



亭联科技

NEEQ : 836755

杭州亭联信息科技股份有限公司

Hangzhou TingLian Information 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 .....               | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 21 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 23 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 81 |

## 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。

公司负责人徐刚、主管会计工作负责人徐红及会计机构负责人（会计主管人员）曹云丽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  |
|----------|---|
| 1、行业风险   | <p>国内的 IT 服务行业迅猛发展，许多大中型企业以及政府机关都将自己的 IT 服务外包给专业的公司。这些机构与企业的信息化程度较高，信息化在其日常运营过程中发挥着关键作用。因此也提高了客户对信息技术服务安全性和稳定性的要求。如果发生系统被入侵或者宕机未能及时修复的情况，会对用户的正常运营造成巨大的负面影响。这些事故将可能导致用户提高服务质量的要求，进而使成本进一步升高，同时也会将一部分中小型企业排除在合格供应名单之外，变相将其淘汰。</p> <p>应对措施：公司将会继续加强技术创新投入，通过提供高效稳定的服务，提高公司与客户的粘合度。在销售团队中标后，依靠优质的服务与迅速的响应，在客户中获得良好的口碑，积累相当的经验，为公司后续发展创造良好条件。</p> |

|           |  |
|-----------|--|
| 2、市场风险    | <p>除去公安、政务等领域需要取得相应的《安全技术防范系统设计、施工、维修资格证》以外，信息系统集成和基础技术支持与维护服务不存在行政准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。甲方一般以招标的形式购买系统设备及相关服务，国内外的供应商都可参加竞标，市场竞争激烈。大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等优势，其核心技术比中小型企业成熟，尤其是在复杂程度高的项目中具有较强的竞争力。此外，一旦项目在招标时对竞标供应商的企业规模、资质、综合实力等要求提高，则行业内的中小型企业会有退出市场的风险。</p> <p>应对措施：公司依靠自身在电力、教育、金融、传统制造等行业多年积累的经验和优势，积极拓展金融机构和政务领域的市场。通过为客户提供更加优质、可靠的产品和解决方案，形成自身独特的竞争优势，赢得市场份额。</p> |
| 3、大客户依赖风险 | <p>2022 年上半年度公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例为 98.46%。公司前五大客户销售额的占比较高。由于工程项目不同，公司每年主要客户并不完全相同。2022 年上半年度公司主要的客户为浙江华云信息科技有限公司，公司对该客户的销售额占营业收入总额的比例为 54.07%。从 2022 年发展趋势看，公司对浙江华云信息科技有限公司这一客户依赖度仍未降低。</p> <p>应对措施：继续整合优质资源，提升公司承接业务能力，加大市场开发力度和销售网络的建设力度，建立长效的品牌推广机制，使得公司长效稳定持续发展。</p>   |
| 4、人力资源风险  | <p>自主研发能力是公司的核心竞争力，拥有优秀稳定的技术研发团队对企业的发展壮大非常重要。随着市场竞争更加激烈，公司规模不断扩张，产品多元化生产，公司对各类高素质人才需求也会不断增加。与公司发展相比，目前公司高级人才比例偏低，行业间对科技人才的争夺仍十分激烈，同行业内各公司都</p>   |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>在人力资源、薪酬福利待遇、股权激励措施等方面提供优厚、强有力的政策及措施吸引专业人才的加入。因此，如果公司不能建立完善的、适合企业发展的内部激励和管理制度，核心人员不断变动，将对公司业务持续发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司不断地完善内部激励制度，建立员工与公司共同发展的理念。公司采取内部培养和外部招聘的方式重点培养高级人才，实施职位升降浮动管理机制，形成合理、公平竞争的企业氛围。同时，公司会定期开展综合素质与技能方面的培训。</p>      |
| 5、公司业务转型风险      | <p>报告期内，公司已积极推进转型一年，在转型期间，公司加大智能仓储业务领域的技术研发和市场开拓的投入力度，对流动资金的需求量较大，为了解决公司流动资金需求，提高资金使用效率，降低财务费用，公司需要保有适量的流程资金。因此，保证公司适量的流动资金，是公司转型业务发展成功与否的关键。</p> <p>应对措施：对于转型项目业务模式、工作方案、资金预算做好清晰的评估，及时的调整各项资源的分配和修正，并对于具体的执行进行跟踪、评估和分析，加强职能部门的联系和沟通。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化  |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义  |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、亭联科技 | 指 | 杭州亭联信息科技股份有限公司  |
| 股东大会             | 指 | 杭州亭联信息科技股份有限公司股东大会  |
| 董事会              | 指 | 杭州亭联信息科技股份有限公司董事会   |
| 监事会              | 指 | 杭州亭联信息科技股份有限公司监事会   |
| 主办券商、西南证券        | 指 | 西南证券股份有限公司  |
| 元、万元             | 指 | 人民币、人民币万元   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 业务规则(试行)         | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》  |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会  |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 《公司章程》           | 指 | 《杭州亭联信息科技股份有限公司章程》  |
| IT               | 指 | Information Technology, 即信息技术, 包含现代计算机、网络、通讯等信息领域的技术                                    |
| IT 基础设施          | 指 | 构建信息系统应用的基础, 主要包括服务器、存储、网络等设备, 以及操作系统、数据库系统、中间件系统、备份系统等系统软件                             |
| 工信部              | 指 | 工业和信息化部   |
| 第三方服务            | 指 | 由专业服务商以第三方的角色为客户提供系列的专业性服务  |
| 系统集成             | 指 | 以用户的应用需要和投入资金的规模为出发点, 综合应用各种计算机技术, 选择各种软硬件设备, 经过相关人员的集成设计、安装调试、应用开发, 使集成后的系统能够满足用户需求的过程 |
| 外包               | 指 | 把一个机构的内部 IT 基础设施、工作、进程或应用转包给一个拥有资源的外部机构   |

|            |   |  |
|------------|---|--|
| IT 服务商     | 指 | 为用户提供 IT 服务的组织, 包括系统集成商(注册系统集成相关资质的公司)、厂商(IT 硬件、软件生产商)、分销代理商、新型 IT 服务商(具有系统集成商、厂商、分销代理商两种以上身份)、咨询顾问公司、监理检测公司、小型服务团队(个人)等 |
| 应用集成       | 指 | 建立一个统一的综合应用, 也即将截然不同的、基于各种不同平台、用不同方案建立的应用软件和系统有机地集成到一个无缝的、并列的、易于访问的单一系统中, 并使它们就像一个整体一样, 进行业务处理和信息共享                      |
| 报告期/本期/本年度 | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 杭州亭联信息科技股份有限公司                                    |
| 英文名称及缩写 | Hangzhou TingLian Information Technology Co., Ltd |
|         | -   |
| 证券简称    | 亭联科技  |
| 证券代码    | 836755  |
| 法定代表人   | 徐刚  |

### 二、 联系方式

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书         | 陈珺                         |
| 联系地址          | 杭州市西湖区文三路 199 号 13 幢 610 室 |
| 电话            | 0571-81958270              |
| 传真            | 0571-81955060              |
| 电子邮箱          | tinglian@tdvl.net          |
| 公司网址          | www.tdvl.net               |
| 办公地址          | 杭州市西湖区文三路 199 号 13 幢 610 室 |
| 邮政编码          | 310012                     |
| 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    | 公司董事会办公室                   |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2007 年 1 月 25 日  |
| 挂牌时间            | 2016 年 4 月 13 日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-I65 软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务 |



|              |  |
|--------------|--|
|              | (I6520)  |
| 主要业务         | 信息系统集成服务、信息技术支持服务、信息技术咨询服务   |
| 主要产品与服务项目    | 销售产品、提供技术服务  |
| 普通股股票交易方式    | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）    | 5,000,000  |
| 优先股总股本（股）    | 0  |
| 控股股东         | 控股股东为（杭州亭源投资管理有限公司）  |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（吴延伟），一致行动人为（杭州亭源投资管理有限公司）   |

#### 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 | 913301007966781231            | 否        |
| 注册地址     | 浙江省杭州市西湖区文三路 199 号 13 幢 610 室 | 否        |
| 注册资本（元）  | 5,000,000                     | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 主办券商（报告期内）     | 西南证券            |
| 主办券商办公地址       | 重庆市江北区金沙门路 32 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否               |
| 主办券商（报告披露日）    | 西南证券            |

#### 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                                     | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 | -19.79%  |
| 毛利率%                                     | 23.50%        | 29.75%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -1,401,609.81 | -314,985.37   | -344.98% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -1,427,721.51 | -343,379.51   | -315.79% |
| 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）           | -32.53%       | -7.30%        | -        |
| 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） | -33.13%       | -7.95%        | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.28         | -0.06         | -366.67% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 14,825,959.40 | 14,988,082.70 | -1.08%  |
| 负债总计            | 11,647,763.69 | 10,302,842.23 | 13.05%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 3,608,297.74  | 5,009,907.55  | -27.98% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.72          | 1.00          | -28.00% |
| 资产负债率%（母公司）     | 67.92%        | 60.50%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 78.56%        | 68.74%        | -       |
| 流动比率            | 1.19          | 1.36          | -       |
| 利息保障倍数          | -15.35        | 6.86          | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例%  |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,075,031.51 | -2,828,740.92 | 26.64% |
| 应收账款周转率       | 1.59          | 2.48          | -      |
| 存货周转率         | 2.76          | 3.57          | -      |

**(四) 成长情况**

|          | 本期       | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|----------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | -1.08%   | 13.31% | -     |
| 营业收入增长率% | -19.79%  | 53.97% | -     |
| 净利润增长率%  | -278.16% | 71.66% | -     |

**(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**

本公司所处行业为软件和信息技术服务行业，以电力、教育、金融、传统制造等行业客户为主，积极拓展金融机构和政务领域的市场。通过提供高效稳定的服务，提高公司与客户的粘合度，从而摆脱传统客户跟随销售经理迁徙的常态，加强客户需求和公司品牌的粘合度，在行业内树立了良好的形象，提升了市场份额。现阶段公司的销售主要依靠销售团队的投标，中标后公司根据客户要求提供相应的服务或设备。公司依靠优质的服务与迅速的反应，在客户中获得良好的口碑，积累了相当的经验，为销售团队后续的投标创造了良好的条件。公司不断完善组织架构，打造高效的技术、管理和营销团队，以服务意识为企业核心文化建设，加大市场服务投入力度，增强本地服务能力，提升系统集成、售后保障等能力，为客户提供技术指导、现场安装、信息技术等成套技术服务，树立了良好的行业信誉。公司收入来源主要是为企业提供 IT 基础设施（数据库、服务器、存储设备及网络设备等）第三方服务。同时通过公司的系统集成服务，包括项目咨询、方案设计、系统及软件的定制开始、系统集成建设（含项目实施及设备供应），以及技术支持与科学咨询服务等增值服务获得利润。报告期内，商业模式较上年度未发生变化。

**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   | 1,043,909.77 | 7.04%  | 1,514,909.50 | 10.11% | -31.09% |
| 应收票据   | -            | -      | -            | -      | -       |
| 应收账款   | 7,177,608.98 | 48.41% | 7,949,296.66 | 53.04% | -9.71%  |
| 预付款项   | 980,725.2    | 6.61%  | 607,122.6    | 4.05%  | 61.54%  |
| 其他应收款  | 1,556,817.38 | 10.5%  | 1,857,243.59 | 12.39% | -16.18% |
| 存货     | 2,106,766.65 | 14.21% | 1,183,649.57 | 7.90%  | 77.99%  |
| 固定资产   | 810,806.17   | 5.47%  | 874,027.27   | 5.83%  | -7.23%  |
| 短期借款   | 4,455,603.20 | 30.05% | 3,004,370.55 | 20.05% | 48.30%  |
| 应付职工薪酬 | 974,469.51   | 6.57%  | 2,066,308.85 | 13.79% | -52.84% |
| 应付账款   | 3,978,364.95 | 26.83% | 4,161,374.84 | 27.76% | -4.40%  |
| 合同负债   | 1,398,821.24 | 9.43%  | 242,230.09   | 1.62%  | 477.48% |

### 项目重大变动原因:

货币资金本期期末金额 1,043,909.77 元与上年期末相较减少 31.09% 原因为: 主要是报告期内因疫情影响已签订合同的产品实施以及验收, 造成项目款项未能收回, 货币资金减少。

预付款项本期期末金额 980,725.20 元与上年期末相较上涨 61.54% 原因为: 主要是报告期内因订单增加, 需要预订货物。

存货本期期末金额 2,106,766.65 元与上年期末相较上涨 77.99% 原因为: 主要是报告期内因疫情影响, 采购的存货未能发给客户。

短期借款本期期末金额 4,455,603.20 元与上年期末相较上涨 48.30% 原因为: 主要是报告期内因疫情影响已签订合同的产品实施以及验收, 造成项目款项未能收回, 短期资金压力增大, 短期借款增加。

合同负债本期期末金额 1,398,821.24 元与上年期末相较上涨 477.48% 原因为: 主要是报告期内未完成的订单预收了客户的货款。

应付职工薪酬本期期末金额 974,469.51 元与上年期末相较减少 52.84% 原因为: 主要是报告期内发放上年期末计提的年终奖金。

## 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 | 12,700,817.07 | -         | 15,834,628.02 | -         | -19.79% |
| 营业成本 | 9,716,540.39  | 76.50%    | 11,124,468.79 | 70.25%    | -12.66% |
| 毛利   | 23.50%        | -         | 29.75%        | -         | -       |
| 销售费用 | 792,578.56    | 6.24%     | 694,480.32    | 4.39%     | 14.13%  |

|               |               |         |               |        |           |
|---------------|---------------|---------|---------------|--------|-----------|
| 管理费用          | 2,129,325.58  | 16.77%  | 2,286,788.38  | 14.44% | -6.89%    |
| 研发费用          | 1,534,060.96  | 12.08%  | 1,864,881.13  | 11.78% | -17.74%   |
| 财务费用          | 88,071.41     | 0.69%   | 6,995.16      | 0.04%  | 1,159.03% |
| 信用减值损失        | 52,490.20     | 0.41%   | -220,607.26   | 1.39%  | 123.79%   |
| 其他收益          | 17,878.05     | 0.14%   | 24,389.94     | 0.15%  | -26.70%   |
| 投资收益          | 10,251.11     | 0.08%   | 9,354.93      | 0.06%  | 9.58%     |
| 营业利润          | -1,505,540.25 | -11.85% | -388,097.64   | -2.45% | -287.93%  |
| 营业外支出         | 1,504.51      | 0.01%   | 5330.90       | 0.03%  | -71.78%   |
| 净利润           | -1,507,044.76 | -11.87% | -398,522.88   | -2.52% | -278.16%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,075,031.51 | -       | -2,828,740.92 | -      | 26.64%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 258,614.62    | -       | 606,687.06    | -      | -57.37%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,345,417.16  | -       | -211,493.06   | -      | 736.15%   |

### 项目重大变动原因:

财务费用本期金额 88,071.41 元与上年同期相较上涨 1159.03% 原因为: 主要是报告期内短期资金需求增大, 累计短期借款较上年增加, 利息支出增加。

信用减值损失本期金额 52,490.20 元与上年同期相较上涨 123.79% 原因为: 主要是报告期内应收账款和其他应收款净增加减少。

营业利润本期金额 -1,505,540.25 元与上年同期相较减少 287.93% 原因为: 主要是报告期内营业收入减少, 使得毛利润减少, 同时占营业收入较高比例的销售费用、管理费用、研发费用与上年同期相比变化较小。

营业外支出本期金额 1,504.51 元与上年同期相较减少 71.78% 原因为: 主要是报告期内未发生税收滞纳金。

净利润本期金额 -1,507,044.76 元与上年同期相较净亏损增加 278.16% 原因为: 主要是报告期内营业收入减少, 使得毛利润减少, 同时占营业收入较高比例的销售费用、管理费用、研发费用与上年同期相比变化较小, 同时未产生所得税费用。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 57.37% 原因为: 主要是报告期内理财净赎回减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上涨 736.15% 原因为: 主要是报告期内银行借款净借入增加。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位: 元

| 项目                         | 金额        |
|----------------------------|-----------|
| 非流动资产处置损益                  | -1,504.51 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按 | 13,295.94 |

|   |                  |
|---|------------------|
| 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外   |                  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 10,251.11        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -                |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额   | -                |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 4,582.11         |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>26,624.65</b> |
| 所得税影响数  | -                |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 512.95           |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>26,111.70</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

#### 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

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本      | 总资产        | 净资产           | 营业收入 | 净利润         |
|--------------|------|------|-----------|------------|---------------|------|-------------|
| 杭州亭立智能科技有限公司 | 子公司  | 技术服务 | 3,000,000 | 183,718.83 | -1,433,673.43 | -    | -351,449.79 |

##### （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

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                      | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的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 | 5,000,000 | 4,450,000 |

#### 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：

本关联交易可保障公司正常经营业务的资金需求，有利于公司经营业务的发展，不会对公司生产经营发生不良影响。



注：1、2021年8月24日，公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司西溪花园支行签订了额度为人民币200万元的授信借款，在授信额度内公司可以循环使用借款。2022年01月01日至2022年06月30日，公司向杭州联合农村商业银行股份有限公司西溪花园支行循环累计借款4,050,000.00元，累计还款2,600,000.00元。截止报告期末，借款余额为1,450,000.00元。

2、2021年8月31日，公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司西溪花园支行签订了额度为人民币300万元的借款合同，款项于2021年8月31日一次性发放至公司指定账户。截止报告期末，借款余额为3,000,000.00元。

3、上述关联方为公司提供担保，公司已于2022年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/index.html>）刊登了《关于拟向银行申请授信暨接受关联方无偿担保公告》（公告编号：2022-011）。

#### （四） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引                                   | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|--|------------|------|----------|------------|
| 对外投资 | 《2022年度拟使用自有闲置资金购买理财产品的公告》公告编号（2021-018） | 理财产品       | -    | 否        | 否          |

#### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用 不适用

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司于2021年12月28日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司拟2022年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。议案内容是2022年度公司拟使用闲置资金购买低风险、流动性好的理财产品，累计不超过5,000万元，在投资期限内上述额度可以滚动使用。在上述额度内，资金可以滚动循环使用。详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于公司拟2022年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》（公告编号：2021-018）。

2022年1月期间公司购买中信银行股份有限公司杭州省府路支行共赢稳健天天利理财累计人民币3,000,000.00，产品编码A181C9424，产品类型公募、开放式、固定收益类，产品运作起始日2018年9月18日，2022年5月期间公司购买中信银行股份有限公司杭州省府路支行安盈象固收稳健七天持有期2号C理财累计人民币1,000,000.00，该理财产品类型公募、固定收益类、开放式，理财产品登记编码Z7002621000511，产品代码AF213008，运作起始日2022年1月7日。公司理财收益合计10,251.11元。

截至期末公司上述理财产品已全部赎回。

#### (五) 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 | 限售承诺   | 2015年12月28日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2015年12月28日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 关联交易承诺 | 2015年12月28日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 董监高        | 同业竞争承诺 | 2015年12月28日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 其他股东       | 同业竞争承诺 | 2015年12月28日 | -      | 正在履行中  |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无超期未履行完毕的承诺事项详细情况。

#### (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  |
|-----------|-------|--------|------------|----------|-------|
| 货币资金      | 保函保证金 | 冻结     | 34,700.00  | 0.23%    | 保函保证金 |
| 货币资金      | 保函保证金 | 冻结     | 200,000.00 | 1.35%    | 保函保证金 |
| <b>总计</b> | -     | -      | 234,700.00 | 1.58%    | -     |

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

保函保证金是公司生产经营的需要，不会对公司正常经营产生不利影响。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 5,000,000 | 100.00% | 0    | 5,000,000 | 100.00% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,500,000 | 90.00%  | 0    | 4,500,000 | 90.00%  |
|                 | 董事、监事、高管      |           |         |      |           |         |
|                 | 核心员工          |           |         |      |           |         |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       |           |         |      |           |         |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 |           |         |      |           |         |
|                 | 董事、监事、高管      |           |         |      |           |         |
|                 | 核心员工          |           |         |      |           |         |
| 总股本             |               | 5,000,000 | -       | 0    | 5,000,000 | -       |
| 普通股股东人数         |               | 2         |         |      |           |         |

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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持有的<br>质押股<br>份数量 | 期末持有的<br>司法冻<br>结股份数<br>量 |
|------------------------------------|--------------|-----------|------|-----------|---------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 1                                  | 杭州亭源投资管理有限公司 | 4,500,000 | 0    | 4,500,000 | 90.00%  | 0                  | 4,500,000           | 0                   | 0                         |
| 2                                  | 杭州海业投资管理有限公司 | 500,000   | 0    | 500,000   | 10.00%  | 0                  | 500,000             | 0                   | 0                         |
| 合计                                 |              | 5,000,000 | -    | 5,000,000 | 100.00% | 0                  | 5,000,000           | 0                   | 0                         |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：<br>公司股东之间不存在关联关系。 |              |           |      |           |         |                    |                     |                     |                           |

## 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

## 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       |
| 徐刚        | 董事长        | 男  | 1972年9月  | 2015年11月9日 | 2025年1月18日 |
| 吴延伟       | 董事<br>总经理  | 男  | 1973年1月  | 2015年11月9日 | 2025年1月18日 |
| 徐红        | 董事<br>财务总监 | 女  | 1968年10月 | 2015年11月9日 | 2025年1月18日 |
| 曹云丽       | 董事         | 女  | 1986年3月  | 2015年11月9日 | 2025年1月18日 |
| 陈珺        | 信息披露负责人    | 女  | 1978年9月  | 2016年8月22日 | 2025年1月18日 |
| 陈珺        | 董事         | 女  | 1978年9月  | 2019年9月9日  | 2025年1月18日 |
| 滕建军       | 监事会主席      | 男  | 1986年2月  | 2017年8月1日  | 2025年1月18日 |
| 沈丽霞       | 职工代表监事     | 女  | 1988年10月 | 2022年1月18日 | 2025年1月18日 |
| 王湘阳       | 监事         | 女  | 1993年1月  | 2017年3月30日 | 2025年1月18日 |
| 董事会人数:    |            |    |          |            | 5          |
| 监事会人数:    |            |    |          |            | 3          |
| 高级管理人员人数: |            |    |          |            | 3          |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

1、董事、监事、高级管理人员互相之间不存在关联关系。

2、董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间关联关系为:

杭州亭源投资管理有限公司持有公司 4,500,000 股份, 占公司股本总额的 90.00%, 为公司控股股东。公司董事长徐刚和董事、总经理吴延伟通过杭州亭源投资管理有限公司间接持有公司股份。董事长徐刚享有杭州亭源投资管理有限公司 40.55% 的出资比例, 间接持有公司 36.50% 的股权; 董事、总经理吴延伟享有杭州亭源投资管理有限公司 59.45% 的出资比例, 间接持有公司 53.50% 的股权, 为公司实际控制人。除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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

注：第三届董监高连选连任的情况，公司分别已于2021年12月28日及2022年1月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露了《董事、监事换届公告》(公告编号：2021-016)、《董事长、监事会主席、高级管理人员、职工代表监事任命公告》(公告编号：2022-005)。

**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 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 5    | 5    |
| 销售人员    | 2    | 2    |
| 技术人员    | 57   | 53   |
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 行政人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 70   | 66   |

**(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) 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          |
|---------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                      |                      |
| 货币资金          | 五（一） | 1,043,909.77         | 1,514,909.50         |
| 结算备付金         |      |                      |                      |
| 拆出资金          |      |                      |                      |
| 交易性金融资产       | 五（二） | 1,000.00             | 1,000.00             |
| 衍生金融资产        |      |                      |                      |
| 应收票据          | 五（三） |                      |                      |
| 应收账款          | 五（四） | 7,177,608.98         | 7,949,296.66         |
| 应收款项融资        |      |                      |                      |
| 预付款项          | 五（五） | 980,725.20           | 607,122.60           |
| 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（六） | 1,556,817.38         | 1,857,243.59         |
| 其中：应收利息       |      |                      |                      |
| 应收股利          |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |      |                      |                      |
| 存货            | 五（七） | 2,106,766.65         | 1,183,649.57         |
| 合同资产          | 五（八） | 474,859.77           | 534,774.04           |
| 持有待售资产        |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五（九） | 232,060.88           |                      |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>13,573,748.63</b> | <b>13,647,995.96</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           | 五(十)  | 810,806.17    | 874,027.27    |
| 在建工程           |       |               |               |
| 生产性生物资产        |       |               |               |
| 油气资产           |       |               |               |
| 使用权资产          | 五(十一) | 441,404.60    | 466,059.47    |
| 无形资产           | 五(十二) |               |               |
| 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> |       | 1,252,210.77  | 1,340,086.74  |
| <b>资产总计</b>    |       | 14,825,959.40 | 14,988,082.70 |
| <b>流动负债:</b>   |       |               |               |
| 短期借款           | 五(十三) | 4,455,603.20  | 3,004,370.55  |
| 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(十四) | 3,978,364.95  | 4,161,374.84  |
| 预收款项           |       |               |               |
| 合同负债           | 五(十五) | 1,398,821.24  | 242,230.09    |
| 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(十六) | 974,469.51    | 2,066,308.85  |
| 应交税费           | 五(十七) | 68,430.83     | 236,316.15    |
| 其他应付款          | 五(十八) | 126,849.71    | 83,756.77     |
| 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    | 五(十九) | 229,210.79    | 191,867.98    |
| 其他流动负债         | 五(二十) | 181,846.76    | 31,489.91     |
| <b>流动负债合计</b>  |       | 11,413,596.99 | 10,017,715.14 |
| <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              | 五(二十一) | 234,166.70    | 285,127.09    |
| 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>    |        | 234,166.70    | 285,127.09    |
| <b>负债合计</b>       |        | 11,647,763.69 | 10,302,842.23 |
| <b>所有者权益：</b>     |        |               |               |
| 股本                | 五(二十二) | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 其他权益工具            |        |               |               |
| 其中：优先股            |        |               |               |
| 永续债               |        |               |               |
| 资本公积              | 五(二十三) | 265,930.70    | 265,930.70    |
| 减：库存股             |        |               |               |
| 其他综合收益            |        |               |               |
| 专项储备              |        |               |               |
| 盈余公积              | 五(二十四) | 280,430.17    | 280,430.17    |
| 一般风险准备            |        |               |               |
| 未分配利润             | 五(二十五) | -1,938,063.13 | -536,453.32   |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 3,608,297.74  | 5,009,907.55  |
| 少数股东权益            |        | -430,102.03   | -324,667.08   |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 3,178,195.71  | 4,685,240.47  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | 14,825,959.40 | 14,988,082.70 |

法定代表人：徐刚

主管会计工作负责人：徐红

会计机构负责人：曹云丽

**(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  |
|--------------|-------|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |       |              |              |
| 货币资金         |       | 1,021,658.52 | 1,433,065.93 |
| 交易性金融资产      |       | 1,000.00     | 1,000.00     |
| 衍生金融资产       |       |              |              |
| 应收票据         |       |              |              |
| 应收账款         | 十二(一) | 7,373,607.01 | 8,145,294.69 |
| 应收款项融资       |       |              |              |
| 预付款项         |       | 1,996,778.68 | 1,184,376.08 |
| 其他应收款        | 十二(二) | 1,554,537.42 | 1,854,909.22 |
| 其中：应收利息      |       |              |              |

|                |       |               |               |
|----------------|-------|---------------|---------------|
| 应收股利           |       |               |               |
| 买入返售金融资产       |       |               |               |
| 存货             |       | 1,954,882.77  | 1,183,649.57  |
| 合同资产           |       | 472,758.00    | 532,672.27    |
| 持有待售资产         |       |               |               |
| 一年内到期的非流动资产    |       |               |               |
| 其他流动资产         |       | 232,060.88    |               |
| <b>流动资产合计</b>  |       | 14,607,283.28 | 14,334,967.76 |
| <b>非流动资产：</b>  |       |               |               |
| 债权投资           |       |               |               |
| 其他债权投资         |       |               |               |
| 长期应收款          |       |               |               |
| 长期股权投资         | 十二(三) | 700,000.00    | 700,000.00    |
| 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           |       | 810,806.17    | 874,027.27    |
| 在建工程           |       |               |               |
| 生产性生物资产        |       |               |               |
| 油气资产           |       |               |               |
| 使用权资产          |       | 441,404.60    | 466,059.47    |
| 无形资产           |       |               |               |
| 开发支出           |       |               |               |
| 商誉             |       |               |               |
| 长期待摊费用         |       |               |               |
| 递延所得税资产        |       |               |               |
| 其他非流动资产        |       |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> |       | 1,952,210.77  | 2,040,086.74  |
| <b>资产总计</b>    |       | 16,559,494.05 | 16,375,054.50 |
| <b>流动负债：</b>   |       |               |               |
| 短期借款           |       | 4,455,603.20  | 3,004,370.55  |
| 交易性金融负债        |       |               |               |
| 衍生金融负债         |       |               |               |
| 应付票据           |       |               |               |
| 应付账款           |       | 3,946,879.95  | 4,124,889.84  |
| 预收款项           |       |               |               |
| 合同负债           |       | 1,232,892.04  | 242,230.09    |
| 卖出回购金融资产款      |       |               |               |
| 应付职工薪酬         |       | 794,190.65    | 1,785,744.62  |
| 应交税费           |       | 67,820.70     | 158,308.33    |
| 其他应付款          |       | 126,584.92    | 83,561.98     |
| 其中：应付利息        |       |               |               |
| 应付股利           |       |               |               |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 持有待售负债            |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 229,210.79           | 191,867.98           |
| 其他流动负债            |  | 160,275.96           | 31,489.91            |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>11,013,458.21</b> | <b>9,622,463.30</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                      |                      |
| 长期借款              |  |                      |                      |
| 应付债券              |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 租赁负债              |  | 234,166.70           | 285,127.09           |
| 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>234,166.70</b>    | <b>285,127.09</b>    |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>11,247,624.91</b> | <b>9,907,590.39</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 265,930.70           | 265,930.70           |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 280,430.17           | 280,430.17           |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | -234,491.73          | 921,103.24           |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>5,311,869.14</b>  | <b>6,467,464.11</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>16,559,494.05</b> | <b>16,375,054.50</b> |

### （三） 合并利润表

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> |    | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 |
| 其中：营业收入        |    | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 |
| 利息收入           |    |               |               |
| 已赚保费           |    |               |               |
| 手续费及佣金收入       |    |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |    | 14,290,130.06 | 16,035,863.27 |

|                               |        |               |               |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 其中：营业成本                       |        | 9,716,540.39  | 11,124,468.79 |
| 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(二十七) | 29,553.16     | 58,249.49     |
| 销售费用                          | 五(二十八) | 792,578.56    | 694,480.32    |
| 管理费用                          | 五(二十九) | 2,129,325.58  | 2,286,788.38  |
| 研发费用                          | 五(三十)  | 1,534,060.96  | 1,864,881.13  |
| 财务费用                          | 五(三十一) | 88,071.41     | 6,995.16      |
| 其中：利息费用                       |        | 92,197.91     | 10,798.62     |
| 利息收入                          |        | 5,663.40      | 6,193.76      |
| 加：其他收益                        | 五(三十二) | 17,878.05     | 24,389.94     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五(三十三) | 10,251.11     | 9,354.93      |
| 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）           |        |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五(三十四) | 52,490.20     | -220,607.26   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五(三十五) | 3,153.38      |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五(三十六) |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | -1,505,540.25 | -388,097.64   |
| 加：营业外收入                       |        |               |               |
| 减：营业外支出                       | 五(三十七) | 1,504.51      | 5,330.90      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | -1,507,044.76 | -393,428.54   |
| 减：所得税费用                       | 五(三十八) |               | 5,094.34      |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | -1,507,044.76 | -398,522.88   |
| 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）         |        | -1,507,044.76 | -398,522.88   |
| 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）          |        | -105,434.95   | -83,537.51    |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）   |        | -1,401,609.81 | -314,985.37   |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |        |               |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税         |        |               |               |

|                         |        |               |             |
|-------------------------|--------|---------------|-------------|
| 后净额                     |        |               |             |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益      |        |               |             |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       |        |               |             |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |        |               |             |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |        |               |             |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |        |               |             |
| (5) 其他                  |        |               |             |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |        |               |             |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |        |               |             |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |        |               |             |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |        |               |             |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |        |               |             |
| (5) 现金流量套期储备            |        |               |             |
| (6) 外币财务报表折算差额          |        |               |             |
| (7) 其他                  |        |               |             |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |        |               |             |
| <b>七、综合收益总额</b>         |        | -1,507,044.76 | -398,522.88 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |        | -1,401,609.81 | -314,985.37 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |        | -105,434.95   | -83,537.51  |
| <b>八、每股收益：</b>          |        |               |             |
| (一) 基本每股收益（元/股）         | 五(三十九) | -0.28         | -0.06       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         | 五(三十九) | -0.28         | -0.06       |

法定代表人：徐刚

主管会计工作负责人：徐红

会计机构负责人：曹云丽

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十二(四) | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 |
| 减：营业成本                        | 十二(四) | 9,716,540.39  | 11,233,384.34 |
| 税金及附加                         |       | 29,553.16     | 57,754.80     |
| 销售费用                          |       | 548,047.44    | 478,199.26    |
| 管理费用                          |       | 2,020,701.72  | 2,161,893.14  |
| 研发费用                          |       | 1,534,060.96  | 1,818,512.27  |
| 财务费用                          |       | 87,944.31     | 6,804.98      |
| 其中：利息费用                       |       | 92,197.91     | 10,798.62     |
| 利息收入                          |       | 5,562.00      | 6,158.44      |
| 加：其他收益                        |       | 16,048.62     | 24,323.84     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十二(五) | 10,251.11     | 9,354.93      |
| 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）        |  |               |             |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |  | 52,487.34     | -221,397.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | 3,153.38      |             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |               |             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | -1,154,090.46 | -109,639.26 |
| 加：营业外收入                    |  |               |             |
| 减：营业外支出                    |  | 1,504.51      | 5,330.90    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | -1,155,594.97 | -114,970.16 |
| 减：所得税费用                    |  |               | 5,094.34    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | -1,155,594.97 | -120,064.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | -1,155,594.97 | -120,064.50 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |               |             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |               |             |
| （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                      |  |               |             |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | -1,155,594.97 | -120,064.50 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |               |             |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  | -0.23         | -0.02       |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  | -0.23         | -0.02       |

#### （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     |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <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        |    | 16,446,524.45 | 13,216,052.11 |
| 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                   |       | 22,100.68     |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五(四十) | 40,849.56     | 162,791.20    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |       | 16,509,474.69 | 13,378,843.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 10,122,638.44 | 7,436,597.26  |
| 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           |       | 6,657,211.14  | 6,875,187.00  |
| 支付的各项税费                   |       | 700,168.17    | 469,441.93    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(四十) | 1,104,488.45  | 1,426,358.04  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | 18,584,506.20 | 16,207,584.23 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | -2,075,031.51 | -2,828,740.92 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |       | 4,000,000.00  |               |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 10,251.11     |               |
| 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            | 五(四十) | 300,000.00    | 4,409,354.93  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | 4,310,251.11  | 4,409,354.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 51,636.49     | 402,667.87    |
| 投资支付的现金                   |       | 4,000,000.00  |               |
| 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            | 五(四十) |               | 3,400,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | 4,051,636.49  | 3,802,667.87  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | 258,614.62    | 606,687.06    |
| <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                 |       | 4,050,000.00 | 4,673,400.00  |
| 发行债券收到的现金                 |       |              |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |              |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       | 4,050,000.00 | 4,673,400.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 2,600,000.00 | 4,874,094.44  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 77,338.19    | 10,798.62     |
| 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(四十) | 27,244.65    |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | 2,704,582.84 | 4,884,893.06  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | 1,345,417.16 | -211,493.06   |
| <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>     |       | -470,999.73  | -2,433,546.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 1,280,209.50 | 3,292,261.28  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 809,209.77   | 858,714.36    |

法定代表人：徐刚

主管会计工作负责人：徐红

会计机构负责人：曹云丽

**(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     |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <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            |    | 15,819,017.27 | 13,231,852.35 |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 38,791.46     | 139,774.16    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 15,857,808.73 | 13,371,626.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 9,942,888.21  | 7,834,275.75  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,242,819.84  | 6,535,649.64  |
| 支付的各项税费                   |    | 624,178.61    | 465,097.32    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,063,361.26  | 1,362,430.05  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 17,873,247.92 | 16,197,452.76 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -2,015,439.19 | -2,825,826.25 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 4,000,000.00  |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 10,251.11     |               |
| 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            |    | 300,000.00    | 4,409,354.93  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 4,310,251.11  | 4,409,354.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 51,636.49     | 402,667.87    |
| 投资支付的现金                   |    | 4,000,000.00  |               |
| 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            |  |              | 3,400,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 4,051,636.49 | 3,802,667.87  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 258,614.62   | 606,687.06    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |              |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |              |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 4,050,000.00 | 4,673,400.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |              |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |              |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 4,050,000.00 | 4,673,400.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,600,000.00 | 4,874,094.44  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 77,338.19    | 10,798.62     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 27,244.65    |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 2,704,582.84 | 4,884,893.06  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 1,345,417.16 | -211,493.06   |
| <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>     |  | -411,407.41  | -2,430,632.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,198,365.93 | 3,274,589.88  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 786,958.52   | 843,957.63    |

### 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:

附注事项无需要索引说明事项

#### (二) 财务报表项目附注

## 杭州亭联信息科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (2022 年半年度)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

杭州亭联信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在杭州亭联信息科技有限公司的基础上整体变更设立，于 2015 年 11 月 9 日在杭州市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 913301007966781231 的《企业法人营业执照》，现持有统一社会信用代码为 913301007966781231 的营业执照。2016 年 4 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 500 万股，注册资本为 500 万元，注册地：浙江省杭州市，总部地址：浙江省杭州市西湖区文三路 199 号 13 幢 610 室。本公司经营范围为：服务：计算机信息技术、网络维护、计算机软硬件、系统集成的技术开发、技术服务、成果转让；批发、零售：

网络设备，通信光缆，仪器仪表，电子元器件，金属材料（除贵金属），软件产品，建筑材料，化工产品（除化学危险品及易制毒品）、物流技术开发，自动化物流系统及设备的设计、销售、安装、调试、项目管理及技术服务、智能控制系统集成，物流供应链规划与设计。（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）。

本公司的母公司为杭州亭源投资管理有限公司，本公司的实际控制人为吴延伟。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        |
|--------------|
| 杭州亭立智能科技有限公司 |

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开

始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

### (4) 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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。



2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (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。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。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, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

#### (1) 应收票据

| 组合名称     | 确定组合的依据       | 计量信用损失的方法                           |
|----------|---------------|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 | 按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        |

#### (2) 应收账款

| 组合名称  | 确定组合的依据               | 计量信用损失的方法                           |
|-------|-----------------------|-------------------------------------|
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项       | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 | 按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        |

#### (3) 其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据                | 计量信用损失的方法                              |
|------|------------------------|--|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |

### (九) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（八）6、金融资产减值的测

试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## **(十) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品。

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别计价法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销

## **(十一) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## （十二） 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类 别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 运输工具    | 年限平均法 | 8       | 3.00   | 12.13   |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5       | 3.00   | 19.40   |

## （十三） 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、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；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (十四) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项 目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|--------|------|
| 软件  | 预计受益期限 | 3    |

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。



本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **（十七） 合同负债**

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **（十八） 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### **2、 离职后福利的会计处理方法**

##### **设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **3、 辞退福利的会计处理方法**

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### **（十九） 收入**

#### **1、 一般原则**

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

是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

#### 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

##### (1) 系统集成收入

系统安装调试完毕已投入试运行，购货方在异议期未提出异议或取得购货方的验收报告后确认收入实现。

##### (2) 技术支持服务收入

公司主要提供技术支持服务、软件开发维护服务，根据双方签订的框架协议定期结算相应的劳务，并于相应的劳务提供期间确认相应的收入；小额服务待完成后对方验收一次性确认收入。

##### (3) 外购商品销售收入

外购商品在发货并经客户签收后确认收入实现。

## (二十) 合同成本

### 1、 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2、 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 3、 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准

备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十一）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)

### 3、 会计处理

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （二十三） 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。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

#### (二十四) 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

##### 2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### 3. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

##### 4. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目

是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 5. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

### (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

#### 2、 重要会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

## 四、 税项

### 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                 | 税 率               |
|---------|----------------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 6%、13%等<br>税率计缴 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额              | 7%                |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额              | 3%                |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额              | 2%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 25%               |

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项 目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 238.96       | 4,752.60     |
| 银行存款   | 808,970.81   | 1,275,456.90 |
| 其他货币资金 | 234,700.00   | 234,700.00   |
| 合 计    | 1,043,909.77 | 1,514,909.50 |

注：期末其他货币资金 234,700.00 元均系保函保证金，使用受限。

## (二) 交易性金融资产

| 项 目 | 期末余额     | 上年年末余额   |
|-----|----------|----------|
| 基金  | 1,000.00 | 1,000.00 |

## (三) 应收票据

| 项 目    | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|--------|
| 银行承兑汇票 | -    | -      |

## (四) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 7,555,377.87 | 8,357,983.85 |
| 1 至 2 年 | -            | -            |
| 2 至 3 年 | -            | 13,160.00    |
| 3 至 4 年 | 8,400.00     | -            |
| 小 计     | 7,563,777.87 | 8,371,143.85 |
| 减：坏账准备  | 386,168.89   | 421,847.19   |
| 合 计     | 7,177,608.98 | 7,949,296.66 |

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类 别       | 期末余额         |        |            |          |              |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|           | 金 额          | 比例 (%) | 金 额        | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | -            | -      | -          | -        | -            |
| 按组合计提坏账准备 | 7,563,777.87 | 100.00 | 386,168.89 | 5.11     | 7,177,608.98 |
| 合 计       | 7,563,777.87 | 100.00 | 386,168.89 | 5.11     | 7,177,608.98 |

| 类 别       | 上年年末余额 |        |      |          |      |
|-----------|--------|--------|------|----------|------|
|           | 账面余额   |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|           | 金 额    | 比例 (%) | 金 额  | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备 | -      | -      | -    | -        | -    |

| 类别        | 上年年末余额       |        |            |          |              |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,371,143.85 | 100.00 | 421,847.19 | 5.04     | 7,949,296.66 |
| 合计        | 8,371,143.85 | 100.00 | 421,847.19 | 5.04     | 7,949,296.66 |

按组合计提坏账准备:

| 名称   | 期末余额         |            |          |
|------|--------------|------------|----------|
|      | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 7,555,377.87 | 377,768.89 | 5.00     |
| 1至2年 | -            | -          | -        |
| 2至3年 | -            | -          | -        |
| 3至4年 | 8,400.00     | 8,400.00   | 100.00   |
| 合计   | 7,563,777.87 | 386,168.89 | 5.11     |

本期计提、转回或收回的坏账准备情况:

| 类别        | 上年年末余额     | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 | -          | -          | -     | -     | -          |
| 按组合计提坏账准备 | 421,847.19 | -35,678.30 | -     | -     | 386,168.89 |
| 合计        | 421,847.19 | -35,678.30 | -     | -     | 386,168.89 |

### 3、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | -    |

### 4、 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         |                 |            |
|--------------|--------------|-----------------|------------|
|              | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 浙江华云信息科技有限公司 | 4,089,547.79 | 54.07           | 204,477.39 |
| 杭州健戎潜渊科技有限公司 | 2,169,000.00 | 28.68           | 108,450.00 |
| 浙商银行股份有限公司   | 702,232.80   | 9.28            | 35,111.64  |



| 单位名称                  | 期末余额         |                |            |
|-----------------------|--------------|----------------|------------|
|                       | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 浙江省新华书店集团有限公司         | 323,260.00   | 4.27           | 16,163.00  |
| 浙江华云信息科技有限公司智慧能源服务分公司 | 163,004.68   | 2.16           | 8,150.23   |
| 合计                    | 7,447,045.27 | 98.46          | 372,352.26 |

## (五) 预付款项

## 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额       |        | 上年年末余额     |        |
|------|------------|--------|------------|--------|
|      | 账面余额       | 比例(%)  | 账面余额       | 比例(%)  |
| 1年以内 | 580,725.20 | 59.21  | 607,122.60 | 100.00 |
| 1-2年 | 400,000.00 | 40.79  | -          | -      |
| 2-3年 | -          | -      | -          | -      |
| 3年以上 | -          | -      | -          | -      |
| 合计   | 980,725.20 | 100.00 | 607,122.60 | 100.00 |

## (六) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,556,817.38 | 1,857,243.59 |

## 1、按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内   | 1,602,755.14 | 1,900,993.25 |
| 1至2年   | 38,000.00    | 57,000.00    |
| 2至3年   | -            | -            |
| 3年以上   | 30,097.00    | 30,097.00    |
| 小计     | 1,670,852.14 | 1,988,090.25 |
| 减：坏账准备 | 114,034.76   | 130,846.66   |
| 合计     | 1,556,817.38 | 1,857,243.59 |

## 2、按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|--------|--------------|--------------|
| 押金和保证金 | 483,081.50   | 497,473.50   |
| 应收暂付款  | 1,105,978.52 | 1,408,435.75 |
| 代垫款    | 81,792.12    | 82,181.00    |
| 合 计    | 1,670,852.14 | 1,988,090.25 |

### 3、坏账准备计提情况

| 坏账准备      | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计        |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 上年年末余额    | 100,749.66     | 30,097.00            | -                    | 130,846.66 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段  | -              | -                    | -                    | -          |
| --转入第三阶段  | -              | -                    | -                    | -          |
| --转回第二阶段  | -              | -                    | -                    | -          |
| --转回第一阶段  | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期计提      | -16,811.90     | -                    | -                    | -16,811.90 |
| 本期转回      | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期转销      | -              | -                    | -                    | -          |
| 本期核销      | -              | -                    | -                    | -          |
| 其他变动      | -              | -                    | -                    | -          |
| 期末余额      | 83,937.76      | 30,097.00            | -                    | 114,034.76 |

### 4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类 别       | 上年年末余额     | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------------|
|           |            | 计 提        | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 130,846.66 | -16,811.90 | -     | -     | 114,034.76 |

### (七) 存货

## 1、 存货分类

| 项 目  | 期末余额         |              |              | 上年年末余额       |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 存货跌价准备       | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备       | 账面价值         |
| 库存商品 | 3,976,409.89 | 1,869,643.24 | 2,106,766.65 | 1,912,534.40 | 1,869,643.24 | 42,891.16    |
| 发出商品 | -            | -            | -            | 1,140,758.41 | -            | 1,140,758.41 |
| 合 计  | 3,976,409.89 | 1,869,643.24 | 2,106,766.65 | 3,053,292.81 | 1,869,643.24 | 1,183,649.57 |

## 2、 存货跌价准备

| 项 目  | 上年年末余额       | 本期增加金额 |     | 本期减少金额 |     | 期末余额         |
|------|--------------|--------|-----|--------|-----|--------------|
|      |              | 计 提    | 其 他 | 转回或转销  | 其 他 |              |
| 库存商品 | 1,869,643.24 | -      | -   | -      | -   | 1,869,643.24 |
| 发出商品 | -            | -      | -   | -      | -   | -            |
| 合 计  | 1,869,643.24 | -      | -   | -      | -   | 1,869,643.24 |

## (八) 合同资产

| 类 别        | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------------|------------|------------|
| 保证金        | 499,852.39 | 562,920.04 |
| 减：合同资产减值准备 | 24,992.62  | 28,146.00  |
| 合 计        | 474,859.77 | 534,774.04 |

## (九) 其他流动资产

| 项 目   | 期末余额       | 上年年末余额 |
|-------|------------|--------|
| 留抵进项税 | 232,060.88 | -      |
| 合 计   | 232,060.88 | -      |

## (十) 固定资产

| 项 目  | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------|------------|------------|
| 固定资产 | 810,806.17 | 874,027.27 |

| 项 目    | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产清理 | -          | -          |
| 合 计    | 810,806.17 | 874,027.27 |

1、 固定资产及固定资产清理

2、 固定资产情况

| 项 目          | 运输工具       | 电子设备         | 合 计          |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值      |            |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 198,389.38 | 1,057,400.76 | 1,255,790.14 |
| (2) 本期增加金额   | -          | 52,547.10    | 52,547.10    |
| —购置          | -          | 52,547.10    | 52,547.10    |
| (3) 本期减少金额   | -          | 50,181.91    | 50,181.91    |
| —处置或报废       | -          | 50,181.91    | 50,181.91    |
| (4) 期末余额     | 198,389.38 | 1,059,765.95 | 1,258,155.33 |
| 2. 累计折旧      |            |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 46,104.88  | 335,657.99   | 381,762.87   |
| (2) 本期增加金额   | 12,027.36  | 102,236.33   | 114,263.69   |
| —计提          | 12,027.36  | 102,236.33   | 114,263.69   |
| (3) 本期减少金额   | -          | 48,677.40    | 48,677.40    |
| —处置或报废       | -          | 48,677.40    | 48,677.40    |
| (4) 期末余额     | 58,132.24  | 389,216.92   | 447,349.16   |
| 3. 账面价值      |            |              |              |
| (1) 期末账面价值   | 140,257.14 | 670,549.03   | 810,806.17   |
| (2) 上年年末账面价值 | 152,284.50 | 721,742.77   | 874,027.27   |

3、 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4、 期末无经营租赁租出的固定资产。

(十一) 使用权资产

使用权资产情况

| 项 目       | 房屋建筑物      |
|-----------|------------|
| 一、账面原值    |            |
| 1. 年初余额   | 621,412.62 |
| 2. 本期增加金额 | -          |

| 项 目       | 房屋建筑物      |
|-----------|------------|
| 3. 本期减少金额 | -          |
| 4. 期末余额   | 621,412.62 |
| 二、累计折旧    |            |
| 1. 年初余额   | 155,353.15 |
| 2. 本期增加金额 | 24,654.87  |
| (1) 计提    | 24,654.87  |
| 3. 本期减少金额 | -          |
| 4. 期末余额   | 180,008.02 |
| 三、减值准备    | -          |
| 四、账面价值    |            |
| 1. 期末账面价值 | 441,404.60 |
| 2. 年初账面价值 | 466,059.47 |

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 27,359.33 元。本期确认为损益的使用权资产的折旧额为 24,654.87 元(上期金额: 155,353.15 元)。本公司使用权资产主要为杭州高新技术产业开发区科技创业服务中心租赁的用于日常经营的房屋建筑物。

## (十二) 无形资产

### 无形资产情况

| 项 目          | 软件         |
|--------------|------------|
| 1. 账面原值      |            |
| (1) 上年年末余额   | 422,303.43 |
| (2) 本期增加金额   | -          |
| (3) 本期减少金额   | -          |
| (4) 期末余额     | 422,303.43 |
| 2. 累计摊销      |            |
| (1) 上年年末余额   | 422,303.43 |
| (2) 本期增加金额   | -          |
| (3) 本期减少金额   | -          |
| (4) 期末余额     | 422,303.43 |
| 3. 账面价值      |            |
| (1) 期末账面价值   | -          |
| (2) 上年年末账面价值 | -          |

**(十三) 短期借款**

| 项 目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 保证借款    | 4,450,000.00 | 3,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 5,603.20     | 4,370.55     |
| 合 计     | 4,455,603.20 | 3,004,370.55 |

**(十四) 应付账款****1、 应付账款列示**

| 项 目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 2,616,429.25 | 2,901,487.99 |
| 1-2年 | 376,048.85   | 274,000.00   |
| 2-3年 | 803,036.85   | 803,036.85   |
| 3年以上 | 182,850.00   | 182,850.00   |
| 合 计  | 3,978,364.95 | 4,161,374.84 |

**(十五) 合同负债**

| 项 目 | 期末余额         | 上年年末余额     |
|-----|--------------|------------|
| 货款  | 1,398,821.24 | 242,230.09 |

**(十六) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

| 项 目          | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 2,066,308.85 | 5,358,661.76 | 6,450,501.10 | 974,469.51 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -            | 257,779.87   | 257,779.87   | -          |
| 合 计          | 2,066,308.85 | 5,616,441.63 | 6,708,280.97 | 974,469.51 |

**2、 短期薪酬列示**

| 项 目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|--------|------|------|------|
|-----|--------|------|------|------|

| 项 目                 | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、<br>津贴和补贴 | 2,043,226.77 | 4,864,137.28 | 5,943,541.50 | 963,822.55 |
| (2) 职工福利费           | -            | 59,291.58    | 59,291.58    | -          |
| (3) 社会保险费           | -            | 169,853.20   | 169,853.20   | -          |
| 其中：医疗保险费            | -            | 166,489.72   | 166,489.72   | -          |
| 工 伤 保 险<br>费        | -            | 3,363.48     | 3,363.48     | -          |
| (4) 住房公积金           | -            | 249,156.00   | 249,156.00   | -          |
| (5) 工会经费和职<br>工教育经费 | 23,082.08    | 16,223.70    | 28,658.82    | 10,646.96  |
| 合 计                 | 2,066,308.85 | 5,358,661.76 | 6,450,501.10 | 974,469.51 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | -      | 249,370.14 | 249,370.14 | -    |
| 失业保险费  | -      | 8,409.73   | 8,409.73   | -    |
| 合计     | -      | 257,779.87 | 257,779.87 | -    |

### (十七) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额      | 上年年末余额     |
|---------|-----------|------------|
| 增值税     | -         | 195,350.30 |
| 个人所得税   | 68,141.13 | 17,071.30  |
| 城市维护建设税 | -         | 13,014.84  |
| 教育费附加   | -         | 5,577.79   |
| 地方教育费附加 | -         | 3,718.52   |
| 印花税     | 289.70    | 1,583.40   |
| 合 计     | 68,430.83 | 236,316.15 |

### (十八) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------|--------|
|-----|------|--------|

| 项 目    | 期末余额       | 上年年末余额    |
|--------|------------|-----------|
| 其他应付款项 | 126,849.71 | 83,756.77 |

## (1) 按款项性质列示

| 项 目   | 期末余额       | 上年年末余额    |
|-------|------------|-----------|
| 应付暂收款 | 126,849.71 | 83,756.77 |

## (2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

## (十九) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 229,210.79 | 191,867.98 |

## (二十) 其他流动负债

| 项 目    | 期末余额       | 上年年末余额    |
|--------|------------|-----------|
| 待转销项税额 | 181,846.76 | 31,489.91 |

## (二十一) 租赁负债

| 项 目      | 期末余额       | 年初余额       |
|----------|------------|------------|
| 房屋及建筑物租赁 | 234,166.70 | 285,127.09 |

## (二十二) 股本

| 项 目  | 上年年末余额       | 本期变动增 (+) 减 (-) |     |       |     |     | 期末余额         |
|------|--------------|-----------------|-----|-------|-----|-----|--------------|
|      |              | 发行新股            | 送 股 | 公积金转股 | 其 他 | 小 计 |              |
| 股份总额 | 5,000,000.00 | -               | -   | -     | -   | -   | 5,000,000.00 |

## (二十三) 资本公积

| 项 目         | 上年年末余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|-------------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 265,930.70 | -    | -    | 265,930.70 |

## (二十四) 盈余公积



| 项 目    | 上年年末余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 280,430.17 | -    | -    | 280,430.17 |

### (二十五) 未分配利润

| 项 目                   | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | -536,453.32   | -1,019,866.81 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -             | -             |
| 调整后年初未分配利润            | -536,453.32   | -1,019,866.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,401,609.81 | 535,592.07    |
| 减：提取法定盈余公积            | -             | 52,178.58     |
| 期末未分配利润               | -1,938,063.13 | -536,453.32   |

### (二十六) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项 目  | 本期金额          |              | 上期金额          |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收 入           | 成 本          | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务 | 12,700,817.07 | 9,716,540.39 | 15,834,628.02 | 11,124,468.79 |

主营业务收入明细如下：

| 项 目      | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 销售产品收入   | 5,187,866.01  | 8,053,495.21  |
| 提供技术服务收入 | 7,512,951.06  | 7,781,132.81  |
| 合 计      | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 |

### (二十七) 税金及附加

| 项 目     | 本期金额      | 上期金额      |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 16,128.13 | 31,188.60 |
| 印花税     | 1,904.95  | 4,783.30  |
| 教育费附加   | 6,912.05  | 13,366.55 |
| 地方教育附加  | 4,608.03  | 8,911.04  |
| 合 计     | 29,553.16 | 58,249.49 |

**(二十八) 销售费用**

| 项 目   | 本期金额       | 上期金额       |
|-------|------------|------------|
| 业务招待费 | 202,840.63 | 118,302.97 |
| 职工薪酬  | 535,918.27 | 525,865.21 |
| 差旅费   | 10,083.46  | 32,325.37  |
| 办公费   | 28,861.72  | 6,442.74   |
| 低耗品摊销 | 4,095.46   | 4,929.99   |
| 其他    | 10,779.02  | 6,614.04   |
| 合 计   | 792,578.56 | 694,480.32 |

**(二十九) 管理费用**

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,151,770.18 | 1,226,791.69 |
| 折旧与摊销 | 110,080.95   | 69,884.11    |
| 业务招待费 | 224,597.04   | 374,474.90   |
| 办公费   | 90,810.27    | 99,923.26    |
| 差旅费   | 31,673.41    | 41,233.05    |
| 车辆使用费 | 19,199.21    | 40,213.08    |
| 服务费   | 315,008.45   | 257,365.20   |
| 其他费用  | 89,553.95    | 24,600.00    |
| 租赁费   | 96,632.12    | 152,303.09   |
| 合 计   | 2,129,325.58 | 2,286,788.38 |

**(三十) 研发费用**

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,483,663.60 | 1,732,759.07 |
| 直接材料  | -            | 40,758.48    |
| 折旧与摊销 | 28,837.61    | 22,128.30    |
| 其他    | 21,559.75    | 69,235.28    |
| 合 计   | 1,534,060.96 | 1,864,881.13 |

**(三十一) 财务费用**

| 项 目  | 本期金额      | 上期金额      |
|------|-----------|-----------|
| 利息费用 | 92,197.91 | 10,798.62 |

| 项 目    | 本期金额      | 上期金额     |
|--------|-----------|----------|
| 减：利息收入 | 5,663.40  | 6,193.76 |
| 手续费支出  | 1,536.90  | 2,390.30 |
| 合 计    | 88,071.41 | 6,995.16 |

**(三十二) 其他收益**

| 项 目     | 本期金额      | 上期金额      |
|---------|-----------|-----------|
| 政府补助    | 13,295.94 | 20,697.29 |
| 个税手续费返还 | 4,582.11  | 3,692.65  |
| 合 计     | 17,878.05 | 24,389.94 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(四十三)“政府补助”之说明。

**(三十三) 投资收益**

| 项 目    | 本期金额      | 上期金额     |
|--------|-----------|----------|
| 理财产品收益 | 10,251.11 | 9,354.93 |
| 合 计    | 10,251.11 | 9,354.93 |

**(三十四) 信用减值损失**

| 项 目       | 本期金额      | 上期金额        |
|-----------|-----------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | 35,678.30 | -217,420.78 |
| 其他应收款坏账损失 | 16,811.90 | -3,186.48   |
| 合 计       | 52,490.20 | -220,607.26 |

**(三十五) 资产减值损失**

| 项 目      | 本期金额     | 上期金额 |
|----------|----------|------|
| 合同资产减值损失 | 3,153.38 | -    |

**(三十六) 资产处置收益**

| 项 目    | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------|------|------|-------------------|
| 处置固定资产 | -    | -    | -                 |

**(三十七) 营业外支出**

| 项 目         | 本期金额     | 上期金额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,504.51 | 1,571.26 | 1,504.51      |
| 滞纳金         | -        | 3,759.64 | -             |
| 合 计         | 1,504.51 | 5,330.90 | 1,504.51      |

**(三十八) 所得税费用****1、 所得税费用表**

| 项 目     | 本期金额 | 上期金额     |
|---------|------|----------|
| 当期所得税费用 | -    | 5,094.34 |
| 递延所得税费用 | -    | -        |
| 合 计     | -    | 5,094.34 |

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

| 项 目                            | 本期金额          |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -1,507,044.76 |
| 按法定税率计算的所得税费用                  | -376,761.19   |
| 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               | 90,983.39     |
| 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 | 669,293.04    |
| 研发费用及残疾人工资加计扣除的影响              | -383,515.24   |
| 所得税费用                          | -             |

**(三十九) 每股收益****1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项 目               | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -1,401,609.81 | -314,985.37  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00 |

| 项 目           | 本期金额  | 上期金额  |
|---------------|-------|-------|
| 基本每股收益        | -0.28 | -0.06 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | -0.28 | -0.06 |

注：基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润/本公司发行在外普通股的加权平均数。

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项 目                   | 本期金额          | 上期金额         |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -1,401,609.81 | -314,985.37  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00 |
| 稀释每股收益                | -0.28         | -0.06        |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | -0.28         | -0.06        |
| 终止经营稀释每股收益            | -             | -            |

注：稀释每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）/本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）。

## （四十） 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本期金额      | 上期金额       |
|--------------|-----------|------------|
| 政府补助及个税手续费返还 | 17,878.05 | 24,389.94  |
| 利息收入         | 5,663.40  | 6,193.76   |
| 押金保证金        | 14,392.00 | -          |
| 往来款          | 2,916.11  | 132,207.50 |
| 合 计          | 40,849.56 | 162,791.20 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 付现费用  | 1,101,416.55 | 1,420,208.10 |
| 银行手续费 | 1,536.90     | 2,390.30     |
| 往来款   | 1,535.00     | -            |
| 滞纳金   | -            | 3,759.64     |
| 合 计   | 1,104,488.45 | 1,426,358.04 |

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目         | 本期金额       | 上期金额         |
|-------------|------------|--------------|
| 收回理财产品本金及收益 | -          | 4,409,354.93 |
| 非关联拆借本金     | 300,000.00 |              |
| 合 计         | 300,000.00 | 4,409,354.93 |

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本期金额 | 上期金额         |
|--------|------|--------------|
| 购买理财产品 | -    | 3,400,000.00 |
| 合 计    | -    | 3,400,000.00 |

## 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额      | 上期金额 |
|-----|-----------|------|
| 租金  | 27,244.65 | -    |

## (四十一) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额          | 上期金额        |
|--------------------------------------|---------------|-------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |               |             |
| 净利润                                  | -1,507,044.76 | -398,522.88 |
| 加：信用减值损失                             | -52,490.20    | 220,607.26  |
| 资产减值准备                               | -3,153.38     | -           |
| 投资性房地产折旧摊销                           | -             | -           |
| 固定资产折旧                               | 114,263.69    | 92,012.41   |
| 使用权资产折旧                              | 24,654.87     | -           |
| 无形资产摊销                               | -             | -           |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | -             | -           |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 1,504.51      | 1,571.26    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -             | -           |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 92,197.91     | 10,798.62   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -10,251.11    | -9,354.93   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -             | -           |

| 补充资料                  | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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）      | -923,117.08   | 5,772.53      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -157,991.74   | -4,847,186.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 346,395.78    | 2,095,561.56  |
| 其他                    | -             | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -2,075,031.51 | -2,828,740.92 |
| 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         | -             | -             |
| 3、现金及现金等价物净变动情况       | -             | -             |
| 现金的期末余额               | 809,209.77    | 858,714.36    |
| 减：现金的期初余额             | 1,280,209.50  | 3,292,261.28  |
| 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          | -470,999.73   | -2,433,546.92 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末余额       | 上年年末余额     |
|-----------------------------|------------|------------|
| 一、现金                        | 809,209.77 | 858,714.36 |
| 其中：库存现金                     | 238.96     | 37,805.08  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 808,970.81 | 820,909.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -          | -          |
| 二、现金等价物                     | -          | -          |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -          | -          |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 809,209.77 | 858,714.36 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -          | -          |

其他说明：

2022年6月30日现金流量表中现金期末数为809,209.77元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,043,909.77元，差额234,700.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金234,700.00元。

2021年6月30日现金流量表中现金期末数为858,714.36元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,093,414.36元，差额234,700.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金234,700.00元。

## （四十二）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  |
|------|------------|-------|
| 货币资金 | 234,700.00 | 保函保证金 |

#### (四十三) 政府补助

##### 与收益相关的政府补助

| 种 类             | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------|----------------------|
| 杭州市医疗保障管理服务中心补贴 | 11,586.10            |
| 合计              | 11,586.10            |

## 六、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

| 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 |      |
| 杭州亭立智能科技有限公司 | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 软件和信息技术服务业 | 70.00   | -  | 直接设立 |

## 七、 与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。



### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响

#### （2）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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### （三）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目  | 期末余额         |       |       |       |              |
|------|--------------|-------|-------|-------|--------------|
|      | 1 年以内        | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合 计          |
| 短期借款 | 4,455,603.20 | -     | -     | -     | 4,455,603.20 |
| 应付账款 | 3,978,364.95 | -     | -     | -     | 3,978,364.95 |

| 项 目   | 期末余额         |       |       |       |              |
|-------|--------------|-------|-------|-------|--------------|
|       | 1 年以内        | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合 计          |
| 其他应付款 | 126,849.71   | -     | -     | -     | 126,849.71   |
| 合 计   | 8,560,817.86 | -     | -     | -     | 8,560,817.86 |

| 项 目   | 上年年末余额       |       |       |       |              |
|-------|--------------|-------|-------|-------|--------------|
|       | 1 年以内        | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合 计          |
| 短期借款  | 3,004,370.55 | -     | -     | -     | 3,004,370.55 |
| 应付账款  | 4,161,374.84 | -     | -     | -     | 4,161,374.84 |
| 其他应付款 | 83,756.77    | -     | -     | -     | 83,756.77    |
| 合 计   | 7,249,502.16 | -     | -     | -     | 7,249,502.16 |

## 八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 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 |          |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |            |            |            |          |
| ◆交易性金融资产           | -          | -          | 1,000.00   | 1,000.00 |

### (二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要为合同挂钩标的观察值。

### (三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价

值相差很小。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本<br>公司的持股<br>比例(%) | 母公司对本<br>公司的表决<br>权比例(%) |
|--------------|------|------|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 杭州亭源投资管理有限公司 | 浙江杭州 | 投资   | 5.00         | 90.00                   | 90.00                    |

本公司的最终控制方为吴延伟，其通过杭州亭源投资管理有限公司持有本公司 53.50%的股份。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系                    |
|---------|---------------------------------|
| 徐刚      | 公司董事长(持有杭州亭源投资管理有限公司 40.56%的股权) |

### (四) 关联交易情况

#### 1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方    | 担保金额         | 担保起始日    | 担保到期日      | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|--------|--------------|----------|------------|----------------|
| 吴延伟、徐刚 | 5,000,000.00 | 2021-8-1 | 2023-12-31 | 否              |

#### 2、 关键管理人员薪酬

| 项 目      | 本期金额(万元) | 上期金额(万元) |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员薪酬 | 84.59    | 83.36    |

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 7,551,165.27 | 8,353,771.25 |
| 1 至 2 年 | -            | -            |
| 2 至 3 年 | -            | 13,160.00    |
| 3 至 4 年 | 8,400.00     | 200,000.00   |
| 4 至 5 年 | 200,000.00   | -            |
| 小 计     | 7,759,565.27 | 8,566,931.25 |
| 减：坏账准备  | 385,958.26   | 421,636.56   |
| 合 计     | 7,373,607.01 | 8,145,294.69 |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类 别               | 期末余额         |        |            |          | 账面价值         |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                   | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|                   | 金 额          | 比例 (%) | 金 额        | 计提比例 (%) |              |
| 按 单 项 计 提 坏 账 准 备 | -            | -      | -          | -        | -            |
| 按 组 合 计 提 坏 账 准 备 | 7,759,565.27 | 100.00 | 385,958.26 | 4.97     | 7,373,607.01 |
| 合 计               | 7,759,565.27 | 100.00 | 385,958.26 | 4.97     | 7,373,607.01 |

| 类 别               | 上年年末余额 |        |      |          | 账面价值 |
|-------------------|--------|--------|------|----------|------|
|                   | 账面余额   |        | 坏账准备 |          |      |
|                   | 金 额    | 比例 (%) | 金 额  | 计提比例 (%) |      |
| 按 单 项 计 提 坏 账 准 备 | -      | -      | -    | -        | -    |

| 类别        | 上年年末余额       |        |            |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,566,931.25 | 100.00 | 421,636.56 | 4.92     | 8,145,294.69 |
| 合计        | 8,566,931.25 | 100.00 | 421,636.56 | 4.92     | 8,145,294.69 |

按组合计提坏账准备:

| 名称    | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 200,000.00   | -          | -        |
| 账龄组合  | 7,559,565.27 | 385,958.26 | 5.11     |
| 合计    | 7,759,565.27 | 385,958.26 | 4.97     |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额     | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 | -          | -          | -     | -     | -          |
| 按组合计提坏账准备 | 421,636.56 | -35,678.30 | -     | -     | 385,958.26 |
| 合计        | 421,636.56 | -35,678.30 | -     | -     | 385,958.26 |

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | -    |

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称         | 期末余额         |                 |            |
|--------------|--------------|-----------------|------------|
|              | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 浙江华云信息科技有限公司 | 4,089,547.79 | 52.70           | 204,477.39 |
| 杭州健戎潜渊科技有限公司 | 2,169,000.00 | 27.95           | 108,450.00 |

| 单位名称          | 期末余额         |                    |            |
|---------------|--------------|--------------------|------------|
|               | 应收账款         | 占应收账款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 浙商银行股份有限公司    | 702,232.80   | 9.05               | 35,111.64  |
| 浙江省新华书店集团有限公司 | 323,260.00   | 4.17               | 16,163.00  |
| 杭州亭立智能科技有限公司  | 200,000.00   | 2.58               | -          |
| 合 计           | 7,484,040.59 | 96.45              | 364,202.03 |

## (二) 其他应收款

| 项 目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,554,537.42 | 1,854,909.22 |

### 1、按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,600,355.18 | 1,898,536.02 |
| 1 至 2 年 | 38,000.00    | 57,000.00    |
| 2 至 3 年 | -            | -            |
| 3 至 4 年 | -            | -            |
| 4 至 5 年 | -            | -            |
| 5 年以上   | 15,097.00    | 15,097.00    |
| 小 计     | 1,653,452.18 | 1,970,633.02 |
| 减：坏账准备  | 98,914.76    | 115,723.80   |
| 合 计     | 1,554,537.42 | 1,854,909.22 |

### 2、按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|--------|--------------|--------------|
| 押金和保证金 | 468,081.50   | 482,473.50   |
| 应收暂付款  | 1,105,978.52 | 1,405,978.52 |
| 代垫款    | 79,392.16    | 82,181.00    |
| 合 计    | 1,653,452.18 | 1,970,633.02 |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类 别           | 上年年末余额     | 本期变动金额     |       |       | 期末余额      |
|---------------|------------|------------|-------|-------|-----------|
|               |            | 计 提        | 收回或转回 | 转销或核销 |           |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 115,723.80 | -16,809.04 | -     | -     | 98,914.76 |

## (三) 长期股权投资

| 项 目    | 期末余额       |          |            | 上年年末余额     |          |            |
|--------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准<br>备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准<br>备 | 账面价值       |
| 对子公司投资 | 700,000.00 | -        | 700,000.00 | 700,000.00 | -        | 700,000.00 |

## (四) 营业收入和营业成本

## 营业收入和营业成本情况

| 项 目  | 本期金额          |              | 上期金额          |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收 入           | 成 本          | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务 | 12,700,817.07 | 9,716,540.39 | 15,834,628.02 | 11,233,384.34 |

主营业务收入明细如下：

| 项 目      | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 销售产品收入   | 5,187,866.01  | 8,053,495.21  |
| 提供技术服务收入 | 7,512,951.06  | 7,781,132.81  |
| 合 计      | 12,700,817.07 | 15,834,628.02 |

## (五) 投资收益

| 项 目    | 本期金额      | 上期金额     |
|--------|-----------|----------|
| 理财产品收益 | 10,251.11 | 9,354.93 |
| 合计     | 10,251.11 | 9,354.93 |

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额       | 说 明 |
|---|-----------|-----|
| 非流动资产处置损益                                     | -1,504.51 |     |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | -         |     |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,295.94 |     |

| 项 目   | 金 额       | 说 明 |
|---|-----------|-----|
| 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  | 10,251.11 |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -         |     |
| 债务重组损益  | -         |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -         |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -         |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -         |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -         |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -         |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -         |     |
| 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  | -         |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 4,582.11  |     |
| 小计  | 26,624.65 |     |
| 所得税影响额  | -         |     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 512.95    |     |
| 合 计   | 26,111.70 |     |

## 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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | -32.53        | -0.28   | -0.28  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -33.13        | -0.29   | -0.29  |



杭州亭联信息科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二二年八月二十六日

## 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：

董事会办公室