

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：梦网云科技集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	908,000,145.49	1,088,458,636.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	163,586,773.19	318,098,092.92
衍生金融资产		
应收票据		26,851,780.17
应收账款	1,099,066,245.64	1,103,384,289.06
应收款项融资	51,500.00	40,663,374.04
预付款项	198,187,506.17	216,416,501.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	251,280,004.83	312,265,726.25
其中：应收利息	6,482,355.55	4,708,955.55
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	200,300.93	1,804,949.75

合同资产		
持有待售资产		78,701,753.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,844,312.89	47,682,120.14
流动资产合计	2,664,216,789.14	3,234,327,223.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	85,130,035.69	82,544,885.29
其他权益工具投资	94,810,310.00	89,063,750.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	165,262,212.45	173,666,583.23
在建工程	187,711,228.12	145,792,582.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	250,994,418.39	261,827,902.26
开发支出		
商誉	2,514,990,479.27	2,514,990,479.27
长期待摊费用	19,101,624.05	19,232,822.97
递延所得税资产	13,857,781.81	12,372,524.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,381,858,089.78	3,299,491,530.21
资产总计	6,046,074,878.92	6,533,818,753.74
流动负债：		
短期借款	850,190,000.00	850,720,284.69
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	15,320,000.00	22,503,200.00

应付账款	381,532,886.98	693,805,729.23
预收款项		
合同负债	63,442,685.86	75,427,188.10
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	22,447,359.84	29,016,353.98
应交税费	14,184,213.94	22,753,237.16
其他应付款	77,446,179.12	170,744,979.20
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	43,458,796.34	54,629,429.13
流动负债合计	1,468,022,122.08	1,919,600,401.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	161,631,171.36	126,318,744.89
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	11,665,485.08	13,407,823.83
递延所得税负债	4,016,881.99	5,288,977.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,313,538.43	145,015,546.60
负债合计	1,645,335,660.51	2,064,615,948.09
所有者权益：		

股本	812,610,181.00	811,541,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,554,938,218.14	2,538,944,871.10
减：库存股	332,718,853.71	160,542,617.64
其他综合收益	668,257.87	876,028.02
专项储备		
盈余公积	144,016,876.56	144,016,876.56
一般风险准备		
未分配利润	1,215,868,507.82	1,124,007,037.89
归属于母公司所有者权益合计	4,395,383,187.68	4,458,843,302.93
少数股东权益	5,356,030.73	10,359,502.72
所有者权益合计	4,400,739,218.41	4,469,202,805.65
负债和所有者权益总计	6,046,074,878.92	6,533,818,753.74

法定代表人：余文胜

主管会计工作负责人：李局春

会计机构负责人：刘勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	367,259,803.44	262,128,298.58
交易性金融资产	11,558,287.38	13,057,392.92
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	143,654,371.42	211,847,679.18
应收款项融资	51,500.00	39,197,459.48
预付款项	3,983,101.82	2,851,489.87
其他应收款	206,853,284.65	271,009,908.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,000.00	1,781,303.28
合同资产		
持有待售资产		66,606,515.32

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,480,456.12	19,737,612.90
流动资产合计	749,890,804.83	888,217,660.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,516,081,264.64	3,520,521,797.56
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,720,956.51	3,900,122.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,278.92	284,196.19
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		
非流动资产合计	3,574,829,500.07	3,531,706,115.85
资产总计	4,324,720,304.90	4,419,923,775.86
流动负债：		
短期借款		64,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,070,000.00	18,753,200.00
应付账款	98,325,700.19	172,227,559.96
预收款项		
合同负债	15,750,349.65	12,060,793.53
应付职工薪酬	176,963.66	217,690.20
应交税费	63,281.33	184,781.41

其他应付款	476,055,179.98	335,016,469.21
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	2,047,545.45	1,567,903.16
流动负债合计	665,489,020.26	604,028,397.47
非流动负债：		
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	4,766,106.36	4,902,308.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,766,106.36	4,902,308.42
负债合计	670,255,126.62	608,930,705.89
所有者权益：		
股本	812,610,181.00	811,541,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,557,665,908.59	2,541,672,561.55
减：库存股	332,718,853.71	160,542,617.64
其他综合收益	906,592.47	1,114,362.62
专项储备		
盈余公积	144,016,876.56	144,016,876.56
未分配利润	471,984,473.37	473,190,779.88
所有者权益合计	3,654,465,178.28	3,810,993,069.97
负债和所有者权益总计	4,324,720,304.90	4,419,923,775.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,386,582,532.44	1,207,031,556.76
其中：营业收入	1,386,582,532.44	1,207,031,556.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,340,040,907.08	1,215,569,378.45
其中：营业成本	1,156,802,000.71	1,041,817,639.64
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	1,285,343.52	2,273,784.36
销售费用	62,816,109.48	54,536,982.24
管理费用	53,610,652.86	53,544,670.05
研发费用	50,704,452.95	56,924,324.29
财务费用	14,822,347.56	6,471,977.87
其中：利息费用	16,007,050.30	11,837,191.41
利息收入	5,066,959.98	3,465,406.20
加：其他收益	13,939,623.76	15,276,622.59
投资收益（损失以“-”号填列）	8,618,156.85	36,885,250.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,595,150.41	752,075.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-4,511,319.73	-7,153,648.85
信用减值损失(损失以“-”号填列)	35,722,918.96	-10,050,796.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,501,306.51	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-367,253.25	-602,491.69
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	98,442,445.44	25,817,114.66
加：营业外收入	161,309.56	3,360,437.35
减：营业外支出	576,566.50	1,414,661.92
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	98,027,188.50	27,762,890.09
减：所得税费用	11,169,190.56	-1,831,761.24
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	86,857,997.94	29,594,651.33
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	86,857,997.94	29,594,651.33
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.归属于母公司所有者的净利润	91,861,469.93	30,162,328.81
2.少数股东损益	-5,003,471.99	-567,677.48
六、其他综合收益的税后净额	-207,770.15	3,369,337.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-207,770.15	3,369,337.99
(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	-207,770.15	3,369,337.99
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	-207,770.15	3,369,337.99
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	86,650,227.79	32,963,989.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,653,699.78	33,531,666.80
归属于少数股东的综合收益总额	-5,003,471.99	-567,677.48
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	0.04
(二) 稀释每股收益	0.10	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：余文胜

主管会计工作负责人：李局春

会计机构负责人：刘勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,189,809.79	71,304,778.23
减：营业成本	188,724.12	67,078,928.64
税金及附加	544,397.67	1,249,973.40
销售费用	1,605,196.94	1,868,866.78
管理费用	7,253,045.90	21,217,313.27

研发费用		
财务费用	14,650,571.98	918,575.85
其中：利息费用	3,832,783.04	5,510,480.88
利息收入	370,855.32	1,625,585.81
加：其他收益	143,941.83	613,034.06
投资收益（损失以“－”号填列）	-39,430,532.91	36,885,250.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,667,325.21	752,075.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-1,499,105.54	-7,153,648.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,217,522.55	4,545,858.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,501,306.51	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-367,253.25	-160,013.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,488,860.65	13,701,601.20
加：营业外收入	19,837,993.58	3,357,167.17
减：营业外支出	555,439.44	906,079.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,206,306.51	16,152,688.66
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,206,306.51	16,152,688.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,206,306.51	16,152,688.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-207,770.15	3,369,337.99
（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	-207,770.15	3,369,337.99
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	-207,770.15	3,369,337.99
7.其他		
六、综合收益总额	-1,414,076.66	19,522,026.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,737,721,309.04	1,127,910,964.53
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	23,455.63	408,885.69
收到其他与经营活动有关的现金	61,296,580.49	141,367,305.07
经营活动现金流入小计	1,799,041,345.16	1,269,687,155.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,693,586,300.50	937,150,827.80
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		
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	114,395,165.48	116,626,501.58
支付的各项税费	28,674,413.50	26,360,836.26
支付其他与经营活动有关的现金	204,143,490.50	114,547,998.48
经营活动现金流出小计	2,040,799,369.98	1,194,686,164.12
经营活动产生的现金流量净额	-241,758,024.82	75,000,991.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,408,572.36
取得投资收益收到的现金	7,023,006.44	162,920.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,803,666.88	255.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,223,377.08	
收到其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	
投资活动现金流入小计	287,050,050.40	40,571,747.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,101,427.71	59,716,633.42
投资支付的现金	56,736,560.00	53,200,000.00
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	50,000,000.00	310,000,000.00
投资活动现金流出小计	155,837,987.71	422,916,633.42
投资活动产生的现金流量净额	131,212,062.69	-382,344,886.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,308,205.04	108,489,710.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	807,594,708.90	848,625,416.67
收到其他与筹资活动有关的现金	13,788,862.93	19,850,000.00
筹资活动现金流入小计	838,691,776.87	976,965,126.67
偿还债务支付的现金	718,026,633.33	476,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,502,645.22	8,486,560.98
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	258,233,595.21	59,204,550.86
筹资活动现金流出小计	982,762,873.76	543,691,111.84
筹资活动产生的现金流量净额	-144,071,096.89	433,274,014.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-846,740.45	395,115.61
五、现金及现金等价物净增加额	-255,463,799.47	126,325,235.55

加：期初现金及现金等价物余额	757,181,212.44	429,654,668.31
六、期末现金及现金等价物余额	501,717,412.97	555,979,903.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	76,341,856.95	68,546,042.48
收到的税费返还	18,025.76	408,313.69
收到其他与经营活动有关的现金	32,282,832.21	127,386,485.05
经营活动现金流入小计	108,642,714.92	196,340,841.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,288,356.98	198,836,950.98
支付给职工以及为职工支付的现金	4,822,029.94	3,978,906.83
支付的各项税费	947,852.94	11,900,537.90
支付其他与经营活动有关的现金	127,888,752.61	62,572,063.49
经营活动现金流出小计	134,946,992.47	277,288,459.20
经营活动产生的现金流量净额	-26,304,277.55	-80,947,617.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,408,572.36
取得投资收益收到的现金		162,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,558,341.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,223,377.08	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	119,781,718.43	40,571,492.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		565,286.79
投资支付的现金	84,990,000.00	49,154,200.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,990,000.00	49,719,486.79
投资活动产生的现金流量净额	34,791,718.43	-9,147,994.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,308,205.04	102,828,000.00
取得借款收到的现金		64,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	427,005,000.00	72,000,000.00
筹资活动现金流入小计	444,313,205.04	238,828,000.00
偿还债务支付的现金	64,000,000.00	181,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	900,042.51	2,554,816.75
支付其他与筹资活动有关的现金	367,315,729.43	111,433,084.19
筹资活动现金流出小计	432,215,771.94	294,987,900.94
筹资活动产生的现金流量净额	12,097,433.10	-56,159,900.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-378,677.49	241,013.94
五、现金及现金等价物净增加额	20,206,196.49	-146,014,499.41
加：期初现金及现金等价物余额	112,025,932.24	216,406,485.34
六、期末现金及现金等价物余额	132,232,128.73	70,391,985.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末	811				2,53	160,	876,		144,		1,12		4,45	10,3	4,46

余额	,54 1,1 07. 00				8,94 4,87 1.10	542, 617. 64	028. 02		016, 876. 56		4,00 7,03 7.89		8,84 3,30 2.93	59,5 02.7 2	9,20 2,80 5.65
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	811 ,54 1,1 07. 00				2,53 8,94 4,87 1.10	160, 542, 617. 64	876, 028. 02		144, 016, 876. 56		1,12 4,00 7,03 7.89		4,45 8,84 3,30 2.93	10,3 59,5 02.7 2	4,46 9,20 2,80 5.65
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）	1,0 69, 074 .00				15,9 93,3 47.0 4	172, 176, 236. 07	-207 ,770. 15				91,8 61,4 69.9 3		-63, 460, 115. 25	-5,0 03,4 71.9 9	-68, 463, 587. 24
（一）综合收 益总额							-207 ,770. 15				91,8 61,4 69.9 3		91,6 53,6 99.7 8	-5,0 03,4 71.9 9	86,6 50,2 27.7 9
（二）所有者 投入和减少 资本	1,0 69, 074 .00				15,9 93,3 47.0 4	172, 176, 236. 07							-155 ,113, 815. 03		-155 ,113, 815. 03
1. 所有者投 入的普通股	1,0 69, 074 .00				15,9 93,3 47.0 4								17,0 62,4 21.0 4		17,0 62,4 21.0 4
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他						172,							-172		-172

						176, 236. 07							,176, 236. 07		,176, 236. 07
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	812 ,61				2,55 4,93	332, 718,	668, 257.		144, 016,		1,21 5,86		4,39 5,38	5,35 6,03	4,40 0,73

	0,1 81. 00				8,21 8.14	853. 71	87		876. 56		8,50 7.82		3,18 7.68	0.73	9,21 8.41
--	------------------	--	--	--	--------------	------------	----	--	------------	--	--------------	--	--------------	------	--------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	804 ,10 0,7 35. 00				2,42 6,77 9,85 7.78	218, 406, 503. 85	-2,4 50,4 29.4 4		144, 016, 876. 56		1,02 2,83 9,87 8.66		4,17 6,88 0,41 4.71	1,505 ,807. 96	4,178 ,386, 222.6 7
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	804 ,10 0,7 35. 00				2,42 6,77 9,85 7.78	218, 406, 503. 85	-2,4 50,4 29.4 4		144, 016, 876. 56		1,02 2,83 9,87 8.66		4,17 6,88 0,41 4.71	1,505 ,807. 96	4,178 ,386, 222.6 7
三、本期增减 变动金额(减 少以“－”号 填列)	11, 650 ,00 0.0 0				93,4 33,0 00.0 0		3,36 9,33 7.99				30,1 62,3 28.8 1		138, 614, 666. 80	5,094 ,032. 53	143,7 08,69 9.33
(一)综合收 益总额							3,36 9,33 7.99				30,1 62,3 28.8 1		33,5 31,6 66.8 0	-567, 677.4 8	32,96 3,989 .32
(二)所有者	11,				93,4								105,	5,661	110,7

投入和减少资本	650,000.00				33,000.00								083,000.00	,710.01	44,710.01
1. 所有者投入的普通股	11,650,000.00				93,433,000.00								105,083,000.00	5,661,710.01	110,744,710.01
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收															

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	815,750,735.00				2,520,212,857.78	218,406,503.85	918,908.55		144,016,876.56		1,053,002,207.47		4,315,495,081.51	6,599,840.49	4,322,094,922.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	811,541,107.00				2,541,672,561.55	160,542,617.64	1,114,362.62		144,016,876.56	473,190,779.88		3,810,993,069.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	811,541,107.00				2,541,672,561.55	160,542,617.64	1,114,362.62		144,016,876.56	473,190,779.88		3,810,993,069.97
三、本期增减变动金额（减）	1,069,074.				15,993,347.0	172,176,236.	-207,770.15			-1,206,30		-156,527,891.69

少以“—”号填列)	00				4	07				6.51		
(一) 综合收益总额							-207,770.15			-1,206,306.51		-1,414,076.66
(二) 所有者投入和减少资本	1,069,074.00				15,993,347.04	172,176,236.07						-155,113,815.03
1. 所有者投入的普通股	1,069,074.00				15,993,347.04							17,062,421.04
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						172,176,236.07						-172,176,236.07
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	812,610,181.00				2,557,665,908.59	332,718,853.71	906,592.47		144,016,876.56	471,984,473.37		3,654,465,178.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	804,100,735.00				2,436,255,142.83	218,406,503.85	-2,212,094.84		144,016,876.56	463,849,174.85		3,627,603,330.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	804,100,735.00				2,436,255,142.83	218,406,503.85	-2,212,094.84		144,016,876.56	463,849,174.85		3,627,603,330.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,650,000.00				86,926,594.63		3,369,337.99			16,152,688.66		118,098,621.28

(一)综合收益总额							3,369,337.99			16,152,688.66		19,522,026.65
(二)所有者投入和减少资本	11,650,000.00				86,926,594.63							98,576,594.63
1. 所有者投入的普通股	11,650,000.00				93,433,000.00							105,083,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-6,506,405.37							-6,506,405.37
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益												

计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	815, 750, 735. 00				2,523, 181,7 37.46	218,4 06,50 3.85	1,157, 243.1 5		144,0 16,87 6.56	480,00 1,863.5 1		3,745,70 1,951.83

三、公司基本情况

梦网云科技集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系荣信电力电子股份有限公司。2016年8月5日荣信电力电子股份有限公司变更名称为梦网荣信科技集团股份有限公司，2020年11月16日梦网荣信科技集团股份有限公司变更名称为梦网云科技集团股份有限公司，总部位于辽宁省鞍山市。公司现持有统一社会信用代码为91210000118887313L的营业执照，注册资本812,610,181元，股份总数812,610,181股(每股面值1元)。其中，无限售条件的流通股份：A股666,189,596股，有限售条件的流通股份：A股146,420,585股。公司股票于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司及其子公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动：计算机软硬件、电子产品技术开发与销售，网络信息技术服务，无功补偿设备、输变电设备、变频调速设备及其控制系统的研发、生产、销售和售后维修，电力电子元件、仪器仪表生产与销售，电力电子产品及技术进出口经营。主要产品或提供的劳务有：移动信息服务及节能大功率电力电子产品。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 27日第七届四十次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市梦网科技发展有限公司(以下简称梦网科技)、鞍山市云数发展科技有限公司(以下简称云数科技)、深圳市梦网云播科技发展有限公司(以下简称梦网云播)、深圳市梦网视讯有限公司(以下简称梦网视讯)、深圳市梦网物联科技发展有限公司(以下简称梦网物联)、新疆荣信节能电气有限公司(以下简称新疆荣信)、梦网国际(香港)有限公司(以下简称梦网香港)、深圳市锦囊互动技术有限公司

(以下简称锦囊互动)、深圳市梦网云创科技有限公司(以下简称梦网云创)9家子公司(含孙公司共21个)纳入本期合并财务报表范围。

四、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为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条

件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用即期汇率折算近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额1,000万元以上且占应收账款5%以上的款项、其他应收款100万以上且占其他应收款10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值

损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收暂付款组合	款项性质	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
其他应收款——应收股权转让款组合		
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——合并范围内关联方组合		
其他应收款——应收其他组合		
其他应收款——应收押金保证金组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——节能大功率电力电子产品账龄组合	账龄	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
应收账款——移动信息服务业务账龄组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄组合① (节能大功率电力电子产品业务)

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	12.00
2-3年	21.00
3-4年	37.00
4-5年	58.00
5年以上	100.00

账龄组合② (移动信息服务业务)

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内（含，下同）	2.00
6个月-1年	10.00

1-2年	38.00
2-3年	50.00
3-4年	100.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

3) 其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款计提比例
账龄组合① (节能大功率电力电子产品业务)	
1年以内(含, 下同)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3年以上	30.00%
账龄组合② (移动信息服务业务)	
6个月以内(含, 下同)	2.00%
6个月-1年	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3年以上	30.00%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、合同资产

合同资产是指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。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、5.金融工具减值”。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，

公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采

用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产确认条件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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.375
构筑物	年限平均法	15	5.00	6.333
机器设备	年限平均法	15	5.00	6.333
交通工具	年限平均法	5	5.00	19.00

办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
仪器仪表设备	年限平均法	5	5.00	19.00
房屋装修	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，

暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-40
专利权	10
非专利技术	10
商标、著作权	10
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1. 收入确认原则 于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品

或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则 (1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

2. 收入确认的具体方法

(1) 设备装置产品

公司主要销售高压动态无功补偿装置(SVC)、智能瓦斯排放装置、电力滤波装置、高压变频调速装置等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 移动信息智能传输服务

1) 移动数据服务

主要向客户提供企业移动信息服务平台业务集成及运营支撑服务。

该等合同包含两种结算模式：

第一种模式下，公司系统收到客户提交的短信，内部审核符合国家法律法规规定，将其提交到移动通

信运营商平台后确认收入。

第二种模式下，公司向集团客户提供服务，由电信运营商收取集团客户的服务费用后，向公司提供业务统计表进行核对，依据核对情况计算应向公司结算的费用并据此向公司发出结算通知，公司收到结算通知并核对后确认收入。

2) 代理服务收入

公司代理服务主要是指代理电信运营商产品向用户进行推广运营服务。在服务阶段，用户通过基础运营商扣费方式按期支付信息服务费，公司与基础运营商就该等收入按比例结算。收入确认主要发生在本阶段，公司完成相应服务并收到运营商结算数据，公司业务部门对其进行核对确认后财务部门根据业务结算单确认收入。

3) 销售商品业务

公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和经客户签收确认的送货通知单确认收入。

4) 技术服务业务

公司的业务平台开发服务采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司提供的业务平台开发服务的完工进度依据已经发生的劳务成本占预计总成本的比例确定。按照与电信运营商、集团客户签署的相关合同确定提供劳务预计总收入，按照提供劳务预计总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日如果公司业务平台开发服务交易结果不能够可靠估计，对于已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；对于已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

5) 软件销售业务

公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，并安排技术安装人员上门或通过电话、远程控制方式进行安装，在客户经过试运行并验收后，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和客户验收确认单确认收入。

25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿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。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 其他重要的会计政策和会计估计

回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行

备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第三十四次会议决议	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司年初相关资产负债表科目采用的会计政策与期后一致。

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、12.5%、15%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市尚鼎企业形象策划有限公司	20%,
深圳市梦网视讯有限公司	12.5%
深圳市梦网科技发展有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1.企业所得税

(1) 梦网科技

2018 年 11 月 9 日,梦网科技发展有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业。证书编号:GR201844203685,有效期三年。梦网科技自 2018 年 11 月 9 日至 2021 年 11 月 9 日减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 梦网视讯

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)第三条规定及《企业所得税优惠事项备案》,符合条件的软件企业,可自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。梦网视讯 2021 年度为获利第四年度,可享受减征企业所得税,按 12.5%征收企业所得税。

(3) 小型微利企业优惠税率

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号),自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万

元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司梦网物联和尚鼎策划本期符合小型微利企业相关规定，按 20%所得税率缴纳企业所得税，尚鼎策划本年实际税负率5%。

2.增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司被认定为软件企业，销售自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

根据财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)第七条规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。梦网科技、物联天下、梦网物联、尚鼎策划和梦网视讯（原为梦网百科）符合生产、生活性服务业纳税人规定 条件，自 2019 年 4 月 1 日起适用进项税加计 10%抵减政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	739.86	739.86
银行存款	501,716,673.11	757,180,472.58
其他货币资金	406,282,732.52	331,277,424.15
合计	908,000,145.49	1,088,458,636.59
其中：存放在境外的款项总额	22,259,340.51	15,151,716.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	408,472,732.52	331,277,424.15

其他说明：

银行存款中有2,190,000.00元为法院冻结资金,其他货币资金中有 406,282,732.52 元（其中已质押银行定期存款110,000,000.00元，保证金 296,282,732.52元）为使用受限货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,586,773.19	318,098,092.92
其中：		
权益工具投资	10,304,725.68	11,910,492.92
债务工具投资	153,282,047.51	306,187,600.00
其中：		
合计	163,586,773.19	318,098,092.92

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		26,851,780.17
合计		26,851,780.17

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	500,000.00	100.00%	500,000.00	100.00%		500,000.00	1.83%	500,000.00	100.00%	
其中：										
商业承兑汇票	500,000.00	100.00%	500,000.00	100.00%		500,000.00	1.83%	500,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收票据						26,851,780.17	98.17%			26,851,780.17
其中：										
商业承兑汇票						26,851,780.17	98.17%			26,851,780.17
合计	500,000.00	100.00%	500,000.00	100.00%		27,351,780.17	100.00%	500,000.00	1.83%	26,851,780.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中煤科创节能技术有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	票据背书后到期未承兑，被持票人追索
合计	500,000.00	500,000.00	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	319,016,934.81	21.13%	294,374,661.50	92.28%	24,642,273.31	331,623,961.72	21.49%	304,698,587.16	91.88%	26,925,374.56
其中：										
	319,016,934.81	21.13%	294,374,661.50	92.28%	24,642,273.31	331,623,961.72	21.49%	304,698,587.16	91.88%	26,925,374.56
按组合计提坏账准备的应收账款	1,190,798,328.69	78.87%	116,374,356.36	9.77%	1,074,423,972.33	1,211,309,645.62	78.51%	134,850,731.12	11.13%	1,076,458,914.50
其中：										
	1,190,798,328.69	78.87%	116,374,356.36	9.77%	1,074,423,972.33	1,211,309,645.62	78.51%	134,850,731.12	11.13%	1,076,458,914.50
合计	1,509,815,263.50	100.00%	410,749,017.86	27.21%	1,099,066,245.64	1,542,933,607.34	100.00%	439,549,318.28	28.49%	1,103,384,289.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
RongXin Power	39,585,915.84	39,585,915.84	100.00%	账龄较长，海外项目

Electronic India Private Limited				风险较大，预计无法收回
北京能高自动化技术股份有限公司	38,507,000.00	38,507,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
溧阳昌兴钢铁配套设施有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
承德蓝铜矿业有限公司	18,500,000.00	18,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
东能源风能事业部	17,865,140.50	17,865,140.50	100.00%	账龄较长，海外项目风险较大，预计无法收回
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	16,654,136.40	16,654,136.40	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
福建增晟创新节能科技有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	100.00%	账龄超过五年，预计无法收回
剩余企业 185 家	142,504,742.07	117,862,468.76	82.71%	公司经营困难，预计无法收回
合计	319,016,934.81	294,374,661.50	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	994,327,347.55
	994,327,347.55
1 至 2 年	27,421,209.63
2 至 3 年	88,795,995.69
3 年以上	399,270,710.63
3 至 4 年	105,261,606.27
4 至 5 年	105,347,509.18
5 年以上	188,661,595.18
合计	1,509,815,263.50

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	439,549,318.28	-24,236,858.82	4,563,441.60			410,749,017.86
合计	439,549,318.28	-24,236,858.82	4,563,441.60			410,749,017.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中铁二局集团电务工程有限公司	2,000,000.00	收到银行承兑汇票
杭锦旗聚能能源有限公司	944,000.00	收到银行存款
河北鑫达钢铁有限公司	796,000.00	收到银行承兑汇票
大庆油田建设集团有限责任公司	670,000.00	收到银行存款
合计	4,410,000.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华为软件技术有限公司	98,879,612.51	6.55%	1,977,592.25
东莞市互通计算机科技有限公司	62,137,905.84	4.12%	1,931,195.46
平安科技（深圳）有限公司	58,673,540.96	3.89%	933,522.82
深圳市网景互动科技有限公司	48,206,306.81	3.19%	2,198,890.06
RongXin Power Electronic India Private Limited	39,585,915.84	2.62%	39,585,915.84
合计	307,483,281.96	20.37%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,500.00	40,663,374.04

合计	51,500.00	40,663,374.04
----	-----------	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	102,996,635.90	51.97%	78,860,959.45	36.44%
1 至 2 年	61,214,250.83	30.89%	127,013,509.17	58.69%
2 至 3 年	29,432,906.85	14.85%	8,057,429.26	3.72%
3 年以上	4,543,712.59	2.29%	2,484,603.34	1.15%
合计	198,187,506.17	--	216,416,501.22	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国移动通信集团山西有限公司太原分公司（省网）	30,221,189.80	15.25%
东莞市互通计算机科技有限公司	24,482,000.00	12.35%
中国移动通信集团山西有限公司忻州分公司（省网）	20,057,241.48	10.12%
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司（短信）	8,424,402.47	4.25%
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	7,831,498.63	3.95%
小 计	91,016,332.38	45.92%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,482,355.55	4,708,955.55
其他应收款	244,797,649.28	307,556,770.70
合计	251,280,004.83	312,265,726.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,482,355.55	4,708,955.55
合计	6,482,355.55	4,708,955.55

2) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金保证金组合	28,549,721.66	52,077,080.09
应收暂付款组合	4,496,269.11	8,995,215.29
应收股权转让款组合	163,630,095.68	242,079,877.08
应收备用金组合	77,200.00	971,905.44
应收其他组合	110,755,859.39	72,642,514.91
合计	307,509,145.84	376,766,592.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	35,241,936.00	1,613.01	33,966,273.08	69,209,822.09
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	-5,905,092.48		-593,233.05	-6,498,325.53
2021 年 6 月 30 日余额	29,336,843.52	1,613.01	33,373,040.03	62,711,496.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,184,159.21
	65,184,159.21
1 至 2 年	178,223,556.54
2 至 3 年	3,927,307.86
3 年以上	60,174,122.23
3 至 4 年	19,441,971.40
4 至 5 年	29,476,280.42
5 年以上	11,255,870.41
合计	307,509,145.84

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津百利特精电气股份有限公司	股权、资产转让款	171,566,471.44	1-2 年	55.79%	17,156,647.14
卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司	资产转让款	34,300,000.00	1 年以内	11.15%	1,715,000.00
杨昭平	股权转让款	18,573,595.68	4-5 年	6.04%	18,573,595.68
马伟	股权转让款	12,443,000.00	3-4 年	4.05%	3,732,900.00
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股权转让款	8,927,800.00	4-5 年	2.90%	2,678,340.00
合计	--	245,810,867.12	--	79.94%	43,856,482.82

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料				21,488,730.59	19,707,427.31	1,781,303.28
在产品	150,300.93		150,300.93	25,085,674.17	25,062,027.70	23,646.47
库存商品	1,551,306.51	1,501,306.51	50,000.00	1,540,791.67	1,540,791.67	0.00
合计	1,701,607.44	1,501,306.51	200,300.93	48,115,196.43	46,310,246.68	1,804,949.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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	
原材料	19,707,427.31			19,707,427.31		
在产品	25,062,027.70			25,062,027.70		
库存商品	1,540,791.67	1,501,306.51		1,540,791.67		1,501,306.51
合计	46,310,246.68	1,501,306.51		46,310,246.68		1,501,306.51

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	31,392,442.05	46,597,522.92
预缴所得税		1,084,597.22
待认证进项税	12,451,870.84	
合计	43,844,312.89	47,682,120.14

10、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
哈密荣信新能源有限公司(以下简称哈密荣信)	55,388,528.23			2,629,985.15						58,018,513.38	
深圳市梦网信联科技发展有限公司(以下简称梦网信联)	6,578,712.26			-72,174.80						6,506,537.46	
深圳市梦网健康有限公司(以下简称梦网健康)	20,547,847.78	990,000.00		-962,659.95						20,575,187.83	
梦网健康国际有限公司(以下简称健康国际)	29,797.02									29,797.02	
小计	82,544,885.29	990,000.00		1,595,150.41						85,130,035.69	
合计	82,544,885.29	990,000.00		1,595,150.41						85,130,035.69	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	94,810,310.00	89,063,750.00
合计	94,810,310.00	89,063,750.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	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	其他综合收益 转入留存收益 的原因
深圳市智语科技有限公司					非交易性权益 工具投资	
快快乐动（北京）网络科技有限公司					非交易性权益 工具投资	
扬州正在上演文化传媒有限公司					非交易性权益 工具投资	
杭州三体视讯科技有限公司					非交易性权益 工具投资	
上海奥菲广告传媒股份有限公司					非交易性权益 工具投资	
北京博电新力电气股份有限公司					非交易性权益 工具投资	
德州力维机械有限公司					非交易性权益 工具投资	
上海地澳自动化科技有限公司					非交易性权益 工具投资	

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,262,212.45	173,666,583.23
合计	165,262,212.45	173,666,583.23

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	办公设备	房屋装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	146,581,011.22	186,764,897.30	16,456,961.72	13,476,240.38	97,175,070.78		460,454,181.40
2.本期增加金额			985,137.88	1,097,889.54		1,985,641.20	4,068,668.62
（1）购置			985,137.88	1,097,889.54		1,985,641.20	4,068,668.62
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	1,068,270.86	86,946,098.28		533,470.02			88,547,839.16
（1）处置或报废	1,068,270.86	86,946,098.28		533,470.02			88,547,839.16
4.期末余额	145,512,740.36	99,818,799.02	17,442,099.60	14,040,659.90	97,175,070.78	1,985,641.20	375,975,010.86
二、累计折旧							
1.期初余额	10,531,233.79	69,743,105.15	11,990,213.39	10,966,542.15	62,891,911.28		166,123,005.76
2.本期增	5,785,017.34	121,736.64	832,510.15	670,897.60	3,658,532.93	718,910.42	11,787,605.0

加金额							8
(1) 计提	5,785,017.34	121,736.64	832,510.15	670,897.60	3,658,532.93	718,910.42	11,787,605.08
3.本期减少金额		43,519,194.07		498,140.16			44,017,334.23
(1) 处置或报废		43,519,194.07		498,140.16			44,017,334.23
4.期末余额	16,316,251.13	26,345,647.72	12,822,723.54	11,139,299.59	66,550,444.21	718,910.42	133,893,276.61
三、减值准备							
1.期初余额	1,452,380.78	117,021,792.15		23,307.29	2,167,112.19		120,664,592.41
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		43,845,070.61					43,845,070.61
(1) 处置或报废		43,845,070.61					43,845,070.61
4.期末余额	1,452,380.78	73,176,721.54		23,307.29	2,167,112.19		76,819,521.80
四、账面价值							
1.期末账面价值	127,744,108.45	296,429.76	4,619,376.06	2,878,053.02	28,457,514.38	1,266,730.78	165,262,212.45
2.期初账面价值	134,597,396.65	-1,827,892.08	4,466,748.33	2,486,390.94	33,943,939.39		173,666,583.23

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	187,711,228.12	145,792,582.24
合计	187,711,228.12	145,792,582.24

(1) 在建工程情况

单位：元

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
梦网科技大厦	187,711,228.12		187,711,228.12	145,792,582.24		145,792,582.24
合计	187,711,228.12		187,711,228.12	145,792,582.24		145,792,582.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
梦网科技大厦	318,140,000.00	145,792,582.24	41,918,645.88			187,711,228.12	59.00%	60%	7,426,820.51	3,709,716.94	5.00%	金融机构贷款
合计	318,140,000.00	145,792,582.24	41,918,645.88			187,711,228.12	--	--	7,426,820.51	3,709,716.94	5.00%	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	265,740,000.00	3,841,614.43	2,672,795.67	5,325,796.85	153,896,627.99	431,476,834.94
2.本期增加金额				2,916,074.59		2,916,074.59
(1) 购置				2,916,074.59		2,916,074.59

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	265,740,000.00	3,841,614.43	2,672,795.67	8,241,871.44	153,896,627.99	434,392,909.53
二、累计摊销						
1.期初余额	42,813,666.83	2,506,400.54	2,383,687.97	2,155,698.96	118,530,113.65	168,389,567.95
2.本期增加金额	4,429,000.02	4,462.50	1,637.16	824,579.90	8,489,878.88	13,749,558.46
(1) 计提	4,429,000.02	4,462.50	1,637.16	824,579.90	8,489,878.88	13,749,558.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	47,242,666.85	2,510,863.04	2,385,325.13	2,980,278.86	127,019,992.53	182,139,126.41
三、减值准备						
1.期初余额		1,259,364.73				1,259,364.73
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额		1,259,364.73				1,259,364.73
四、账面价值						
1.期末账面价值	218,497,333.15	71,386.66	287,470.54	5,261,592.58	26,876,635.46	250,994,418.39
2.期初账面价值	222,926,333.17	75,849.16	289,107.70	3,170,097.89	35,366,514.34	261,827,902.26

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的		处置		
梦网科技	2,470,041,051.95					2,470,041,051.95
梦网视讯（原为梦网百科）	68,160,595.94					68,160,595.94
尚鼎策划	4,644,230.81					4,644,230.81
合计	2,542,845,878.70					2,542,845,878.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
梦网视讯（原为梦网百科）	27,855,399.43					27,855,399.43
合计	27,855,399.43					27,855,399.43

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

① 梦网科技

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，梦网科技现金流量预测使用的税前折现率是 15.44%（2019 年度：14.80%），预测期以后

的现金流量按照永续稳定期计算推断得出，该增长率和移动信息行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的深圳中联资产评估有限公司出具的《梦网云科技集团股份有限公司拟对合并“深圳市梦网科技发展有限公司股权”形成的商誉进行减值测试资产评估报告》(深中联评报字【2021】第71号)，梦网科技包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额不低于393,152.19万元，高于账面价值390,193.05万元，商誉并未出现减值损失。

② 梦网视讯

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，梦网视讯现金流量预测使用的税前折现率是15.31%（2019年度：17.94%），预测期以后的现金流量按照永续稳定期计算推断得出，该增长率和移动信息行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的深圳中联资产评估有限公司出具的《梦网云科技集团股份有限公司拟对合并“深圳市梦网视讯有限公司”形成的商誉进行减值测试资产评估报告》(深中联评报字【2021】第72号)，梦网视讯包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额不低于16,599.62万元，高于账面价值16,320.80万元，商誉并未出现减值损失。

③ 尚鼎策划

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，尚鼎策划现金流量预测使用的税前折现率是2021-2025 年度13.84%（2019年度：14.41%），预测期以后的现金流量按照永续稳定期计算推断得出，该增长率和策划服务行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的深圳中联资产评估有限公司出具的《梦网云科技集团股份有限公司拟对合并“深圳市尚鼎企业形象策划有限公司股权”形成的商誉进行减值测试资产评估报告》(深中联评报字【2021】第73号)，尚鼎策划包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额不低于1,252.97万元，高于账面价值1,228.95万元，商誉并未出现减值损失。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

主要资产组组合商誉测算的参数情况

项目	梦网科技	梦网视讯	尚鼎策划
预测期	5年	5年	5年
收入增长率	预测期分别为1.05%、14.77%、12.56%、12.58%、11.49%；永续期为0%	预测期分别为1.66%、1.67%、1.67%、1.68%、1.69%；永续期为0%	预测期分别为7.68%、9.00%、9.00%、9.00%、9.00%；永续期为0%
净利润率	预测期分别为10.42%、11.88%、12.68%、13.43%、13.89%；永续期为13.89%	预测期分别为27.37%、27.49%、27.64%、27.79%、27.93%；永续期为27.93%	预测期分别为7.66%、8.48%、8.72%、9.42%、10.20%；永续期为10.20%
折现率	预测期和永续期均为15.44%	预测期和永续期均为15.31%	预测期和永续期均为13.84%

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	10,451,108.32	631,067.96	1,064,433.82		10,017,742.46
系统合作费	6,020,331.64	2,760,000.00	1,631,166.36		7,149,165.28
许可证牌照授权费	2,421,383.66		660,377.40		1,761,006.26
其他	339,999.35		166,289.30		173,710.05
合计	19,232,822.97	3,391,067.96	3,522,266.88		19,101,624.05

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,685,951.19	11,108,702.90	63,320,170.27	9,498,025.54
股权激励	16,689,480.69	2,503,422.10	16,689,480.69	2,503,422.10
递延收益	1,637,712.05	245,656.81	2,473,848.74	371,077.31
合计	91,013,143.93	13,857,781.81	82,483,499.70	12,372,524.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,779,213.29	4,016,881.99	35,259,852.54	5,288,977.88
合计	26,779,213.29	4,016,881.99	35,259,852.54	5,288,977.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,857,781.81		12,372,524.95
递延所得税负债		4,016,881.99		5,288,977.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	492,296,512.62	680,617,241.82
可抵扣亏损	289,636,373.90	244,591,239.40
股权激励	18,615,915.46	18,615,915.46
合计	800,548,801.98	943,824,396.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	157,389.99	157,389.99	
2022 年	5,374,296.13	5,374,296.13	
2023 年	90,648,025.71	90,648,025.71	
2024 年	17,724,332.18	17,724,332.18	
2025 年	118,852,647.15	118,852,647.15	
2026 年	45,397,792.32		
无限期结转	11,481,890.42	11,834,548.24	
合计	289,636,373.90	244,591,239.40	--

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,007,806.94
信用借款	850,190,000.00	845,540,000.00
短期借款利息		172,477.75
合计	850,190,000.00	850,720,284.69

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,320,000.00	22,503,200.00
合计	15,320,000.00	22,503,200.00

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	376,758,037.69	688,164,327.78
应付设备款	4,774,849.29	5,641,401.45
合计	381,532,886.98	693,805,729.23

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,442,685.86	75,427,188.10
合计	63,442,685.86	75,427,188.10

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,009,045.79	111,373,064.32	117,941,899.20	22,440,210.91
二、离职后福利-设定提存计划	7,308.19	4,303,437.82	4,303,597.08	7,148.93
三、辞退福利		21,500.00	21,500.00	0.00
合计	29,016,353.98	115,698,002.14	122,266,996.28	22,447,359.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	28,993,210.99	106,876,136.12	113,599,739.76	22,269,607.35
2、职工福利费	2,540.00	1,424,975.78	1,427,515.78	0.00
3、社会保险费	2,355.99	1,934,707.01	1,933,987.01	3,075.99
其中：医疗保险费	2,355.99	1,761,494.53	1,760,774.53	3,075.99
工伤保险费		40,666.96	40,666.96	0.00
生育保险费		132,545.52	132,545.52	0.00
4、住房公积金		968,283.38	947,705.38	20,578.00
5、工会经费和职工教育经费	10,938.81	168,962.03	32,951.27	146,949.57
合计	29,009,045.79	111,373,064.32	117,941,899.20	22,440,210.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	7,136.96	4,219,244.19	4,219,244.19	7,136.96
2、失业保险费	171.23	84,193.63	84,352.89	11.97
合计	7,308.19	4,303,437.82	4,303,597.08	7,148.93

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,676,895.40	1,533,564.80
企业所得税	8,839,518.68	18,637,608.54
个人所得税	1,745,197.87	615,761.16
城市维护建设税	1,021,040.47	1,012,028.36
土地使用税	6,673.19	55,584.80
教育费附加	437,589.79	433,689.44
地方教育附加	291,724.90	289,124.66
其他税费	165,573.64	175,875.40
合计	14,184,213.94	22,753,237.16

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	77,446,179.12	170,744,979.20
合计	77,446,179.12	170,744,979.20

（1）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	41,512,588.84	43,313,338.35
应付暂收款	2,391,163.84	36,416,080.90
限制性股票认购款		22,991,449.36
往来款		8,123,287.63
其他	33,542,426.44	59,900,822.96
合计	77,446,179.12	170,744,979.20

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税	8,845,911.88	5,442,303.42
未开发票待转销项税额	34,612,884.46	49,187,125.71
合计	43,458,796.34	54,629,429.13

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		
	161,631,171.36	126,318,744.89
合计	161,631,171.36	126,318,744.89

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,407,823.83		1,742,338.75	11,665,485.08	与资产、收益相关的政府补助
合计	13,407,823.83		1,742,338.75	11,665,485.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
大型煤矿 RGM(国家 发改委)	2,190,552. 13			60,848.68			2,129,703. 45	与资产相 关
大型煤矿 RGM(省 信息产业 厅)	337,019.65			9,361.66			327,657.99	与资产相 关
SVC 升级 项目	2,373,771. 21			65,938.08			2,307,833. 13	与资产相 关
辽宁省电 力电子节 能装备工 程实验室 项目(北京 实验室)	965.43			53.64			911.79	与资产相 关
2013 年智 眸平安社 区监控系	468,188.64			264,912.99			203,275.65	与资产相 关

统产业化								
企业移动商务互动云平台	1,081,979.04			378,742.08			703,236.96	与资产相关
鞍山云数据计算中心项目	6,031,666.67			770,000.00			5,261,666.67	与资产相关
2013 年企业商务助理智能云平台高端软件	923,681.06			192,481.62			731,199.44	与资产相关
合计	13,407,823.83			1,742,338.75			11,665,485.08	

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	811,541,107.00	1,069,074.00				1,069,074.00	812,610,181.00

其他说明：

公司2019年第五次临时股东大会、第七届董事会第六次会议、第七届董事会第九次会议、第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》等议案，公司决定拟授予股票期权4,175.54万份。2019年11月23日，公司披露了《关于2019年股票期权激励计划授予登记完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2019年11月21日完成了2019年股票期权激励计划首次/预留授予登记工作，共向300名激励对象首次授予3,425.54万份股票期权，行权价格为15.96元/股；向10名激励对象授予预留股票期权750万份，行权价格为16.87元/股。2021年1月1日至2021年6月30日，共行权1,069,074份股票期权，收到行权资金17,062,421.04元，其中：增加股本人民币1,069,074元，增加资本公积(股本溢价)15,993,347.04元。本次行权后，公司总股本由811,541,107股增加至812,610,181股。

30、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	2,448,269,007.48	15,993,347.04		2,464,262,354.52
其他资本公积	90,675,863.62			90,675,863.62
合计	2,538,944,871.10	15,993,347.04		2,554,938,218.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2019年第五次临时股东大会、第七届董事会第六次会议、第七届董事会第九次会议、第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》等议案，公司决定拟授予股票期权4,175.54万份。2019年11月23日，公司披露了《关于2019年股票期权激励计划授予登记完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2019年11月21日完成了2019年股票期权激励计划首次/预留授予登记工作，共向300名激励对象首次授予3,425.54万份股票期权，行权价格为15.96元/股；向10名激励对象授予预留股票期权750万份，行权价格为16.87元/股。2021年1月1日至2021年6月30日，共行权1,069,074份股票期权，收到行权资金17,062,421.04元，其中：增加股本人民币1,069,074元，增加资本公积(股本溢价)15,993,347.04元。本次行权后，公司总股本由811,541,107股增加至812,610,181股。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	160,542,617.64	172,176,236.07		332,718,853.71
合计	160,542,617.64	172,176,236.07		332,718,853.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司分别于2021年2月3日召开2021年第二次临时股东大会、2021年1月17日召开第七届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于<中长期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<中长期员工持股计划管理细则>的议案》。2021年1月1日至2021年6月30日，公司中长期员工持股计划共计以172,176,236.07元（含交易费用）回购公司股份10,819,521股。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	876,028.02	-207,770.15				-207,770.15		668,257.87
现金流量套期储备								668,257.87
外币财务报表折算差额	876,028.02	-207,770.15				-207,770.15		
其他综合收益合计	876,028.02	-207,770.15				-207,770.15		668,257.87

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,016,876.56			144,016,876.56
合计	144,016,876.56			144,016,876.56

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,124,007,037.89	1,022,839,878.66
调整后期初未分配利润	1,124,007,037.89	1,022,839,878.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,861,469.92	101,167,159.23
期末未分配利润	1,215,868,507.82	1,124,007,037.89

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,386,582,532.44	1,156,802,000.71	1,207,031,556.76	1,041,817,639.64
合计	1,386,582,532.44	1,156,802,000.71	1,207,031,556.76	1,041,817,639.64

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,165.04	391,555.43
教育费附加	44,213.59	172,179.05
房产税	342,772.98	570,174.77
土地使用税	239,933.03	445,639.98
印花税	476,664.25	562,084.88
地方教育附加	29,475.74	107,216.37
其他	49,118.89	24,933.88
合计	1,285,343.52	2,273,784.36

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,593,637.90	37,979,843.64
办公费	7,357,279.58	7,345,870.94
差旅费	1,511,884.83	707,519.16
维修调试费	60,401.70	227,243.62
咨询服务费	4,251,787.50	4,508,225.92
运费及包装费	25,094.50	0.00
其他	5,016,023.47	3,768,278.96
合计	62,816,109.48	54,536,982.24

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,988,851.85	15,173,017.65
业务招待费	1,522,927.16	384,697.82
保险费	42,534.56	1,560.38
办公费	3,139,866.62	5,826,185.49
租赁费	2,064,051.54	3,028,853.23
咨询服务费	5,509,248.86	4,046,406.94
折旧及摊销	19,083,330.08	22,781,482.49
其他	1,259,842.19	2,302,466.05

合计	53,610,652.86	53,544,670.05
----	---------------	---------------

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,619,445.45	37,321,554.92
折旧及摊销	4,218,110.21	4,630,543.15
办公费	1,664,084.40	1,468,166.13
租赁费	2,268,685.36	2,501,167.05
开发经费	52,460.54	3,181,982.39
咨询服务费	7,415,981.55	7,521,005.77
其他	465,685.44	299,904.88
合计	50,704,452.95	56,924,324.29

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,007,050.30	11,837,191.41
减：利息收入	5,066,959.98	3,465,406.20
汇兑损益	3,417,571.88	-3,632,719.73
银行手续费等其他	464,685.36	1,732,912.39
合计	14,822,347.56	6,471,977.87

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,742,338.75	3,052,513.93
与收益相关的政府补助	12,197,285.01	12,224,108.66
合 计	13,939,623.76	15,276,622.59

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,595,150.41	752,075.30

交易性金融资产在持有期间的投资收益		162,920.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,023,006.44	35,970,255.24
合计	8,618,156.85	36,885,250.54

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,511,319.73	-7,153,648.85
合计	-4,511,319.73	-7,153,648.85

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,722,918.96	-10,050,796.24
合计	35,722,918.96	-10,050,796.24

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,501,306.51	
合计	-1,501,306.51	

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-367,253.25	-602,491.69
合计	-367,253.25	-602,491.69

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	79,214.35	3,357,167.17	79,214.35

其他	82,095.21	3,270.18	82,095.21
合计	161,309.56	3,360,437.35	161,309.56

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法收回的款项		879,385.62	
其他	576,566.50	535,276.30	576,566.50
合计	576,566.50	1,414,661.92	576,566.50

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,926,543.29	1,411,719.63
递延所得税费用	-2,757,352.73	-3,243,480.87
合计	11,169,190.56	-1,831,761.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	98,027,188.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,243,796.19
子公司适用不同税率的影响	1,065,852.40
调整以前期间所得税的影响	-462,221.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,621,054.08
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	7,917,272.46
研发加计扣除影响	-5,974,454.54
所得税费用	11,169,190.56

50、其他综合收益

详见附注 32。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,358,504.01	6,251,748.49
活期存款利息收入	2,523,423.72	3,408,929.18
收回票据保证金	9,263,620.05	98,693,568.75
收到的押金保证金	3,656,972.39	3,333,775.39
收回履约保函保证金	24,492,455.31	34,000.00
往来款及其他	16,001,605.01	29,645,283.26
合计	61,296,580.49	141,367,305.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	28,877,097.94	17,328,719.78
支付管理和研发费用	28,280,294.96	60,872,099.43
支付票据保证金	25,896,500.00	7,174,519.83
支付履约保函保证金	89,790,883.73	14,285,094.00
往来款及其他	31,298,713.87	14,887,565.44
合计	204,143,490.50	114,547,998.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定存结存	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定存结存	50,000,000.00	310,000,000.00
合计	50,000,000.00	310,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	13,788,862.93	19,850,000.00
合计	13,788,862.93	19,850,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	222,315,729.43	27,433,084.19
支付票据保证金	35,917,865.78	31,771,466.67
合计	258,233,595.21	59,204,550.86

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	86,857,997.94	29,594,651.33
加：资产减值准备	-34,221,612.45	10,050,796.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,787,605.08	11,611,324.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	13,749,558.46	16,067,424.15
长期待摊费用摊销	3,522,266.88	3,583,778.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	367,253.25	602,491.69
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	5,674.12	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,511,319.73	7,153,648.85
财务费用（收益以“—”号填列）	14,822,347.56	6,471,977.87

投资损失（收益以“－”号填列）	-8,618,156.85	-36,885,250.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,485,256.86	-1,564,545.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,272,095.89	-1,678,935.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,604,648.82	2,655,647.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-494,620,053.83	203,777,920.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	161,230,479.22	-176,439,938.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-241,758,024.82	75,000,991.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	501,717,412.97	555,979,903.86
减：现金的期初余额	757,181,212.44	429,654,668.31
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	-255,463,799.47	126,325,235.55

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	501,717,412.97	757,181,212.44
其中：库存现金	739.86	739.86
可随时用于支付的银行存款	501,716,673.11	757,180,472.58
三、期末现金及现金等价物余额	501,717,412.97	757,181,212.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	408,472,732.52	331,277,424.15

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	408,472,732.52	保证金存款、履约保证金等
无形资产	218,497,333.15	土地使用权
合计	626,970,065.67	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,753,475.97	6.4601	17,787,730.11
欧元	4,268.92	7.6862	32,811.74
港币			
英镑	7,526.14	8.941	67,291.22
肯尼亚先令	4,372,829.62	0.0599	261,744.74
应收账款	--	--	
其中：美元	8,791,409.70	6.4601	56,793,385.80
欧元	3,105,397.59	7.6862	23,868,706.96
港币			
挪威克朗	2,223,229.46	0.7547	1,677,871.27
应付账款			
其中：美元	232,499.63	6.4601	1,501,970.86
欧元	51,681.22	7.6862	397,232.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,742,338.75	其他收益	1,742,338.75
与收益相关的政府补助	12,197,285.01	其他收益	12,197,285.01
合计	13,939,623.76		13,939,623.76

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1.2021年1月，子公司梦网国际（香港）有限公司出资设立梦网国际通信（香港）有限公司，持股51%；

2.2021年3月，梦网国际通信（香港）有限公司出资设立梦网云通科技（深圳）有限公司，持股100%；

3.2021年4月，注销荣西电力传输技术有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
梦网科技	深圳	深圳	信息服务业务	100.00%		非同一控制下

						企业合并
云数科技	鞍山	鞍山	机动车、电子产品和日用产品修理业	100.00%		投资设立
梦网云播	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
梦网视讯	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
梦网物联	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	51.00%		投资设立
新疆荣信	新疆维吾尔自治区哈密市	新疆维吾尔自治区哈密市	电气机械和器材制造业	100.00%		投资设立
梦网香港	香港	香港	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
锦囊互动	深圳	深圳	商务服务业	100.00%		投资设立
梦网云创	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈密荣信	新疆	新疆	电力电子业务	20.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	哈密荣信	哈密荣信
流动资产	242,943,689.40	298,092,481.27
非流动资产	726,824,738.11	756,031,426.56
资产合计	969,768,427.51	1,054,123,907.83
流动负债	91,842,960.65	114,348,366.72
非流动负债	587,832,900.00	662,832,900.00
负债合计	679,675,860.65	777,181,266.72

归属于母公司股东权益	290,092,566.86	276,942,641.11
按持股比例计算的净资产份额	58,018,513.37	55,388,528.22
对联营企业权益投资的账面价值	58,018,513.37	55,388,528.22
营业收入	73,373,924.75	68,483,453.17
净利润	13,149,925.75	3,993,991.62
综合收益总额	13,149,925.75	3,993,991.62

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的 25.82%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	850,190,000.00	850,190,000.00	850,190,000.00		
应付票据	15,320,000.00	15,320,000.00	15,320,000.00		
应付账款	381,532,886.98	381,532,886.98	381,532,886.98		
其他应付款	77,446,179.12	77,446,179.12	77,446,179.12		
小 计	1,324,489,066.10	1,324,489,066.10	1,324,489,066.10		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	850,712,477.75	850,712,477.75	850,712,477.75		
应付票据	22,503,200.00	22,503,200.00	22,503,200.00		
应付账款	693,805,729.23	693,805,729.23	693,805,729.23		
其他应付款	170,744,979.20	170,744,979.20	170,744,979.20		
小 计	1,737,766,386.18	1,737,766,386.18	1,737,766,386.18		

(三) 市场风险

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

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使

本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2.外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 债务工具投资		153,282,047.51		153,282,047.51
(2) 权益工具投资	10,304,725.68			10,304,725.68
2. 应收款项融资			51,500.00	51,500.00
3. 其他权益工具投资			94,810,310.00	94,810,310.00
4. 其他非流动金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	10,304,725.68	153,282,047.51	144,861,810.00	308,448,583.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二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

本公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，估值技术为收益法，按照本金加利息确定公允价值。

4、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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，因此本公司期末以成本法确定公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

自然人姓名	关联关系	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
余文胜	控股股东(大股东)	20.34	20.34

本企业最终控制方是余文胜。

其他说明：

余文胜持有公司165,257,375股股份，占公司股份总数的20.34%，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市梦网健康有限公司	联营公司
深圳市梦网信联科技发展有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	大股东参股企业
深圳荣科恒阳整流技术有限公司	股东参股企业
辽宁梦网鑫由达医疗器械有限公司	大股东控股企业
辽宁梦网医疗科技有限公司	大股东控股企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁梦网鑫由达医疗器械有限公司（梦网健康子公司）	采购商品或服务	125,150.34			

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,465,749.83	8,603,960.12

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳荣科恒阳整流技术有限公司	8,906.48	445.32	8,906.48	445.32
小计		8,906.48	445.32	8,906.48	445.32
其他应收款	深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,927,800.00	2,678,340.00	8,927,800.00	2,678,340.00
		8,927,800.00	2,678,340.00	8,927,800.00	2,678,340.00
小计					

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳荣科恒阳整流技术有限公司	2,197,630.00	2,197,630.00
小计		2,197,630.00	2,197,630.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,819,521.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,069,074.00
公司本期失效的各项权益工具总额	35,340,254.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	[注 1]
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	[注 2]

其他说明

[注1]公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限25,385,800份期权，其中21,548,300份期权的行权价格为15.96元/股，3,837,500份期权的行权价格为16.87元/股，合同剩余期限为39个月；

[注2]公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限分别有5,940,000股限制性股票，行权价格为9.02元/股，合同剩余期限为42个月；6,853,224股限制性股票，由公司回购的股份以零价格转让取得，无需出资，合同剩余期限为41个月；公司中长期员工持股计划2021年上半年回购10,819,521股股份，由公司回购的股份以零价格转让取得，无需出资，合同剩余期限为54个月。

(一) 概述

1) 2019年9月27日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2019年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于调整提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划有关事项的议案》。2019年9月30日，公司分别召开了七届董事会第九次会议，会议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司向符合条件的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术(业务)骨干 403 名激励对象授予3,450 万份股票期权，向符合条件的核心管理人10名激励对象授予750万份预留股票期权。

(1) 解锁期及解锁比例：

本激励计划首次授予的股票期权和预留授权的股票期权自期权授权日起满12个月后，激励对象可在未来60个月内分四期行权，具体安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个解除限售期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自首次授予日起48个月后的首个交易日起至首次授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 解锁条件：

A.公司层面业绩考核要求

解除限售安排	业绩考核目标
--------	--------

股票期权第一个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 40%
股票期权第二个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 80%
股票期权第三个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120%
股票期权第四个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 170%

该本激励计划的首次授予限制性股票的解除限售考核年度为2018至2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度业绩考核目标如下表所示：

B.个人层面绩效考核要求

本激励计划中，公司应对各激励对象每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可解除限售。

2) 2019 年 11 月 18 日，公司召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于<2019 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》。2019 年 12 月 31 日，公司分别召开了第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，北京国枫律师事务所出具了法律意见书。公司向符合条件的25人授予1,165万份限制性股票。

(1) 解锁期及解锁比例：

本激励计划首次授予的股票期权和预留授权的股票期权自期权授权日起满 12 个月后，激励对象可在未来 60 个月内分四期行权，具体安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个解除限售期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自首次授予日起48个月后的首个交易日起至首次授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 解锁条件：

A.公司层面业绩考核要求

该本激励计划的首次授予限制性股票的解除限售考核年度为2018 至2020 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核目标
股票期权第一个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 40%
股票期权第二个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 80%
股票期权第三个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120%
股票期权第四个行权期	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 170%

B.个人层面绩效考核要求

本激励计划中，公司应对各激励对象每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可解除限售。

3) 2019 年 11 月 18 日，公司召开 2019 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于<第一期员工持股计划管理细则>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》。根据公司《第一期员工持股计划管理细则》，员工持股计划的员工总人数为 18 人，其中参与本员工持股计划的董事(不含独立董事)、高级管理人员共计 10 人，其他参加本计划的公司员工合计 8 人，参加对象持有本员工持股计划份额为12,460,406股。员工持股计划股票由公司 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日期间公司回购的股份以零价格转让取得，无需出资。

(1) 锁定期与解锁安排

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后将开始分期解锁，锁定期最长 48 个月，具体如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一批解锁时点	自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月	20%
第二批解锁时点	自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月	25%
第三批解锁时点	自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月	25%
第四批解锁时点	自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满48个月	30%

(2) 解锁条件：

A.公司层面业绩考核要求

公司达到下述业绩考核指标时，出售对应解锁时点的股票获得的资金归全体持有人所有。各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核目标
第一批解锁时点	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 40%
第二批解锁时点	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 80%
第三批解锁时点	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120%
第四批解锁时点	以 2018 年梦网科技营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 170%

若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标未达成，本计划通过非交易过户方式自公司回购专用证券账户所获得的股票，在对应股票锁定期届满后由公司收回注销；该部分股票出售前所获得的现金分红等权益(如有)归属于公司。

B.个人层面绩效考核要求

本员工持股计划中，公司应对各持有人每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可取得实际归属的权益份额。

3) 2021年2月3日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<中长期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<中长期员工持股计划管理细则>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司中长期员工持股计划有关事项的议案》。根据公司《中长期员工持股计划（草案）》，参与本员工持股计划的董事(不含独立董事)、高级管理人员及监事共计 10 人，其他参加本计划的中层管理人员及其他核心骨干员工不超过40人。本员工持股计划的股票来源为通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易）、协议转让、公司回购股份等法律法规许可的方式购买的标的股票，本员工持股计划以“份”作为认购单位，每份份额为1元，首期员工持股计划的总份数不超过20,000万份。

（1）解锁安排及解锁条件：

首期员工持股计划锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至持股计划名下之日起计算。首期员工持股计划以考核指标完成情况来确定公司业绩考核得分（X），根据公司业绩考核得分（X）来确定当年公司业绩考核归属权益比例（M）。

A.各期解锁比例及公司业绩考核指标如下表所示：

归属安排	得分情况(X) 业绩考核指标	0分	60分	80分	100分
40%	2021年公司营业收入较2020年增长率不低于25%（A）	$A < 15\%$	$15\% \leq A < 20\%$	$20\% \leq A < 25\%$	$A \geq 25\%$

30%	2022年公司营业收入较2020年增长率不低于52% (A)	$A < 31.2\%$	$31.2\% \leq A < 41.6\%$	$41.6\% \leq A < 52\%$	$A \geq 52\%$
30%	2023年公司营业收入较2020年增长率不低于82% (A)	$A < 49.2\%$	$49.2\% \leq A < 65.6\%$	$65.6\% \leq A < 82\%$	$A \geq 82\%$

公司各考核年度的营业收入增长率 (A) 的得分为 (X)，公司业绩考核得分 (X) 对应的归属权益比例 (M) 如下表所示：

公司业绩考核得分 (X) 区间	公司业绩考核归属权益比例 (M)
X=0分	0
X=60分	60%
X=80分	80%
X=100分	100%

持有人各归属批次未能归属的权益，由管理委员会无偿收回，并按照公司提议的方式进行处理，包括但不限于由公司指定的原员工持股计划持有人或符合持股计划条件的新员工持股计划参与人享有（应遵守单一持有人所持有员工持股计划份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额1%的规定），或将该部分权益对应的全部或部分收益，在标的股票出售后，由当期个人绩效考核评分为“A”的持有人按其可归属权益比例进行分配，或归属于公司。

B.个人层面绩效考核要求

个人绩效考核根据公司制定的《员工持股计划管理细则》执行，持有人的个人绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

个人绩效考核评级分为四档，根据个人绩效考核评级确定个人绩效考核归属权益比例 (P)，具体考核要求如下：

个人绩效考核评级	个人绩效考核归属权益比例 (P)
A	100%
B	100%
C	70%
D	0%

(二) 数量的调整

2019 年9月30日，公司分别召开了七届董事会第九次会议，会议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司向符合条件的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术(业务)骨干 403 名激励对象授予 3,450 万份股票期权，向符合条件的核心管理人10名激励对象授予 750 万份预留股票期权。

鉴于在确定授予日后的股份登记过程中，103 名激励对象因个人原因自愿放弃拟授予的股票期权调整后，本次激励计划拟授予的股票期权总数由 4,200.00 万份调整为 4,175.54 万份，其中首次授予的激励对象由 403 名调整为 300 名，股票期权数量由 3,450 万份调整为 3,425.54 万份；预留授予激励对象人数 10 人及预留授予股票期权 750 万份无变化。

（三）本期失效的期权、限制性股票情况

1) 公司业绩原因

（1）2019年限制性股票激励计划

根据公司《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》规定，本激励计划中，公司应对各激励对象每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可行权。根据公司2019年度个人绩效考评结果，本激励计划仍符合激励条件的24名激励对象当年个人绩效考核结果均未达标，不具有当年度解除限售资格，应由公司统一回购注销其已获授但未获准解除限售的限制性股票共计216万股。

根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》，2019年限制性股票激励计划第二期解锁条件为：以2018年深圳市梦网科技发展有限公司的营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于80%。深圳梦网2020年营业收入较2018年增长率为51%，未达到公司2019年限制性股票激励计划第二期解锁条件。公司将仍符合激励条件的共计24名激励对象已获授限制性股票总额的25%，共计270万股限制性股票进行回购注销。

（2）2018年股票期权与限制性股票激励计划根据公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划草案》，首次授予第三期行权/解锁条件为：2020年度公司净利润达到7亿元。公司2020年剔除本激励计划实施影响后的归属于上市公司股东的净利润为8,829.18万元，未达到公司2018年股票期权与限制性股票激励计划规定的首次授予第三期行权/解锁条件及预留授予第二期行权条件。公司应将首次授予中仍符合激励条件的共计225名激励对象已获授股票期权及限制性股票总额的各40%进行注销/回购注销；应将预留授予中符合激励条件的共计14名激励对象已获授股票期权总额的50%进行注销。以上，共计注销7,200,184份股票期权，回购注销5,600,184股限制性股票。

（3）2019年股票期权激励计划

根据公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》，首次授予及预留授予第二期行权条件为：以2018年深圳市梦网科技发展有限公司的营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于80%。深圳梦网2020年营业收入较 2018 年增长率为 51%，未达到公司 2019 年股票期权激励计划首次授予及预留授予第二期行权条件。公司拟将首次授予中仍符合激励条件的283名激励对象已获授股票期权总额的各25%共计 847.495万份股票期权进行注销；拟将预留授予仍符合激励条件的 9 名激励对象已获授股票期权总额的 25%共计 166.25万份股票期权进行注销。以上，共计注销1,013.745万份期权。

（4）第一期员工持股计划

根据公司《第一期员工持股计划管理细则》规定，本员工持股计划中，公司应对各持有人每个考核年度的表现进行综合考评，参与对象需达到考核指标方可取得实际归属的权益份额。若本员工持股计划下的公司层面及个人层面绩效考核指标未达成（包括其中之一未达成及均未达成），其对应的持股计划权益份额由公司以0元/股的价格收回，并按照管理委员会提议的方式进行处理，包括但不限于转让给指定的原员工持股计划持有人或符合员工持股计划条件的新员工持股计划参与人享有（应遵守单一持有人所持员工持股计划权益份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额1%的规定），或将该部分持股计划所对应标的股票出售后所获收益，按其他持有人所持持股计划份额的比例进行分配或归属于公司。

根据公司2019年度个人绩效考评结果，本员工持股计划18名参与对象第一个解锁期个人绩效考核结果均未达标，不具有第一个解锁期解锁资格；根据《草案》，第二个解锁期公司层面业绩考核目标为：以2018年深圳市梦网科技发展有限公司（以下简称“深圳梦网”）的营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于80%，深圳梦网2020年营业收入较2018年增长率为51%，未达到本员工持股计划第二个解锁期公司层面业绩考核目标。因此，本员工持股计划将根据市场情况择时出售前述两个解锁期所对应标的股票共计5,607,182股，所获收益归属于公司。

2) 员工离职原因

公司股权激励计划因员工离职失去参与资格引起的股票期权注销共计93.6902万份，限制性股票注销99.8352万股。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权的为 Black-Scholes 期权定价模型，限制性股票为授予日公司的股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,675,863.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.其他重要财务承诺

2016 年 11 月 9 日深圳市龙岗区发展和改革局向梦网科技下发梦网科技大厦项目的社会投资项目备案证，该项目预计总投资 56,600.00 万元，目前已经为该项目投入土地使用权26,574.00 万元，其他投入共计 18,771.12 万元。

2.处置重要子公司

根据2019年11月4日公司与天津百利特精电气股份有限公司（以下简称天津百利公司）签订的《梦网荣信科技集团股份有限公司与天津百利特精电气股份有限公司关于辽宁荣信兴业电力技术有限公司之股权转让协议》，天津百利公司以自有资金 49,586.00万元取得公司持有的荣信兴业 86.735%的股权。有关此次业绩承诺、业绩补偿等情况如下：

业绩承诺：

公司承诺，荣信兴业 2019 年度、2020 年度、2021 年度需实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的合并财务报表口径的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润，分别不低于人民币 6,000.00万元、7,000.00万元和8,000.00万元，三年合计为21,000.00 万元。

业绩补偿：

在业绩承诺期内，若经负责荣信兴业年度财务报告审计的审计机构审核确认，公司在该会计年度内累计实现的经审计后的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润未能达到承诺净利润的，公司同意按照如下标准以现金方式对受让方进行补偿：

（1）荣信兴业于当年实现的净利润数额达到其当年承诺净利润数额的 90%（含 90%）但不足 100%的，则当年现金补偿金额=（当年承诺净利润数额-当年实现净利润数额）*86.735%。

（2）除协议另有规定外，荣信兴业于当年实现的净利润数额未达到其当年承诺净利润数额的 90%（不含 90%）的，则当年现金补偿金额=（当年承诺净利润数额-当年实现净利润数额）*股权转让款/累积承诺净利润数。

根据天津百利特精电气股份有限公司公告的审计报告，子公司荣信兴业2020年度净利润为7,263.75万，当期业绩要求已达标。除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对移动信息服务业务和节能大功率电力电子产品业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	节能大功率电力电子产品	移动信息服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,189,809.79	1,385,392,722.65		1,386,582,532.44
主营业务成本	188,724.12	1,156,613,276.59		1,156,802,000.71
资产总额	615,079,175.50	5,430,995,703.42		6,046,074,878.92
负债总额	380,570,432.60	1,264,765,227.91		1,645,335,660.51

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	284,595,798.41	60.23%	259,953,525.10	91.34%	24,642,273.31	297,123,575.32	51.37%	270,280,196.21	90.97%	26,843,379.11
其中：										
	284,595,798.41	60.23%	259,953,525.10	91.34%	24,642,273.31	297,123,575.32	51.37%	270,280,196.21	90.97%	26,843,379.11

按组合计提坏账准备的应收账款	187,915,296.40	39.77%	68,903,198.29	36.67%	119,012,098.11	281,247,444.27	48.63%	96,243,144.20	34.22%	185,004,300.07
其中：										
	187,915,296.40	39.77%	68,903,198.29	36.67%	119,012,098.11	281,247,444.27	48.63%	96,243,144.20	34.22%	185,004,300.07
合计	472,511,094.81	100.00%	328,856,723.39	69.60%	143,654,371.42	578,371,019.59	100.00%	366,523,340.41	63.37%	211,847,679.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
RongXin Power Electronic India Private Limited	39,585,915.84	39,585,915.84	100.00%	账龄较长，海外项目风险较大，预计无法收回
北京能高自动化技术股份有限公司	20,740,000.00	20,740,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
溧阳昌兴钢铁配套设施有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
承德蓝铜矿业有限公司	18,500,000.00	18,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
东能源风能事业部	17,865,140.50	17,865,140.50	100.00%	账龄较长，海外项目风险较大，预计无法收回
福建增晟创新节能科技有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00	100.00%	公司经营困难，预计无法收回
云南昆钢重型装备制造集团有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	100.00%	账龄超过五年，预计无法收回
剩余企业 185 家	142,504,742.07	117,862,468.76	82.71%	公司经营困难，预计无法收回
合计	284,595,798.41	259,953,525.10	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,034,051.02	1,351,702.55	5.00%

1-2 年	14,560,954.98	1,747,314.60	12.00%
2-3 年	70,195,092.52	14,740,969.42	21.00%
3-4 年	12,394,108.34	4,585,820.09	37.00%
4-5 年	24,323,048.82	14,107,368.31	58.00%
5 年以上	32,370,023.32	32,370,023.32	100.00%
合计	180,877,279.00	68,903,198.29	--

确定该组合依据的说明：

此处账面余额合计与应收账款分类披露中按组合计提坏账准备的应收账款账面余额差异7038017.4是合并范围内子公司，无需计提坏账。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,558,583.43
	30,558,583.43
1 至 2 年	15,694,822.07
2 至 3 年	72,565,595.23
3 年以上	353,692,094.08
3 至 4 年	94,937,651.22
4 至 5 年	85,019,838.21
5 年以上	173,734,604.65
合计	472,511,094.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	366,523,340.41	-33,172,480.81	4,494,136.20			328,856,723.39
合计	366,523,340.41	-33,172,480.81	4,494,136.20			328,856,723.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

中铁二局集团电务工程有限公司	2,000,000.00	收到银行承兑汇票
杭锦旗聚能能源有限公司	944,000.00	收到银行存款
河北鑫达钢铁有限公司	796,000.00	收到银行承兑汇票
大庆油田建设集团有限责任公司	670,000.00	收到银行存款
合计	4,410,000.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
RongXin Power Electronic India Private Limited	39,585,915.84	8.38%	39,585,915.84
国家电网有限公司	28,345,641.03	6.00%	5,952,584.62
北京能高自动化技术股份有限公司	20,740,000.00	4.39%	20,740,000.00
溧阳昌兴钢铁配套设施有限公司	19,500,000.00	4.13%	19,500,000.00
承德蓝铜矿业有限公司	18,500,000.00	3.92%	18,500,000.00
合计	126,671,556.87	26.82%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	206,853,284.65	271,009,908.48
合计	206,853,284.65	271,009,908.48

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	261,803,138.50	333,082,070.00
合计	261,803,138.50	333,082,070.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	28,305,888.44		33,766,273.08	62,072,161.52
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-6,531,605.07		-590,702.60	-7,122,307.67
2021 年 6 月 30 日余额	21,774,283.37	0.00	33,175,570.48	54,949,853.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	47,479,773.58
	47,479,773.58
1 至 2 年	172,219,994.44
2 至 3 年	425,901.00
3 年以上	41,677,469.48
3 至 4 年	1,296,475.21
4 至 5 年	29,353,875.86
5 年以上	11,027,118.41
合计	261,803,138.50

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津百利特精电气股份有限公司	股权、资产转让款	171,566,471.44	1-2 年	65.53%	17,156,647.14
卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司	资产转让款	34,300,000.00	1 年以内	13.10%	1,715,000.00
杨昭平	股权转让款	18,573,595.68	4-5 年	7.09%	18,573,595.68
梦网国际(香港)有	往来款	10,000,895.00	1 年以内	3.82%	0.00

限公司					
深圳市松禾国创新 能股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	股权转让款	8,927,800.00	4-5 年	3.41%	2,678,340.00
合计	--	243,368,762.12	--	92.96%	40,123,582.82

3、长期股权投资

单位：元

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	3,437,487,563. 43		3,437,487,563. 43	3,444,585,421. 56		3,444,585,421. 56
对联营、合营 企业投资	78,593,701.21		78,593,701.21	75,936,376.00		75,936,376.00
合计	3,516,081,264. 64		3,516,081,264. 64	3,520,521,797. 56		3,520,521,797. 56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
荣西电力	41,097,858.1 2				-41,097,858. 12		
新疆荣信	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
梦网科技	3,088,099,44 1.24					3,088,099,44 1.24	
梦网香港	22,310,855.0 0					22,310,855.0 0	
梦网视讯	73,878,587.1 6					73,878,587.1 6	
梦网云创	100,423,049. 76	30,000,000.0 0				130,423,049. 75	
锦囊互动	140,947.87					140,947.87	
梦网物联	11,631,253.7 1					11,631,253.7 1	

梦网云播	13,963,418.3 0					13,963,418.3 0	
鞍山云数	43,040,010.4 0	4,000,000.00				47,040,010.4 0	
合计	3,444,585.42 1.56	34,000,000.0 0			-41,097,858. 12	3,437,487.56 3.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
哈密荣信	55,388,528.23			2,629,985.15						58,018,513.38	
梦网健康	20,547,847.77	990,000.00		-962,659.95						20,575,187.83	
小计	75,936,376.00	990,000.00		1,667,325.20						78,593,701.21	
合计	75,936,376.00	990,000.00		1,667,325.20						78,593,701.21	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,189,809.79	188,724.12	71,304,778.23	67,078,928.64
合计	1,189,809.79	188,724.12	71,304,778.23	67,078,928.64

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,667,325.21	752,075.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-41,097,858.12	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		162,920.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		35,970,255.24
合计	-39,430,532.91	36,885,250.54

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-367,253.25	
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）	13,939,623.76	
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	2,511,686.71	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,494,136.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,256.94	
减：所得税影响额	1,754,997.56	
合计	18,407,938.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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

		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.11	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.09	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用