的研发团队，以及具有丰富管理经验的优秀管理人员和优质的销售队伍。然而，软件行业内企业众多，竞争激烈，对高素质人才的竞争也尤为激烈。若核心技术人员流失，对公司会有影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司坚持长期人才引进战略并健全内控管理制度，实施科学绩效考核，打造富有凝聚力的企业文化，改善福利机制，制定全方位的员工培训计划，增强员工对企业的认同感和归属感。公司对核心技术进行知识产权保护以降低技术仿冒风险，目前已获得了大量的软件著作权等知识产权，建立了一定深度的“护城河”，同时公司内部对资料实行严格的保密措施，主要针对技术资料的保密、商务信息的保密、客户及项目资料的保密。</p>
六、未来经营业绩波动的风险	<p>公司 2022 年半年度、2021 年半年度、2020 年半年度营业收入分别为 1,663,220.10 元，564,493.18 元、710,218.29 元，营业利润分别为 512,875.89 元，-1,645,960.15 元、-1,557,655.12 元，报告期内营业利润波动较大。</p> <p><b>应对措施：</b>公司通过三方面的努力来控制这一风险：首先，通过加强销售工作，获取更多订单，增加主营业务收入；其次，通过严格控制成本和费用，提高盈利水平；最后，通过研发新的项目，努力拓展更具增长性的业务领域。</p>
七、每股净资产低于面值的风险	<p>公司处于转型期，投入大量研发费用用于新产品开发，新销售渠道以及新产品销售尚未形成规模，销售收入减少，导致每股净资产低于面值，2022 年 6 月 30 日归属于挂牌公司股东的每股净资产为 0.01 元。</p>
八、非经常性损益对公司经营业绩影响较大的风险	<p>公司 2022 年 1-6 月扣除所得税影响后的非经常损益净额为 -1,230,050.16 元，扣除非经常性损益后的净利润为 506,124.69 元，报告期内非经常性损益对公司业绩影响较小。</p>

	<b>应对措施:</b> 公司目前在努力开展新的研发领域和市场, 提高主营业务的盈利水平。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三茗科技	指	西安三茗科技股份有限公司
基业长盛	指	基业长盛投资有限责任公司
微盛物联网	指	西安微盛物联网科技有限公司
股东大会	指	西安三茗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安三茗科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安三茗科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
全国股份转让系统、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《西安三茗科技股份有限公司章程》
ODM	指	原始设计制造商，是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品
BIOS	指	是一组固化到计算机主板上一个 ROM 芯片上的程序，它保存着计算机最重要的基本输入输出的程序、开机后自检程序和系统自启动程序

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安三茗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xian SAMING Technology Co., Ltd
证券简称	三茗科技
证券代码	836595
法定代表人	李增胜

### 二、 联系方式

董事会秘书	奥春娟
联系地址	西安市高新区沣惠南路 18 号唐沣国际 D 座 601、602、603、604
电话	029-87306516
传真	029-87306516
电子邮箱	dmb@saming.com
公司网址	www.saming.com
办公地址	西安市高新区沣惠南路 18 号唐沣国际 D 座 601、602、603、604
邮政编码	710075
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	财务室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 11 月 25 日
挂牌时间	2016 年 4 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	计算机软硬件的开发、生产、销售；计算机网络及信息安全设备研发、生产、销售；信息技术开发、咨询、转让与服务。
主要产品与服务项目	根据产品应用领域的不同，公司产品主要划分为三茗 EDU、三茗机房管理系统、三茗云桌面虚拟化管理系统三大系列；公司提供的主要服务分为：（1）为大型软硬件系统集成商提供自主软件产品的 ODM 定制销售服务及 ODM 定制研发服务；（2）为行业客户提供基础软件和应用软件的专业信息化服务，主要包括教育行业机房管理控制软件、云桌面虚拟化管理系统的销售及维护；为军工



	企业提供 AI 智慧监控、智慧军营、企业安全生产信息化管理系统等定制开发服务；同时为国产电脑配套开发自有知识产权的安全套件及部分应用系统。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李增胜）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李增胜），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610131710127372N	否
注册地址	陕西省西安市高新区沣惠南路 18 号唐沣国际 D 座 601、602、603、604	否
注册资本（元）	15,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

#### 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	1,663,220.10	564,493.18	194.64%
毛利率%	74.85%	62.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-723,925.47	-1,645,958.04	56.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	506,124.69	-1,676,503.00	130.19%
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)	-150.44%	-59.23%	-
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)	105.18%	-60.33%	-
基本每股收益	-0.05	-0.11	54.55%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,922,819.42	2,363,473.82	23.67%
负债总计	2,803,569.80	1,520,298.73	84.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,249.62	843,175.09	-85.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01	0.06	-85.86%
资产负债率%(母公司)	95.92%	64.32%	-
资产负债率%(合并)	95.92%	64.32%	-
流动比率	0.63	0.56	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-29,077.11	-810,306.47	96.41%
应收账款周转率	1.82	0.43	-
存货周转率	0.80	0.75	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.67%	-27.90%	-
营业收入增长率%	194.64%	-20.52%	-
净利润增长率%	56.02%	-5.69%	-

**(五) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****(一) 业务概要****商业模式**

公司是处于软件和信息技术服务业的“计算机基础软件及应用软件领域的软件生产商及云计算全面解决方案服务提供商”。公司拥有数据快速恢复技术、网络智能同传技术、BIOS 环境下的应用开发、Linux 系统裁剪定制、数据存储相关的 Windows 与 Linux 系统内核驱动开发、云桌面虚拟化、AI 算法等 6 项主要技术；拥有发明专利 4 项、商标 8 项、软件著作权 179 项、软件产品登记 4 项。

公司为大型软硬件系统集成厂商，提供自主软件产品的 ODM 定制销售服务及 ODM 定制研发服务；为行业客户提供基础软件和应用软件以及云计算服务的专业信息化服务，主要包括企业办公电脑软硬件的维护、存储设备的数据恢复及拯救业务、计算机管理控制软件、云计算行业解决方案、平安校园解决方案、AI 智慧监控、智慧军营、企业安全生产信息化管理系统，同时为国产电脑配套开发自有知识产权的安全套件及部分应用系统。公司所提供的产品与服务应用广泛，客户包括有 PC 厂商、主板制造厂商、科研机构、大中院校、其他军工、企事业单位及个人用户等。公司一方面通过与国内外大型软硬件系统集成商进行产业链上下游的深度合作；另一方面通过建立直接销售渠道和经销商渠道来开拓科研机构、大中院校、其他军工、企事业单位及个人用户等业务。收入来源主要是三茗 EDU、三茗机房管理系统、云桌面虚拟化管理系统的销售和与之相关的技术服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

**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

**(二) 经营情况回顾****1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

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	211,416.47	7.23%	240,493.58	10.18%	-12.09%
应收账款	858,162.80	29.36%	44,330.64	1.88%	1,835.82%
存货	524,847.31	17.96%	403,387.29	17.07%	30.11%
其他应收款	157,907.57	5.40%	31,690.43	1.34%	398.28%
固定资产	189,510.82	6.48%	238,412.76	10.09%	-20.51%
交易性金融资产	0.00		0.00		
无形资产	966,688.19	33.07%	1,276,989.65	54.03%	-24.30%
其他应付款	2,364,355.03	80.89%	1,127,714.38	47.71%	109.66%
应付账款	350,050.00	11.98%	102,550.00	4.34%	241.35%
资产合计	2,922,819.42		2,363,473.82		23.67%

#### 项目重大变动原因:

- 1、应收账款期末净额为 858,162.80 元，相比上年期末增加 1835.82%，主要原因：本期新增应收未收销售订单，金额为 81 万元。
- 2、存货期末净额为 524,847.31 元，相比上年期末增加 30.11%，主要原因：本期有新增硬件成本库存，项目未确认收入，故期末未结转成本导致库存增加较大。
- 3、其他应付款期末净额为 1,731,955.03 元，相比上年期末增加 53.58%，主要原因：1) 本期新增股东借款共计 41 万元；2) 本期新增应付未付工资 45.6 万元；3) 本期存在应付未付违约金挂账。
- 4、应付账款期末净额为 350,050.00 元，相比上年期末增加 241.35%，主要原因：本期新增硬件采购未付款金额较大。
- 5、其他应收款期末净额为 157,907.57 元，相比上年期末增加 398.28%，主要原因：本期存在诉讼判决利息收入。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,663,220.10	-	564,493.18	-	194.64%
营业成本	418,258.97	25.15%	214,475.82	37.99%	95.01%
销售费用	424,775.28	25.54%	569,227.06	100.84%	-25.38%
管理费用	912,582.96	54.87%	1,329,855.18	235.58%	-31.38%
研发费用	189,332.08	11.38%	221,545.81	39.25%	-14.54%

财务费用	132.10	0.01%	440.38	0.08%	-70.00%
其他收益	98,378.88	5.91%	104,415.53	18.50%	-5.78%
投资收益	0.00	-	24,219.90	4.29%	-100.00%
信用减值损失	702,292.16	42.22%	864.03	0.15%	81,180.99%
营业利润	512,875.99	30.84%	-1,645,960.15	-291.58%	131.16%
净利润	-723,925.47	-43.53%	-1,645,958.04	-291.58%	56.02%
经营活动产生的现金流量净额	-29,077.11	-	-810,306.47	-	96.41%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	310,743.00	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	

### 项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入相比上年同期增加 194.64%，主要原因：1) 本年度有前期未结定制开发项目收入确认 44 万元；2) 上年末调整未确认收入在本期确认收入 41 万；3) 本期新增其他项目收入 16.74 万元
- 2、本期营业成本相比上年同期增加 95.01%，主要原因：本期确认上年调整营业收入 41 万，相应硬件成本在本期确认，导致营业成本增加较多。
- 3、管理费用相比上年同期减少 31.38%，主要原因：1) 无形资产摊销与固定资产折旧计提同比减少 8 万元；2) 2020 年因疫情影响公司员工 20%工资未计提发放，故在 2021 年 2 月份予以补发 16.98 万元；3) 物业水电费相比上年同期减少 2 万元，由于业务下滑，物业费暂时缓交。
- 4、投资收益相比上年同期减少 100.00%，主要原因：上年期末股票全部卖出，因此本期不再产生收益。
- 5、信用减值损失相比上年同期增加 81,180.99%，主要原因：本期期末超过 3 年期应收账款有所增加，需要计提信用减值损失同时有转回坏账准备 81 万。
- 6、营业利润相比上年同期增加 131.16%，主要原因：营业收入、营业成本相比上年同期有所增加，各项费用相比上年同期有所减少，同期转回坏账准备金 81 万，导致营业利润增加。
- 7、净利润相比上年同期增加 56.02%，主要原因：营业收入、营业成本相比上年同期有所增加，各项费用相比上年同期有所减少，同期新增营业外收入与营业外支出较大，导致营业利润增加。
- 8、本期经营活动产生的现金流量净额为-29,077.11 元，相比上年同期变动幅度较大，主要原因：1) 本期经营活动现金流入小计相比上年同期增加 24.38 万元，主要是销售商品提供劳务收到的现金增加 16.52 万元；2) 本期相比上年同期经营活动现金流出小计减少 53.75 万元，主要是支付给职工以及为职工支付的现金相比去年同期减少 75.8 万元，本期挂账工资 45.6 万元未支付，2020 年因疫情影响公司员工 20%工资未计提发放，故在 2021 年 2 月份予以补发。
- 9、本期投资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，相比上年同期变动幅度较大，主要原因：上期末已

将股票账户投资款全部赎回，本期无对外投资导致变动幅度较大。

### 三、 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，但与公司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	6,751.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,236,801.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,230,050.16</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,230,050.16</b>

### 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

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会【2021】35 号），就“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的”，符合存货确认规定的确认为存货，属于非日常活动的，在资产处置收益等项目列示”。本公司于 2022 年 1 月 1 日起执行上述新会计准则。

根据新准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2022 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 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，公司积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

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

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

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	被担保人是否	是否履行必要
----	------	------	-------------	------	------	------	--------	--------



					起 始	终 止		为挂 牌公 司控 股股 东、实 际控 制人 及其 控制 的企 业	的决 策程 序
1	李增胜	2,890,000.00	2,890,000.00	2,890,000.00	2019 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 12 日	连带	是	已事 后补 充履 行
<b>总 计</b>	-	2,890,000.00	2,890,000.00	2,890,000.00	-	-	-	-	-

## 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）	0	0
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	2,890,000.00	2,890,000.00
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

本公司实际控制人李增胜与本公司、中国民生银行股份有限公司西安分行签署《综合授信合同》，本公司实际控制人李增胜向中国民生银行股份有限公司借款人民币 289 万元，期限为 2019 年 11 月 12 日至 2024 年 11 月 12 日，以实际控制人李增胜所有的位于西安市高新区沣惠南路 18 号 1 幢 4 单元 406601、406602、406603、406604 等四套房产抵押。在该次实控人李增胜和公司综合授信并借款事项中，公司实质上为借款形成的债务承担潜在还款义务，变相为实际控制人李增胜提供担保，且公司未及时履行内部审议程序，构成违规为实控人提供担保。

## 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

√适用 □不适用

共同借款原因：根据银行要求，公司需参与该笔借款事项的共同授信。

在本次综合授信及担保事项中，李增胜已将其名下价值为 7,247,900.00 元的房产进行抵押担保，其个人基本具备偿还借款的能力。用作抵押的房产系实际控制人无偿提供给公司用作经营。

对公司的影响：公司作为共同受信人共同参与此次向银行借款事项，对该笔借款具有共同还款义务。鉴于共同借款人李增胜、夏欢已对此次借款归还事项对公司预计造成的损失出具承诺，但公司仍旧存在履行还款义务可能性，预计不会为公司带来重大财务风险，敬请广大投资者知悉。公司实际控制人李增胜个人后续将全额偿还银行借款，完成整改。

### 担保合同履行情况

共同借款每月只偿还银行利息，本金到期后一次偿还。2022 年度临时公告中已经披露（公告编号：2022-010）利息每月 12,990.55 元均由实际控制人李增胜个人帐户实际偿还。

### （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

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	280,000.00	0.00

根据公司与控股股东李增胜签订的《房屋无偿使用协议》，控股股东李增胜将其拥有的房产租赁给公司用于办公，年租金 0.00 元，租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，目前该合同正常履行。该日常性关联交易经过了公司第三届董事会第二次会议、2021 年年度股东大会审议通过，并于 2022 年 4 月 22 日公告了《关于预计 2022 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-006）。

### （五） 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		
借款	0.00	410,000.00

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:**

公司自控股股东、实际控制人李增胜处拆入41.00万元，期限自2022年2月16日至2023年12月31日，公司无偿使用；属公司单方获得利益的交易。

以上关联交易属于公司正常经营行为，遵循有偿、自愿、公平的商业原则，参照市场行情经双方充分讨论后确定的交易价格，交易价格公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产无不良影响，故以上关联交易不存在损害公司、股东利益的情形，也不会对公司的独立性产生负面影响。

**(六) 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月8日	-	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年4月8日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况:**

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	8,697,750	57.99%	0	8,697,750	57.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,947,000	12.98%	0	1,947,000	12.98%	
	董事、监事、高管	2,097,750	13.99%	0	2,097,750	13.99%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,302,250	42.02%	0	6,302,250	42.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,850,000	39.00%	0	5,850,000	39.00%	
	董事、监事、高管	6,302,250	42.02%	0	6,302,250	42.02%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数							5

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	李增胜	7,797,000	0	7,797,000	51.98%	5,850,000	1,947,000	0	0
2	基业长盛投资有限责任公司	4,200,000	0	4,200,000	28.00%	0	4,200,000	0	0
3	高延斌	1,800,000	0	1,800,000	12.00%	0	1,800,000	0	0
4	李丽萍	603,000	0	603,000	4.02%	452,250	150,750	0	0
5	西安微盛物联网科技有限公司	600,000	0	600,000	4.00%	0	600,000	0	0
合计		15,000,000	-	15,000,000	100%	6,302,250	8,697,750	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东李增胜与股东李丽萍系兄妹关系。除此之外，其他股东之间无关联关系。

## 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

实际控制人同控股股东情况

李增胜持股数为 7,797,000 股，占公司 51.98% 的股份，为公司控股股东和实际控制人。

李增胜，男，1970 年 1 月出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级工程师职称，无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于南京航空航天大学，计算机软件专业，本科学历，2010 年 11 月获得香港理工大学工商管理硕士学位。1995 年 7 月至 1998 年 10 月，任职于中国航空计算技术研究所，任技术员；1998 年 11 月至 2015 年 9 月，任职于西安三茗科技有限责任公司，历任执行董事（董事长）、董事、经理；2015 年 9 月至今，任职于西安三茗科技股份有限公司，任董事长、总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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

## 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
李增胜	董事长 总经理	男	1970 年 1 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
李丽萍	董事	女	1976 年 10 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
沈浩	董事	男	1974 年 4 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
刘淑平	董事	女	1973 年 3 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
奥春娟	董事	女	1977 年 10 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
聂林银	职工监事 监事会主席	男	1988 年 1 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
赵紫微	监事	女	1982 年 7 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
王欣	监事	女	1963 年 9 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
奥春娟	财务总监 董事会秘书	女	1977 年 10 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
李玉琴	副总经理	女	1986 年 9 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
聂永峰	副总经理	男	1979 年 11 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 27 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理李增胜是控股股东、实际控制人；董事李丽萍是控股股东、实际控制人李增胜的妹妹。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 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

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 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	期末人数
行政人员	4	1
财务人员	2	2
技术人员	10	13
销售人员	2	2
生产人员	2	2
员工总计	20	20

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	211,416.47	240,493.58
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	七（2）	858,162.80	44,330.64
应收款项融资			
预付款项	七（3）	8,490.57	107,765.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（4）	157,907.57	31,690.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（5）	524,847.31	403,387.29
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	七（6）	5,795.69	20,403.90
<b>流动资产合计</b>		<b>1,766,620.41</b>	<b>848,071.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	七(7)	189,510.82	238,412.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(8)	966,688.19	1,276,989.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,156,199.01	1,515,402.41
<b>资产总计</b>		2,922,819.42	2,363,473.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(10)	350,050.00	102,550.00
预收款项			
合同负债	七(11)	30,799.40	202,674.60
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	七(12)	57,043.18	58,307.41
应交税费	七(13)	1,322.19	3,414.33
其他应付款	七(14)	2,364,355.03	1,127,714.38
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七(15)		25,638.01
<b>流动负债合计</b>		2,803,569.80	1,520,298.73
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		2,803,569.80	1,520,298.73
<b>所有者权益:</b>			
股本	七(16)	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	七(17)	656,166.14	656,166.14
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(18)	192,339.71	192,339.71
一般风险准备			
未分配利润	七(19)	-15,729,256.23	-15,005,330.76
归属于母公司所有者权益合计		119,249.62	843,175.09
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		119,249.62	843,175.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		2,922,819.42	2,363,473.82

法定代表人:李增胜

主管会计工作负责人:奥春娟

会计机构负责人:奥春娟

**(二) 利润表**

单位:元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		1,663,220.10	564,493.18
其中:营业收入	七(20)	1,663,220.10	564,493.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,951,015.25	2,339,952.79
其中:营业成本	七(20)	418,258.97	214,475.82
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	七 (21)	5,933.86	4,408.54
销售费用	七 (24)	424,775.28	569,227.06
管理费用	七 (22)	912,582.96	1,329,855.18
研发费用	七 (23)	189,332.08	221,545.81
财务费用	七 (25)	132.10	440.38
其中:利息费用		296.00	806.00
利息收入		-163.90	-365.62
加:其他收益	七 (27)	98,378.88	104,415.53
投资收益(损失以“-”号填列)	七 (28)		24,219.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七 (26)	702,292.16	864.03
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		512,875.89	-1,645,960.15
加:营业外收入	七 (30)	126,798.64	2.11
减:营业外支出	七 (31)	1,363,600.00	
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-723,925.47	-1,645,958.04
减:所得税费用			
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-723,925.47	-1,645,958.04
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-723,925.47	-1,645,958.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-723,925.47	-1,645,958.04
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.05	-0.11
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.03	-0.11

法定代表人: 李增胜

主管会计工作负责人: 奥春娟

会计机构负责人: 奥春娟

**(三) 现金流量表**

单位: 元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	七 (34)	758,659.80	593,484.00
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		91,701.16	98,092.58
收到其他与经营活动有关的现金		566,915.10	481,945.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,417,276.06</b>	<b>1,173,521.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		144,673.83	183,754.00
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		642,912.02	1,400,929.03
支付的各项税费		112,169.67	113,830.07
支付其他与经营活动有关的现金		546,597.65	285,315.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,446,353.17</b>	<b>1,983,828.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,077.11</b>	<b>-810,306.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			310,743.00
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>310,743.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>310,743.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-29,077.11</b>	<b>-499,563.47</b>
加:期初现金及现金等价物余额		240,493.58	658,411.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>211,416.47</b>	<b>158,847.86</b>

法定代表人:李增胜

主管会计工作负责人:奥春娟

会计机构负责人:奥春娟

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五(17)
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

# 西安三茗科技股份有限公司

2022年1-6月份财务报表附注

### 一、公司的基本情况

西安三茗科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）1998年11月25日在西安市工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照 91610131710127372N 号，法定代表人李增胜。

本公司股票于 2016 年 4 月 8 日起在全国中小企业股转系统中挂牌转让，证券简称：三茗科技，股票代码：836595，所属层级：基础层。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司股本为人民币 1500.00 万元，股东情况详见附注（七）17。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：西安市高新区沣惠南路18号唐沣国际D座601、602、603、604

本公司总部办公地址：西安市高新区沣惠南路18号唐沣国际D座601、602、603、604

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事计算机基础软件及应用软件领域的研发、生产、销售及提供服务，为大型的硬件系统集成厂商提供以自主知识产权软件产品为主体的 OEM、ODM 软件定制服务，为行业客户提供计算机基础软件和应用软件的专业信息化服务。同时还为企事业单位、科研院所、教育机构及个人用户等，提供包括计算机系统环境部署和管理维护解决方案、计算机数据的安全存储、备份、容灾、恢复，以及行业类应用软件及信息化等专业产品和服务。

本公司的最终控制人

本公司最终控制人为李增胜。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2022 年 8 月 12 日经公司董事会批准报出。

### 二、合并财务报表范围及其变化情况

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准

则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 四、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、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 五、重要会计政策和会计估计

##### 1. 会计期间

本集团会计半年度采用公历年度，即每年自1月1日起至6月30日止。

##### 2. 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

##### 4. 现金及现金等价物的确定标准

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

##### 5. 金融工具的确认和计量

###### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

###### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

###### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工



具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现

金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工

具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

### （5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 6. 应收款项坏账准备的确认和计提

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上应收账款，50万元以上其他应收款，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的，按照账龄确定信用风险特征组合
关联方组合	对关联方单位的应收款项，确定为关联方组合
保证金、备用金组合	对于具有保证金备用金性质的应收款项，确定为保证金备用金组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
保证金、备用金组合	其他方法

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提
保证金、备用金组合	不计提

## 7. 存货的分类和计量

（1） 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、半成品、库存商品等。

（2） 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3） 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计

算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 8. 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## （2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 9. 固定资产的确认和计量

本集团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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.2	18.96
电子、办公设备	5	5.2	18.96

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 10. 无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### （1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### （2）无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

##### （3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：在完成研发项目开发立项申请、制定开发路线、设备选型、小

试、中试后，项目进入开发阶段，开始将研发支出资本化，之前发生的研发支出全部费化，计入当期损益。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 11. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12. 职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬

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

### (2) 离职后福利

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

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 13. 收入确认方法和原则

### 13.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

#### 13.1.1 销售商品收入--渠道方式销售三茗电脑卫士、网络卫士等库存商品

本公司以渠道方式销售三茗电脑卫士、网络卫士等库存商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，且此类销售基本为收到款项后发货，在商品发出时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。对于信用度较好且长期合作客户给予一定的信用期，信用期通常为 30 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

#### 13.1.2 根据客户要求定制开发软件收入

本公司接受客户订单，按要求开发应用软件，此类业务通常包含交付开发产品及提供技术维护两个履约义务。交付开发产品对应的履约义务，在将开发产品交付客户或验收时，控制权转移，本公司在该时点确认交付产品收入实现；提供技术维护对应的履约义务，属于某一时段内履行的履约义务，按合同约定的服务期间合理分摊确认收入。

#### 13.1.3 提供技术服务收入

本公司技术服务业务通常仅包括提供技术服务一项履约义务，属于某一时段内履行的履约义务，按合同约定的服务期间合理分摊确认收入。

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售的主要产品有网络卫士和电脑卫士；销售模式为渠道销售和ODM销售，ODM销售的客户为联想、同方、海尔等国内几个较大的PC厂商；渠道销售的网络卫士和电脑卫士有实物资产的交付，ODM签订的是年销售合同，授权使用网络卫士和电脑卫士软件。对于交付资产的以货物发出作为收入确认的时点；授权使用的分期付款合同以合同约定的付款日作为收入确认时点。

#### （2）提供技术服务收入

在提供技术服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日以合同进度确认提供技术服务收入。

提供技术服务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供技术服务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

#### （4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### 14. 政府补助的确认和计量

本集团的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，是指本集团取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 15. 所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应

纳税所得额时，转回减记的金额。

## （2）递延所得税负债

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

## 16. 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，本公司评估该合同是否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

① 租赁的分拆：为简化处理，本公司对于租赁选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行会计处理。

②短期租赁和低价值资产租赁：本公司对厂房及建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

③租赁变更：租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

④税项：根据《企业会计准则第18号——所得税》的相关要求，本公司对与相关租赁交易中产生的使用权资产及相关租赁负债分别确定所得税的影响，对初始确认相关的暂时性差异，不予确认递延所得税资产或负债。

### （2） 本公司作为出租人

①租赁的分拆：合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第14号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。



②租赁的分类：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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 17. 主要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会【2021】35 号），就“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的”，符合存货确认规定的确认为存货，属于非日常活动的，在资产处置收益等项目列示”。本公司于 2022 年 1 月 1 日起执行上述新会计准则。

根据新准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2022 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

##### (2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 六、税项

### 主要税种及税率

增值税销项税率为分别为 0、6%、13%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2019〕39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 11%税率的，税率分别调整为 13%、9%。本集团销售商品收入，自 2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13%。

城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

教育费附加为应纳流转税额的 3%。

地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

企业所得税税率：本公司为 15%。

### 税收优惠

本公司 2014 年 11 月通过高新技术企业认定，2020 年 12 月通过高新技术企业复审。取得陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202061002264，发证时间 2020 年 12 月 01 日，有效期三年。本公司 2021 年度享受所得税 15%的优惠税率。

### 其他

无

## 七、会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2022 年 06 月 30 日账面余额, 期初余额指 2022 年 01 月 01 日账面余额, 本期发生额指 2022 年 1-6 月发生额, 上期发生额指 2022 年 1-6 月发生额, 金额单位为人民币元)

### 1. 货币资金

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
库存现金	1,127.70	7,063.62
银行存款	210,288.77	233,429.96
其他货币资金		
合 计	211,416.47	240,493.58

### 2. 应收账款

科目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收账款	858,162.80	44,330.64
合 计	858,162.80	44,330.64

—

#### (1) 应收账款分类披露:

类别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	924,131.00	100.00	65,968.20	7.14	858,162.80
账龄组合	924,131.00	100.00	65,968.20	7.14	858,162.80
关联方组合					
保证金、备用金组合					
组合小计	924,131.00	100.00	65,968.20	7.14	858,162.80

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	924,131.00	100.00	65,968.20	7.14	858,162.80

种类	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	900,464.45	100.00	856,133.81	95.08	44,330.64
账龄组合	900,464.45	100.00	856,133.81	95.08	44,330.64
关联方组合					
保证金、备用金组合					
组合小计	900,464.45	100.00	856,133.81		44,330.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	900,464.45	100.00	856,133.81		44,330.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	831,000.00	22,270.80	2.68
1年至2年（含2年）	12,400.00	1,986.48	16.02
2年至3年（含3年）	67,276.00	28,255.92	42.00
3年以上	13,455.00	13,455.00	100.00
合 计	924,131.00	65,968.20	

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内（含1年）	12,400.00	280.24	2.26
1年至2年（含2年）			
2年至3年（含3年）	55,536.00	23,325.12	42.00
3年以上	832,528.45	832,528.45	100.00
合 计	900,464.45	856,133.81	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 702,292.16 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
兵器工业卫生研究所	440,000.00	47.61	428,208.00
航天新长征大道科技有限公司	209,400.00	22.66	203,788.08
陕西启光信息科技有限公司	167,400.00	18.11	162,913.68
广州杰赛科技股份有限公司	28,000.00	3.03	16,240.00
成都联想电子科技有限公司	13,455.00	1.46	13,455.00
合 计	858,255.00	92.87	824,604.76

## 3. 预付账款

## (1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	8,490.57	100.00	107,765.57	100.00
合 计	8,490.57	100.00	107,765.57	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
西安天互通信有限公司	8,490.57	100.00
合 计	8,490.57	100.00

## 4. 其他应收款

科目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	157,907.57	31,690.43
合 计	157,907.57	31,690.43

以下是与其他应收款有关的附注:

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,907.57	100%			157,907.57
账龄组合					
关联方组合					
保证金、备用金组合	157,907.57	100%			157,907.57
组合小计	157,907.57	100%			157,907.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	157,907.57	100%			157,907.57

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,690.43	100%			31,690.43
账龄组合					
关联方组合					
保证金、备用金组合	31,690.43	100%			31,690.43
组合小计	31,690.43	100%			31,690.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	31,690.43	100%			31,690.43

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、备用金组合			不计提
合 计			

确定上述组合的依据详见附注（五）7。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
保证金	18,800.00	14,800.00
备用金	4,000.00	4,000.00
社会保险、公积金	8,308.93	12,890.43
其他	126,798.64	
合 计	157,907.57	31,690.43

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
联想（北京）有限公司	其他	126,798.64	1 年内	80.30	
陕西能源职业技术学院	保证金	9,800.00	1 年内	6.21	

中国兵器工业集团采购电子商务平台入场金	保证金	5,000.00	1 年内		3.17
中航金网（北京）电子商务有限公司	保证金	3,000.00	1 年内		1.90
曹军武	备用金	2,000.00	1 年内		1.27
合计	--	146,598.64	--		92.84

## 5. 存货

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,701.38	3,528.79	45,172.59	53,350.00	3,528.79	49,821.21
半成品	179,265.24	52,107.55	127,157.69	135,486.40	52,107.55	83,378.85
库存商品	352,517.03		352,517.03	270,187.23		270,187.23
合计	580,483.65	55,636.34	524,847.31	459,023.63	55,636.34	403,387.29

## 6. 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预缴增值税	5,795.69	20,403.90
合计	5,795.69	20,403.90

## 7. 固定资产

项目	运输设备	电子、办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	176,740.21	1,862,794.67	2,039,534.88
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
报废			
4. 期末余额	176,740.21	1,862,794.67	2,039,534.88

二、累计折旧			
1. 期初余额	167,549.72	1,633,572.40	1,801,122.12
2. 本期增加金额	0.00	48,901.94	48,901.94
计提			
3. 本期减少金额			
报废			
4. 期末余额	167,549.72	1,682,474.34	1,850,024.06
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,190.49	180,320.33	189,510.82
2. 期初账面价值	9,190.49	229,222.27	238,412.76

## 8. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,189,032.50	24,400.00	5,213,432.50
2. 本期增加金额	0.00		0.00
(1) 外购	0.00		0.00
(2) 内部研发	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00		0.00



4. 期末余额	5,189,032.50	24,400.00	5,213,432.50
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,936,442.85		3,936,442.85
2. 本期增加金额	310,301.46		310,301.46
摊销	310,301.46		310,301.46
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,246,744.31		4,246,744.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	942,288.19	24,400.00	966,688.19
2. 期初账面价值	1,252,589.65	24,400.00	1,276,989.65

## (2) 其他说明:

本公司拥有的商标为期满再续用，本公司认为在可预见的未来该商标均会使用并带给本公司预期的经济利益，故因其使用寿命不确定，而未摊销。

## 9. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 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明细

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
资产减值损失	0.00	351,413.08
公允价值变动损益	0.00	0.00
可抵扣亏损	24,850,606.23	24,352,060.93
信用减值损失	702,292.16	856,133.81
合 计	25,552,898.39	25,559,607.82

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵

扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 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 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	备注
2025	1,511,923.45	1,511,923.45	
2026	5,064,259.20	5,064,259.20	
2028	7,851,086.57	7,851,086.57	
2029	3,916,191.00	3,916,191.00	
2029	3,424,430.98	3,424,430.98	
2030	3,082,715.03	2,584,169.73	
2031	723,925.47	0.00	
合 计	25,574,531.70	24,352,060.93	

#### 10. 应付账款

科目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付票据		
应付账款	350,050.00	102,550.00
其中：一年以内	217,000.00	63,050.00
一至二年	93,550.00	11,500.00
二至三年	39,500.00	28,000.00
合 计	350,050.00	102,550.00

#### 11. 合同负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
销货合同相关的合同负债	30,799.40	228,312.61
减：计入其他非流动负债的合 同负债	0.00	25,638.01
合计	30,799.40	202,674.60

#### 12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,307.41	1,041,091.10	1,042,355.33	57,043.18
二、离职后福利—设定提存计划		66,694.01	66,694.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,307.41	1,107,785.11	1,109,049.34	57,043.18

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		966,570.08	966,570.08	
2、职工福利费		0.00	0.00	
3、社会保险费		41,037.69	41,037.69	
其中：医疗保险费		39,511.92	39,511.92	
工伤保险费		1,525.77	1,525.77	
生育保险费		0.00	0.00	
4、住房公积金		27,280.00	27,280.00	
5、工会经费和职工教育经费	58,307.41	6,203.33	7,467.56	57,043.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	58,307.41	1,041,091.10	1,042,355.33	57,043.18

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		63,642.47	63,642.47	
2、失业保险费		3,051.54	3,051.54	
3、企业年金缴费				
合计		66,694.01	66,694.01	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工工资级别（高于最低缴费标准）的16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 13. 应交税费

税费项目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	641.75	1,818.53
个人所得税	0.00	0.00
教育费附加	375.03	779.37
地方教育费附加	183.35	519.58
水利基金	52.70	148.45
印花税	69.36	148.40
合计	1,322.19	3,414.33

## 14. 其他应付款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,731,955.03	1,127,714.38
其中：保证金	0.00	0.00
资金往来	0.00	0.00
合计	1,731,955.03	1,127,714.38

## 15. 其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待转销项税	0.00	25,638.01
合计	0.00	25,638.01

## 16. 股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)	期末余额
----	------	---------------	------

		发行 新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股本	15,000,000.00						15,000,000.00
合计	15,000,000.00						15,000,000.00

## 17. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	656,166.14			656,166.14
合 计	656,166.14			656,166.14

## 18. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,339.71			192,339.71
任意盈余公积				
合 计	192,339.71			192,339.71

## 19. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-15,005,330.76	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-723,925.47	-
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-15,729,256.23	

## 20. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本明细：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,663,220.10	418,258.97	564,493.18	214,475.82
其他业务				
合计	1,663,220.10	418,258.97	564,493.18	214,475.82

## (2) 主营业务按产品列示如下:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络卫士				
电脑卫士				
技术服务	680,556.61		67,893.82	
三茗云桌面管理系统 及机房管理系统等	982,663.49	418,258.97	496,599.36	214,475.82
合计	1,663,220.10	418,258.97	564,493.18	214,475.82

## (3) 主营业务按区域列示如下:

## ①本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
兵器工业卫生研究所	434,905.66	26.15
航天新长征大道科技有限公司	384,667.97	23.13
陕西启光信息科技有限公司	148,141.59	8.91
中电科技(北京)有限公司	123,893.81	7.45
新华区唯旺电子产品商行	43,716.81	2.63
合计	1,135,325.84	68.27

## ②上年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
石家庄淼堃科技有限公司	164,375.00	29.12
中国电信集团系统集成有限公司陕西分公司	124,000.00	21.97
新疆富丰展讯科技有限公司	34,368.00	6.09
中辰联合建设有限公司	30,600.00	5.42

成都金创兴电子科技有限责任公司	29,350.00	5.20
合计	382,693.00	67.80

## 21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,491.01	3,506.16
教育费附加	1,146.34	596.77
水利基金印花税等	1,296.51	305.61
合计	5,933.86	4,408.54

## 22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费等	458,145.16	680,725.35
残保金	0.00	0.00
办公费	27,196.17	83,589.70
招待费	13,886.50	28,147.84
无形资产摊销	310,301.46	378,897.80
差旅费	0.00	4,212.11
折旧	23,770.30	40,162.74
交通费	5,552.37	2,320.26
聘请中介机构费	66,037.74	85,699.38
低耗品摊销	315.90	0.00
其他	7,377.36	26,100.00
合计	912,582.96	1,329,855.18

## 23. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费等	168,347.32	188,199.34
研发仪器、设备折旧费	20,984.76	33,346.47
其他		

合 计	189,332.08	221,545.81
-----	------------	------------

## 24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费等	82,545.90	110,561.61
宣传费	0.00	0.00
业务费	1,551.00	2,665.00
办公费	0.00	0.00
运费	3,197.54	6,601.88
差旅费	0.00	1,787.00
服务费	337,151.36	446,817.05
折旧费	329.48	494.52
其他	0.00	300.00
合 计	424,775.28	569,227.06

## 25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	163.90	365.62
汇兑损益		
金融机构手续费及其他	296.00	806.00
合 计	132.10	440.38

## 26. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	702,292.16	864.03
合计	702,292.16	864.03

## 27. 其他收益

## (1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------



			的金额
与日常活动相关的政府补助增			
值税软件退税及其他补助	91,627.68	104,415.53	
社保补助	6,751.20		
合计	98,378.88	104,415.53	

## 28. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		24,219.90
理财产品		0.00
合计		24,219.90

## 29. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 30. 营业外收入

## (1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	126,798.64	2.11	0.00
合计	126,798.64	2.11	0.00

## 31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
存货报废损失	0.00	0.00	0.00

捐赠支出	0.00	0.00	0.00
赔偿费	0.00	0.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	0.00	0.00
其他	1,363,600.00	0.00	1,363,600.00
合计	1,363,600.00	0.00	1,363,600.00

## 32. 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	0.00	0.00
所得税费用	0.00	0.00

## (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	-723,925.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

## 33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-723,925.47	-1,645,958.04
发行在外普通股的加权平均数	15,000,000.00	15,000,000.00

基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.11
-------------	-------	-------

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润	-723,925.47	-1,645,958.04
减：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-723,925.47	-1,645,958.04

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	15,000,000.00	15,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	15,000,000.00	15,000,000.00

## （2）稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

## 34. 现金流量表相关信息

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	566,915.10	481,945.15
其中：补贴收入		
利息收入	163.90	365.62
其他	566,751.20	481,579.53

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	546,597.65	285,315.10
其中： 管理费用	389,303.21	151,996.93
销售费用	157,294.44	133,318.17
其他	0.00	0.00

## 35. 现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-723,925.47	-1,645,958.04
加：信用减值准备	702,292.16	-864.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,901.94	78,584.61
无形资产摊销	310,301.46	674,674.54
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-24,219.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,460.02	-19,990.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-813,832.16	203,115.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	247,500.00	0.00
其他	321,144.98	-75,648.55
经营活动产生的现金流量净额	-29,077.11	-810,306.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	211,416.47	158,847.86
减: 现金的年初余额	240,493.58	658,411.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,077.11	-499,563.47

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	211,416.47	158,847.86
其中: 库存现金	1,127.70	5,446.17
可随时用于支付的银行存款	210,288.77	153,401.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	211,416.47	158,847.86
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		

## 八、合并范围的变更

本报告期和上年度相比,合并范围有变更,子公司南京云可网络科技有限公司于2020年1月13日已注销。2020年1月7日已发注销公告。

## 九、金融工具及其风险

本集团的主要金融工具,包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等,这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,比如应收账款、应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

## 1. 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下:

期末余额:

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			211,416.47		211,416.47
应收账款			858,162.80		858,162.80
其他应收款			157,907.57		31,108.93
其他流动资产			5,795.69		5,795.69
小计			1,233,282.53		1,106,483.89
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00		0.00		0.00
小计	0.00		0.00		0.00
合计	0.00		1,233,282.53		1,106,483.89

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
应付账款		350,050.00	350,050.00
其他应付款		2,364,355.03	1,731,955.03
小计		2,714,405.03	2,082,005.03
2、以公允价值计量			
小计			
合计		2,714,405.03	2,082,005.03

年初余额:

项目	金融资产的分类
----	---------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			240,493.58		240,493.58
应收账款			44,330.64		44,330.64
其他应收款			31,690.43		31,690.43
其他流动资产			20,403.90		20,403.90
小计			336,918.55		336,918.55
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00				0.00
小计	0.00				0.00
合计	0.00		336,918.55		336,918.55

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
应付账款		102,550.00	102,550.00
其他应付款		1,127,714.38	1,127,714.38
小计		1,230,264.38	1,230,264.38
2、以公允价值计量			
小计			
合计		1,230,264.38	1,230,264.38

## 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方

式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或先款后货方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户地理区域和行业进行管理。由于本集团的销售对于零散客户采用先款后货的方式，应收账款客户群集中于特定的客户中，因此在本集团内部存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占92.77%(上年末为89.60%)，本集团面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用短期债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团负债较小，于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括汇率风险及利率风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团涉外业务多是通过阿里巴巴平台交易，先款后货，收到款项按当天汇率转为人民币，汇率风险对本集团影响较小。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止2019年12月31日，本集团无银行借款，利率风险对本集团暂无影响。



## 5. 公允价值

详见本附注（十一）。

## 十、公允价值的披露

## 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	0.00			0.00
2. 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）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
小计	0.00			0.00
（二）可供出售金融资产				
小计				
（三）投资性房地产				
小计				
（四）生物资产				
小计				
持续以公允价值计量的资产总额	0.00			0.00
（五）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债				
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债				
2. 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				

小计				
(六) 设定受益计划净负债中的计划资产 (以负数表示)				
小计				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
小计				
非持续以公允价值计量的资产总额				
小计				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2. 第一层次公允价值计量信息

项目	期末公允价值	可观察输入值
交易性金融资产	0.00	0.00

## 十一、关联方关系及其交易

### 1. 本公司实际控制人情况

李增胜系本公司实际控制人，对本公司的持股比例和表决权比例均为52%。

### 2. 其他关联方

其他关联方详见6.15股本。

### 3. 关联方交易

公司股东李增胜将其名下位于西安市高新区沣惠南路18号1幢4单元40601室-40604室的620.22平方米的房屋，供给公司作为办公场所，给公司无偿使用。

公司自控股股份、实际控制人李增胜处拆入41.00万元，期限自2022年2月12日至2023年12月31日，公司无偿使用；属公司单方获得利益的交易。

## 十二、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 3. 资产负债表日后事项

截止2022年8月12日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 4. 其他重要事项

本公司实际控制人李增胜与本公司、中国民生银行股份有限公司西安分行签署《综合授信合同》，本公司实际控制人李增胜向中国民生银行股份有限公司借款人民币 289 万元，期限为 2019 年 11 月 12 日至 2024 年 11 月 12 日，以实际控制人李增胜所有的位于西安市高新区沣惠南路 18 号 1 幢 4 单元 406601、406602、406603、406604 等四套房产抵押。

除上述事项外，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、补充资料

## 1. 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司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	6,751.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,236,801.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-1,230,050.16	
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合 计	-1,230,050.16	

## 2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	-150.44%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	105.18%	0.03	0.03

西安三茗科技股份有限公司

2022 年 8 月 16 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：

财务办公室