



极限网络

NEEQ : 839646

江苏极限网络技术股份有限公司

半年度报告

2022

## 公司半年度大事记

受疫情和市场影响，为突破现有产业发展瓶颈，实现公司的长远发展，公司继续积极布局双主营业务。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	78

## 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。

公司负责人侯可伽、主管会计工作负责人严雅兰及会计机构负责人（会计主管人员）严雅兰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、实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内，公司控股股东为上海创阙信息科技有限公司，上海创阙信息科技有限公司实际控制人侯可伽先生为挂牌公司实际控制人，实际控制人在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人对公司的人事、经营决策等进行控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。</p> <p>风险应对措施：为避免实际控制人控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《重大事项处置决策制度》、《对外担保决策制度》等内控制度。在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。</p>
2、市场竞争能力下降的风险	<p>软件开发：公司主营业务之一为软件开发，目前中国的应用软件服务行业尚不成熟，行业集中程度不高，市场竞争激烈。公司若不能正确判断市场和客户需求变化，提供的技术和服 务不能满足市场的要求，将导致公司的市场竞争能力下降。</p> <p>医疗器械销售：公司主营之一为医疗器械销售，公司销售的</p>

	<p>口罩、手套和试剂等一次性使用医疗器械的生产技术比较成熟，临床已普遍使用，品牌众多，市场处于充分竞争状态。随着行业的发展，未来市场竞争更加激烈。</p> <p>风险应对措施：公司会加强市场前瞻性研究，加大研发投入，根据行业和市场发展趋势把握技术研发方向，并针对客户需求及时推出新服务方式，加大研发投入，从而保持和提高公司技术竞争力；从组织运营效率、管理体系、创新体系、人才激励等方面提升公司整体竞争力。</p>
3、人才流失风险	<p>公司软件开发的研发、创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟对公司在行业内保持持续发展能力有重要作用。如果未来公司核心的技术、管理人才流失，将会对公司产生不利影响。</p> <p>风险应对措施：首先建立流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险；公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过同类市场有竞争力的薪酬福利、股权激励、完善的公司规章制度、福利、加大员工关怀力度，公司文化建设，以及不断创造发展机会等措施，实施差异化管理，以防核心人员流失对公司造成的重大影响。</p>
4、技术更新风险	<p>软件开发行业具有技术更新快、行业竞争激烈、客户需求不断变化和提高等特点，软件开发新技术变化可能对公司现有的业务模式带来较大影响。如果公司未能准确把握行业技术的发展趋势，未能开发符合客户需求的产品和服务，将使公司丧失技术和市场优势，从而将可能致使公司发展速度减缓。</p> <p>风险应对措施：公司将根据自身发展的实际情况，在平台技术优势的基础上，进行更先进技术的研发，进而能为客户提供更为有效的营销推广服务，保持公司的盈利能力。</p>
5、客户集中度较高的风险	<p>公司的客户集中度较高，前五名客户的销售收入占营业收入的比例合计为 100%，公司主要客户销售收入占比较高。主要原因为：公司目前处于转型初期，业务的项目金额集中，大客户的依赖程度较高，所以导致客户集中度过高。尽管公司已经开辟了新的销售渠道和客户资源，但如果主要客户流失或客户经营状况发生不利变动，将会对公司业务造成不利影响。</p> <p>风险应对措施：公司目前已经组建了专业的销售团队来增加订单，公司也通过参加行业内的项目活动来获取潜在客户。</p>
6、董监高涉嫌违反证券期货法律法规的风险	<p>公司实际控制人、董事长、总经理侯可伽和董事吴建俊因涉嫌违反证券期货法律法规，涉嫌操纵“飞田通信”（证券简称：430427），分别于 2020 年 6 月 2 日和 2020 年 5 月 21 日收到中国证券监督管理委员会的调查通知书。如果侯可伽和吴建俊在调查结束后被予以相关处罚，可能会对公司经营产生不利影响。</p> <p>风险应对措施：公司目前联系相关人员紧密跟踪该调查事项，并及时做好信息披露工作，尽量将调查及后续事项对公司的影响降到最低。</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		释义
公司、本公司、股份公司、极限网络、挂牌公司	指	江苏极限网络技术股份有限公司
公司章程	指	江苏极限网络技术股份有限公司章程
股东大会	指	江苏极限网络技术股份有限公司股东大会
三会	指	公司股份大会、董事会、监事会的统称
上海泽雷	指	上海泽雷信息科技有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
上海创阙	指	上海创阙信息科技有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏极限网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	JiangsuExtremeNetworkTechnologyCo., Ltd. -
证券简称	极限网络
证券代码	839646
法定代表人	侯可伽

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	熊亮
联系地址	上海市浦东新区郭守敬路 498 号 28 号楼 1 楼
电话	029-88851358
传真	0512-50103628
电子邮箱	public@cnxad.com
公司网址	www.jixianchain.com
办公地址	上海市浦东新区郭守敬路 498 号 28 号楼 1 楼
邮政编码	201203
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	2012 年 7 月 10 日
挂牌时间	2016 年 11 月 21 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-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发 I6510 软件开发
主要业务	软件开发和医疗用品及器材批发
主要产品与服务项目	根据客户需求，利用计算机软件开发技术和软件开发项目管理理论，为客户提供软件定制开发服务及后续实施服务、技术支持服务等服务；口罩、手套、新型冠状病毒核酸检测试剂盒等第一、二类医疗器械销售，橡胶制品销售，劳动保护用品销售。
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）	20,689,654.00
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（上海创阙信息科技有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯可伽），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500050216344X	否
注册地址	江苏省苏州市昆山市花桥镇商务大道 99 号 1 号楼 510 室	否
注册资本（元）	20,689,654.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 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	423,305.60	8,230,420.36	-94.86%
毛利率%	-136.46%	26.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,023,582.74	-41,650.22	-2,357.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,023,582.74	-70,261.34	
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）	-8.80%	-0.21%	-
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）	-8.80%	-0.36%	-
基本每股收益	-0.05	-0.002	

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,392,273.01	13,506,520.07	-8.25%
负债总计	1,272,814.94	1,363,479.26	-6.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,119,458.07	12,143,040.81	-8.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.54	0.59	-8.47%
资产负债率%（母公司）	39.78%	38.72%	-
资产负债率%（合并）	10.12%	10.09%	-
流动比率	0.98	1.73	-
利息保障倍数	-1,721.91	-20.37	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-119,298.85	-465,028.92	74.35%
应收账款周转率	832.95	1.70	-
存货周转率	1.13	23.02	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.40%	21.21%	-
营业收入增长率%	-94.86%	330.97%	-
净利润增长率%	2,357.57%	-96.43%	-

**（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**

报告期内，受疫情影响，公司软件开发业务的海外客户需求下降，针对目前的公司资源和市场环境，公司继续以双主营业务来开展经营活动，其中软件开发业务积极开拓国内客户；另外持续开展以口罩、手套、新型冠状病毒核酸检测试剂盒等第一、二类医疗器械销售为主的医疗用品及器材批发业务。公司变更为双主营业务，根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司所处的细分行业为软件开发以及医疗用品及器材批发。

**1、软件开发业务**

公司软件开发业务为根据客户需求，利用计算机软件开发技术和软件开发项目管理理论，为客户提供软件定制开发服务及后续实施服务、技术支持服务等服务。公司拥有软件定制开发服务的人力资源、专业技术、组织管理规范及专业经验等关键资源，为开展信息化建设的客户提供软件定制开发服务及后续实施服务、技术支持服务等服务。

公司软件开发的主要客户为大数据、互联网金融安全和区块链技术行业有软件开发需求的国内外公司，软件开发类型涉及到系统软件、支撑软件和数据分析平台等各个层次，主要根据客户的需求进行定制化设计，公司通过向客户提供软件定制化产品及技术支持服务等来实现收入。

软件开发销售渠道方面，公司通过线上和线下的商务拓展挖掘客户，考虑客户实际需求，行业属性、技术标准、现有可利用资源等多方位影响因素，为不同客户实施定制化软件开发方案，与客户洽谈和初步了解客户实际需求后制定方案，在获得认可后签订技术开发合同，进行现场开发实施，接入测试，上线培训等，最终确保满足客户需求后完成验收。

**2、医疗用品及器材批发**

公司医疗用品及器材批发业务主要是通过市场调研和开发来销售口罩、手套、新型冠状病毒核酸检测试剂盒等第一、二类医疗器械，公司通过向客户销售从市场化的供应商采购的医疗器械产品赚取售价和成本费用差而实现盈利。

公司医疗器械的主要客户为国内大型国企、私企和国外客户，销售渠道方面，公司通过自身资源开发到有相关需求的客户并与客户签订销售合同完成销售。公司的海外市场销售计划已经开展，目前正在开发多家海外客户。

公司采购模式是通过销售计划和已签订的合同为依据编制采购计划，所需产品向供应厂商直接采购。

公司虽然采取双主业模式，但两个业务板块彼此独立，在业务经营方面各有专门的管理团队进行运作，严格区分。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

**与创新属性相关的认定情况**

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	371,406.32	3.00%	564,767.41	4.18%	-34.24%
交易性金融资产	272,602.52	2.20%	272,602.52	2.02%	0.00%
应收账款	508.20	0.00%	508.20	0.00%	0.00%
预付款项	0	-0.00%	8,377.94	0.06%	-100.00%
其他应收款	88,470.53	0.72%	14,737.30	0.11%	500.32%
存货	394,323.97	3.19%	1,380,565.23	10.22%	-71.44%
其他流动资产	115,879.66	0.94%	115,879.66	0.86%	0.00%
其他权益工具投资	6,000,000.00	48.50%	6,000,000.00	44.42%	0.00%
固定资产	78,060.80	0.63%	78,060.80	0.58%	0.00%
递延所得税资产	5,071,021.01	40.99%	5,071,021.01	37.54%	0.00%
应付账款	457,389.62	3.69%	577,733.55	4.28%	-20.83%
预收款项	523.92	0.00%	0.00	0.00%	
应付职工薪酬	214,869.84	1.74%	186,547.73	1.38%	15.18%
应交税费	1,910.55	0.02%	73,266.17	0.54%	-97.39%
其他应付款	597,877.86	4.83%	525,688.66	3.89%	13.73%
递延所得税负债	243.15	0.00%	243.15	0.00%	0.00%
资产总计	12,371,837.89	-	13,506,520.07	-	-8.40%

**项目重大变动原因：****1、货币资金**

2022 年上半年末相较于 2021 年货币资金减少 193361.09 元，下降 34.24%，主要原因是 2022 年收到客户货款及往来款项减少。

**2、预付账款**

2022 年上半年末比 2021 年预付账款减少 8377.94 元，下降 100%，主要原因是供应商 2022 年交付货物及发票。

**3、其他应收款**

2022 年上半年末比 2021 年其他应收款增加 73733.23 元，增加 500.32%，主要原因是业务开展备

用金。

4、存货

2022年上半年末比2021年存货减少986241.26，减少71.44%，主要原因是2022年销售库存。

5、应付账款

2022年上半年末比2021年应付账款减少120343.93，下降20.83%，主要原因是2022年业务下降，销售库存。

6、应付职工薪酬

2022年上半年末比2021年应付职工薪酬增加28322.11，增加15.18%，主要原因是人员工资增加。

7、应交税费

2022年比2021年应交税费减少71355.62元，下降97.39%，主要原因是业务减少所得税减少。

8、其他应付款

2022年上半年末比2021年其他应付款增加72189.2元，增加13.73%，主要原因是往来款增加。

## 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	423,305.60		8,230,420.36		-94.86%
营业成本	1,000,950.00	236.46%	6,066,991.21	73.71%	-83.50%
毛利率(%)	-136.46%		26.29%		-162.75%
销售费用	0.00	0.00%	56,501.44	0.00%	-100.00%
管理费用	298,402.00	70.49%	1,430,920.55	70.49%	-79.15%
研发费用	147,834.82	34.92%	674,878.88	34.92%	-78.09%
财务费用	29.23	0.01%	5,645.34	0.01%	-99.48%
信用减值损失	0.00	0.00%	-70,793.30	0.00%	100.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	0.00	0.00%	33,660.14	0.00%	-100.00%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-	-241.88%	-41,650.22	-0.51%	-2,358.36%
	1,023,910.45				
净利润	-	-241.88%	-41,650.22	-0.51%	-2,357.57%
	1,023,910.45				
经营活动产生的现金流量净额	-119,298.85	-	-465,028.92	-	74.35%
投资活动产生的现金流量净额	-74,062.24	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0%

额					
---	--	--	--	--	--

**项目重大变动原因：**

<p>1、营业收入 2022 年上半年末比 2021 年营业收入减少 7,807,114.76 元，下降 94.86%，主要原因是公司订单量下降，收入减少。</p> <p>2、营业成本 2022 年上半年末比 2021 年营业成本减少 5,066,041.21 元，下降 83.5%，主要原因是随着业务收入减少，成本对应减少。</p> <p>3、销售费用 2022 年上半年末比 2021 年销售费用减少 56,501.44 元，下降 100%，主要原因是公司业务量减少，销售费用投入减少，以缩减开支。</p> <p>4、管理费用 2022 年上半年末比 2022 年管理费用减少 1,132,518.55 元，下降 79.15%，主要原因是公司业务量减少管理费用开支减少。</p> <p>5、研发费用 2022 年上半年末比 2021 年研发费用减少 527,044.06 元，下降 78.09%，主要原因是公司业务量减少研发费用开支减少。</p> <p>6、财务费用 2022 年上半年末比 2021 年财务费用减少 5,616.11 元，下降 99.48%，主要原因公司业务量减少财务费用开支减少。</p> <p>7、其他收益 2022 年上半年末比 2021 年其他收益减少 33,660.14 元，下降 100%，主要原因是未产生新的其他收益。</p> <p>8、营业利润和净利润 2022 年上半年末比 2021 年营业利润和净利润分别减少 982,260.23 和 981,932.52 元，分别下降了 2358.36%和 2357.57%，主要原因是公司业务减少营业收入的减少，对应利润减少。</p>
--

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327.71
<b>非经常性损益合计</b>	<b>327.71</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>327.71</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
上海泽雷信息科技有限公司	子公司	计算机软件的开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），及相关的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，系统集成，机电产品、汽车零部件、电子设备的研发、销售，从	6,200,000	6,499,507.75	6,361,897.37	0	- 134,066.01

		事货物与技术的进出口业务					
唯识先行医疗科技（海南）有限公司	参股公司	货物进出口；技术进出口 （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）一般项目：医学研究和试验发展；软件开发；信息技术咨询服务；第一类医疗器械销售；橡胶制品销售；机械销售；机械设备销售；劳动保护用品销售；电子产品销售；针纺织品销售；	10,000,000	0	0	0	0

		专业设计服务					
--	--	--------	--	--	--	--	--

## （二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
唯识先行医疗科技（海南）有限公司	与公司的医疗器械销售业务相关	业务拓展和医疗用品的市场开拓
上海泽雷信息科技有限公司	与公司软件业务相关	软件开发业务拓展

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		1,000,000	1,000,000	8.99%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京百度网讯科技有限公司/百度时代	江苏极限网络技术股份有限公司/西安市未央	不正当竞争纠纷	否	1,000,000	否	2021年7月14日本公司收到北京市海淀区人	2021年7月20日

<p>网络技术 (北京) 有限公司</p>	<p>区迪尔卡网 络工作室/ 湖南林枫在 线网络信息 技术有限公 司</p>				<p>民法院在 2021年6月 9日作出的 (2020)京 0108民初 26546号 《民事判决 书》，判决结 果如下： 一、自本判 决生效之日 起七日内， 被告江苏极 限网络技术 股份有限公司、被告西 安市未央区 迪尔卡网络 工作室、被 告湖南林枫 在线网络信 息技术有限 公司共同赔 偿原告北京 百度网讯科 技有限公 司、原告百 度时代网络 技术(北京) 有限公司经 济损失 100 万元； 二、驳回原 告北京百度 网讯科技有 限公司、原 告百度时代 网络技术 (北京)有 限公司的其 他诉讼请 求。 针对本案诉 讼结果，公</p>	
-------------------------------	--	--	--	--	---	--

						司已向北京知识产权法院提起诉讼，2022年4月29日，二审已开庭，目前案件尚在审理中。	
总计	-	-	-	1,000,000	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

2020年10月29日，本公司收到应诉通知书。原告北京百度网讯科技有限公司与百度时代网络技术（北京）有限公司认为被告一（极限网络）利用经营网站广告投放业务的便利条件，为被告一（极限网络）投入低俗广告内容提供便利条件，被告三（湖南林枫在线网络信息技术有限公司）通过其经营的网站与原告合作便利，与被告一（极限网络）共同通过技术手段诱导网民点击，骗取百度广告分成，三个被告共同实施了利用低俗手段诱导网民点击百度客户广告的侵权行为，损害了原告的合法利益，严重损害了原告经营多年的良好商誉，其行为构成不正当竞争行为，请求法院判令三被告立即连带赔偿原告损失500万元人民币。

本公司收到原告的诉讼材料，经调查确认本公司不存在原告诉讼的行为。原告诉讼证据中指认参与不正当竞争行为的全景网盟的网站域名的所有者与实际经营者是江苏极限网络技术股份有限公司，经本公司在中国互联网络信息中心网站和中国通信管理局官方网站查询，上述网站域名的注册所有者和备案所有者都不是本公司，本公司也从未授权过任何人使用该网站；本公司也从来没有与诉讼中被告二（西安市未央区迪尔卡网络工作室）、被告三签订过任何或授权合同，没有任何联系往来和业务往来，本公司对诉讼中原告认为是三被告共同实施了不正当竞争行为从不知情，本公司初步判断可能有其他网站经营者冒用了本公司江苏极限网络技术股份有限公司从事经营行为，对此本公司保留所有法律追究权利，本公司也会积极向原告和法院提供证据，说明情况。

2021年7月14日本公司收到北京市海淀区人民法院在2021年6月9日作出的（2020）京0108民初26546号《民事判决书》，判决结果如下：

一、自本判决生效之日起七日内，被告江苏极限网络技术股份有限公司、被告西安市未央区迪尔卡网络工作室、被告湖南林枫在线网络信息技术有限公司共同赔偿原告北京百度网讯科技有限公司、原告百度时代网络技术（北京）有限公司经济损失100万元；

二、驳回原告北京百度网讯科技有限公司、原告百度时代网络技术（北京）有限公司的其他诉讼请求。

针对本案诉讼结果，公司已向北京知识产权法院提起诉讼，2022年4月29日，二审已开庭，目前案件尚在审理中。因该起诉讼尚未开庭审理，目前暂无法判断对公司财务方面的影响。公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。公司会积极向原告和法院提供证据，说明情况，以保证本公司的合法权益，同时保留所有其他人对本公司侵权的法律追究权利。

### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 承诺事项的履行情况

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
2016年10月28日公告的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年11月21日		正在履行中
2016年10月28日公告的《公开转让说明书》	其他股东	资金占用承诺	2016年11月21日		正在履行中
2016年10月28日公告的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2016年11月21日		正在履行中
2016年10月28日公告的《公开转让说明书》	其他股东	规范关联交易	2016年11月21日		正在履行中
2016年10月28日公告的《公开转让说明书》	其他	双重任职	2016年11月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	收购人	提供信息真实、准确、完整性的承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	实际控制人或控股股东	提供信息真实、准确、完整性的承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	实际控制人或控股股东	关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的说明及承诺	2018年8月21日		已履行完毕
2018年8月21日公告的《收购报告书》	收购人	关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的说明及承诺	2018年8月21日		已履行完毕
2018年8月21日公告的《收购报告书》	实际控制人或控股股东	关于保持极限网络独立性的承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	收购人	关于保持极限网络独立性的承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年8月21日		正在履行中

2018年8月21日公告的《收购报告书》	收购人	同业竞争承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2018年8月21日		正在履行中
2018年8月21日公告的《收购报告书》	收购人	规范关联交易承诺	2018年8月21日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

目前没有超期未履行完毕的承诺事项。

**（四） 调查处罚事项**

1、公司董事吴建俊先生因涉嫌违反证券期货法律法规于2020年5月21日收到中国证券监督管理委员会的立案调查通知书。详见2020年5月27日公告的《关于公司董事收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2020-029），截止到披露日，该事项尚在调查过程中。

2、公司实际控制人、董事长、总经理侯可伽先生因涉嫌违反证券期货法律法规，涉嫌操纵“飞田通信”（证券简称：430427），于2020年6月2日收到中国证券监督管理委员会的调查通知书。详见2020年6月4日公告的《关于公司实际控制人、董事长、总经理收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2020-033），截止到披露日，该事项尚在调查过程中。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,620,654	90%	0	18,620,654	90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,069,000	10%	0	2,069,000	10%
	其中：控股股东、实际控制人	2,069,000	10%	0	2,069,000	10%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,689,654	-	0	20,689,654	-
普通股股东人数						88

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李贺杰	4,863,000	0	4,863,000	23.50%	0	4,863,000	0	0
2	许伟	4,863,000	0	4,863,000	23.50%	0	4,863,000	0	0
3	上海飞田股份有限公司	3,104,000	0	3,104,000	15.00%	0	3,104,000	0	0
4	上海创阙信息科技有限公司	2,069,000	0	2,069,000	10.00%	2,069,000	0	0	0

	有限公司								
5	赵阳杰	1,364,654	0	1,364,654	6.60%	0	1,364,654	0	0
6	上海翔墩信息科技有限公司（有限合伙）	780,000	0	780,000	3.77%	0	780,000	0	0
7	陈元	677,650	0	677,650	3.28%	0	677,650	0	0
8	赵剑磊	668,500	0	668,500	3.23%	0	668,500	0	0
9	单建中	455,000	0	455,000	2.20%	0	455,000	0	0
10	刘万明	450,000	0	450,000	2.18%	0	450,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>19,294,804</b>	<b>-</b>	<b>19,294,804</b>	<b>93.26%</b>	<b>2,069,000</b>	<b>17,225,804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：          控股股东上海创澜信息科技有限公司的实际控制人侯可伽是股东上海飞田通信股份有限公司的董事。          除此之外，其它股东之间没有关联关系。</p>									

## 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
侯可伽	董事长、总经理	男	1985年7月	2019年8月27日	2022年8月26日
李丹	董事、总经理	女	1988年8月	2019年8月27日	2022年8月26日
吴建俊	董事	男	1960年10月	2019年8月27日	2022年8月26日
肖华	董事、副总经理、董事会秘书	男	1979年2月	2019年8月27日	2022年8月26日
刘小强	董事	男	1991年9月	2021年12月30日	2022年8月26日
黄海鹏	副总经理	男	1985年12月	2018年10月9日	2019年6月5日
严雅兰	财务负责人	女	1996年4月	2021年4月14日	2022年8月26日
虞俊松	监事	男	1987年1月	2019年8月27日	2022年8月26日
侯海刚	职工监事、监事会主席	男	1984年12月	2019年8月27日	2022年8月26日
熊亮	监事	女	1988年1月	2019年8月27日	2022年8月26日
董事会人数：					5
监事会人数：					3



高级管理人员人数：	5
-----------	---

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

董事长、总经理侯可伽是公司实际控制人，同时也是公司控股股东上海创阙信息科技有限公司实际控制人。

除前述情形外，董事、监事、高级管理人员之间均不存在亲属关系或其他关联关系。

因为公司部分董监高项目尚未处理完毕，所以部分董监高已到期但尚未换届，公司将于项目结束后完成部分董监高的换届工作。

**(二) 变动情况****报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
技术人员	6	6
财务人员	2	2
行政人员	2	2
销售人员	8	8
证券投资人员	0	0
员工总计	24	24

**(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、1	371,406.32	564,767.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		272,602.52	272,602.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		508.20	508.20
应收款项融资			
预付款项	五、3		8,377.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		88,470.53	14,737.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	394,323.97	1,380,565.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	115,879.66	115,879.66
<b>流动资产合计</b>		<b>1,243,191.20</b>	<b>2,357,438.26</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	十三、2		
其他权益工具投资	五、6	6,000,000	6,000,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、7	78,060.80	78,060.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8		
开发支出			
商誉	五、9		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	5,071,021.01	5,071,021.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		11,149,081.81	11,149,081.81
<b>资产总计</b>		12,392,273.01	13,506,520.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	457,389.62	577,733.55
预收款项		523.92	
合同负债			
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、12	214,869.84	186,547.73
应交税费	五、13	1,910.55	73,266.17
其他应付款	五、14	597,877.86	525,688.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,272,571.79	1,363,236.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		243.15	243.15
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		243.15	243.15
<b>负债合计</b>		1,272,814.94	1,363,479.26
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、15	20,689,654.00	20,689,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	2,984,128.13	2,984,128.13
减：库存股			
其他综合收益	五、17	-15,640,265.98	-15,640,265.98
专项储备			
盈余公积	五、18	5,259,591.39	5,259,591.39
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-2,173,649.47	-1,150,066.73
归属于母公司所有者权益合计		11,119,458.07	12,143,040.81
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		11,119,458.07	12,143,040.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		12,392,273.01	13,506,520.07

法定代表人：侯可伽

主管会计工作负责人：严雅兰

会计机构负责人：严雅兰

**(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		318,392.99	504,100.45
交易性金融资产		272,602.52	272,602.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		508.20	508.20
应收款项融资			
预付款项			8,377.94
其他应收款		78,118.93	4,385.70
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		394,323.97	1,380,565.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,063,946.61</b>	<b>2,170,540.04</b>
<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		6,495,963.38	6,495,963.38
其他权益工具投资		6,000,000	6,000,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		78,060.80	78,060.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,071,021.01	5,071,021.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,645,045.19</b>	<b>17,645,045.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,708,991.80</b>	<b>19,815,585.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		457,389.62	577,733.55
预收款项		523.92	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		178,068.46	186,547.73
应交税费		1,910.55	73,266.17
其他应付款		6,817,332.02	6,834,753.82
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,455,224.57	7,672,301.27
<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			
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		243.15	243.15
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		243.15	243.15
<b>负债合计</b>		7,455,467.72	7,672,544.42
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,689,654.00	20,689,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,984,128.13	2,984,128.13
减：库存股			
其他综合收益		-15,640,265.98	-15,640,265.98
专项储备			
盈余公积		5,259,591.39	5,259,591.39
一般风险准备		-2,039,583.46	-1,150,066.73
未分配利润			
<b>所有者权益合计</b>		11,253,524.08	12,143,040.81
<b>负债和所有者权益合计</b>		18,708,991.80	19,815,585.23

### （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>		423,305.60	8,230,420.36
其中：营业收入		423,305.60	8,230,420.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,447,216.05	8,234,937.42
其中：营业成本		1,000,950.00	6,066,991.21

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、21		
销售费用	五、22		56,501.44
管理费用	五、23	298,402.00	1,430,920.55
研发费用	五、24	147,834.82	674,878.88
财务费用	五、25	29.23	5,645.34
其中：利息费用		594.1	
利息收入		564.87	236.13
加：其他收益	五、26		33,660.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、27		-70,793.3
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,023,910.45	-41,650.22
加：营业外收入		327.71	
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,023,582.74	-41,650.22
减：所得税费用	五、29		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,023,582.74	-41,650.22
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）		-1,023,582.74	-41,650.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,023,582.74	-41,650.22
<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>		-1,023,582.74	-41,650.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,023,582.74	-41,650.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.002
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.002

法定代表人：侯可伽

主管会计工作负责人：严雅兰

会计机构负责人：严雅兰

**（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>		423,305.60	8,230,420.36
减：营业成本		1,000,950.00	6,066,991.21
税金及附加	五、21		
销售费用	五、22		56,501.44
管理费用	五、23	164,557.50	1,053,871.87
研发费用	五、24	147,834.82	594,498.01
财务费用	五、25	-192.28	4,106.33
其中：利息费用		351.10	
利息收入		543.38	217.94
加：其他收益	五、26		33,660.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			



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、27		-70,793.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		-889,844.44	417,318.34
加：营业外收入		327.71	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-889,516.73	417,318.34
减：所得税费用	五、29		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-889,516.73	417,318.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-889,516.73	417,318.34
（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>		-889,516.73	417,318.34
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		423,829.52	14,523,360.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			396.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、30 (1)	616,026.58	16,578,939.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,039,856.10</b>	<b>31,102,695.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		257,152.50	12,525,268.57
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		191,694.61	789,548.22
支付的各项税费		57,125.13	8,670.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、30 (2)	653,182.71	18,244,237.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,159,154.95</b>	<b>31,567,724.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-119,298.85</b>	<b>-465,028.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,062.24	

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		74,062.24	0
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-74,062.24	0.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-193,361.09	-465,028.92
加：期初现金及现金等价物余额		564,767.41	628,240.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		371,406.32	163,211.08

法定代表人：侯可伽

主管会计工作负责人：严雅兰

会计机构负责人：严雅兰

**(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		423,829.52	14,523,360.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30 (1)	516,005.09	16,179,537.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		939,834.61	30,702,897.08
购买商品、接受劳务支付的现金		257,152.50	12,525,268.57
支付给职工以及为职工支付的现金		112,721.99	481,342.58
支付的各项税费		57,125.13	8,670.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、30 (2)	624,480.21	18,151,340.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,051,479.83	31,166,622.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-111,645.22	-463,725.12

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,062.24	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		74,062.24	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-74,062.24	
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-185,707.46	-463,725.12
加：期初现金及现金等价物余额		504,100.45	117,619.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		318,392.99	-346,105.23

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

无

#### (二) 财务报表项目附注

### 江苏极限网络技术股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

江苏极限网络技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）由极限在线（昆山）网络技术有限公司采取整体变更，由全体股东以净资产折股方式发起设立的股份有限公司。公司注册地址：花桥镇商务大道 99 号 1 号楼 510 室。统一社会信用代码 91320500050216344X。法定代表人：侯可伽。注册资本：2,068.9654 万人民币。

公司经营范围：网络技术推广服务、网络技术服务、软件研发、网络营销策划、网站推广服务；设计、制作、代理发布国内各类广告；从事网络文化经营服务活动（按相关许可证核定内容经营）；技术的进出口业务；网络连接设备的销售；增值电信业务。（前述经营项目中法律、行政法规规定前置许可经营、限制经营、禁止经营的除外）（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）

2016 年 11 月 18 日起在全国股份转让系统挂牌交易，股票代码“839646”。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司股本情况如下：

投资者名称	2022.06.30 持股数量	持股比例%
李贺杰	4,963,000.00	23.99
许伟	4,963,000.00	23.99
上海飞田通信股份有限公司	3,104,000.00	15.00
上海创阙信息科技有限公司	2,269,000.00	10.97
赵阳杰	1,364,654.00	6.60
陈元	681,950.00	3.39
赵剑磊	675,000.00	3.26
上海墩翔信息科技合伙企业（有限合伙）	580,000.00	2.80
单建中	455,000.00	2.20
刘万明	450,000.00	2.18
其他	1,184,050.00	5.72
<b>合计</b>	<b>20,689,654.00</b>	<b>100.00</b>

本公司实际控制人：侯可伽。

本财务报告批准报出日：2022 年 8 月 29 日。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

子公司上海泽雷信息科技有限公司经营范围：计算机软件的开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），及相关的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，系统集成，机电产品、汽车零部件、电子设备的研发、销售，从事货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计

年度采用中期年度，即每年自1月1日起至06月30日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号

的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注三、6(2))，(判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资



收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

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

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

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

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

## （2）权益工具

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

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

失计量损失准备。

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 账龄组合

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

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 其他组合

长期应收款组合 1 应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括：期货合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品、发出商品等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### （3）存货跌价准备计提方法

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

#### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面



价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

### 13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

### 14、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4	10.00	2.25

办公设备	年限平均法	5	3.00	1.94
------	-------	---	------	------

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

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

无形资产类别	估计使用年限
软件著作权	6年
专有技术	10年

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

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

#### 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

#### 19、长期待摊费用摊销方法

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

#### 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账

面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 24、收入的确认原则

### （1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司的主要业务是为客户在 PC 端和手机移动端提供互联网精准广告投放营销服务。公司广告收入的具体确认方法如下：根据公司的互联网营销广告为客户带来的展示量、营销效果，以及双方约定的考核指标，每月与客户核对后确认收入。

从事媒体广告投放服务，属于提供劳务，应适用《企业会计准则第 14 号——收入》及其应用指南中关于提供劳务收入确认的规定，即收入应于相关劳务提供时确认。《〈企业会计准则第 14 号——收入〉应用指南》中有“宣传媒介的收费，在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认收入”的规定。

### （2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

本公司软件开发业务主要为：①安全应用系统业务，安全应用系统业务是客户网络及应用系统设计终端安全管理产品、安全管理平台产品和安全业务系统开发等，在完成系统开发并收到客户验收单后确认收入；②区块链业务，公司基于区块链的数据安全共享技术签订的区块链业务合同对合同内容、项目进度、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据验收情况确认收入；③其他技术开发及技术服务，公司签订的其他技术开发及技术服务合同对合同内容、项目进度、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据验收情况确认收入；无明确规定的在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司技术转让收入，收入确认时点：技术交付验收即确认收入。

## 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交

易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）会计政策变更

本报告期本公司不存在会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	12.5、0

## 2、优惠税负及批文

根据财政部国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。上海泽雷信息科技有限公司2016年12月25日上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》，且公司2017年盈利、2018年盈利，2019年至2023年减半征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初余额指2022年1月1日，期末余额指2022年6月30日，本期指2022年1-6月，上期指2021年1-6月。

### 1、货币资金

项目	2022.06.30	2022.01.01
库存现金		
银行存款	371,406.32	564,767.41
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>371,406.32</b>	<b>564,767.41</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：

截止2022年06月30日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	508.20		508.20	8,890,608.73	8,890,100.53	508.20
<b>合计</b>	<b>508.20</b>		<b>508.20</b>	<b>8,890,608.73</b>	<b>8,890,100.53</b>	<b>508.20</b>



## (2) 坏账准备

无

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022. 06. 30		2022. 01. 01	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内			8, 377. 94	100. 00%
合 计			8, 377. 94	100. 00%

## 4、其他应收款

## 其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88446.23	4385.70
合 计	88446.23	4385.70

## (1) 其他应收款情况

类 别	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	88470.53	24.30	88446.23	4,410.00	24.30	4,385.70
合 计	88470.53	24.30	88446.23	4,410.00	24.30	4,385.70

## ①坏账准备

A. 2022年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月 内 预期信用 损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
押金	3600.00	--		预期不会发生信用损失
备用金	84060.53			预期不会发生信用损失
合计	84060.53	--		

应收其他款项	810.00	3.00%	24.30
<b>合计</b>	<b>810.00</b>	<b>3.00%</b>	<b>24.30</b>

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
2021.12.31 余额	24.3			24.3
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>2022.6.30 余额</b>	<b>24.30</b>			<b>24.30</b>

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
备用金	74543.23	810.00
押金	3600	3600.00
保证金		
待退款		
转让债权款		
<b>合 计</b>	<b>78118.93</b>	<b>4410.00</b>

## ④其他应收款期末余额单位情况：

单位名称	与本公司 关系	2022.6.30	账龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 期末余额	款项性 质
苏州起跑器信息科技有限公司	非关联方	3,600.00	1 年以内	4.07%		押金
吉雅俊	非关联方	810.00	1 年以内	0.92%	24.30	备用金
熊亮	关联方	73733.23	1 年以内	83.34%		备用金
杨洋	非关联方	10327.3	1 年以内	11.67%		备用金
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>88470.53</b>	<b>--</b>	<b>100.00%</b>	<b>24.30</b>	<b>--</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

项 目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	394,323.97		394,323.97	2,674,778.76	1,294,213.53	1,380,565.23
合 计	394,323.97		394,323.97	2,674,778.76	1,294,213.53	1,380,565.23

## 6、其他流动资产

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
增值税留抵税额	115,879.66	115,879.66
合 计	115,879.66	115,879.66

## 7、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
新余永鑫投资中心（有限合伙）	6,000,000.00		6,000,000.00			管理层计划长期持有，具有非交易性目的
合 计	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00			

注：2019年4月30日，江苏极限网络技术股份有限公司认缴新余永鑫投资中心（有限合伙）10%的合伙份额，认缴出资900万元，实际已出资600万元。

## 8、固定资产

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
固定资产	78,060.80	78,060.80
固定资产清理		
合 计	78,060.80	78,060.80

## (1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

## A. 持有自用的固定资产

项 目	电子设备	办公设备	合 计
-----	------	------	-----

一、账面原值			
1、期初余额	1,187,154.96	291,398.04	1,478,553.00
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,187,154.96	291,398.04	1,478,553.00
二、累计折旧			
1、期初余额	1,109,481.44	291,010.76	1,400,492.20
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,109,481.44	291,010.76	1,400,492.20
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末余额	77,673.52	387.28	78,060.80
2、期初余额	77,673.52	387.28	78,060.80

## 9、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
		企业合并形成的	处置	
上海泽雷信息科技有限公司	15,838,570.69			15,838,570.69
合计	15,838,570.69			15,838,570.69

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

		计提	处置	
上海泽雷信息科技有限公司	15,838,570.69			15,838,570.69
<b>合 计</b>	<b>15,838,570.69</b>			<b>15,838,570.69</b>

注：本公司于 2018 年 7 月 17 日以货币资金购买取得上海泽雷信息科技有限公司 100.00% 的股权。合并成本超过取得的上海泽雷信息科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额约人民币 15,838,570.69 元，确认为与上海泽雷信息科技有限公司相关的商誉。

经减值测试，该商誉已全额计提减值准备。

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵消递延所得税资产

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	721,540.01	2,886,160.02	721,540.01	2,886,160.02
资产减值准备	323,553.38	1,294,213.53	323,553.38	1,294,213.53
公允价值计量损失	3,125,909.65	12,503,638.58	3,125,909.65	12,503,638.58
可抵扣亏损	900,017.97	3,600,071.90	900,017.97	3,600,071.90
<b>合 计</b>	<b>5,071,021.01</b>	<b>20,284,084.03</b>	<b>5,071,021.01</b>	<b>20,284,084.03</b>

### (2) 未经抵消的递延所得税负债

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
公允价值计量收益	243.15	972.60	243.15	972.60
<b>合 计</b>	<b>243.15</b>	<b>972.60</b>	<b>243.15</b>	<b>972.60</b>

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
可抵扣暂时性差异	6,003,964.81	6,003,964.81
可抵扣亏损	7,931,939.45	7,931,939.45
<b>合 计</b>	<b>13,935,904.26</b>	<b>13,935,904.26</b>

注：子公司上海泽雷信息科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。母公司江苏极限网络技术股份有限公司对预计未来无法产生足额的应纳税所得额来弥补的部分可抵扣亏损额未确认递延所得税资产。

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 6. 30	2021. 12. 31	备注
-----	-------------	--------------	----

2023年		
2024年	975,817.90	975,817.90
2025年	6,055,462.04	6,055,462.04
2026年	900,659.51	900,659.51
<b>合计</b>	<b>7,931,939.45</b>	<b>7,931,939.45</b>

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
软件开发成本		
货款	457,389.62	577,733.55
<b>合计</b>	<b>457,389.62</b>	<b>577,733.55</b>

(2) 截至2022年6月30日，公司不存在账龄超过1年的重要应付账款

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	174,013.18	230,354.23	200,260.02	204,107.39
二、离职后福利-设定提存计划	12,534.55	11,481.26	13,253.36	10,762.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>186,547.73</b>	<b>241,835.49</b>	<b>213,513.38</b>	<b>214,869.84</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	144,799.41	216,813.40	184,734.01	176,878.80
2、职工福利费	0			0.00
3、社会保险费	14,041.77	12,861.83	14,847.01	12,056.59
其中：医疗保险费	13,001.23	11,908.73	13,746.80	11,163.16
工伤保险费	476.99	436.91	504.35	409.55
生育保险费	563.55	516.19	595.86	483.88
4、住房公积金	15,172.00	679.00	679.00	15,172.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>174,013.18</b>	<b>230,354.23</b>	<b>200,260.02</b>	<b>204,107.39</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,829.98	10,835.90	12,508.39	10,157.49
2、失业保险费	704.57	645.36	744.97	604.96
合 计	12,534.55	11,481.26	13,253.36	10,762.45

## 13、应交税费

税 项	2022. 6. 30	2021. 12. 31
个人所得税	1,586.26	2,534.72
印花税		
增值税	-14,230.49	56,176.67
城建税	8,490.29	8,490.29
教育附加	3,638.69	3,638.69
地方教育附加	2,425.80	2,425.80
合 计	1,910.55	73,266.17

## 14、其他应付款

项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	597,877.86	525,688.66
合 计	597,877.86	525,688.66

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
报销款	108,917.09	113,542.66
房租物业费		
咨询费	6,000.00	6,000.00
待退款		
拆借款	482,960.77	406,146.00
合 计	597,877.86	525,688.66

②截至 2022 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 15、股本

项目	2022. 1. 1	发行	送股	公积金	其他	小计	2022. 6. 30
		新股		转股			
股份总数	20,689,654.00						20,689,654.00

## 16、资本公积

项 目	2022. 1. 1	本期增加	本期减少	2022. 6. 30
股本溢价	2,984,128.13			2,984,128.13
合 计	2,984,128.13			2,984,128.13

## 17、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所 得税前 发生额	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	减：前 期计 入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	15,640,265.98	-					15,640,265.98
其他综合收益合计	15,640,265.98	-					15,640,265.98

## 18、盈余公积

项目	2022. 1. 1	本期增加	本期减少	2022. 6. 30
法定盈余公积	5,259,591.39			5,259,591.39
合 计	5,259,591.39			5,259,591.39

注：本期出售其他权益工具投资，之前产生的累计损失冲减留存收益。

## 19、未分配利润

项 目	期末余额
调整前上期末余额未分配利润	-1,150,066.73
调整期初余额未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初余额未分配利润	-1,150,066.73



加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,023,582.74
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
其他	
<b>期末余额未分配利润</b>	<b>-2,173,649.47</b>

注：本期出售其他权益工具投资，之前产生的累计损失冲减留存收益。

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	423,305.60	1,000,950.00	8,230,420.36	6,066,991.21
其他业务				
<b>合 计</b>	<b>423,305.60</b>	<b>1,000,950.00</b>	<b>8,230,420.36</b>	<b>6,066,991.21</b>

(2) 主营业务收入列示如下：

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
	收入	收入
软件开发收入		
医疗器械贸易收入	423,305.60	8,230,420.36
<b>合 计</b>	<b>423,305.60</b>	<b>8,230,420.36</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
PHARMABIO SRL	423,305.60	100%
<b>合计</b>	<b>423,305.6</b>	<b>100.00%</b>

## 21、销售费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬		

办公费		
通讯、交通及差旅费		12,439.50
招待费		
包装费		44,061.94
<b>合 计</b>		<b>56,501.44</b>

**22、管理费用**

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	133,844.50	317,158.35
摊销费		408,211.98
折旧费		24,046.63
办公费、招聘费	3,223.51	55,643.06
服务费、中介机构费	157,576.64	325,503.16
业务招待费、差旅交通费	3,757.35	18,861.34
租赁费、装修费		118,291.43
物业费、水电费		21,695.17
审计费		141,509.43
<b>合 计</b>	<b>298,402.00</b>	<b>1,430,920.55</b>

**23、研发费用**

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	108,000.00	554,594.78
资产折旧费		110,792.13
办公费	39834.82	779.1
交通差旅费		
代理费		8,712.87
<b>合 计</b>	<b>147,834.82</b>	<b>674,878.88</b>

**24、财务费用**

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息支出		
减：利息收入	564.87	236.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	594.10	5,881.47

合 计	29.23	5,645.34
-----	-------	----------

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 0.00 元（上一年度为 0.00 元）。

## 25、其他收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
个税手续费返还		396.14
政府人才社保费用补贴		33,264.00
合 计		33,660.14

## 26、营业外收入

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
个税返还	327.71	
合 计	327.71	

## 27、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
财务费用-利息收入		236.13
除税费返还外的其他政府补助收入		33,264.00
往来款	616,026.58	16,545,835.86
其他		
合 计	616,026.58	16,578,939.85

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
银行手续费支出		5,881.47
备用金		
管理费用	248,819.74	1,062,712.20
研发费用		120,284.10
销售费用		56,501.44
其他	404,362.97	16,998,857.92
合 计	653,182.71	18,244,237.13

## 28、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月

<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,023,582.74	-41,650.22
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		134,838.36
无形资产摊销		495,590.64
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29.23	5,645.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	986,241.26	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,160,593.43	-5,424,133.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,242,580.03	4,364,680.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-119,298.85	-465,028.92
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	371,406.32	163,211.08
减：现金的期初余额	564,767.41	628,240.00
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	-193,361.09	-465,028.92

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、现金	371,406.32	163,211.08
其中：库存现金		

可随时用于支付的银行存款	371,406.32	120,499.82
可随时用于支付的其他货币资金		42,711.26
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末余额现金及现金等价物余额	371,406.32	163,211.08

## 六、在其他主体中的权益

### 1、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	
上海泽雷信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	100		股权收购

## 七、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

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>				
（一）交易性金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
3、其他				
（二）其他非流动金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
（三）衍生金融资产				
（四）一年内到期的其他债权投资				
（五）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
（六）投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				

3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>
(八) 交易性金融负债				
1、发行的交易性债券				
(九) 衍生金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的交易性金融资产（股票、基金）以资产负债表日公开交易价格作为公开市场报价

3、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及定量信息：公司持有的部分新三板权益工具以每股净资产作为公允价值，公司持有的其他权益工具不存在公开的交易市场，以成本作为对其公允价值的最佳估计。

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的最终控制方

实际控制人	与本公司关系	持股比例	表决权比例
侯可伽	董事长、总经理	10.00%	57.00%

注：2018年8月21日，极限网络原实际控制人许伟、李贺杰解除一致行动协议，并且许伟、李贺杰将合计持有的全部股份的表决权全权委托给上海创阙信息科技有限公司。经上述表决权委托后，极限网络控股股东与实际控制人发生变化，公司控股股东变更为上海创阙信息科技有限公司，上海创阙信息科技有限公司实际控制人侯可伽先生成为公司实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李丹	董事、副总
刘小强	董事

吴建俊	董事
黄海鹏	副总
熊亮	监事、代履行董事会秘书职
虞俊松	监事
侯海刚	监事
严雅兰	财务负责人
上海创阙信息科技有限公司	本公司的控股股东
上海飞田通信股份有限公司	持股 5%以上的股东，吴建俊任董事兼总经理、实际控制人之一，侯可伽任董事
上海唯识医疗器械集团有限公司	本公司实际控制人侯可伽控制的企业
四川世鼎电子科技有限公司	持股上海唯识医疗器械集团有限公司 30%的股东，2021 年 6 月 1 日已退出。
四川正凝医疗器械有限公司	本公司实际控制人侯可伽控制的企业
唯识先行医疗科技（海南）有限公司	本公司持股 15%，上海唯识医疗器械集团有限公司持股 60%，2022 年 4 月 1 日已办理工商注销。

## 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ①采购商品/接受劳务情况

无。

## ②出售商品/提供劳务情况

无。

## (2) 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期拆入	偿还拆入	期末金额
侯可伽	194,800.00			
上海创阙信息科技有限公司	211,346.00	50,000.00		261,346.00
上海唯识医疗器械集团有限公司		104,549.00		104,549.00

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	2022. 6. 30	2021年度
关键管理人员报酬		407,191.30

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无。

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2022. 6. 30	2021. 12. 31
		账面余额	账面余额

其他应付款	侯可伽	194,800.00	194,800.00
其他应付款	上海创阙信息科技有限公司	261,346.00	211,346.00
其他应付款	熊亮	25,984.87	61,344.66
其他应付款	李丹	11,198.00	11,198.00
其他应付款	上海唯识医疗器械集团有限公司	104,549.00	

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

2020 年 10 月 29 日，本公司收到应诉通知书。原告北京百度网讯科技有限公司与百度时代网络技术（北京）有限公司认为被告一（极限网络）利用经营网站广告投放业务的便利条件，为被告一（极限网络）投入低俗广告内容提供便利条件，被告三（湖南林枫在线网络信息技术有限公司）通过其经营的网站与原告合作便利，与被告一（极限网络）共同通过技术手段诱导网民点击，骗取百度广告分成，三个被告共同实施了利用低俗手段诱导网民点击百度客户广告的侵权行为，损害了原告的合法利益，严重损害了原告经营多年的良好商誉，其行为构成不正当竞争行为，请求法院判令三被告立即连带赔偿原告损失 500 万元人民币。

2021 年 7 月 14 日本公司收到北京市海淀区人民法院在 2021 年 6 月 9 日作出的（2020）京 0108 民初 26546 号《民事判决书》，判决结果如下：

一、自本判决生效之日起七日内，被告江苏极限网络技术股份有限公司、被告西安市未央区迪尔卡网络工作室、被告湖南林枫在线网络信息技术有限公司共同赔偿原告北京百度网讯科技有限公司、原告百度时代网络技术（北京）有限公司经济损失 100 万元；

二、驳回原告北京百度网讯科技有限公司、原告百度时代网络技术（北京）有限公司的其他诉讼请求。

针对本案诉讼结果，公司已向北京知识产权法院提起诉讼，2022 年 4 月 29 日，二审已开庭，目前案件尚在审理中。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至审计报告报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

飞田通信（证券简称：430427）董事吴建俊先生因涉嫌违反证券期货法律法规于 2020 年 5 月 21 日收到中国证券监督管理委员会的立案调查通知书，飞田通信持有本公司 15.00% 股份，吴建俊担任本公司董事。

实际控制人、董事长、总经理侯可伽先生因涉嫌违反证券期货法律法规，涉嫌操纵“飞田通信”（证券简称：430427）股票，于 2020 年 6 月 2 日收到中国证券监督管理委员会的调查通知书。截止本报告出具日，调查尚未结束。

截至审计报告报出日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。



## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款			508.2	2,886,643.92	2,886,135.72	508.2
合计			508.2	2,886,643.92	2,886,135.72	508.2

## (2) 坏账准备

无

## 2、其他应收款

项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,118.93	4,385.70
合计	78,118.93	4,385.70

## (1) 其他应收款情况

类别	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	78,143.23	24.30	78,118.93	4,410.00	24.30	4,385.70
合计	78,143.23	24.30	78,118.93	4,410.00	24.30	4,385.70

## ①坏账准备

A. 2022年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
押金	3,600.00	—		预期不会发生信用损失
熊亮	73,733.23			预期不会发生信用损失
合计	77,333.23	—		
应收其他款项	810.00	3.00%	24.30	
合计	810.00	3.00%	24.30	

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
2021. 12. 31 余额	24.3			24.3
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>2022. 6. 30 余额</b>	<b>24.30</b>			<b>24.30</b>

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022. 6. 30	2021. 12. 31
备用金	74,543.23	810.00
押金	3,600.00	3,600.00
保证金		
待退款		
转让债权款		
<b>合 计</b>	<b>78,118.93</b>	<b>4,410.00</b>

## ④其他应收款期末余额单位情况：

单位名称	与本公司 关系	2022. 6. 30	账龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 期末余额	款项性 质
苏州起跑器信息科技有限公司	非关联方	3,600.00	1年以内	4.60%		押金
吉雅俊	非关联方	810.00	1年以内	1.02%	24.30	备用金
熊亮	关联方	73,733.23	1年以内	94.38%		备用金
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>78,118.93</b>	<b>—</b>	<b>100.00%</b>	<b>24.30</b>	<b>—</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	20,000,000.00	13,504,036.62	6,495,963.38	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>13,504,036.62</b>	<b>6,495,963.38</b>	<b>20,000,000.00</b>		<b>20,000,000.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海泽雷信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		13,504,036.62		13,504,036.62
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>13,504,036.62</b>		<b>6,495,963.38</b>

## (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海泽雷信息科技有限公司		13,504,036.62		13,504,036.62
<b>合计</b>		<b>13,504,036.62</b>		<b>13,504,036.62</b>

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	423,305.60	1,000,950.00	8,230,420.36	6,066,991.21
其他业务				
<b>合计</b>	<b>423,305.60</b>	<b>1,000,950.00</b>	<b>8,230,420.36</b>	<b>6,066,991.21</b>

## (2) 主营业务收入及成本列示如下：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
	收入	收入
软件开发收入		
区块链安全系统软件收入		
医疗器械贸易收入	423,305.60	8,230,420.36

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
PHARMABIO SRL	423,305.60	100%

<b>合计</b>		

**(5) 履约义务相关的信息**

本公司收入确认政策详见附注三、25。公司内销收入按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。公司外销收入确认经检验合格后向海关报关出口，报关单出口日期作为控制权转移时点，确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

**十三、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、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、交易性金融负债、衍生金融资产、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	327.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>327.71</b>

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.80%	-0.049	-0.049
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.80%	-0.049	-0.049

## 2、净资产收益率及每股收益

江苏极限网络技术股份有限公司

2022年8月29日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室