

北京易华录信息技术股份有限公司

***e-Hualu*** 易华录

2021 年年度报告

证券代码：300212

股票简称：易华录

披露时间：2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林拥军、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)满孝国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司于 2022 年 2 月 23 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于审议会计政策变更的议案》，对与联营企业之间的未实现内部交易损益处理方式进行变更，本次变更对公司当期净利润及期初所有者权益产生较大影响，当期净利润因此为负。公司所处行业情况、主营业务、核心竞争力未发生重大变化，具体详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”，公司持续经营能力不存在重大风险。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”——“十一、公司未来发展的展望”——“(三)公司面临的风险及应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	55
第五节 环境和社会责任.....	83
第六节 重要事项.....	85
第七节 股份变动及股东情况.....	109
第八节 优先股相关情况.....	118
第九节 债券相关情况.....	119
第十节 财务报告.....	122

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人林拥军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人满孝国先生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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人林拥军先生签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点:公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、易华录、本部	指	北京易华录信息技术股份有限公司
董事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京易华录信息技术股份有限公司股东大会
中国华录、华录集团、控股股东、实际控制人	指	中国华录集团有限公司，现持有公司 35.27% 股份的国务院国资委直属中央企业
尚易德	指	北京尚易德科技有限公司（公司全资子公司）
华录高诚	指	北京华录高诚科技有限公司（公司全资子公司）
华录智达	指	华录智达科技股份有限公司（公司参股公司）
天津华易智诚	指	天津华易智诚科技发展有限公司（公司全资子公司）
山东易华录	指	山东易华录信息技术有限公司（公司参股公司）
安录国际	指	北京安录国际技术有限公司（公司参股公司）
天津易华录	指	天津易华录信息技术有限公司（公司全资子公司）
乐山易华录	指	乐山市易华录投资发展有限公司（公司控股子公司）
泉州易华录	指	泉州易华录投资发展有限公司（2021 年已注销）
集成科技	指	易华录集成科技有限责任公司（公司参股公司）
Infologic	指	Infologic Pte Ltd（公司控股子公司）
华录易云	指	华录易云科技有限公司（公司参股公司）
健康养老	指	国中康健华录健康养老发展有限公司（公司参股公司）
福建易华录	指	福建易华录信息技术有限公司（公司参股公司）
光研院	指	华录光存储研究院（大连）有限公司（公司控股子公司）
东北易华录	指	东北易华录信息技术有限公司（原公司控股子公司，2021 年 3 月公司已将所持其股权全部转让）
吕梁 SPV	指	吕梁市离石区智慧城市建设运营有限公司（公司控股子公司）
华录亿动	指	北京华录亿动科技发展有限公司（公司参股公司）
国富瑞	指	国富瑞数据系统有限公司（公司控股子公司）
蓬莱养老	指	蓬莱华录京汉养老服务有限公司（国中康健控股子公司）
国富商通	指	国富商通信息技术发展股份有限公司
会计师、审计机构、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
PPP	指	Public-Private-Partnership: 即"公私合作伙伴关系"模式
SPV	指	Special Purpose Vehicle: 即"特殊目的公司"
易数工场	指	曾用名“数据银行”
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	易华录	股票代码	300212
公司的中文名称	北京易华录信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	易华录		
公司的外文名称（如有）	BEIJING E-HUALU INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	E-HUALU		
注册地址	北京市石景山区阜石路 165 号院 1 号楼 1001 室		
注册地址的邮政编码	100043		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座		
办公地址的邮政编码	100043		
公司国际互联网网址	www.ehualu.com		
电子信箱	zhengquan@ehualu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜芳	
联系地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座	
电话	010-52281160	
传真	010-52281188	
电子信箱	zhengquan@ehualu.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001
签字会计师姓名	李述喜、崔静洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市市中区经七路 86 号	林宏金、王秀娟	2021 年 6 月 10 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,020,109,72 2.72	2,806,226,75 3.70	2,587,025,98 4.53	-21.91%	3,743,903,56 1.80	3,345,522,02 3.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	-166,673,103 .78	685,623,664. 97	561,171,532. 51	-129.70%	384,005,313. 21	179,862,877. 28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-274,643,785 .33	305,909,704. 12	181,457,571. 66	-251.35%	305,110,025. 40	100,967,589. 47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,879,557. 95	138,088,616. 46	138,088,616. 46	-172.33%	230,841,150. 28	230,841,150. 28
基本每股收益（元/股）	-0.2529	1.0648	0.8636	-129.28%	0.7188	0.3320
稀释每股收益（元/股）	-0.2529	1.0552	0.8616	-129.35%	0.7089	0.3297
加权平均净资产收益率	-4.39%	16.08%	17.21%	-21.60%	12.14%	5.96%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	14,390,704,6 72.21	15,379,480,0 21.74	15,446,814,5 46.00	-6.84%	12,906,342,6 56.53	12,942,367,7 92.28
归属于上市公司股东的净	3,907,038,79	3,955,624,53	3,554,100,26	9.93%	3,307,449,87	3,103,307,43



资产（元）	3.47	6.22	5.41		2.31	6.38
-------	------	------	------	--	------	------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年1月，在公司2021年年报预审过程中，根据事务所提供的指引及反馈，将未实现内部交易损益抵消处理看作一项合并报表方法，在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，考虑到长期股权投资的账面价值不能为负数，超出部分的未实现损益可确认为负债，该负债不代表公司负有承担额外损失义务，而是一项递延的未实现收益，建议确认为递延收益。

《企业会计准则第2号-长期股权投资》准则，将权益法看作长期股权投资的一种后续计量方法，会计师提供的指引更偏向于将权益法看作一项合并报表方法，考虑公司尚未抵消未实现内部交易损益影响重大，公司管理层经充分研讨后、基于谨慎性原则，公司认为将权益法看作一项合并报表方法，即在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，确认为递延收益，未实现内部交易损益可以全额抵消，企业收入、利润确认更为谨慎，能够提供更可靠、更相关的企业会计信息。该变更事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》第四条（二），会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的相关规定。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	665,814,309
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2503

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	580,447,789.89	712,583,813.83	306,396,387.56	420,681,731.44
归属于上市公司股东的净利润	29,487,434.54	18,374,269.67	-58,647,130.20	-155,887,677.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,342,278.76	-6,655,939.80	-91,062,312.84	-194,267,811.45
经营活动产生的现金流量净额	-223,803,276.72	110,866,730.08	-222,606,901.87	235,663,890.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

公司于 2022 年 2 月 23 日召开的第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，采用变更后的会计处理方法，公司与联营企业之间未实现内部交易损益全额抵消，在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，确认为递延收益。会计政策变更后公司对前期数据进行了追溯调整。

## 七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-36,282.44	4,871,567.13	-79,902.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,607,516.99	64,995,252.60	42,181,996.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	230,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,820,827.49	-5,853,695.92	-3,917,800.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	329,710.16	7,788,135.71	1,087,254.01	

捐赠性收支净额	-1,574,021.13	-2,044,764.00	-110,000.00	
长期股权投资处置损益	72,312,959.11	330,076,306.56	50,806,608.35	
减：所得税影响额	22,132,512.09	11,792,843.12	5,977,262.88	
少数股东权益影响额（税后）	10,945,861.56	8,325,998.11	5,095,606.12	
合计	107,970,681.55	379,713,960.85	78,895,287.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

易华录作为国资委直接管理的中央企业中国华录集团有限公司控股上市公司，始终坚持在党的领导下，做国家需要的事，做符合行业趋势的事，做企业有基础的事，服务和融入国家产业布局，保障国家战略顺利推进。报告期内，基于“十三五”时期转型发展成果，易华录在“努力降低全社会长期保存和使用数据的能耗与成本”的使命驱动下，继续顺应信息化、数字化、网络化、智能化发展的时代要求，发挥技术和平台优势，引领行业生态伙伴，在变革中对话未来，在创新中谋求发展，努力贡献数字经济发展的“中国方案”。

报告期内，易华录围绕华录集团全球领先的蓝光存储技术继续优化光磁电智能混合存储解决方案，结合自身在智慧交通领域的先发优势及在数据存储、数据中台、人工智能等方面的技术积淀，积极投身区域数据要素市场、数字经济基础设施及数字政府建设，同时以技术赋能、助力各行业企业数字化转型——依托已在全国 20 个省、自治区、直辖市落地的 33 个城市数据湖，易华录倡导和实践的全国首个基于“数据银行”的政务数据授权运营模式已在江西省落地，为区域数字经济招商引资引才提供了发展“活水”；各类超级存储产品及光磁电智能混合存储平台在多领域树立了数据海量、安全、低碳、长期存储的应用标杆，为推进数据中心节能减排、企事业单位及个人数据存储降耗形成了有益示范；城市大脑、交通大脑、公安大脑为多地政府提供了城市智慧化管理平台，数字视网膜等解决方案有效提升了城市运行管理和应急处置能力；企业数字化转型解决方案以自研数据中台为底座，融合数据采集平台、数据共享平台等多个自研数据应用产品，有效赋能多行业企业高质量发展。

经过“十四五”开局之年的努力探索与创新实践，迄今，易华录初步从主要服务地方政府的数字经济基础设施建设商转型成为同时面向政府、企业、个人用户的数据资产化服务提供商，已打通数据要素流动和利用的“收（收集）、存（存储）、治（治理）、用（使用）、易（交易）”全生命周期业务闭环。报告期内，各业务线条均已取得商业回报，其中，存储类业务占合同销售额约 28%；应用类业务占合同销售额达到 41%；“数据银行”新模式落地

也已首次取得销售收入。

报告期内，易华录为区域发展数据要素市场、构筑数字经济新动能、保障国家数据安全、实现“双碳”战略目标作出了积极贡献，同时也为在“十四五”时期继续转型成为“社会可信的数据资产化服务提供商”奠定了坚实基础。

报告期内，公司所处行业发展变化情况如下：

### 1、数字经济成为新冠疫情持续中我国经济稳定增长的重要引擎

2021 年，全球数字疆域在加速创新的数字技术驱动下不断扩大，并向纵深发展，在遭遇新冠疫情重创的全球经济复苏中，数字经济呈现出重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的惊人速度和磅礴力量。作为全球数据量最庞大的国家之一，我国数字经济在规范有序、包容审慎、鼓励创新的发展环境中转向深化应用、规范发展、普惠共享的新机遇时代。

数字经济不仅是新的经济增长点，同时也是改造提升传统产业的支点，可以成为构建现代化经济体系的重要引擎。中国信通院发布的《中国数字经济发展白皮书（2021 年）》显示，2020 年，我国数字经济规模已达 39.2 万亿元，占 GDP 比达 38.6%；全国两会期间，中国社会科学院相关学者接受媒体采访指出，2021 年，我国数字经济规模有望达到 45 万亿元，占 GDP 比重或将超过 40%；清华大学相关学者在解读《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》时根据模型预测指出，如我国产业数字化能够与数字产业化（即数字经济核心产业）保持同一增速，数字经济则有望在“十四五”末占 GDP 比重超过 50%，成为支撑我国经济的半壁江山。数字经济迅猛发展，特别是 2020 年新冠疫情爆发以来，我国数字经济逆势增长，成为应对经济下行压力的稳定器，充分彰显了其发展潜力和发展韧性。

我国数字经济的快速发展与日趋成熟，与长期以来党中央的高度重视，扎实推进网络强国战略、国家大数据战略密不可分。2021 年 3 月，《“十四五”规划纲要》正式发布，进一步明确了“十四五”时期我国数字化发展的路线图，要求以数字规则体系支撑健康的数字生态，以经济、社会、政府的数字化转型驱动生产、生活、治理方式变革。

与此同时，习近平总书记准确把握数字化时代的“时”与“势”，就发展数字经济提出了一系列具有开创性意义的新思想、新观点、新论断。2021 年 10 月 18 日，习近平总书记在十

十九届中央政治局第三十四次集体学习时着重强调，发展数字经济是“把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择”，并进一步阐释了数字经济健康发展为何有利于推动“构建新发展格局、建设现代化经济体系、构筑国家竞争新优势”。

紧扣“十四五”时期的新形势和新问题，2021年11月，工信部发布《“十四五”大数据产业发展规划》，为未来五年大数据产业发展提供了行动纲领，提出“加快培育数据要素市场、发挥大数据特性优势、夯实产业发展基础、构建稳定高效产业链、打造繁荣高效产业生态、筑牢数据安全保障防线”六项具体任务和“到2025年，我国大数据产业规模突破3万亿元”的发展目标；2022年1月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，突出创新、协调、绿色、开放、共享理念，提出了一系列破除堵点问题的战略举措，并设定了我国数字经济核心产业占GDP比从“十三五”末的7.8%提升至“十四五”末的10%的发展目标。

“数字经济”在《“十四五”规划纲要》中首次单列成篇、习近平总书记发表重要论述及相关重要规划的先后发布，标志着大力发展数字经济已上升为我国国家战略，数字经济正在成为驱动我国经济在新冠疫情中持续复苏、实现高质量发展的重要引擎，在数字经济核心产业内有所积累且继续聚焦发展的企业，将获得更多政策支持。

## 2、我国已初步具备培育超大规模数据要素市场的基础条件

数字经济是以数据为必要生产要素的新型经济形态，建立完善、成熟的数据要素市场是数字经济繁荣的必要条件。同时，加快培育发展数据要素市场是释放数据要素潜能、推动科技自立自强的前提基础，是促进新旧动能转换、打造现代化经济体系的必然选择，也是展现中国大国担当、践行人类命运共同体理念的重要体现。

在数据已成为国家基础性战略资源、全球战略竞争新焦点的基本共识下，为充分发挥数据的独特价值，2020年3月和5月，中共中央、国务院相继发布了《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》和《关于新时代加快完善社会主义市场经济体制的意见》，将数据要素纳入生产要素范畴，提出通过“推进政府数据开放共享、建立数据资源清单管理机制、完善数据权属界定及交易流通标准、加强数据资源整合和安全保护”等多措并举“加快培育发展数据要素市场”，体现了从发展大数据产业扩展至全面构建数据要素市场的新发展理念。2021年4月，国家工业信息安全发展研究中心发布的《中国数据要素市场发展报告（2020—2021）》指出，“‘十三五’期间，以数据采集、数据储存、数据加工、数据流通等环节为核心的数据要素市场增长迅速，2020年，我国数据要素市场规模达到545亿元”。

报告期内，国内一批数据资产化产品的首次商用展现出数据要素的新商品形态、新价值体系、新交易生态，如“北京国际大数据交易所成立（2021.3）并首发基于区块链的数字交易合约（2021.11）”、“通州可信信息服务中心成立（2021.6）并实现为两家银行提供贷前贷后企业数据查询的首笔跨链交易（2021.11）”、“《深圳经济特区数字经济产业促进条例（草案）》首提建立数据生产要素会计核算制度（2021.8）”、“全国首单基于区块链数据知识产权质押落地（2021.9）”、“全国首张公共数据资产凭证发布并被首次应用于企业信贷场景（2021.11）”、“全国首个基于‘数据银行’的政务数据授权运营模式落地（2022.2）”，标志着我国已初步具备培育超大规模数据要素市场的基础条件，数据价值资产化正引领我国数字经济向产业链高价值环节迈进。

在上述背景下，除 2021 年 11 月工信部发布的《“十四五”大数据产业发展规划》将“加快培育数据要素市场”作为首个重要任务外，报告期内，国家还密集出台了相关文件，以更具体的举措推动数据要素市场建设加速——2022 年 1 月，国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》明确提出，“要充分发挥数据要素作用，强化高质量数据要素供给，加快数据要素市场化流通，创新数据要素开发利用机制”；2022 年 3 月，李克强总理在政府工作报告中进一步指出，要“完善数字经济治理，培育数据要素市场，释放数据要素潜力，提高应用能力，更好赋能经济发展、丰富人民生活”；2022 年 4 月初，中共中央、国务院发布《关于加快建设全国统一大市场的意见》，在“打造统一的要素和资源市场”部分中，特别提出“加快培育数据要素市场，建立健全数据安全、权利保护、跨境传输管理、交易流通、开放共享、安全认证等基础制度和标准规范，深入开展数据资源调查，推动数据资源开发利用”。

上述文件有利于加快培育发展我国数据要素市场、进一步挖掘与发挥数据要素价值。落实文件要求，既是从根本上落实习近平总书记对做强做优做大我国数字经济的要求，即“要站在统筹中华民族伟大复兴战略全局和世界百年未有之大变局的高度，统筹国内国际两个大局、发展安全两件大事，充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合”，也是从长远上满足国家和社会对建设更高层次市场环境与经济结构的殷切期望。能够基于技术优势，不断强化数据资产确权、评估定价、安全交易和监管模式及配套技术工具创新的相关企业，将在促进全社会共创共享数字经济收益的同时，获得丰厚的发展回报。

### 3、“东数西算”工程全面启动纵深推进数据中心集约化、规模化、绿色化发展

近年来，政府工作报告、中央政治局会议、国务院常务会议数次强调新基建尤其是新型

数字基础设施在稳增长、促就业、打造新动能、实现高质量发展中的重要作用。数据中心是新基建的重要“数字底座”，是助推数字经济发展的关键力量，自 2016 年中央提出“建设全国一体化的国家大数据中心”以来，经过“十三五”时期的布局和积累，我国数据中心建设规模已位居全球第二。

“十四五”时期，需要着重解决的问题是，进一步优化新型数字基础设施和应用的空间布局，推动算力资源有序向西转移，解决东中西部新型数字基础设施布局不平衡不充分的问题，形成以数据为纽带的区域协调发展新格局，为构建数据自由流通、按需配置、有效共享的全国性要素市场奠定稳固基础。根据 2020 年 12 月国家发改委等四部门联合印发的《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》部署要求，报告期内的 2021 年 5 月，四部门进一步联合印发了《全国一体化大数据中心协同创新体系算力枢纽实施方案》，明确国家算力枢纽建设方案，加快建设全国一体化算力枢纽体系，提出“布局全国算力网络国家枢纽节点，启动实施‘东数西算’工程，构建国家算力网络体系，推动数据中心合理布局，供给平衡，绿色集约及互联互通”；2021 年 7 月，工信部印发《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》，明确“用 3 年时间，基本形成布局合理、技术先进、绿色低碳、算力规模与数字经济增长相适应的新型数据中心发展格局”。

在数据中心建设和发展中，绿色发展理念日益突出。绿色发展理念是中国共产党人对自然界发展规律、人类社会发展规律、中国特色社会主义建设规律在理论认识上的升华和飞跃，更是对全球生态环境的变化和我国当前发展所面临的突出问题的积极回应，党中央经过深思熟虑，于 2020 年 9 月明确提出了“于 2030 年前二氧化碳排放达到峰值，争取在 2060 年前实现碳中和”的重大目标。报告期内，2021 年 9 月，中共中央、国务院印发《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，10 月，印发《2030 年前碳达峰行动方案》，形成“双碳”1+N 政策体系的核心内容，随着后续政策的相继落地，各行业能耗“双控”将继续向碳排放总量和强度“双控”转变。此后，2021 年 11 月，国资委印发了《关于推进中央企业高质量发展做好碳达峰碳中和工作的指导意见》，要求“中央企业在推进国家碳达峰、碳中和中发挥示范引领作用”。

相关学者指出，我国碳排放结构中电力热力生产占比达 51.4%，因此在产业转移、节能减排、提升碳吸附与回收三条“减碳”路径中，以降低电力热力生产碳排放为核心的节能减排是最符合国情的碳中和道路。传统数据中心被称之为“能耗巨兽”，其节能减排迫在眉睫，



在“双碳”目标下，亟需开启绿色低碳的发展路线。一系列国家文件的发布，正式将我国数据中心建设推向集约化、规模化、绿色化发展的新阶段——前述于 2021 年 9 月发布的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，要求“提升数据中心、新型通信等信息化基础设施能效水平”；2021 年 10 月，国家发改委等五部门联合发布《关于严格能效约束推动重点领域节能降碳的若干意见》，鼓励“重点行业利用绿色数据中心等新型基础设施实现节能降耗，新建大型、超大型数据中心电能利用效率不超过 1.3”；2021 年 12 月，国家发改委等四部门联合发布《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求 推动数据中心和 5G 等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》，提出“到 2025 年，数据中心和 5G 基本形成绿色集约的一体化运行格局，数据中心运行电能利用效率和可再生能源利用率明显提升”；同月，北京市人民政府发布的《北京市新增产业的禁止和限制目录》强调“不再单纯依据 PUE 值，综合考量业务功能、能耗、水耗等因素，引导数据中心分区分类梯度布局”。

2022 年 2 月 17 日，全国一体化大数据中心体系完成总体布局设计，8 个国家算力枢纽节点和 10 个国家数据中心集群完成批复，标志着我国“东数西算”工程正式全面启动并将在“十四五”期间大力推进。根据中国信通院测算，2021 年，我国数据中心建设规模和业务总量不断增长，机架规模 and 市场规模增速达到 25%，总收入规模达到 1500 亿元。随着“东数西算”工程的全面启动，作为新基建代表，数据中心行业以其产业链条长、覆盖范围广、带动效应强的特点，有望充分受益。在此过程中，拥有数据中心建设、运营丰富经验的企业，尤其是在传统的单一磁存储介质已无法满足全社会呈指数级增长的数据存储需求的背景下，可提供低成本汇聚和分级分类、长期、低碳存储数据要素服务，有能力推动数据中心集约化、规模化、绿色化发展的相关企业，将收获从技术创新、产品/服务提供、产业发展、产业生态构建等不同层次深入参与“东数西算”工程实施的诸多机会，其中，中央企业按照习近平总书记“加快建设高速泛在、天地一体、云网融合、智能敏捷、绿色低碳、安全可控的智能化综合性数字信息基础设施”的重要指示，积极发挥引领作用，责无旁贷。

#### **4、海量数据存储空间和规避存储安全风险两大刚需要求数据存储体系布局优化**

当前，我国数字产业化和产业数字化超常规发展，社会、经济、民生各领域对网络和数据依赖与日俱增，一旦发生重大数据安全事件，将给国家、企业、人民造成巨大损失。正如可从“食品数量安全”和“食品质量安全”两个角度来探讨食品安全问题，同样可从“数据存储空间规模安全”和“数据要素流动与利用的全生命周期安全”来审视数字经济新时代的“数据安全”问题。

关于数据存储空间规模安全，随着互联网、移动互联网高速公路的广泛铺就和数字技术应用的进一步渗透，数据沉淀速度将更加快速，成本将更加低廉，规模也将更加庞大。据 IDC 预测，2025 年，全球被创建、采集或复制形成的数据集合规模将达到 175ZB，接近 2018 年数据规模 32ZB 的 5.5 倍，增长动力主要来源于金融服务、生产制造、医疗保健及媒体娱乐等行业的数据增长，其中，全球 27.8% 的数据将来自中国，规模达到 48.6ZB，中国届时将成为全球规模最大的数据生产国。政务、企业、个人数据等各类数据只有获得有效存储，才能确保其在有需要时充分发挥战略资源的价值，因此，当前，与数据规模的指数级增长同步到来的是海量数据存储需求，尤其是底层温冷数据存储需求的迸发。

报告期内，我国政、产、学、研界对数据存储空间规模安全重要性的认识更为强化，2021 年 12 月，中国科学院学者在《科技日报》发表《完善数据存储体系，保障数字经济安全高效发展》一文指出，“目前主流的电存储、磁存储面临严重的高能耗与高成本发展瓶颈”、“利用光存储技术存储大规模温冷数据，并利用磁存储和电存储技术存储高频访问数据，构成高效率的数据存储体系，能够充分发挥不同类型数据的短期和长期价值”、“构建分类布局的数据存储体系成为提升数据存储安全性、完备性和持久性的重要保障”。

关于数据要素流动与利用的全生命周期安全，报告期内，全球数据安全事件发生更为频繁、造成损失更为巨大——2021 年 4 月，全球技术市场分析机构 Canalys 发布《网络安全的下一步》报告指出，“2020 年全球数据泄露记录比过去 15 年的总和还要多”；2021 年 6 月，数据安全公司 Imperva 指出，“自 2017 年以来，全球网络攻击泄漏数据记录数量平均每年增长 224%”；2021 年 9 月，IBM 发布《2021 年数据泄露成本报告》指出，“2020-2021 年，单次数据泄露对企业造成平均 424 万美元的损失，同比增长 10%，创 7 年来新高”。同时，易华录通过对 2021 年全球典型数据安全事件的研究发现，数据安全事件动辄涉及百万、千万甚至上亿用户，往往造成 TB 级以上数据量泄露。这些事件分布在各个国家，不区分发达或发展中经济体；分布于多个行业，制造业、金融保险、互联网、政务系统、医疗系统、通信系统、军工能源系统无一例外，研究结果充分显示了数据安全隐患影响范围之大、影响程度之深。时至 2021 年，数据安全问题并没有因为技术的逐步成熟、立法的日渐全面而有所减少，反之，数量更为惊人、损害更为巨大，数据安全问题已经成为全球各国的共同挑战。

报告期内，我国推行了一系列保障数据安全的组合拳：一是出台了一系列法规条例。2021 年 9 月 1 日起施行的《中华人民共和国数据安全法》确立了数据安全与数据开发利用并重的

二元新格局；同日起施行的《关键信息基础设施安全保护条例》作为信息基础设施安全方面的首部行政法规，对运营者提出了特殊的合规义务要求；2021 年 11 月 1 日起施行的《中华人民共和国个人信息保护法》设定了更具体、严格的个人信息处理规则，强化了公民个人信息保护的力度和精细度。两法一例结合前期已实施的《中华人民共和国网络安全法》，共三法一例，以及民法典相关内容，明确了数据安全边界、完善了数据安全法律体系，共同奠定了我国网络安全与数据保护的基石与框架，影响既作用于当下，更对未来具有积极意义。二是开展整治 App 数据侵权等专项行动。针对 APP 侵害用户权益行为，工信部持续开展 APP 专项整治行动，持续净化 APP 生态，2021 年全年累计开展 12 批次技术抽检，通报 1549 款违规 APP，下架 514 款拒不整改 APP，展示了国家整治数据侵权的力度。三是推进国资云建设。针对云服务商的数据泄露、停止服务等事件，为保障国企的数据安全及自主可控，在报告期内，进一步推进 2019 年国资委《关于进一步推动构建国资监管大格局有关工作的通知》中“统筹推进全国性国资国企在线监管系统”的工作，敦促各地进一步落实 2020 年国资委发布的《加快推进国有企业数字化转型的通知》相关要求，保护国有数据资产安全。通过三项举措，在数据安全形势严峻的背景下，为我国数字经济发展提供了“依法治理、有序发展”的健康环境。

存储介质安全是数据存储空间规模安全和数据要素流动与利用的全生命周期安全的根本，是数据安全的底层保障，数据安全首先要做到存储安全。光磁电智能混合存储技术能够满足防范外部侵犯、持续性监控、备份和加密等需求，防止网络数据泄露或被窃取、篡改，在数据迁移、近线备份、异质备份和异地备份等方面还具有介质寿命较长、移动性能良好、投入成本较小等明显优势。目前，我国光存储技术应用部署相对有限，仍需国家、行业、企业与企业共同发力，推动产业迭代升级，已实现光存储技术全产业链自主可控且仍持续开展光存储前沿技术研发的企业，将在光存储影响力逐步提升的新型数据存储体系中，发挥更多积极作用，以存储安全为数据全流程安全筑牢基础。

## 5、国有企业通过自我革新和技术赋能引领我国企业数字化转型

在当前形势下，数字化转型对于作为国民经济基本细胞的企业，尤其是传统企业而言，是危中寻机的有利选择。然而，企业是否主动进行自身的数字化革命，还取决于其资源、能力和主观意识。国有企业作为我国经济社会发展的顶梁柱，肩负着推动经济发展和增强社会价值的重要责任，因此，由国有企业率先吹响数字化转型的冲锋号，探索企业数字化转型的多元路径，对所属行业作出有益示范，进而引领和带动其他所有制企业共同推进数字化转型，

是符合我国国情且最为可行的路径。2020 年 8 月，国资委印发《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》，对国有企业数字化转型作出全面部署，要求国有企业率先发挥数字化转型主力军作用，通过“建设基础数字技术平台、建立系统化管理体系、构建数据治理体系、提升安全防护水平”夯实数字化转型基础，立足行业“推进产业数字化创新”，归属于数字经济核心产业的国有企业应通过“技术赋能，全面推进数字产业化发展”，形成“行业数字化转型样板”。

报告期内，众多传统行业的国有企业将数字化转型作为推进“国企改革三年行动方案”的关键抓手，在数字化转型的机遇与挑战中破旧立新、变革图强，积极撬动外部资源、优化产业链，将数字化、智能化融入生产、管理、营销、产业协作等各个方面，开启线上“云模式”，构建数化业务链，有效提高了运营效率，探索出新的产业发展机会；少数归属于数字经济核心产业的国有企业，在推进自身数字化转型的同时，肩负起技术赋能的使命，积极助力传统行业企业数字化转型，为提升我国产业链供应链自主可控能力、支撑构建新发展格局、把握发展主动权作出了突出贡献。在取得上述积极成效的基础上，2021 年 10 月，国资委、工信部签署《关于加快推进中央企业两化融合和数字化转型战略合作协议》，拟进一步推动中央企业加快信息化工业化融合和数字化转型，打造原创技术“策源地”和现代产业链“链长”，以高水平自立自强更好地服务构建新发展格局。

2021 年 12 月，中国人民大学研究团队发布《国有企业数字化转型的特点、路径与政策选择——分类改革视角下国有企业数字化转型研究》报告并指出，“进行数字化转型的国有企业数量不断攀升，且在研发环节进行数字化转型的国有企业占比最高”。随着我国数字化进程的加速和国有企业数字化转型成果的逐步呈现，对于各行各业的企业而言，开启数字化转型之路将不再是一道“选择题”，而是关乎生存和长远发展的“必答题”，企业数字化转型服务的市场也将不断释放其生长活力。国有企业的使命则在于始终保持创新引领水平，在确保自身穿越经济与科技周期、赢得竞争主动权的同时，践行国有企业使命，继续做好构建新发展格局、塑造新发展优势、推动高质量发展的中坚力量。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

报告期内，易华录作为深耕大数据产业的典型企业，积极响应国家推进数字化发展、“双

碳”战略号召，秉承“努力降低全社会长期保存和使用数据的能耗和成本”的企业使命，发挥技术和平台优势，引领行业生态伙伴，坚持以数据湖战略为中心，围绕超级存储和数据变现两大主线，构建以光磁电智能混合存储技术为核心的超级存储能力和全面覆盖数据要素“低成本汇聚-规范化确权-高效率治理-资产化交易-全场景应用”的数据资产化服务能力。

“十四五”时期是我国工业经济向数字经济迈进的关键时期，对大数据产业发展提出了新的要求。2021 年 11 月，工信部发布《“十四五”大数据产业发展规划》，为未来五年大数据产业发展提供了行动纲领。《规划》包含六项具体任务：一是加快培育数据要素市场，包括建立数据要素价值体系，健全数据要素市场规则，提升数据要素配置作用；二是发挥大数据特性优势，包括加快数据“大体量”汇聚、强化数据“多样性”处理、推动数据“时效性”流动、加强数据“高质量”治理、促进数据“高价值”转化；三是夯实产业发展基础，包括完善基础设施、强化标准引领；四是构建稳定高效产业链，包括打造高端产品链、创新优质服务链、延伸行业价值链；五是打造繁荣高效产业生态，包括培育壮大企业主体、推动产业集群化发展；六是筑牢数据安全保障防线，包括完善数据安全保障体系、推动数据安全产业发展。对比公司实施数据湖战略至今所形成的业务体系，《“十四五”大数据产业发展规划》所涉及的大数据产业重点领域，易华录均已进行了前瞻性布局。

### 1、依托城市数据湖，助力地方积聚数字经济新动能

城市数据湖打造了一个“天上有云，地下有湖”的数据湖生态循环。其中，湖存储是基于政府主导建设的基础设施及其内部部署的大型行业级蓝光光盘库和光磁电智能存储架构，以全场景数据存储为目标，面向政府、企业、个人提供可规划、可延展，具有时效性、经济性和持续服务能力的存储服务。报告期内，数据湖引水量达到百 P 规模，涉及政务、公安、医疗、档案、科研及交通等多个政府、企业相关领域的核心关键数据；截至报告期末，泰州、无锡、徐州、津南等达到可运营条件的数据湖项目公司累计签署合同或协议的数据总量为 718.4PB。2021 年，已实现盈利的数据湖项目公司数量较 2020 年明显增加。

公司云计算业务主要依托数据湖内相关云计算节点资源，为用户搭建安全可靠的云环境，提供云计算平台及云安全服务。目前，在已落地的 33 个城市数据湖中，已有近一半数据湖部署了云计算平台，面向当地政府和企业提供云计算资源出租业务。其中，聊城数据湖项目公司中标聊城市政务云三期购买服务。天津、德州、开封、淄博、无锡，赣州等地市政府/区政府已有部分政务系统部署在当地数据湖云平台上。徐州，泰州，北戴河等地数据湖也利用部

署的云计算平台面向当地公安交警提供云计算服务，支撑当地公安交警业务的开展。

同时，易华录坚持履行央企政治责任、社会责任，积极响应国家“双碳”战略。2021 年以来，易华录与华为公司整合发挥双方“蓝光+数字能源”领域的技术优势、产品优势，全面开展数字能源领域的合作。在数据湖共建模块化预制式数据中心，打造高效绿色数据中心；在数据湖产业园共推建筑节能、绿电替代、综合碳管理平台等新业务，积极开展低碳数据中心、零碳数据湖及零碳园区的建设探索。目前，天津华录未来零碳园区等试点项目正在全速推进。

## 2、夯实超级存储能力，为数字经济发展奠定数据要素基础

报告期内，易华录各类超级智能存储产品及光磁电智能混合存储解决方案在多领域树立了数据存储的应用标杆，为推进数据中心节能减排、企事业单位及个人数据存储降耗形成了有益示范。

超级智能存储是易华录自主研发、面向海量数据提供存储服务的全介质统一分布式存储产品，支持模块化集群部署、节点按需扩展、数据分级存储、全生命周期管理和数据统一管理与调度。超级智能存储针对海量数据存在热、温、冷数据分层特点，利用分布式存储架构，融合 NVMe、SSD、HDD、磁带、蓝光等存储介质的优势，为用户提供超过 EB 级存储空间且高效、安全、稳定、低成本的全介质数据存储服务，在保证数据安全的同时为用户节约了可观成本，

超级智能存储系列产品由超级存储引擎、湖盘、数据快 D 箱和易迁四部分组成。为数据存储提供有力保障，同时全类型的存储介质，可以提供全场景，多种业务的支持响应。报告期内，累计交付存储项目百余个，其中，百万级项目达到项目总量的三分之一。

在贵阳完成全国首个公检法司一体化综合执法平台一期累计完成 3PB 存储部署，利用蓝光存储长期可靠存储的特性，解决了由磁存储介质保存数据时间短、迁移成本高、安全保障不足等问题，首次实现了一份数据跨部门使用，显著缓解了公检法执法数据保存和流转过程中的效率低下问题。为响应国家“东数西算”工程，易华录与联通软研院开展深入合作，在西部地区建立长期数据备份归档 IDC 中心，项目一期投入存储总量高达 10PB，后续将逐年增加，最终建设成为国家一流的存算一体化数据中心，为国家数据安全提供有力保障。

“超级存储云”以超级智能存储为基座提供全业务形态的标准产品和服务，“超级存储

云”底层纳管全国数据湖资源，通过统一云门户面向客户提供自助服务。与以往线下项目部署交付方式不同，“超级存储云”实现资源订购、开通、使用、续费等流程全线上化，建设数字营销网络，有助于盘活数据湖资产，让更多客户以更低的门槛使用数据湖资源。公司已经同三大运营商开展全面合作，共同开展超级存储云业务，为政企、行业客户提供海量冷数据存储服务。报告期内，“云归档、云备份”产品已在联通云市场上架，蓝光云存储成为中国联通“沃云”品牌的组成部分；“移动云蓝光存储”产品已正式上线，并纳入“移动云”的自研产品体系。报告期内，运营商蓝光采购量近百 PB，截至目前，2022 年拟签约蓝光采购订单约 150PB。今年，公司与三大运营商的合作在中小企业数据存储领域将取得突破性进展，预计年内新增 2 万以上付费存储客户。

同时，在业务拓展方面，公司积极与行业云厂商和生态联盟伙伴合作，完成多类产品的对接、适配工作，进一步丰富触达最终客户的渠道，形成可复制的合作模式。公司与航天云网合作，蓝光存储产品已在“面向贵阳市特定区域工业互联网平台”上线，实现线上引流推广，同时开展线下代理合作。在公司内部，超级存储云平台实现了业务流程化、信息自动化、账务集中化，助力公司切实推进国有企业数字化转型工作。

### 3、成熟的“平台+服务”模式，助力政企客户获取数据价值

公司持续迭代技术架构，打造业界领先的产品、算法及平台能力，不断提升以数据汇聚、整理，确权、解析、提纯技术为核心的数据资产化服务能力，提供日趋成熟的“平台+服务”全域数据治理解决方案。

#### ①数字视网膜

数字视网膜依托仿生物视网膜的计算架构，结合视频和人工智能技术，面向视频大数据处理业务，面向政府、企业提供视频数据汇聚、存储和解析的一体化服务。数字视网膜产品通过完整的计算链路、稳定的运算环境、完备的管理体系、灵活的调度能力、先进的计算模型为系统提供技术支撑，从而为业务系统应用高效赋能。平台汇聚了各种场景数据资源，收集行业新型算法需求，并利用新型场景数据完成模型再生产，持续迭代多场景多类型的算法，可持续性响应来自公安、城管、教育等各行各业的算法解析诉求。最终通过开放稳定的数据推送方式为各业务平台赋能，为政府和民生提供全方位的人工智能技术服务和管理服务。

当前，公司算法仓已储备近 400 个、涵盖 9 大类应用场景的自研算法。报告期内，完成

新增 222 个算法、优化 108 个已有算法性能。城管、交通、社区、应急、全目标等相关算法已在德州、上海、聊城、成都等全国 40 余个地区进行试点应用；累计完成万路级视频解析，为城市全方位管理、城市多场景下安全问题防御提供治理抓手。

## ②大数据服务

大数据服务是围绕海量数据资源，提供数据存储与计算、数据采集、数据资产管理、数据分析挖掘、数据开放共享、数据安全等方面的平台工具、制度体系和服务实施等能力，或基于上述能力，针对政府机构、企事业单位的数据运营场景提供一站式大数据解决方案和技术服务，助力政府管理服务流程再造、模式优化，提高政府科学决策能力、服务效率，助力企事业单位实现数据赋能业务发展和创新、数据驱动精细化管理变革。

在平台工具方面，公司采用“自研产品为主，生态合作产品为辅”的模式。自研产品体系主要基于 Hadoop 等开源项目，同时整合大数据生态伙伴能力，采用微服务架构，具有融合性高、延展性强的特点。其中，大数据基础平台提供海量数据的分布式存储和计算能力，数据资源管理平台提供数据全生命周期管理工具，图谱分析引擎、数据魔方工具帮助业务专家释放数据挖掘分析潜能，数据可视化平台提供便捷高效搭建可视化数据服务的能力。

在服务实施方面，公司立足数字政府和数字企业，通过 2021 年在智慧交通、智慧交运、智慧城市、智慧社区、智能工厂等细分领域的项目实战，沉淀了包括行业数据标准、行业数据信息架构、行业数据分析挖掘算法及模型、数据管理制度规范在内的可复用的行业知识模板。在持续的项目实践中，不断优化和增强产品核心能力，夯实公司在细分领域的业务知识积累。同时，公司参与了全国信息技术标准化技术委员会大数据标准工作组组织的《数据治理图谱报告》、《大数据核心产品基准研究报告》等大数据服务产业权威报告及相关标准的编写。

## 4、平台赋能模式，助推政企加速数字化转型

### (一)数字政府业务

报告期内，易华录继续推进数据湖战略，发挥数据湖作为城市数字经济基础设施的优势，结合公司前期积累的智慧城市建设经验，立足政府管理和公共服务基本职能，为政府客户提供城市大脑、交通大脑等应用，推动城市治理手段和治理方式更加数字化、网格化、智能化，为城市主要决策者和各职能部门提供一站式智慧服务，提升城市的智慧化水平。



## ①城市大脑

易华录城市大脑系统以城市各业务部门平台为前端，汇聚各委办局数据，依托数据湖，对有价值数据进行长期保存与 N 次挖掘，实现综合研判预判、中枢处理、决策预警、协同指挥，以城市大脑赋能城市智慧应用，以数据驱动重点产业发展。一网统管产品逐步在市场落地赋能，城市场景接续增量赋能，全面触达数字乡村、智慧社区、智慧城管、智慧应急、智慧医保、智慧环保、产业经济等 10 余个领域，形成咨询设计、建设和运营服务的端到端业务能力链条。

易华录城市大脑已累计服务超过 10 个城市，进入快速复制发展期；数据治理认证齐备、产品成熟度高，运营服务体系健全；打造的逾 300 个 AI 算法应用场景全面覆盖关键业务领域。报告期内，根据业务拓展资源整体布局，银川、大连、山东、成都等多个项目落地；同时，既有的成都金牛、天津津南、大连旅顺口、济南济阳等城市大脑继续夯实基础，持续深化创新应用，主动向客户提供升级服务。

其中，成都金牛城市大脑已全面接入各部门系统的政务数据资源，数据挖掘分析应用、风险监测、综合研判分析及应急指挥能力不断强化，可实现全天候在线监测、分析预警和应急指挥，对 170 万人口进行动态管控，精确到分钟级别，43 个委办局、93 个系统可一键触达，为 166 个调委会提供调解服务，调解成功 1666 件，成功率达 99%，获取市级数据 73.5 万条，为 119 个律师事务所提供法律服务，累计审查事项 927 个，合格率达 98%，汇聚各类结构化、非结构化数据 3556 万条，视频资源 6000 余路。

## ②交通大脑

易华录深耕智慧交通领域多年，运用大数据、云计算、人工智能等先进技术赋能智慧交通行业建设，提供先进、实战的多元化综合交通产品和技术服务。面向公安交通管理、交通运输、公共交通行业用户，实现交通信息及运行状态进行全域覆盖、全域感知、全域发现、全域再现，从通行效率、执法管理、安全监管、运营调度、信息服务等层面重构交通业务，以数据为驱动，实现城市交通治理与服务模式的创新发展。以城市数据湖为载体，开展数据分析、模型运算，实现对区域路网感知、分析、挖掘、研判、决策、评价、优化等服务，为城市数据湖打造数据要素利用典型案例。

目前，易华录智慧交通项目已覆盖全国 30 个省、自治区和直辖市，已为国内 320 多个城

市及 14 个海外国家提供了成熟可靠的技术服务。报告期内，公司相继在北京、济南、普洱、徐州、周口、可克达拉、抚顺等地落地智慧交通项目，未来易华录还将继续承担央企责任，与城市交通管理者携手解决城市交通问题，提升交通智慧化水平，助力区域交通蓬勃发展。2022 年，公司在智能交通基础设施建设、交通运输智能调度与应急指挥等领域高标准、高质量参与北京冬奥会、冬残奥会服务保障工作，为办好一届精彩、非凡、卓越的奥运盛会发挥了央企作为、贡献央企力量。

### ③公安大脑

易华录公安大脑依据公安部“十四五”规划、《社会治安防控体系实战业务应用系统技术规范》、《公安大数据规范性文件汇编》等文件要求，以数据“收、存、治、用”为核心，在信息系统层面提供双网双平台架构的实战应用平台，聚焦社会治安立体化防控和情指勤舆一体化场景，提供全系情报、智能指挥、实战勤务、舆情管控和合成作战 5 大业务，支撑公安基础核心业务。

报告期内，易华录相继在贵阳、赤峰、周口等地落地视频智能化应用项目。同时，在现有产品基础上衍生出司法矫正应用，承担了涟水智慧司法矫正项目的建设，为司法矫正人员管控、司法业务决策、指挥调度提供支撑；在江苏省公安厅主办的“2021 年度省厅科技强警奖”评选中，易华录与泰州市公安局姜堰分局 110 指挥室共同研发部署的“非接触式面部表情分析系统”获评科技建设类“一等奖”荣誉。据统计，姜堰公安借助华东数据湖“数据底座基建”+“公安大脑”综合应用平台，已研判抓获各类犯罪嫌疑人 73 名，破获案件 86 起。

## (二)数字企业业务

公司作为数字经济核心产业的代表企业，率先发挥国有企业数字化转型主力军作用，建设基础数字技术平台、系统化管理体系、数据治理体系，提升安全防护水平，致力于赋能企业客户数字化转型，助推各领域数字化发展进程。

### ①易脑平台

易华录自主研发的易脑平台，通过对企业全部数据进行实时汇聚、治理、监测和分析，全面感知企业运行情况，辅助宏观决策，预测预警重大事件，保证企业生产经营有序进行，并在企业经营、人力、财务、资产、项目等方面，实现精准分析、高效协同、科学决策，帮助企业实现降本增效、开源节流。

易脑平台以“产品+服务”的模式为用户提供全方位服务，产品包含云洄、企业驾驶舱、智能推送、主题画像等工具及应用类软件，主要解决用户数据资产利用中出现的“不会用”问题；服务包括数据咨询、指标梳理、驾驶舱定制开发等。

## ②易享平台

易享平台是助力企业在数字化转型过程中实现数据资产共享的工具平台，具有高安全、低成本、方便快捷、自由灵活等特点。该平台基于大数据技术，为企业构建“纵向贯通”、“横向互联”的数据共享体系。易享平台通过对企业数据分类、整合、管理，形成数据套餐，结合各类共享接口，实现数据按需推送。同时，支持构建数据超市，用户可在数据超市中下载或申请数据资源。支持实时接口、数据订阅、文件传输等多种数据共享方式，通过规范的审批流程，保障数据安全，实现数据在用户之间、业务系统之间安全融通，共享数据价值。

易享平台以“产品+服务”的模式为用户提供服务，产品包含数据共享平台和能力开放平台，解决用户“不能享”、“不敢享”问题；服务包括数据共享接口开发、能力汇聚开放等。

## ③易治平台

易治平台是助力企业在数字化转型过程中完成数据资源化和数据资产化的专家平台和工具平台。易治平台打破数据治理唯工具论，采用“3+N”的模式，即 3 项治理基本能力，包括：治理顶层设计能力、治理专题建设能力、治理工具支撑能力；N 个专业化服务团队，基于 3 项治理基本能力，着眼领域，提供端到端的“一站式”治理服务。

易治平台在多个行业均有应用，在为客户建立统一数据视图、发现数据价值，打破数据孤岛、提升数据可得性，提高数据质量、提升数据价值等方面得到了客户的认可。

基于“易脑”、“易享”、“易治”三个通用平台，依托覆盖全国的 33 个数据湖，报告期内，公司积极拓展企业数字化转型项目，面向交通运输、电子制造、钢铁冶金、建筑矿山、能源电力等多种行业提供综合解决方案，积极响应国家“双碳”战略，为企业节能减排、资产运营、安全生产和高效设计提供数字化手段。针对目前企业存在的数据孤岛和格式不统一等问题，提供数据治理的全流程解决方案，打通企业现有信息系统，利用统一的数据格式进行集中保存、分散调用。在数据治理方面，截至目前，已服务的项目包括华录集团下属华录松下电子信息有限公司的智慧工厂项目、贵州省交通运政系统数据治理项目等。此外，基于公司自研的数字视网膜技术及相关平台产品，面向生产制造、远程运维、人员安全、车辆监

控等多类场景提供定制化工业视觉解决方案，在一些危险的工作环境中，全部或部分替代人工巡检监控工作，降低人员安全隐患并减少人员操作的失误导致的系统故障等问题，已与包钢集团、湖北公众信息产业有限公司、石家庄食品药品监督管理局建立战略合作关系，部分公司已签订项目合同。

#### 5、“数据银行”新模式，加速数据要素融通交易

易华录首创和实践的“数据银行”模式，能够以“场景驱动-可靠数据-可信运营”实现“数据-算法-场景”的三维整合，可在保障数据安全的前提下，最大化数据要素在“收集-存储-治理-交易-使用-监管”流通过程中的市场化配置效率和价值释放。2021年7月，北京市《关于加快建设全球数字经济标杆城市的实施方案》更是正式提出了“数据银行”作为与数据平台交易、数据信托和数据中介服务模式并列的四大服务模式。

公司基于“数据银行”理念搭建了数据资产化平台——易数工场。易数工场的整体架构是在政府的监管之下开展数据运营业务的，易华录作为政府数据一级治理商的角色，通过数据中台对数据进行一级治理，帮助政府实现数据受托存储及治理，搭建数字经济新基建的底座。易数工场对数据的运营主要分为两种服务模式，一为数据服务模式，基于易华录和生态伙伴的产业实践经验，易数工场对脱敏后的数据进行价值挖掘形成标准化的数据产品，上架到数据产品超市；二为受托服务模式，通过数据进行招商引资，即通过受托服务邀请相应的产业用户和生态技术服务商入驻到数据实验室，在数据不出“安全域”情况下，利用易数工场的平台、算力和算法资源，共同开发数据产品，实现数据的“可用不可见、可控可计量”。易数工场通过两种模式，为政府实现产业赋能，同时帮助政府进行数字化治理，助力地方数字经济快速发展。

易数工场采用“1+N+N”模式，以端边云的方式帮助国家和地方政府搭建起易数工场的架构。其中，1：全国1个总行；N端：在地方依托数据湖及湖外资源，建立起政府数据受托运营的地方易数工场，帮助地方承建数据市场化的交易模式；N端：依托易华录在各个行业数据治理的经验以及行业专家，打造N个行业的数据资产化分行，如目前布局的医疗、文化、气象等领域的易数工场分行。

江西抚州的全域政府数据授权运营的易数工场，是易华录负责承建和运营的全国首个基于易数工场的政务数据授权运营落地项目。抚州市相关负责人表示，抚州易数工场项目的建设，为抚州市政府的数字化治理、产业数字化转型和区域数字经济招商引资引才，提供了发

展的“活水”。2022年2月25日，光明日报客户端发表《全国首个基于“数据银行”的政务数据授权运营模式落地江西抚州》一文，对抚州“数据银行”的模式、进展以及重要意义进行了报道。

当前，抚州易数工场平台已建设完成。易数工场已汇聚金融、医疗、农业、交通、文旅等运营场景所需的工商、司法、税务、社保、公积金、电力、能源等30余家政府委办局共计一千五百余张表格，约16亿条政务数据，实现了数据按日、按周、按月的稳步更新。通过政务数据深度挖掘，易数工场已经开始为各行业进行赋能增值，形成了数十种数据运营场景，在产业赋能、企业服务、便民服务中发挥了重要作用。

另外，江苏省工信厅于2022年4月7日公示了《省工信厅关于组织开展数据要素市场生态培育工作的通知》（苏工信数据〔2021〕460号），经企业及园区自主申报、地方工信部门（大数据产业主管部门）推荐、形式审查、专家评审，无锡“数据银行”项目入选江苏省数据要素市场生态培育项目。后续计划依托无锡当地政务数据资源及公共数据资源的实际情况，打造统一的易数工场平台。易数工场平台通过整合管理无锡市各级地方政府的政务及公共数据资产，推动数据要素开放共享、有序流动和高效配置，助力地方政府盘活现有数据资产资源，充分激发数据要素的价值潜能。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、坚定央企站位，助力国家数字经济发展

党中央、国务院高度重视大数据在经济社会发展中的作用，要求加强信息技术领域立法，及时跟进研究数字经济、互联网金融、人工智能、大数据、云计算等相关法律制度，抓紧补齐短板。大数据产业历经预热、起步、落地阶段，已进入深化阶段，数据成为了新生产要素。国家相继出台系列政策推动数据要素市场构建、数据安全保护和数据有效治理。

易华录作为中央企业中国华录集团控股上市公司，“十三五”期间，基于国家大数据发展战略和信息安全保障要求，密切把握政府社会管理服务创新需求，实施“1+3”发展战略，即以数据湖为主体，同时发展大交通、大安全、大健康业务，致力于建设城市数字经济基础设施，努力降低全社会长期保存数据的能耗和成本，构建数字孪生城市，实现数字永生。

作为数字经济核心产业的重点企业，公司发挥体制机制、发展模式优势，广泛撬动社会资源，打造政府主导、央企牵头、社会参与建设及运营的中国特色、城市标配数字经济基础设施——城市数据湖，为各级党委及政府管理数据资产、实现数据要素优化配置提供可靠载

体。截至报告期末，多个数据湖已与政府签署了数据受托存储及运营协议、数据存储购买服务协议等数据存储服务协议，数据湖受到政府的大力支持和认可，有效带动地方数字经济发展。

## 2、依托数据湖战略，助推多项国家战略实施

公司依托自主可控且全球领先的 500GB 蓝光核心技术，打造光磁电超级智能存储解决方案，可助力以数据中心为代表的数字经济基础设施通过软硬件迭代大幅降低数据存储的总耗电量。1PB 数据采用蓝光介质存储相比全硬盘介质，年节省用电 20,498 度，节电比例 94.74%，年节省碳排放 12.38 吨。公司面向各领域用户提供安全、绿色、海量、生态的数据存储及计算解决方案，为降低全社会长期存储和利用数据的能耗和成本做出显著贡献，对国家实现碳达峰、碳中和目标起到积极作用。

依托蓝光存储技术和数据湖战略，易华录成为了各地政府发展数字经济、打造数字政府、建设新型智慧城市的可靠伙伴。公司不仅在城市数据要素收储、治理、开发利用、市场化配置中发挥了重要作用，同时还探索形成了一条具有中国特色、央企特色的数字化转型创新之路，为华录集团助力“东数西算”工程奠定了坚实的基础。公司在全国落地 33 个数据湖，在“东数西算”工程 8 个国家枢纽节点中的京津冀、长三角、成渝、粤港澳、宁夏 5 个节点已具备建设基础，可为国家枢纽节点数据中心集群的建设进一步贡献动能。

## 3、成熟的业务闭环，为客户提供一站式服务

数据湖作为公司独创的商业模式，有效地解决了对城市数据的集中采集、存储和分析的基础需求，解决了数据时代数据应用的成本、效率、安全及架构问题。公司依托自身技术能力及行业顶尖生态伙伴能力资源，为数据湖所在地政府及企业提供一流的基础设施服务及数据资产服务。

在数据资产化服务方面，已打通数据要素“收、存、治、用、易”全生命周期服务的业务闭环，公司积极延伸大数据产业价值链，努力成为全社会可信的数据资产化服务提供商，结合数据采集存储、分析挖掘等关键技术储备和数据创新应用场景，同时推广“数据银行”商业模式，促进全社会数据要素汇聚融通和数据资产价值变现。

易华录作为“数据银行”的倡导者和实践者，通过数据“收集—存储—治理—使用—交易”战略体系布局，赋能政府数字化治理和产业企业数字化转型，助力国家和区域数字经济高质量发展。公司已于 2021 年底成功上线易数工场平台，全国总行目前已经搭建完毕，并已

经上架 25 款全国性数据源的数据产品，客户涵盖世界头部的汽车厂商、金融机构、互联网企业等。除了首个落地的抚州易数工场外，数据湖项目公司中也有十余家具备了数据运营的基础。

#### 4、锤炼专业队伍，引领行业人才培养

公司汇聚了国内优秀的行业和技术团队，保证了持续创新成果产出。公司拥有国家首批百千万人才、国务院特殊津贴专家、北京市百名领军人才、中关村高聚人才等 20 余位国内知名专家，拥有中科院院士等 10 余位外聘专家。拥有 2 个国家级研发平台（国家博士后科研工作站和国家企业技术中心）和 1 个国家级 CNAS 检测机构，8 个省部级研发平台，先后承担和参与了国家级和省部级科研项目 30 余项。公司始终秉承人力资源是企业发展的第一资源理念，加大国家重点院校招聘力度，全面优化人员配置。2021 年聚焦研发、营销人才共招聘 345 人，社会招聘 267 人，校园招聘 78 人，其中，硕士及以上学历占比 85%，清华、北大毕业生占比 18%。截至 2021 年底，总部员工中，本科及以上学历占比 90%，硕士及以上学历占比 38%，学历层次逐年上升。

同时，公司全面开展人才培养，易华录教培中心建设领导、管理、营销、专业、数据、职业“六力”课程体系。全年组织内部培训 16 期、培训 1.2 万人次。同时，积极响应国家职业技能提升行动计划，获工信部大数据从业人员认证资格，全年共组织对外培训 4 期，输出公司大数据业务能力。公司的大数据研发与运营技术项目成功入选由北京市总工会创建的职工教育培训示范点，并在市总工会指导下开展特色教育培训项目，取得了良好的效果。

公司作为核心起草单位参与编写工信部的《大数据从业人员能力要求》（SJ/T 11788-2021）、《物联网从业人员能力要求》（SJ/T 11806-2022）标准，建立了依托标准面向社会开展认证培训的基础。同时作为《人工智能工程技术人员国家职业技术技能标准（2021 年版）》主要起草单位，参与了人工智能技术人员职业标准的制定与编写，引领了行业未来的人才培养方向。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

详见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,020,109,722.72	100%	2,587,025,984.53	100%	-21.91%
分行业					
政企数字化	766,792,148.32	37.96%	905,811,113.35	35.01%	-15.35%
数字经济基础设施	1,008,652,173.01	49.93%	1,444,579,946.92	55.84%	-30.18%
数据运营服务	244,665,401.39	12.11%	236,634,924.26	9.15%	3.39%
分产品					
产品销售	118,135,184.50	5.85%	359,908,086.60	13.91%	-67.18%
服务咨询	258,449,856.37	12.79%	216,299,356.64	8.36%	19.49%
解决方案	1,643,524,681.85	81.36%	2,010,818,541.29	77.73%	-18.27%
分地区					
国内	2,015,611,344.09	99.78%	2,572,699,831.72	99.45%	-21.65%
海外地区	4,498,378.63	0.22%	14,326,152.81	0.55%	-68.60%
分销售模式					
直销	2,020,109,722.72	100.00%	2,525,530,338.51	97.62%	-20.01%
经销			61,495,646.02	2.38%	-100.00%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	580,447,789.89	712,583,813.83	306,396,387.56	420,681,731.44	654,205,358.00	445,414,960.18	386,625,841.03	1,100,779,825.32
归属于上市公司股东的净利润	29,487,434.54	18,374,269.67	-58,647,130.20	-155,887,677.79	44,107,411.43	58,216,011.36	-31,811,066.98	490,659,176.70

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
政企数字化	766,792,148.32	610,180,482.08	20.42%	-15.35%	-16.25%	0.85%



数字经济基础设施	1,008,652,173.01	493,647,587.62	51.06%	-30.18%	-21.46%	-5.43%
数据运营服务	244,665,401.39	138,510,186.20	43.39%	3.39%	17.23%	-6.68%
分产品						
产品销售	118,135,184.50	72,915,898.05	38.28%	-67.18%	-66.58%	-1.10%
服务咨询	258,449,856.37	114,046,724.69	55.87%	19.49%	49.87%	-8.95%
解决方案	1,643,524,681.85	1,055,375,633.16	35.79%	-18.27%	-10.63%	-5.49%
分地区						
国内	2,015,611,344.09	1,242,113,932.48	38.40%	-21.65%	-21.65%	-4.51%
海外地区	4,498,378.63	224,323.42	95.00%	-68.60%	-68.60%	36.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
政企数字化	材料成本	543,365,719.29	43.74%	656,057,443.75	44.47%	-17.18%
政企数字化	人力成本	49,119,528.81	3.95%	52,819,727.57	3.58%	-7.01%
政企数字化	其他	17,695,233.98	1.42%	19,670,795.09	1.33%	-10.04%
数据运营服务	材料成本	79,587,953.00	6.41%	68,834,063.19	4.67%	15.62%
数据运营服务	人力成本	33,339,401.81	2.68%	27,729,753.91	1.88%	20.23%
数据运营服务	其他	25,582,831.39	2.06%	21,585,965.23	1.46%	18.52%
数字经济基础设施	材料成本	455,883,547.17	36.70%	589,841,404.05	39.98%	-22.71%
数字经济基础设施	人力成本	18,709,243.57	1.51%	18,163,469.98	1.23%	3.00%
数字经济基础设施	其他	19,054,796.88	1.53%	20,488,896.93	1.39%	-7.00%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	1,078,837,219.46	86.84%	1,314,732,910.99	89.12%	-17.94%
人力成本	101,168,174.20	8.14%	98,712,951.46	6.69%	2.49%
其他	62,332,862.25	5.02%	61,745,657.25	4.19%	0.95%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2021 年合并营业收入 2,020,109,722.72 元,2020 年合并营业收入 2,587,025,984.53 元,2021 年主要子公司山东易华录、东北易华录不再纳入合并范围内,按照 2021 年合并口径调整上年同口径营业收入为 2,455,024,978.43 元。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	822,345,202.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	32.37%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	203,556,406.38	10.08%
2	客户二	203,035,438.14	10.05%
3	客户三	168,366,828.99	8.33%
4	客户四	124,645,382.17	6.17%
5	客户五	122,741,146.79	6.08%
合计	--	822,345,202.47	40.71%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	453,175,899.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.48%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	26.03%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	151,460,066.01	12.19%
2	供应商二	93,453,402.62	7.52%
3	供应商三	80,439,534.33	6.47%
4	供应商四	78,439,962.60	6.31%
5	供应商五	49,382,933.56	3.97%
合计	--	453,175,899.12	36.48%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	174,964,113.38	130,718,369.12	33.85%	加强营销管理团队建设，对应人工成本增加
管理费用	303,006,252.49	290,973,927.41	4.14%	随着研发达使用状态，相应的折旧摊销增加
财务费用	282,192,596.28	253,848,984.64	11.17%	带息负债导致利息支出增加
研发费用	90,578,646.93	87,656,396.33	3.33%	随超存云业务、数据运营及“数据银行”等业务研发投入，研发人员增加导致研发人工成本增加

### 4、研发投入

 适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超级存储引擎	打造以蓝光光盘库为主要存储设备、磁介质存储为辅助设备的大规模数据存储、备份、归档以及灾备等云服务	已发版，持续优化相关技术参数。在敦煌、常州等项目上部署应用	对标业界主流归档存储平台，提升硬件设备的瓶颈性能，为客户提供长寿命、低成本、高可靠性和高安全性的专业级数据存储服务。依托本产品，丰富存储应用工具、归档存储设备并开拓存储云服务。	为客户提供长寿命、低成本、高可靠性和高安全性的专业级数据存储服务，使公司在数据归档、灾备等存储领域持续保持竞争力
数字视网膜平台	依托仿生物视网膜的计算架构，结合视频和人工智能技术，面	年度内重点依托德州、哈尔滨、成都、津南等项目，	"（1）提升视频解析率，依托城市数据湖丰富的视频资源，与业务应用融合，	提高公司在人工智能行业竞争力、支撑城市数据湖运营工作

	向视频大数据处理业务，面向政府、企业提供视频数据汇聚、存储和解析的一体化服务。	在文明创城、城市交通、智慧城市等领域全面推进产品优化、提升性能、优化算法准确率指标	支撑城市和企业数字化转型，致力于为全社会提供成本最低的视频解析服务，最终实现全域视频解析。  (2) 提升视频留存率，解析后的视频数据进行多次提纯，将高价值的视频数据存储存储在蓝光介质中，以成本最低的方式提升视频数据留存率。”	
易畅	"构建“端、边、云”架构下的交通信控系统 "	已发布多款信控系统，信号机产品已批量生产	以城市交通拥堵治理为目标，为交通管理者提供智慧路口方案、智慧平台方案、缓堵服务方案，围绕缓堵场景，满足各项建设需求和服务需求，促进交通管理应用创新发展，构建交通缓堵一体化服务矩阵，实现路口级、区域级。城市级交通缓堵优化，缓解城市交通压力，提升交通运行效率。	"巩固传统信号机市场，提升竞争力，可直接带动交通缓堵业务的发展 "
易慧	基于人工智能及大数据技术，打造交管大数据平台工具，通过数据治理，构建交管标准库、专题库、知识库等齐备的数据治理体系，挖掘交管数据价值，赋能交管业务数字化转型。	在北京市交管局落地深化应用，同步全国省市级交管部门的推广工作	"以交通数据汇聚、治理、监管为基础，专注于探索交通指挥、执勤执法、隐患挖掘、安全评价、监管服务等业务的深层数据价值，能够将已有数据、能力和成果对外开放，为管理部门分析现状、挖掘问题、输出建议的交通大数据服务平台。 "	依托产品保持公司在公安交管传统领域的行业优势，在交管大数据蓝海领域实现创新突破
数据资产底座	基于公司在大数据、存储技术及行业优势，面向企业数字化转型的用户价值，研发具有低成本、易部署、端云互联等特点的软硬一体机，为数据收、存、治、用、易提供全套的解决方	完成数据资产底座产品的定义，硬件选型及技术预研工作	2022 年第一季度完成原型机开发，上半年实现产品首台套	填补公司在一体机领域产品的空白，是未来公司在 B 端，企业数字化方向的主打产品

	案			
--	---	--	--	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	763	690	10.58%
研发人员数量占比	41.56%	38.66%	2.90%
研发人员学历			
本科	454	280	62.14%
硕士	263	205	28.29%
博士	8	21	-61.90%
其他	38	22	72.73%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	436	307	42.02%
30~40 岁	289	196	47.45%
40 岁以上	38	25	52.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	358,928,855.71	268,976,479.77	216,936,523.33
研发投入占营业收入比例	17.77%	10.40%	6.48%
研发支出资本化的金额（元）	268,350,208.78	181,320,083.44	159,896,063.07
资本化研发支出占研发投入的比例	74.76%	67.41%	73.71%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-187.66%	31.63%	74.82%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
数据湖及城市大数据系统	181,089,492.96	数据湖及城市大数据系统，在存储方面通过产品的不断迭代升级，重点优化对象存储和文件存储性能，在此基础上完善运维监控管理并在	人工智能产品、数据湖湖盘、数据湖运营平台、数据资源共享平台等产品已研发完成。

		信创领域进行布局和重点突破；数据平台夯实基础，重点在交管、大数据领域深化应用，并在企业、人社、交运等方面进行应用；AI 继续丰富算法仓，在创城、交通等多领域进行应用，初步研发边缘盒子产品，打造云边端能力。	
政企数字化系统	86,940,971.29	公安信息化系统，深度结合视网膜机器视觉、知识图谱、大数据、文本智能等前沿技术，实现包括智能图像侦察、案件大数据证据采集等业务应用。	产品已部分结项验收，实现功能已在项目中落地。
易华录信息化工作平台	319,744.53	为实现严谨的内控、精细化管理、高效一体化的企业信息化工作平台，用于公司员工报销、财务审批、财务核算等功能的系统。	研发在研、尚未验收。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,988,726,203.47	3,622,521,885.40	-17.50%
经营活动现金流出小计	3,088,605,761.42	3,484,433,268.94	-11.36%
经营活动产生的现金流量净额	-99,879,557.95	138,088,616.46	-172.33%
投资活动现金流入小计	337,009,130.06	64,676,289.57	421.07%
投资活动现金流出小计	1,448,698,689.08	1,710,154,637.66	-15.29%
投资活动产生的现金流量净额	-1,111,689,559.02	-1,645,478,348.09	-32.44%
筹资活动现金流入小计	5,330,255,428.03	6,085,779,576.26	-12.41%
筹资活动现金流出小计	4,889,726,587.82	4,168,460,981.19	17.30%
筹资活动产生的现金流量净额	440,528,840.21	1,917,318,595.07	-77.02%
现金及现金等价物净增加额	-771,369,586.60	409,588,094.74	-288.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 5、成熟的业务闭环，为客户提供一站式服务

数据湖作为公司独创的商业模式，有效地解决了对城市数据的集中采集、存储和分析的基础需求，解决了数据时代数据应用的成本、效率、安全及架构问题。公司依托自身技术能力及行业顶尖生态伙伴能力资源，为数据湖所在地政府及企业提供一流的基础设施服务及数据资产服务。

在数据资产化服务方面，已打通数据要素“收、存、治、用、易”全生命周期服务的业务闭环，公司积极延伸大数据产业价值链，努力成为全社会可信的数据资产化服务提供商，结合数据采集存储、分析挖掘等关键技术储备和数据创新应用场景，同时推广“数据银行”商业模式，促进全社会数据要素汇聚融通和数据资产价值变现。

易华录作为“数据银行”的倡导者和实践者，通过数据“收集—存储—治理—使用—交易”战略体系布局，赋能政府数字化治理和产业企业数字化转型，助力国家和区域数字经济高质量发展。公司已于 2021 年底成功上线易数工场平台，全国总行目前已经搭建完毕，并已经上架 25 款全国性数据源的数据产品，客户涵盖世界头部的汽车厂商、金融机构、互联网企业等。除了首个落地的抚州易数工场外，数据湖项目公司中也有十余家具备了数据运营的基础。

## 6、锤炼专业队伍，引领行业人才培养

公司汇聚了国内优秀的行业和技术团队，保证了持续创新成果产出。公司拥有国家首批百千万人才、国务院特殊津贴专家、北京市百名领军人才、中关村高聚人才等 20 余位国内知名专家，拥有中科院院士等 10 余位外聘专家。拥有 2 个国家级研发平台（国家博士后科研工作站和国家企业技术中心）和 1 个国家级 CNAS 检测机构，8 个省部级研发平台，先后承担和参与了国家级和省部级科研项目 30 余项。公司始终秉承人力资源是企业发展的第一资源理念，加大国家重点院校招聘力度，全面优化人员配置。2021 年聚焦研发、营销人才共招聘 345 人，社会招聘 267 人，校园招聘 78 人，其中，硕士及以上学历占比 85%，清华、北大毕业生占比 18%。截至 2021 年底，总部员工中，本科及以上学历占比 90%，硕士及以上学历占比 38%，学历层次逐年上升。

同时，公司全面开展人才培养，易华录教培中心建设领导、管理、营销、专业、数据、职业“六力”课程体系。全年组织内部培训 16 期、培训 1.2 万人次。同时，积极响应国家职

业技能提升行动计划，获工信部大数据从业人员认证资格，全年共组织对外培训 4 期，输出公司大数据业务能力。公司的大数据研发与运营技术项目成功入选由北京市总工会创建的职工教育培训示范点，并在市总工会指导下开展特色教育培训项目，取得了良好的效果。

公司作为核心起草单位参与编写工信部的《大数据从业人员能力要求》(SJ/T 11788-2021)、《物联网从业人员能力要求》(SJ/T 11806-2022) 标准，建立了依托标准面向社会开展认证培训的基础。同时作为《人工智能工程技术人员国家职业技术技能标准（2021 年版）》主要起草单位，参与了人工智能技术人员职业标准的制定与编写，引领了行业未来的人才培养方向。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	306,612,773.84	2.13%	1,115,074,466.82	7.19%	-5.06%	报告期内对项目公司出资、在建工程建设投入增加，货币资金减少
应收账款	2,454,723,488.83	17.06%	2,730,055,945.62	17.60%	-0.54%	报告期内山东易华录等子公司出表；工程项目验收，回款工作持续推进
合同资产	5,374,457,829.01	37.35%	5,736,518,970.53	36.98%	0.37%	报告期内山东易华录等子公司出表；
存货	428,405,544.08	2.98%	312,314,592.24	2.01%	0.97%	为推进蓝光存储业务，对应蓝光产品采购增加
长期股权投资	2,753,032,065.21	19.13%	2,050,093,233.43	13.21%	5.92%	本年完成对泰州易华录、湖南华云、蓝安、津易数据湖、数聚汇科等项目公司出资；健康养老、山东易华录由控股公司转为参股公司
固定资产	364,259,999.78	2.53%	387,268,180.29	2.50%	0.03%	报告期内山东易华录、东北易华录、健康养老等子公司出表
在建工程	822,258,484.50	5.71%	650,476,048.29	4.19%	1.52%	年产 10 万台套智能交通配套设备项目投入继续增加；东北易华录出表，长春新区亚泰食品安全产业园项目同步出表
使用权资产	38,760,760.4	0.27%	30,697,022.9	0.20%	0.07%	经营管理需要，租房情况增加



	7		9			
短期借款	2,426,225,114.64	16.86%	1,852,704,552.41	11.94%	4.92%	投资、经营投入增加，对外借款增加
合同负债	97,934,410.42	0.68%	134,175,803.82	0.86%	-0.18%	随着工程项目进行，完工进度逐步推进，已结算尚未完工款项逐步降低
长期借款	1,253,987,638.96	8.71%	1,769,282,528.82	11.40%	-2.69%	投资、经营投入增加，对外借款增加
租赁负债	24,673,053.73	0.17%	23,990,625.14	0.15%	0.02%	经营管理需要，租房情况增加

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	11,631,044.95	87,785.33	9,984,125.71		1,500,000.00			13,218,830.28
金融资产小计	11,631,044.95	87,785.33	9,984,125.71		1,500,000.00			13,218,830.28
上述合计	11,631,044.95	87,785.33	9,984,125.71		1,500,000.00			13,218,830.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	64,876,581.42	保证金、专用存款、账户冻结
合同资产	1,827,027,947.91	融资租赁抵押物
应收账款	1,082,310,847.53	融资租赁、借款质押
长期股权投资	670,880,694.00	借款质押
固定资产	107,192,755.47	未办妥产权证、借款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
在建工程	807,385,157.59	借款抵押
无形资产	22,193,531.47	借款抵押
合计	4,581,867,515.39	

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
875,165,700.00	1,327,448,619.01	-34.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京北方数据湖信息技术有限公司	数据湖基础设施服务、数据运营服务	新设	9,800,000.00	49.00%	自有资金	北京北方企业集团公司 41%，北京天地通信有限责任公司 10%	长期	数据湖项目的投融资、建设、运营维护和移交	已完成		40,833.79	否	2021年01月15日	巨潮资讯网（公告编号：2021-003）
江苏润易云通科技产业发展	数据湖基础设施服务、数据	新设	294,000.00	49.00%	自有资金	镇江市润州区新农村发展实	长期	数据湖项目的投融资、建	已完成		-212,685.28	否	2021年03月30日	巨潮资讯网（公告编号：2021-003）

有限公司	运营服务					业有限公司 26% , 冬云信息产业发展江苏有限公司 25%		设、运营维护和移交						2021-020)
易信云网信息技术有限公司(廊坊)有限公司	数据湖基础设施服务、数据运营服务	新设	980,000.00	49.00%	自有资金	廊坊财信资本管理有限公司 42% , 廊坊泰谷信息产业控股有限公司 9%	长期	数据湖项目的投融资、建设、运营维护和移交	已完成		-193,957.39	否	2021年05月14日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-037)
重庆鸿数华易信息技术有限公司	数据湖基础设施服务、数据运营服务	新设	980,000.00	49.00%	自有资金	重庆鸿业实业(集团)有限公司 51%	长期	数据湖项目的投融资、建设、运营维护和移交	已完成			否	2021年06月25日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-049)
贵州易华录数	数据湖基础设施	新设		100.00%	自有资金	无	长期	数据湖项目的	已完成			否	2021年06月25日	巨潮资讯网

据资 产研 究院 有限 公司	施服 务、 数据 运营 服务							投融 资、 建 设、 运 营 维 护 和 移 交					日	(公 告 编 号: 2021- 050)
合计	--	--	12,0 54,0 00.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	-365,8 08.88	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投 资成本	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	期末金额	资金来源
其他	1,760,00 0.00	87,785.33	9,984,125.71	1,500,000.00	0.00	0.00	13,218,83 0.28	自有资金
合计	1,760,00 0.00	87,785.33	9,984,125.71	1,500,000.00	0.00	0.00	13,218,83 0.28	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年 份	募集方 式	募集资 金总额	本期已 使用募 集资金 总额	已累计 使用募 集资金 总额	报告期 内变更 用途的 募集资 金总额	累计变 更用途 的募集 资金总 额	累计变 更用途 的募集 资金总 额比例	尚未使 用募集 资金总 额	尚未使 用募集 资金用 途及去 向	闲置两 年以上 募集资 金金额
2021	向特定 对象发 行股份	49,799.9 9	49,799.9 9	49,799.9 9	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	49,799.9 9	49,799.9 9	49,799.9 9	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京易华录信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕890号）核准，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用向特定对象发行的方式，发行人民币普通股股票16,345,210股，发行价为每股人民币30.59元，共计募集资金499,999,973.90元。扣除承销和保荐费用2,000,000.00元后的收到募集资金497,999,973.90元。截至2021年12月31日，本公司尚未使用募集资金余额为0元，未使用金额占该次募集资金总额的比例为0%。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用  不适用

## （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
天津易华录信息技术有限公司	子公司	信息系统集成服务	32,000,000	636,631,211.61	71,357,689.35	106,350,750.94	1,658,393.70	342,488.44
北京华录高诚科技有限公司	子公司	信息系统集成服务	28,438,800	293,939,093.15	93,004,314.94	105,667,615.50	6,891,404.17	5,552,957.70
国富瑞数据系统有限公司	子公司	信息技术服务	255,903,681	1,086,040,442.80	1,005,524,277.50	234,994,120.85	89,063,034.84	75,421,387.04
华录光存储研究院（大连）有限公司	子公司	电子工业	100,000,000	298,063,305.05	110,552,523.28	163,720,550.27	95,012.33	131,986.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东北易华录	挂牌处置	4,168,201.35元

健康养老	挂牌处置	9,090,652.7 元
山东易华录	挂牌处置	25,837,903.05 元
泉州易华录	注销清算	-8,404.67 元

#### 主要控股参股公司情况说明

1、2021 年 2 月，珠海智唯工程管理咨询有限公司（以下简称“珠海智唯”）以现金 7,781.08 万元购买本公司持有东北易华录 75%股权，本公司不再持有东北易华录股权。2020 年 12 月 13 日，本公司第四届董事会第五十八次会议决议审议通过了《关于转让控股子公司东北易华录信息技术有限公司部分股权的议案》，在上海联合产权交易所公开挂牌转让东北易华录 75%股权。本次股权转让已完成审计、评估及国有资产评估备案。2021 年 3 月 4 日，本公司收到东北易华录股权转让款，本公司持有东北易华录的股权比例由 75%变更为 0%，至此东北易华录不再纳入本公司的合并范围。

2、2020 年 9 月 30 日，本公司第四届董事会第五十一次会议审议通过了《关于控股子公司以公开挂牌交易方式增资暨引入战略投资者的议案》，同意健康养老发展有限公司（以下简称“健康养老”）拟通过产权交易所公开挂牌增资方式引入战略投资者。2021 年 5 月 16 日，健康养老已引入战略投资者并完成增资，本公司持有健康养老的股权比例由 60%变更为 32.9076%，至此健康养老不再纳入本公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。

3、2021 年 7 月，上海德陆实业集团有限公司（以下简称“上海德陆”）以现金 7,387 万元购买本公司持有山东易华录 32.1%股权，本公司持有山东易华录的股权比例由 75%变更为 42.9%。2021 年 3 月 22 日，本公司第五届董事会第四次会议决议审议通过了《关于转让控股子公司山东易华录信息技术有限公司部分股权的议案》，在上海联合产权交易所公开挂牌转让山东易华录 32.1%股权。本次股权转让已完成审计、评估及国有资产评估备案。2021 年 7 月 16 日，本公司收到山东易华录股权转让款，本公司持有山东易华录的股权比例由 75%变更为 42.9%，至此山东易华录不再纳入本公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。

3、2020 年 11 月 30 日，本公司第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于清算注销泉州易华录投资发展有限公司的议案》，同意公司对泉州易华录进行清算注销。2021 年 7 月 15 日，本公司已完成泉州易华录清算事项，至此泉州易华录不再纳入本公司的合并范围。

#### 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业趋势与公司发展战略

百年变局加速演化，未来一个时期，在需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力下，发展数字经济仍将是我国夯实优势、增加底气的重要战略举措之一。公司对所处行业的发展趋势判断如下：

首先，数据要素市场化配置进一步加速。一是各级政府参与和支持培育数据要素市场的意愿将日益增强，将积极探索形成具有地方特色的特定领域数据资产化新模式，推动地方数据成为新收入来源；二是民用领域的数据资产化新产品、新模式、新应用涌现，引领数字技术更广泛服务于各类智慧场景，数据资产化将我国数字经济引向产业链高价值环节；三是国有企业继续发挥主导性，平台性，引领性作用，深入参与各地数据要素市场建设。

第二，数字经济基础设施进入新发展阶段。一是建设布局方面，全国算力网建设加速，各地市更重视城市算力能力建设，新建数据中心应满足“东数西算”工程布局统筹，在西部落地承载后台加工、离线分析、存储备份等对网络要求不高业务的数据中心，在东部枢纽布局承载灾害预警等对网络要求较高业务的数据中心；二是建设标准方面，将不再简单以 PUE 值进行优劣判断，而是要系统考量业务功能与能源消耗的关系，以及能源的使用效率；三是建设内容方面，光磁电全介质混合存储技术将形成替代单纯磁存储介质的显著趋势，“基础设施建设+应用场景创新”成为主流开发范式。

第三，多方协力健全数据安全治理体系。在三法一例的框架下，企业、科研院所、法律界等更多界别的专业力量将发挥合力，从技术创新、行业自律、法律规范等多角度协同完善我国数据安全治理体系。其中，国有企业将发挥引领作用——在标准层面，带动行业企业从防范数据安全风险的市场实际需求出发，进一步助力主管部门完善系列数据安全标准；在技术层面，继续强化从存储介质、基础设施到数据应用的全流程数据安全技术自主可控能力；在市场层面，深入参与国资云建设，助力国企数据资源管控、应用，确保国有数据安全。

第四，传统产业链将全面开始数字化转型。一是数字化转型理论体系将逐步成熟，形成多种涵盖数字生产服务、数字商业模式、数字金融服务的转型范式；二是先发企业通过“上云用数赋智”等新生产力，获得产业链、产业生态协同收益，数字化转型的意愿增强，带动传统产业链数字化转型全面推开；三是国有企业通过塑造样板、技术赋能继续引领各行业企业数字化转型。

“十四五”期间，易华录将着力构建数字政府、超级存储产品、IDC 云计算、数字能源、数据湖基础设施、数据资产化服务六大业务体系，做优做强数字政府、超级存储产品、IDC 云计算业务；重点培育数字能源、数据资产化服务业务。在数字能源方面，基于切实可行的数据存储、计算低碳技术方案，打造以模块化预制式为突出特色的绿色高效数据中心，努力降低全社会长期保存数据的能耗和成本；在数据资产化服务方面，围绕数据“收、存、治、用、易”全生命周期，积极延伸大数据产业价值链，努力成为全社会可信的数据资产化服务提供商，结合数据采集存储、分析挖掘等关键技术储备和数据创新应用场景，推广数据银行商业模式，促进全社会数据要素汇聚融通和数据资产价值变现。

### 1、着力推动数据湖运营，促进数据要素融通

在全社会数据规模快速增长的同时，通过顶层设计，建立健全相关政策及法律法规体系，通过数据资产化，确定数据权属，建立数据定价机制，引导公共数据开放共享，促进数据要素的广泛流通，是我国“十四五”及未来更长时期建立健全数据要素市场、做强做优做大数字经济的重点工作之一。公司未来将以数据增值方案落地为主责，深入研究细分行业数据价值链，形成关键技术和商业模式可行的纵向数据增值方案，形成数据运营产品，激活数据湖引水、运营；以持续提升数据交易活跃度和扩大交易规模为目标，策划易数工场在全国复制推广，促进数据资产变现。公司将以数据湖为载体，以有效运营为核心，推动数据要素汇聚融通和数据资产价值变现从基础设施建设者发展为数据资产化服务提供商，实现从高速增长到高质量发展的转变。

### 2、加大科技创新力度，赋能绿色低碳发展

易华录数据湖作为新一代绿色低碳数字经济基础设施，以可高效降低数据存储能耗与成本的光磁电混合存储系统为底座，以收集、整理、开放“数据要素”和发展区域数字经济为己任，以人工智能和云计算为服务形式，是大数据中心的升级版，具有“海量、绿色、安全、生态”的显著优势。在未来迈向 2030 年碳达峰、2060 年碳中和的道路上，易华录将继续以实际行动履行央企责任与担当：公司将继续深耕蓝光存储技术的研究，持续完善产品和解决方案；公司将以努力降低全社会长期保存数据的能耗和成本为使命，以先进的技术体系、完善的生态系统为支撑，为数字信息化领域的用户在数据存储、管理、分析方面创造更大价值；公司将充分发挥自身优势，制定科学的碳排放目标，利用数字技术，发挥减碳价值，运用数字化转型赋能绿色低碳高质量发展。



## （二）下一年度经营计划

### 1、主营业务层面

#### （1）呼应“东数西算”工程，加强城市数据湖运营

公司已在北京、天津、冀、长三角、成渝、贵州、宁夏等全国算力网络国家枢纽节点建设落成多个数据湖，与国家发改委“东数西算”工程规划部署契合。2022年，公司将推动已落地的数据湖积极融入国家“东数西算”工程。此外，公司将发挥蓝光存储系列产品低能耗的特点，同华为等战略合作伙伴携手，为“东数西算”工程中低碳数据中心的建设提供必要的硬件支持和技术支持。

公司将专注于轻资产数据运营业务的开拓发展，同时加大超级存储云、数据运营及易数工场等业务的研发投入，打造数字资产底座。2022年，要充分发挥数据湖优势，加强与政府合作，落实投资合作协议内容，引导数据入湖，围绕数据湖资产开展有效运营；围绕数据“收、存、治、用、易”全生命周期，面向政府、企业、个人端开展业务；做好、做实、做精、做透湖内市场，再向湖外复制推广；聚焦投资绩效考核和阶段报告输出，监控数据湖的运营指标潜在经营风险；严控债务风险，强化资产负债率约束。

#### （2）聚焦主业做强做优，提升公司品牌影响力

公司将聚焦核心产品和核心能力拓展业务，集中优势资源在特定市场做“专精特新”，对新业务领域进行科学研判、有序推动，持续打磨标杆项目和拳头产品。坚持数据湖战略，以数据湖为根据地，围绕数据“收、存、治、用、易”主航道，以数据思维夯实公司优势，以数据为中心重构用户的业务价值，盘活、运营好数据湖资产，重点发展数据湖资产运营、超级存储产品销售、政府信息化项目、超级存储云四个成熟业务，发展企业数字化转型、易数工场、数字能源、军工市场四个孵化业务，推动公司继续转型成为社会可信的数据资产化服务提供商，提升公司在行业中、社会中的品牌影响力。

#### （3）持续加大创新力度，打造高效研发体系

2022年，公司将进一步打造高效的研发体系，抓好关键核心技术攻关，明确研发总体目标，提升研发过程管理水平，支撑研发的产品在 to G、to B、to C 领域的数据存储、数据治理、数据应用、数据增值、数据交易的数据全生命周期管理能力；同时对数据湖技术架构持续迭代、对标业界先进的技术体系，整体功能及性能达到国内一流水平。公司将继续以满足客户

需求、解决客户痛点和提高企业竞争力为导向，推动产品研发从封闭模式走向开放营销，强化产品研发与营销体系融合联动，划分基础性研发和定制化开发。

#### **(4) 加快“数字银行”模式全国复制推广**

2022 年，公司将在全国进一步推进易数工场的落地和建设运营，打造区域和行业分行。公司将以全国易数工场和抚州项目为基础，聚焦在金融、交通、医疗、双碳等领域，持续研究商业模式、场景、产品设计并推动产品及模式落地。公司将从已与政府签署购买数据运营服务协议的 7 家数据湖以及已具备数据运营基础的 6 家数据湖入手，在全国范围内逐步推进易数工场建设。公司将与地方大数据公司合作，共同开展医疗数据、应急数据、气象数据等项目的运营。

#### **(5) 打造数字化一体机，助力企业低成本数字化转型**

2022 年，公司将面向全社会发布首款企业数字化转型一体机产品 DBOX。DBOX 融入了公司在数字化产业方向上的经验和探索，旨在通过优质的服务帮助客户在数字化转型市场上寻找符合企业转型路径的高性价比解决方案。DBOX 以公司光磁电智能混合存储为底座，结合大数据基础平台及数据管理平台等核心拳头产品，为企业提供从软件到硬件的一体化解决方案。公司将联合软件、硬件、行业等生态伙伴，聚焦医疗、制造业、大型央国企、双碳等热门行业，持续输出业界领先的数字化业务流程模块，完成重点行业的市场推广，降低企业数字化转型成本，提升企业数字化转型成功率，进而加快社会企业数字化转型步伐，让“全民数字化”成为可能。

## **2、经营管理层面**

### **(1) 提升管理水平**

2022 年，公司将深入分析公司组织架构和管理制度，优化部门职责，全面梳理、修订制度，进一步完善内部管理制度。加强项目精细化管理，以深挖项目管理中存在的问题为基础，打通项目全流程、全生命周期管理。贯彻落实党委把方向、管大局、保落实，董事会定战略、做决策、防风险，经理层谋经营、抓落实、强管理，监事会严监管、抓服务、促规范的责任分工，力促各治理主体不缺位、不越位，不相互替代、不各自为政。

### **(2) 加强风险防控**

公司将健全防控机制，深入摸排和整治各类风险隐患，力求标本兼治，把风险化解在源头、消灭在萌芽，坚决守住不发生重大风险的底线。公司将加强预判和应对风险机制，坚持系统思维、底线思维，实施体系化管控，严抓两金压降工作，确保不发生重大安全风险。2022年，将充分发挥数据湖优势，加强与政府合作，落实投资合作协议内容，引导数据入湖，围绕数据湖资产开展有效运营；围绕数据“收、存、治、用、易”全生命周期，面向政府、企业、个人端开展业务；做好、做实、做精、做透湖内市场，再向湖外复制推广；聚焦投资绩效考核和阶段报告输出，监控数据湖的运营指标潜在经营风险；严控债务风险，强化资产负债率约束。

### **(3) 加强党建引领**

明晰企业党组织的功能定位和导向，明确其在治理决策、思想建设、人力资源管理等方面的角色，实现将党建工作的触角延伸到企业生产、经营、管理的各个角落。按照上级党委和组织部门的要求健全企业党组织体系，推动组织的发展和壮大，扩大党建工作的覆盖面，增强党组织的凝聚作用，始终把党组织作为公司组织架构的重要组成部分，建设好、运用好。借助企业党组织的独特政治优势和资源优势，以制度化、规范化保障生产、经营、管理实践，实现党组织的政治优势向企业的生产经营优势转换，确保企业完成各项工作任务都是在党的坚强领导之下。

### **(三) 公司面临的风险及应对措施**

#### **1、政策环境风险**

由于公司现阶段主要客户为政府部门，公司项目可能会受到政府团队/官员更替的影响，另由于数据湖业务将存储政府数据，涉及到数据探矿、开采权及“数据银行”等事项，不可避免涉及到数据资产的管理和使用，目前数据确权的法治工作有待健全。

对策：随着数据湖的落地和运营，未来将成为落地区域内必不可少的大数据基础设施，对于政府、企业和个人都将产生较强的使用粘性，很大程度上可对冲政治换届对业务的影响。同时，公司与政府的合作协议中将对政府数据的保存、确权等进行约定，明确政府部门参与项目的形式、时间、内容、方式等，避免政府干预项目决策。此外，通过完善的软硬件架构、合理的产业架构提高数据物理存放及流转过程中的安全性。

#### **2、财务风险**

受新冠肺炎疫情影响，公司存在建设工期被动延期的情况，交付期限延长，或将导致造价成本的增加及回款时间的拉长。

对策：一是现金流管控方面。公司通过建立多元化财务信息反馈系统，健全组织机构、明确各事业群职责，合理划分公司各责任单元的权力和义务，加以保证现金的流动性和持有现金的效益性，从组织、战略和经营等层面夯实现金流管理的全面控制体系，从而实现价值创造的目标。二是“两金”管控方面。公司成立了“两金”压降领导小组，分为三个端口，坚持常态化督导，有效推进“两金”压降工作。其中，源头端重点治理因市场因素形成的“两金”，结算端重点治理确权过程慢、结算比例低，结算周期长，尤其是继续扎实推动“久竣未结”项目专项治理工作，压降商务因素形成的“两金”，催收端重点治理“应收未收”款项的清理，压降回款因素形成的“两金”。此外，公司充分利用司法诉讼手段，依法清欠，压降“两金”。

### 3、人力资源风险

公司业务面向大数据前沿领域，数据湖推广速度较快，大数据人才需求与市场人才供给存在一定矛盾。

对策：坚持以人为本，打造高素质高水平的人才队伍。在人才选用育留方面，一是将结合组织目标进行公司关键岗位人员招募，继续补充数据治理专家、数据分析、场景挖掘等高层次、创新型专业技术人才。二是大胆启用优秀青年人才，加速培养专业技术与业务能力复合的关键性人才。三是依托国家人才素质提升行动计划，面向教育培训产业进行大胆尝试，构建以标准编写为引导、以专业赛事为品牌、以产业学院建设运营为抓手、以实训基地为承接的人才培养体系，在赋能数据湖运营发展、改善公司产业人才供给的同时，积极影响地区产业人才生态结构。四是建设完善绩效考核体系及干部培养、晋升、管理体系，凝聚一支积淀丰富、合力强大、规模递增的人才梯队，从而有效支撑公司聚焦数据要素“收、存、治、用、易”主航道及数据湖战略推进。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月	线上交流会	电话沟通	其他	投资者	公司经营情	<a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a>

13 日					况	m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900018955&stockCode=300212&announcementId=1209694456&announcementTime=2021-04-15%2007:10
2021 年 04 月 23 日	全景网	其他	其他	投资者	公司业务、业绩及未来发展	http://rs.p5w.net
2021 年 04 月 27 日	线上交流会	电话沟通	其他	投资者	公司经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900018955&stockCode=300212&announcementId=1209838500&announcementTime=2021-04-27%2023:16
2021 年 06 月 24 日	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座	实地调研	其他	投资者	公司经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900018955&stockCode=300212&announcementId=1210341957&announcementTime=2021-06-25%2022:44
2021 年 08 月 19 日	线上交流会	电话沟通	其他	投资者	公司经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900018955&stockCode=300212&announcementId=1210830737&announcementTime=2021-08-23%2020:44
2021 年 09 月 23 日	全景网	其他	其他	投资者	公司业务、业绩及未来发展	http://rs.p5w.net/
2021 年 09 月	线上交流会	其他	其他	投资者	公司经营情况	http://www.cninfo.co

28 日					况	<a href="http://m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1211196323&amp;announcementTime=2021-09-30%20:14">m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1211196323&amp;announcementTime=2021-09-30%20:14</a>
------	--	--	--	--	---	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》等法律、法规和《公司章程》、《公司董事会议事规则》等规章制度的规定，切实履行公司及股东赋予董事会的各项职责，认真贯彻执行股东大会通过的各项决议，勤勉尽责地开展各项工作，促进公司规范运作，提高了公司治理水平，保障了公司经营管理的有序进行。

报告期内，公司继续规范治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求依法运作，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，聘请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。

报告期内公司优先提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，在股东大会上能够有充分的发言权，行使股东的权力，确保股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会及 3 次临时股东大会，均由董事会召集、召开。本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事

会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

## （二）关于公司与控股股东

中国华录集团有限公司作为公司控股股东，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内，公司不存在为控股股东及其关联企业担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

## （三）关于董事和董事会

报告期内是公司第五届董事会履职的第一年，截止报告期末本届董事会共 8 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法规开展工作，按时出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务。独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等法律、法规客观发表意见，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

公司第五届董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

报告期内，公司共召开 16 次董事会，均由董事长召集、召开。

报告期内，公司董事积极参加了证券监管机构组织的相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。



#### （四）关于监事和监事会

报告期内是公司第五届监事会履职的第一年，公司第五届监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 8 次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

报告期内，公司监事积极参加了证券监管机构组织的相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的薪酬和工作绩效挂钩，公司董事会下设薪酬与考核委员会负责公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，对董事、高级管理人员的薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。

报告期内公司结合业务发展现状，持续完善高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制，做出更高更全面的要求。公司对于高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》、《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司董事会秘书及证券部作为投资者关系管理的具体实施者，为投资者提供以下服务：

##### 1. 互动平台交流

公司通过深圳证券交易所开设的“互动易”网络平台与广大投资者进行沟通，平台问题回

复由董事会秘书亲自审核，确保沟通信息的真实性及准确性。“互动易”为公司与投资者交流的官方平台，回复的内容真实有效，对一些热点问题能够及时向投资者作出反馈，是投资者深入了解公司及获取信息的重要途径。

## 2. 投资者调研会

公司不定期召开投资者调研会、网上交流会，董事会秘书作为信息披露第一责任人组织证券部承办接待。积极服务于每一位到公司调研的投资者，做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，及时准确地披露具体调研情况。

## 3. 投资者专线

公司设置投资者沟通专线电话（010-52281270），由专人负责接听投资者来电，广泛听取投资者对于公司经营和管理的意见与建议，解答投资者对公司经营状况的疑惑，并及时将有效信息向管理层进行反馈。该专线电话还为投资者提供了基本的投资理念普及、投资心理安抚以及证券法律法规宣教等服务，在一定程度上承担了提升投资者综合素质的服务。

## 4. 公司官方网站

公司在官方网站（<http://www.ehualu.com/>）开辟了“投资者关系”专栏，内设公司治理详情及公开制度，同步更新公司信息披露文件、披露投资者活动概况，分享投资者关心的热点问题，作为投资者了解公司的另一窗口，与广大投资者保持良好的沟通关系。

## 5. 增强主动信披力度

报告期内，公司为增加信息披露透明度，辅助投资者深入了解公司业务，增强了主动信披力度。具体表现为，在定期、临时公告中增加模块，解析事件，使投资者轻易读懂公司业务。利用官方网站、移动网络媒体等公开平台披露公司重要新闻，使投资者及时了解公司动态。加深媒体宣传，在公共场合分享公司战略规划，引导投资者长期投资思路。未来我们依法合规地将继续强化公司主动信披力度，保持投资者关系的顺畅性，最大程度维护投资者利益。

## （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （八）公司内部控制制度的建立健全情况

公司拥有行之有效的内部控制制度，建立健全了完整的内部控制体系。为公司内部控制创造了良好的制度环境。通过有效的内部控制，合理保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

公司根据自身业务特点和内部控制要求设置了内部组织机构，明确了各自的职责权限，将权利与责任落实到了各责任部门；公司编制了内部管理手册和岗位手册，使全体员工了解公司内部的组织机构设置及职能划分，掌握各自岗位的职责和业务流程，明确彼此的权责分配并正确行使职权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

#### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，自负盈亏，不依赖于股东或其他任何关联方，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东华录集团没有同业竞争，也不存在因部分改制等原因导致同业竞争和关联交易等治理非规范情况。

2、人员方面：公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了

完善的人事管理制度，并实行全员劳动合同制，做到人员管理制度化和规范化，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。由董事会聘任或解聘公司高级管理人员，公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，未在股东单位兼任任何职务。公司拥有独立的员工队伍，全体员工与公司签署劳动合同。

3、资产方面：公司资产完整、独立，产权关系明确，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无偿占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经理层独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司财务独立，具有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，设立了独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.97%	2021 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207979046&amp;announcementTime=2020-06-30%2021:22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207979046&amp;announcementTime=2020-06-30%2021:22</a>
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.94%	2021 年 07 月 19 日	2021 年 07 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207404865&amp;announcementTime=2020-03-25%2020:06">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207404865&amp;announcementTime=2020-03-25%2020:06</a>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.03%	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207902750&amp;announcementTime=2021-10-29%2021:22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1207902750&amp;announcementTime=2021-10-29%2021:22</a>

					0-06-05%2020:45
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.59%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1208522083&amp;announcementTime=2020-09-30%2020:10">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900018955&amp;stockCode=300212&amp;announcementId=1208522083&amp;announcementTime=2020-09-30%2020:10</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
林拥军	董事长	现任	男	53	2019年12月13日	2023年12月28日	34,120,028				5,910,400		28,209,628	个人资金需求减持
杨新臣	董事	现任	男	50	2020年12月28日	2023年12月28日								
王艳	董事	离任	女	46	2018年08月14日	2021年09月14日								

徐忠华	董事	现任	男	42	2016年04月18日	2023年12月28日								
高辉	董事、 总裁	现任	女	44	2016年09月21日	2023年12月28日	98,496						98,496	
颜芳	董事、 副总裁、 董事会秘书	现任	女	40	2018年01月29日	2023年12月28日	95,040						95,040	
吕本富	独立董事	现任	男	57	2020年12月28日	2023年12月28日								
吴晶妹	独立董事	离任	女	58	2015年12月31日	2021年12月30日								
李尚荣	独立董事	现任	男	52	2020年12月28日	2023年12月28日								
关伟	独立董事	现任	男	60	2021年12月30日	2023年12月28日								
郭建	监事会主席	现任	男	50	2020年12月28日	2023年12月28日								
宋辰涛	监事	现任	男	34	2020年12月28日	2023年12月28日								
王丹	监事	现任	女	43	2013年02月	2023年12月								

					月 03 日	月 28 日								
许海英	副总裁	离任	女	52	2018年09月06日	2021年06月09日	98,496						32,504	
孙建宏	副总裁	离任	男	52	2018年09月06日	2021年06月09日	86,400						86,400	
何晓楠	副总裁	现任	男	58	2020年04月17日	2023年12月28日	65,007						65,007	
谷桐宇	副总裁	现任	男	43	2020年04月17日	2023年12月28日	294,688						294,688	
王妍	副总裁	现任	女	43	2021年06月09日	2023年12月28日								
刘炜	副总裁	现任	女	41	2021年06月09日	2023年12月28日	54,173						54,173	
李华	副总裁	现任	女	45	2021年06月09日	2023年12月28日	363,808						363,808	
满孝国	副总裁、财务总监	现任	男	41	2021年06月09日	2023年12月28日								
宋征	副总裁	离任	男	47	2021年06月09日	2022年03月08日	79,200				26,928		52,272	个人资金需求减持
合计	--	--	--	--	--	--	35,355,336			0	5,937,328		29,352,016	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021 年 9 月 14 日，公司董事会收到公司董事王艳女士的书面辞职报告，王艳女士因个人原因辞去公司董事职务，辞职后，王艳女士不再担任公司任何职务。

2021 年 12 月 9 日，公司董事会收到公司独立董事吴晶妹女士的书面辞职报告，吴晶妹女士因在公司连续任职满六年向公司申请辞去独立董事职务，辞职后由于公司独立董事人数未达法定要求、吴晶妹女士持续履职至 2021 年 12 月 30 日。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林拥军	董事长	被选举	2021 年 04 月 09 日	公司第五届董事会第六次会议选举为董事长。
郭建	监事会主席	被选举	2021 年 04 月 09 日	公司第五届监事会第二次会议选举为监事会主席。
王艳	董事	离任	2021 年 09 月 14 日	个人原因辞职。
林拥军	总裁	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	届满且持续履职结束后不再担任公司总裁。
高辉	副总裁	任免	2021 年 05 月 13 日	公司第五届董事会第九次会议聘任为总裁，不再担任副总裁。
高辉	总裁	任免	2021 年 05 月 13 日	公司第五届董事会第九次会议聘任为总裁。
许海英	副总裁	任期满离任	2021 年 06 月 09 日	届满且持续履职结束后离任。
孙建宏	副总裁	任期满离任	2021 年 06 月 09 日	届满且持续履职结束后离任。
王妍	副总裁	聘任	2021 年 06 月 09 日	公司第五届董事会第十次会议聘任为副总裁。
刘炜	副总裁	聘任	2021 年 06 月 09 日	公司第五届董事会第十次会议聘任为副总裁。
李华	副总裁	聘任	2021 年 06 月 09 日	公司第五届董事会第十次会议聘任为副总裁。
宋征	副总裁	聘任	2021 年 06 月 09 日	公司第五届董事会第十次会议聘任为副总裁。
满孝国	副总裁	聘任	2021 年 06 月 09 日	公司第五届董事会第十次会议聘任为副总裁。
吴晶妹	独立董事	离任	2021 年 12 月	在公司连续任职满六年申请辞职。



			30 日	
关伟	独立董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	公司 2022 年第三次临时股东大会同意担任独立董事。
宋征	副总裁	解聘	2022 年 03 月 08 日	个人原因辞职。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

1、林拥军先生，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，清华大学研究生毕业，硕士学位。1996 年 7 月参加工作，曾任职于公安部直属企业北京布鲁盾高技术系统工程公司、北京盛富维公司。自 2001 年 4 月起，担任北京易华录信息技术有限公司董事、副总经理，2002 年 8 月起担任易华录有限董事、总经理，2008 年 9 月起担任易华录董事、总裁，2019 年 11 月 20 日至今，担任易华录董事长。

2、杨新臣先生，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济学博士，高级工程师，副研究员。1998 年 7 月参加工作，曾任职于方正奥德计算机系统有限公司、中国华录信息产业有限公司、中国农业大学经济管理学院金融系。自 2010 年 7 月起，在中国华录集团有限公司任职，现任中国华录集团副总经济师、易华录董事。

3、徐忠华先生，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士，高级经济师。2007 年 3 月参加工作，曾任职于中煤国际工程设计研究总院、中国煤炭科工集团有限公司、中煤科工清洁能源股份有限公司。自 2015 年 9 月起，在中国华录集团有限公司任职，现任资本经营部总经理、易华录董事。

4、高辉女士，1978 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，南开大学经济学学士，管理学硕士，中国财政科学研究院管理学博士，中国注册会计师、英国特许公认会计师、国际注册内部审计师。2003 年 8 月至 2016 年 9 月历任财政部监督检查局副局长科员，主任科员，副处长。自 2016 年 9 月 21 日起，在北京易华录信息技术股份有限公司任职，现任易华录董事、总裁。

5、颜芳女士，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中国人民大学金融专业博士研究生。自 2010 年 7 月起，在北京易华录信息技术股份有限公司任职，曾任易华录证券事务代表，现任易华录董事、副总裁、董事会秘书。

6、吕本富先生，1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，中国社会科学院博士，中国科学院大学经管学院教授、博士生导师、网络经济专家、国家创新与发展战略研究会副理事长兼创新驱动研究院院长、信息社会 50 人论坛成员、中国信息化百人会成员。现任中国科学院大学网络经济和知识管理研究中心主任，易华录第五届董事会独立董事。

7、关伟先生，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。现任中国人民大学财政金融学院博士生导师，中国市场信用学术委员会委员，北京价值工程学会副会长，中国人民大学信用管理研究中心，中国人民大学国际货币研究所学术委员，易华录第五届董事会独立董事。

8、李尚荣先生，1970 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，管理学博士、高级会计师、中国注册会计师、全国会计领军人才、财政部内部控制标准委员会咨询专家，曾任中国建设银行甘肃省分行、河南省分行党委书记、行长；京东数字科技控股股份有限公司副总裁。现任雪松控股集团有限公司总裁，易华录第五届董事会独立董事。

## （二）监事

1、郭建先生，1972 年出生，中共党员，辽宁省委党校工商管理专业硕士。自 1995 年起参加工作，曾任大连华录进出口公司员工，中国华录电子有限公司员工，中国华录集团有限公司总经办秘书、总经办主任、综合办副主任、综合管理本部副总经理、综合办主任，中国华录集团有限公司北京科技分公司总经理，综合办主任。自 2020 年 1 月起，在中国华录集团有限公司北京科技分公司任总经理、党委办公室（党委宣传部）主任、易华录监事会主席。

2、宋辰涛先生，1988 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学硕士，中级审计师、中国注册会计师、国际注册内部审计师。自 2013 年起参加工作起，曾任中国华录集团有限公司监察审计部主管、经理，审计部经理，现任中国华录集团有限公司审计部副部长、易华录监事。

3、王丹女士，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，毕业于云南财经大学，学士学位，国际注册内审师（CIA），高级经济师，2001 年 7 月-2005 年 5 月在中国银行普洱市分行工作。自 2005 年起，在北京易华录信息技术股份有限公司任职，现为易华录审计部总经理、易华录监事。

## （三）高级管理人员

1、高辉女士，请参见董事简历。

2、颜芳女士，请参见董事简历。

3、王妍女士，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，毕业于兰州交通大学。曾任中国通号城市轨道交通技术有限公司党委委员、总经理助理，京投轨道交通科技控股有限公司市场总监。自 2017 年 2 月起，在北京易华录信息技术股份有限公司任职，曾任公司轨道交通事业部总经理、数据湖投融资事业部总经理，现任易华录副总裁。

4、刘炜女士，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，悉尼科技大学硕士研究生，目前法学博士在读。曾任湖南省邵阳市中级人民法院副主任科员，共青团湖南省委主任科员、副处长。自 2018 年 4 月起，在北京易华录信息技术股份有限公司任职，曾任易华录法务部总经理，党委委员、纪委书记，曾兼任湖南华云数据湖信息技术有限公司总经理。现为易华录副总裁。

5、李华女士，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于成都电子科技大学。曾就职于北京布鲁盾高新技术有限公司、泰尔文特布鲁盾公司。2007 年 6 月加入北京易华录信息技术股份有限公司，曾任公司总经理助理、市场营销管理中心总经理、区联总裁。现为易华录副总裁。

6、何晓楠先生，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，民革会员，毕业于天津市广播电视大学，高级工程师，曾获“天津市五一劳动奖章”、“天津市劳动模范”、“天津市第二十一届优秀企业家”等荣誉称号。2011 年加入公司，曾任天津易华录信息技术有限公司常务副总经理、总经理，天津华易智诚科技发展有限公司总经理，公司数据湖产业园事业部总经理。现为易华录副总裁。

7、谷桐宇先生，1979 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，毕业于复旦大学软件工程专业。2002 年 9 月加入易华录，曾任易华录市场发展中心副总监、总裁助理、华东事业部总经理、供应链管理中心总经理、人力资源总监、运管中心总经理，易华录（天津）交通工程有限公司总经理，易华录（天津）易云互联有限公司总经理，北京尚易德科技有限公司总经理，易华录公共安全 BG 总裁。现为易华录副总裁。

8、满孝国先生，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生，毕业于西南财经大学。高级会计师，注册税务师，入选全国高端会计人才培养工程，财政部会计人才库和金融人才库入库人才。曾任财政部山东监管局副局长，2020 年 12 月加入易华录，任公司财务副总监兼财务管理中心总经理。现任易华录副总裁、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨新臣	中国华录集团有限公司	副总经济师	2018年10月01日		是
徐忠华	中国华录集团有限公司	资本经营部总经理	2018年02月01日		是
郭建	中国华录集团有限公司	党委办公室主任	2020年01月01日		是
宋辰涛	中国华录集团有限公司	审计部副部长	2020年07月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕本富	中国科学院大学网络经济和知识管理研究中心	主任			是
关伟	中国人民大学财政金融学院	博士生导师			是
李尚荣	雪松控股集团有限公司	总裁			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

《关于审议独立董事津贴的议案》分别经公司 2021 年 4 月 9 日召开的第五届董事会第六次会议和 2021 年 6 月 30 日召开的 2020 年度股东大会审议通过。《关于审议高级管理人员薪酬的议案》经 2021 年 12 月 13 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过。

## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》规定，结合经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

## 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总计为 1,390.3 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林拥军	董事长	男	53	现任	119.04	否
杨新臣	董事	男	50	现任		是
王艳	董事	女	46	离任		是
徐忠华	董事	男	42	现任		是
高辉	董事、总裁	女	44	现任	138.64	否
颜芳	董事、副总裁、 董事会秘书	女	40	现任	114.96	否
吕本富	独立董事	男	57	现任		否
吴晶妹	独立董事	女	58	离任		否
李尚荣	独立董事	男	52	现任		否
关伟	独立董事	男	60	现任		否
郭建	监事会主席	男	50	现任		是
宋辰涛	监事	男	34	现任		是
王丹	监事	女	43	现任	42.83	否
许海英	副总裁	女	52	离任	117.03	否
孙建宏	副总裁	男	52	离任	69.95	否
何晓楠	副总裁	男	58	现任	100.29	否
谷桐宇	副总裁	男	43	现任	128.65	否
王妍	副总裁	女	43	现任	125.21	否
刘炜	副总裁	女	41	现任	117.99	否
李华	副总裁	女	45	现任	107.29	否
满孝国	副总裁、财务总监	男	41	现任	75.57	否

宋征	副总裁	男	47	离任	132.85	否
合计	--	--	--	--	1,390.3	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第一次会议	2021年01月14日	2021年01月15日	巨潮资讯网，公告编号：2021-002
第五届董事会第二次会议	2021年01月18日	2021年01月19日	巨潮资讯网，公告编号：2021-005
第五届董事会第三次会议	2021年03月01日	2021年03月01日	巨潮资讯网，公告编号：2021-008
第五届董事会第四次会议	2021年03月22日	2021年03月22日	巨潮资讯网，公告编号：2021-016
第五届董事会第五次会议	2021年03月29日	2021年03月30日	巨潮资讯网，公告编号：2021-019
第五届董事会第六次会议	2021年04月09日	2021年04月13日	巨潮资讯网，公告编号：2021-021
第五届董事会第七次会议	2021年04月25日	2021年04月27日	巨潮资讯网，公告编号：2021-028
第五届董事会第八次会议	2021年04月30日	2021年04月30日	巨潮资讯网，公告编号：2021-031
第五届董事会第九次会议	2021年05月13日	2021年05月14日	巨潮资讯网，公告编号：2021-034
第五届董事会第十次会议	2021年06月09日	2021年06月10日	巨潮资讯网，公告编号：2021-041
第五届董事会第十一次会议	2021年06月25日	2021年06月25日	巨潮资讯网，公告编号：2021-048
第五届董事会第十二次会议	2021年07月01日	2021年07月03日	巨潮资讯网，公告编号：2021-052
第五届董事会第十三次会议	2021年08月18日	2021年08月20日	巨潮资讯网，公告编号：2021-061
第五届董事会第十四次会议	2021年10月22日	2021年10月26日	巨潮资讯网，公告编号：2021-072
第五届董事会第十五次会议	2021年12月13日	2021年12月15日	巨潮资讯网，公告编号：2021-083
第五届董事会第十六次会议	2021年12月28日	2021年12月30日	巨潮资讯网，公告编号：

			2021-091
--	--	--	----------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林拥军	16	16	0	0	0	否	4
杨新臣	16	16	0	0	0	否	4
徐忠华	16	16	0	0	0	否	4
高辉	16	16	0	0	0	否	4
颜芳	16	16	0	0	0	否	4
吕本富	16	16	0	0	0	否	4
吴晶妹	16	16	0	0	0	否	4
李尚荣	16	16	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	李尚荣、吴晶妹、颜芳	5	2021年04月09日	1、审议通过《关于公司<2020年度财务会计报告>的议案》。2、审议通过《关于公司<2020年内部控制自我评价报告>的议案》。3、审议通过《关于公司<2020年度企业内控体系工作报告>的议案》。4、审议通过《关于审计部2020年工作总结及2021年工作计划的议案》。5、审议通过《关于<致同会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司2020年度审计工作的总结报告>的议案》。6、审议通过《关于<2021年第一季度报告>的议案》。	无	无	无
			2022年08月17日	1、审议通过《关于<2021年半年度报告>的议案》。2、审议通过《关于审计部第二季度沟通的主要工作内容及工作成效的议案》。3、审议通过《关于<2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。	无	无	无
			2021年10月22日	1、审议通过《关于<2021年三季度报告>的议案》。2、审议通过《关于审计部第三季度沟通的主要工作内容及工作成效的议案》。	无	无	无
			2021年12月10日	1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。	无	无	无
			2021年12月28日	1、审议通过《关于审计部第四季度沟通的主要工作内容及工作成效的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	李尚荣、吴晶妹、杨新臣	6	2021年02月28日	1、审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划对标企业的议案》。2、审议通过《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	无	无	无
			2021年04月08日	1、审议通过《关于独立董事津贴的议案》。	无	无	无
			2021年05月12日	1、审议通过《关于聘任公司总裁的议案》。	无	无	无



			2021 年 06 月 08 日	1、审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。2、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 13 日	1、审议通过《关于董事长薪酬的议案》。2、审议通过《关于高级管理人员薪酬的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 28 日	1、审议通过《关于聘任公司总法律顾问的议案》。2、审议通过《关于 2017 年度限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	无	无	无
提名委员会	李尚荣、吴晶妹、林拥军	4	2021 年 05 月 12 日	1、审议通过《关于聘任公司总裁的议案》。	无	无	无
			2021 年 06 月 08 日	1、审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。2、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 13 日	1、审议通过《关于选举关伟先生为公司第五届董事会独立董事的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 28 日	1、审议通过《关于聘任公司总法律顾问的议案》。	无	无	无
战略委员会	林拥军、高辉、吕本富	3	2021 年 04 月 08 日	1、审议通过《关于 2020 年度总经理工作报告的议案》。			
			2021 年 06 月 30 日	1、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》。2、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》。3、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》。4、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券论证分析报告的议案》。5、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》。6、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》。7、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报 12 报、填补措施及相关承诺的议案》。8、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券持有人会议规则的议案》。9、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次向不特定对象发行可转换公			

			司债券相关事宜的议案》。			
		2021 年 12 月 27 日	1、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》。2、审议通过《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》。3、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》。4、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券论证分析报告（修订稿）的议案》。5、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》。6、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回 12 报、填补措施及相关承诺（修订稿）的议案》。7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》。			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,208
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	498
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,706
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,251
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	382
销售人员	263
技术人员	795
财务人员	54

行政人员	212
合计	1,706
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	35
硕士研究生	510
本科	952
专科	176
专科以下	33
合计	1,706

## 2、薪酬政策

公司通过提供有竞争力的薪酬福利待遇，建立公司与员工合理分享公司发展成果的机制，使薪酬与岗位、与个人贡献相匹配。公司提倡员工努力工作，实现个人价值和企业的价值最大化。同时，公司根据行业特点，进一步优化薪酬结构和绩效考核办法，提升公司员工薪酬合理性。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

职工薪酬总额中计入成本部分占公司成本总额的 4.34%，支付薪酬总额占公司总成本费用 15.97%，公司利润对职工薪酬总额的变化不具敏感性。

## 3、培训计划

2021年，公司面向实战开展人才培养。公司教培中心建设领导、管理、营销、专业、数据、职业“六力”课程体系。全年组织内部培训16期、培训1.2万人次。同时，积极响应国家职业技能提升行动计划，获工信部大数据从业人员认证资格，全年共组织对外培训4期，输出公司大数据业务能力。同时，由工信部人才交流中心授权，易华录承办“中小企业经营管理领军人才促进大中小企业融通创新专题培训——智慧城市方向高级研修班”，在全国范围内选拔智慧城市方向龙头骨干地位的中小企业负责人及具有发展潜质的创业型中小企业负责人进行培养。此外，公司的大数据研发与运营技术项目成功入选由北京市总工会创建的职工教育培训示范点，并在市总工会指导下开展特色教育培训项目，取得了良好的效果。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2021年进行了半年度利润分配：以总股本665,814,309股为基数，按每10股派发现金红利0.7元（含税），共分配现金股利4,660.70万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于2021年12月28日完成了上述利润分配事项。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	757,006,261.55
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：2021 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。主要原因为：《公司章程》规定公司实施现金分红应满足“公司该年度或半年度可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值”，鉴于公司 2021 年度业绩亏损的实际情况，公司不满足现金分红的条件，公司董事会同意 2021 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

1、2021 年 3 月 16 日，公司披露了《关于 2017 年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，首次授予限制性股票第二次解禁 2,810,693 股于 2021 年 3 月 18 日上市流通。

2、2021 年 10 月 29 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议回购注销部分限制性股票的议案》。

3、2021 年 12 月 20 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司 7 名激励对象因离职已不符合在公司内或在公司下属分、子公司内任职的激励条件，公司对上述 7 名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 175,824 股进行回购注销，回购金额 1,343,568.56 元。公司已于 2021 年 12 月 20 日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 665,990,133 股变更为 665,814,309 股。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票	报告期新授予	报告期内可行	报告期内已行	报告期内已行	期末持有股票	报告期末市价	期初持有限制	报告期新授予	限制性股票的	本期已解锁股	期末持有限制

		期权数量	股票期权数量	权股数	权股数	权股数行权价格(元/股)	期权数量	(元/股)	性股票数量	限制性股票数量	授予价格(元/股)	份数量	性股票数量
林拥军	董事长												
杨新臣	董事												
徐忠华	董事												
高辉	董事、 总裁								65,008			32,504	32,504
颜芳	董事、 副总裁、董 事会 秘书								62,726			31,363	31,363
吕本富	独立 董事												
吴晶妹	独立 董事												
李尚荣	独立 董事												
王妍	副总 裁												
刘炜	副总 裁								54,173				54,173
李华	副总 裁								65,008			32,504	32,504
何晓楠	副总 裁								65,007			32,503	32,504
谷桐宇	副总 裁								65,008			32,504	32,504
宋征	副总 裁(已 离职)								52,272				52,272
满孝国	副总 裁、财 务总												

	监												
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	429,202	0	--	161,378	267,824
备注（如有）													

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任。公司根据年度财务预算、经营指标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行年终考评，将经营业绩与个人收入挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励、股权激励等。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司根据内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的认定标准:①公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊;②注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效;④公司因发现以前年度存在重大会计差错,更正已上报或披露的财务报告。</p> <p>重要缺陷的认定标准:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制,且没有相应的补偿性控制;③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的目标;④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准:①公司经营活动严重违反国家法律法规;②媒体负面新闻频频曝光,对公司声誉造成重大损害;③子公司缺乏制度控制建设,管理散乱;④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷的认定标准:①关键岗位业务人员流失严重;②媒体出现负面新闻,波及局部区域;③重要业务制度控制或系统存在缺陷;④内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷的认定标准:①违反企业内部规章,但未形成损失;②一般岗位业务人员流失严重;③一般业务制度或系统存在缺陷;④内部控制一般缺陷未得到整改。</p>



	一般缺陷的认定标准:①注册会计师发现当期财务报告存在小额错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ②公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	
定量标准	以合并财务报表数据为基准, 确定公司合并财务报表错报(包括漏报)重要程度的定量标准为:重大缺陷:错报 $\geq$ 净利润的 5%, 且绝对值超过或等于 970 万元; 重要缺陷:净利润的 2% $\leq$ 错报 $<$ 净利润的 5%, 且 380 万元 $\leq$ 错报绝对值 $<$ 970 万元; 一般缺陷:错报 $<$ 净利润的 2%, 且绝对值小于 380 万元	以造成公司直接财产损失为基准, 确定公司非财务报告内部控制缺陷的定量标准为:重大缺陷:损失金额 $\geq$ 营业收入的 2%, 或受到国家政府部门处罚, 且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响; 重要缺陷:营业收入的 1% $\leq$ 损失金额 $<$ 营业收入的 2%; 或受到省级以上政府部门处罚, 但未对公司定期报告披露造成负面影响; 一般缺陷:营业收入的 0.5% $\leq$ 损失金额 $<$ 营业收入的 1%; 或受到省级以下政府部门处罚, 但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) (2021 年度内部控制鉴证报告)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

易华录通过打造新一代绿色低碳数字经济基础设施——数据湖，以可高效降低数据存储能耗与成本的光电磁混合存储系统为底座，形成了“海量、绿色、安全、生态”的显著优势。通过蓝光存储设施低能耗的特性，大大降低了 IDC 对冷却系统等其他辅助设施的设备数量及用电量。相比同等容量的全磁盘存储，总耗电量年节省约 1600 万 kWh，节能比例为 95%，相当于节省标准煤 2,000 余吨，减少二氧化碳排放 5,000 余吨。此外，易华录通过在低碳存储、零碳数据中心、零碳园区、零碳城市等方面的实践，助力“双碳”背景下数字经济可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司作为央企控股公司，积极履行企业应尽的义务与责任，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，依法经营，积极纳税；不断健全与完善公司治理，加强内部运营管理，以达到持续的生存发展及壮大，以优秀的业绩回报股东、回报社会、回报员工。

公司主动履行社会责任。一是关键时刻践行初心使命。在河南极端降雨等事件中，捐款 100 万元，慰问受灾员工；在号召广大党员和职工无偿献血，做好复转军人慰问。二是持续

为员工办实事谋幸福。建立“暖心驿站”、开展“揭榜挂帅”创新攻关活动、组织红色观影等，丰富员工精神文化生活；为员工选购 2000 余份慰问品；慰问 18 名特殊困难员工，持续帮扶困难员工；针对 45 岁以上人群常见病，提供北京电力医院专业体检服务；修订企业年金方案，为员工退休生活品质提供保障，参加人数较上年增长 126%。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内无脱贫攻坚及乡村振兴工作等情况。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司	首次公开发行或再融资时所作承诺	避免同业竞争承诺	2011年05月04日	持续	正常履行中，报告期内未发生违反承诺的情况。
	华录资本控股有限公司	股份限售承诺	华录资本参与易华录2021年向特定对象发行的16,345,210股股票，承诺此次认购的股份自本次新增股份上市首日起18个月内不转让。	2021年06月10日	18个月	正常履行中，报告期内未发生违反承诺的情况。
	易华录全体董事、高级管理人员	非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	为确保易华录2020年非公开发行股票摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，易华录全体董事、高级管理人员作出如下承诺：“一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；三、本人承诺不动用公司资产从	2020年03月12日	一年	已履行完毕。

			<p>事与本人履行职责无关的投资、消费活动；四、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；五、未来公司如实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；六、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。七、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p>			
	易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司	非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>为确保易华录 2020 年非公开发行股票摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司作出如下承诺：“一、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；二、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；三、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构</p>	2020年03月12日	一年	已履行完毕。

			按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	国富商通信 信息技术发展 股份有限公 司	股份增持承 诺	国富商通承诺于 2018 年 9 月 10 日前完成 7800 万元的公司 A 股股票购买行为，若逾期 30 天内未完成购买，接受 7800 万元的每天万分之三的违约金；如果逾期未完成购买超过 30 天，接受 780 万元的违约金。	2018 年 08 月 15 日		截至目前，国富商通尚未履行相关承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	国富商通超期未履行承诺的行为已构成违约，截至目前，国富商通尚未支付公司 2018 年业绩补偿余款、2019 年业绩补偿款、违约金及易华录垫付的仲裁费。公司已就 2019 年业绩补偿款申请了仲裁，并收到了中国经济贸易仲裁委员会发出的《裁决书》（2020）中国贸仲京裁字第 1810 号，执行期过后公司未收到国富商通款项，正在推动强制执行。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

报告期内公司会计政策变更具体情况详见“第十节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，44、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期公司合并报表范围发生变化的情况详见本报告“第十节 财务报告，八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	李述喜、崔静洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0



是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

公司已就更换年审会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2021 年 12 月 30 日，经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司 2021 年度审计机构，为公司提供审计服务。审计进程中，因受北京、大连、天津等地陆续突发疫情影响，无法按原计划开展现场审计工作，加之内部人员安排紧张，短期内无法协调足够资源保障公司 2021 年度审计工作如期完成。为不影响中国华录集团有限公司（以下简称“华录集团”）整体年审工作及公司年报披露的及时性，公司于 2022 年 2 月 23 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《变更会计师事务所的议案》，华录集团及易华录改聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）为 2021 年度财务报告审计机构，聘任期限一年，该事项经公司 2022 年 3 月 22 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国华录集团有限公司	控股股东	委托贷款	委托贷款	根据市场行情协议定价	30,000	30,000	7.88%	80,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		
中国华录集团有限公司	控股股东	支付房租	支付房租	根据市场行情协议定价	647	647	16.27%	900	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		
中国华录松下电子信息有限公司	该企业与公司属同一实际控制人的关	采购电子产品	采购电子产品	根据市场行情协议定价	15,146	15,146	12.19%	70,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		

	联关系												
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	易华录董事长担任其法定代表人	项目施工成本服务	项目施工成本服务	根据市场行情协议定价	3,168	3,168	1.57%	30,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		
蓝安数据信息技术有限公司	易华录董事长担任其法定代表人	项目施工成本服务	项目施工成本服务	根据市场行情协议定价	20,304	20,304	10.05%	30,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		
华录易云科技有限公司	易华录董事长担任其董事	项目施工成本服务	项目施工成本服务	根据市场行情协议定价	7,844	7,844	6.31%	40,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格		
合计					--	77,109	--	250,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南华云数据湖信息技术有限公司	2019年11月20日	22,050	2019年12月31日	22,050	质押			十年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						3,920
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			22,050	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						22,050
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						3,920
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			22,050	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						22,050
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.61%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	22,050
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	22,050

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
易华录	蓬莱市民政局	蓬莱市智慧健康养老服务 PPP 项目	2016 年 10 月 12 日			无		市场定价	70,790	否	无	一期福利服务中心工程已完成并开展运营服务。	2016 年 10 月 12 日	公司于 2016 年 10 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于签订重大合同的公告》
易华录	河北省公安厅	河北省公安机关路面动态科技防控工程	2017 年 07 月 05 日			无		市场定价	35,898.89	否	无	项目已整体完工,正在组织验收。	2017 年 07 月 04 日	公司于 2017 年 7 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于签订重大合同的公告》
易华录	天津市公安交通管理局机关	天津市汽车电子标识试点工程(交通管理部分一期工程)	2018 年 06 月 28 日			无		市场定价	1,679.56	否	无	项目已完工验收并投入使用。	2018 年 05 月 23 日	公司于 2018 年 5 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于汽车电子标识

														试点工程项目 中标的公告》
易华录	Beijing Santel Technology&T rading Corp、 LMK Resources Pakistan (Private) Limited	白沙瓦快速公交系统产 品及服务购买项目				无		市 场 定 价	47,600	否	无	项目已 初验,正 在组织 验收。	2018 年12 月10 日	公司于2018年 12月10日在 巨潮资讯网披 露的《关于收 到中标通知书 的公告》
易华录	北京市公安局 平谷分局	平谷区智能交通管理系 统建设工程一期(道路 交通环境整治工程)第 一标段	2018年 12月17 日			无		市 场 定 价	16,448.6 5	否	无	项目已 验收并 投入使 用。	2018 年12 月17 日	公司于2018年 12月17日在 巨潮资讯网披 露的《关于收 到中标通知书 的公告》
易华录	北京市通州区 城市管理委员 会	通州区信号灯升级改造 项目二期工程	2019年 06月28 日			无		市 场 定 价	16,205.8 9	否	无	截至公 告日,已 完成合 同建设 内容,完 成验收。	2019 年06 月28 日	公司于2019年 6月28日在巨 潮资讯网披露 的《关于中标 北京通州区重 大项目的公 告》
易华录	哈尔滨市公安 交通管理局、 哈尔滨市交通	哈尔滨市智慧城市交通 云平台采购项目	2020年 12月24 日			无		市 场 定	23,329.3 8	否	无	项目已 整体完 工,正在	2020 年06 月30	公司于2020年 6月30日在巨 潮资讯网披露



	运输局							价				组织验收。	日	的《关于哈尔滨市智慧城市交通云平台服务项目中标公告》
易华录	成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司	中德智能网联汽车试验场地建设项目	2020年09月29日			无		市场定价	33,673.53	否	无	项目的硬件设备建设完成、软件安全部署完成，联调测试阶段。	2020年09月25日	公司于2020年9月25日在巨潮资讯网披露的《关于中标中德智能网联汽车试验场地建设项目的公告》

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、江苏泰州数据湖

负责运营泰州数据湖的项目公司是泰州易华录数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 02 月 11 日，公司注册资本 80,000 万元，易华录、锦宸集团有限公司、泰州市智航资产管理有限公司是其投资主体。

截至公告日，泰州数据湖的示范工程机房已建成 440PB 光磁存储能力，指挥中心已建设完成并交付使用。目前已与多家生态企业签订战略合作协议，为本地双登集团提供数据备份服务，为泰州移动公司、泰州公交集团提供蓝光存储服务。同时，为姜堰公安局、溱潼风景区等单位提供机柜租赁服务，为公安局、交通局、组织部等委办局搭建平台，提供存储及云计算服务。泰州数据湖为江苏省重点项目，荣获泰州市发改委专项奖金 100 万元。

### 2、江苏徐州数据湖

负责运营徐州数据湖的项目公司是蓝安数据信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 03 月 23 日，公司注册资本 49,287.08 万元，易华录、江苏鼎驰电子科技有限公司、徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司是其投资主体。

截至公告日，徐州数据湖示范湖工程已投入运营，已引入教育局、综治、环保、质监、发改委、农业、应急等数据；先后承接了智慧城管、智慧柳新、数字乡村，企事业单位机房租赁等项目；为江苏点创、上海万商、徐州联通等企业提供的机柜租赁服务。同时，徐州数据湖已与多家生态企业达成合作，与三大运营商及铁塔公司合作引入移动大带宽业务；与联通公司合作共同运作云平台。徐州数据湖是江苏省重点项目、徐州市重点项目，获省财政厅专项奖励 500 万元。

### 3、吉林延吉数据湖

负责运营延吉数据湖的项目公司是延边鸿录信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 11 月 23 日，注册资本 12,705.82 万元，易华录、吉林省弘锦建设工程有限公司、延边鸿运投资有限公司、华录资本控股有限公司是其投资主体。

截至公告日，项目正常推进。

#### 4、山东德州数据湖

负责运营德州数据湖的项目公司为德州易泰数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 12 月 12 日，公司注册资本 7,500 万元，易华录、德州经济技术开发区景泰投资有限公司、广州瑞讯达系统科技有限公司是其投资主体。

截至公告日，鲁西北数据湖大湖项目（一期）示范工程已建设完成并投入试运营。建设有 100PB 规模的光磁一体化湖存储中心、CQC 国标 A 等级认证的云计算与 IDC 中心、城市运营管理中心（应急指挥中心）、大数据产业双创中心等主体。目前已实现中元科技创新创业园区防疫监控区域视频、德州市经开区宣传部数据及德州市协同办公系统数据、德州职业技术学院备份数据、德州市大数据局协同办公系统数据等数据入湖，中标德州双创管理平台（一期、二期）、德州大型仪器设备管理平台、德州政务云灾备等项目，现正在进行德州创城试点项目。德州数据湖为山东省重点项目。

#### 5、湖南株洲数据湖

负责湖南数据湖产业园项目的公司是湖南华云数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 12 月 13 日，公司注册资本 45,000 万元，北京易华录信息技术股份有限公司、湖南云龙大数据产业新城建设经营有限公司、株洲经济开发区投资控股集团有限公司、深圳市云投三号投资合伙企业是其投资主体。

截至公告日，湖南数据湖产业园数据中心一期已进入试运行，正处于初步投入运营的测评验收阶段；湖南数据湖示范湖已建成 164PB 的光磁融合存储能力，已与政府签署了数据许可协议。公司与百度、株洲国投集团进行合作：签约株洲智慧交通 TOCC 平台建设项目、株洲校园网络安全及常态化疫情防控项目、打造健康校园等项目；与长沙城发合作，承接、实施了马栏山视频边缘云项目。湖南数据湖产业园项目为湖南省重点建设项目，并获评湖南省大数据与区块链重点项目、湖南省数字新基建标志性项目等重大荣誉。

#### 6、天津津南数据湖

负责运营津南数据湖的项目公司是津易（天津）数据湖信息技术有限公司，负责津南数

据湖 PPP 项目运营，公司成立于 2018 年 12 月 26 日，注册资本 29,000 万元，易华录、华录资本控股有限公司、华易智美投资管理有限公司、天津津南城市建设投资有限公司是其投资主体。

截至公告日，已引入交通、绿色屏障监控、技防网、幼儿园视频监控、明厨亮灶等视频数据以及 50 个委办局的部分文件数据；津南城市大脑城管、应急、安监、环保等视频数据已接入，完成近百种算法开发；已建设完成津南区视频会议系统、智慧交通、智慧消防、智慧健康医疗、信息资源共享交换平台、电子政务外网升级与信息安全体系态势感知系统、公共信用信息共享与服务平台等 20 余个项目；同时位于华录未来科技园的数据湖建设已经接近尾声，建成后将满足津南区对政务数据及业务系统的集约化管理要求，同时支持全政务业务的上云服务。

## 7、江西赣州数据湖

负责运营赣州数据湖的项目公司是江西国录大数据信息技术有限公司。公司成立于 2018 年 12 月 30 日，公司注册资本 10,000 万元，易华录、赣州市大数据发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，赣南数据湖示范中心项目于 2020 年 8 月正式投入运行，现已承接 22 个单位共计 36 个政务系统上云、企业上云或机房服务项目，以及医院、档案等多个信息化项目。

## 8、四川成都数据湖

负责运营成都数据湖的项目公司是成都金易数据湖信息技术有限责任公司。公司成立于 2019 年 03 月 20 日，公司注册资金 10,000 万元整，易华录、成都鑫金产业发展投资有限公司、北京旷视科技有限公司、成都交子现代都市工业发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖已验收完毕，投入使用。金牛城市大脑已经上线，在金牛区的疫情防控工作中发挥了重要作用，正在筹划城市大脑二期的建设工作。成都数据湖机房具备 164PB 光存储服务能力，已获得等保三级、IDC/ISP 证书。荷花池街道办智慧管理中心项目获得成都市“十百千”场景示范工程支持补贴。成都数据湖获得成都市重大项目开办补贴 160 万，为成都市重点项目。

## 9、广东茂名数据湖

负责运营茂名数据湖的项目公司是茂名粤云信息技术有限公司。茂名粤云信息技术有限公司成立于 2019 年 03 月 27 日，注册资本 28,208.2 万元，投资主体分别为易华录和茂名高新发展集团有限公司。

截至公告日，茂名数据湖已完成示范湖平台建设及验收，完成多个智能交通等智慧城市项目的交付和验收，湖存储、云计算和 IDC 业务开展顺利。茂名数据湖获得茂名市“国企知识产权高质量发展项目”政府补贴。

## 10、重庆数据湖

负责运营重庆数据湖的项目公司是重庆数聚汇通信息技术有限公司。公司成立于 2019 年 04 月 01 日，注册资本 10,000 万元整，易华录、重庆经开区投资集团有限公司、重庆数聚兴业科技发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，重庆示范湖项目已完成示范湖提档升级建设工作。

## 11、河南开封数据湖

负责运营开封数据湖的项目公司是开封易新数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2019 年 05 月 17 日，注册资本 32,000 万元整，易华录、河南省新惠建设投资有限公司、开封发投投资管理运营有限公司是其投资主体。

截至公告日，开封数据湖项目示范工程已完工并正式投入运营，目前承载了 6 个委办局共计 39 个业务系统。开封数据湖为开封市重点项目、河南省重点项目。

## 12、山西长治数据湖

负责运营长治数据湖的项目公司是山西太行数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2019 年 08 月 21 日，注册资本金 30,000 万元整，易华录已于 2022 年 3 月 5 日通过股权交易所将所持 45% 股权转让给山西长高智汇科技发展集团有限公司，目前采取轻资产运营模式。

截至公告日，长治数据湖的示范湖机房共建蓝光存储 100PB，已获得等保三级、IDC/ISP 证书。太行数据湖数创空间被评为长治市市级众创空间；长治高新区太行数据湖科技文化产

业项目被列为山西省及长治市两级重点项目。长治数据湖目前为长治市交警支队提供视频资源存储服务；并为长治市政府提供数字长治课题研究工作，为长治数字产业化搭建平台，提供顶层设计服务。

### 13、江西抚州数据湖

负责运营江西抚州数据湖的项目公司是江西数聚华抚信息技术有限责任公司。公司成立于 2019 年 12 月 02 日，公司注册资本 10,000 万元整。易华录、抚州市数字经济投资集团有限公司、江西省春城抚商投资有限公司是其投资主体。

截至公告日，抚州数据湖示范一期建设已完成，正式投入使用，并取得了抚州政务数据的运营权，对当地数据要素进行收集、汇聚、治理形成数据资源池，以数据资产化和数据运营服务释放数据价值。与抚州市移动公司成功申报江西省科技厅 03 专项重大课题“基于城市数据湖的 5G 智慧城市大脑示范应用”，协助抚州市政府对城市大脑进行顶层框架设计。

### 14、江苏无锡数据湖

负责运营江苏无锡数据湖的项目公司是无锡数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2019 年 12 月 06 日，公司注册资本 30,000 万元整，易华录、无锡名扬投资有限公司是其投资主体。

截至公告日，无锡数据湖示范湖已全积极开展并承接政府和本地企业的数据存储和云计算业务。数据湖的各项运营工作纳入区政府打造扬名数字经济集聚区的工作大局，为全区 36 个委办局及区属医院的政务数据入湖提供专业支持。同时与云南天文台、积高电子等企事业单位进行数据入湖洽谈，与区生态环境局、区民政局及昆山司法局等开展数据治理和智慧场景应用合作。积极参与区政府争创“江苏省大数据开放共享与应用试验区”申报工作，助力梁溪区获评全省首批大数据开放共享与应用试验区和首批市大数据产业园。在区政府、市大数据管理局支持下，连续两年成功承办“江苏大数据开发与应用大赛”，无锡数据湖项目也被列为江苏省长三角一体化发展 2021 年工作要点重点项目。

### 15、山东聊城数据湖

负责运营山东聊城数据湖的项目公司是山东聊云信息技术有限责任公司。公司成立于 2019 年 12 月 27 日，公司注册资本 30,000 万元整，易华录、北京旷视科技有限公司、聊城市

财信投资有限公司、聊城市安泰城乡投资开发有限责任公司是其投资主体。

截至公告日，聊城数据湖项目示范工程已经进入运营阶段。政务上云、数据入湖已获政府支持，东昌府区政务上云、数据入湖工作已经启动；中标聊城智慧城市云服务及人工智能平台项目，泰安市、东营市文旅数据分析服务项目、聊城市高新区政务云项目、聊城市乡村振兴智慧云平台建设、聊城大学东昌学院宿管系统、东昌府区政务云上云、高新区政务上云、莘县城市大脑云服务已签约，获聊城市重点项目政府补贴、聊城市新经济示范企业政府补贴。聊城数据湖项目为山东省重点新基建项目和省重点新旧动能转换优选项目。

## 16、安徽宿州数据湖

负责运营安徽宿州数据湖的项目公司是宿州数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 02 月 28 日，公司注册资本 10,000 万元整，易华录、宿州市淮海资产管理有限公司、绿地集团安徽产业发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，数据湖机房即将完成建设并投入运营。数据湖项目列入《宿州市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》重点项目。

## 17、河北秦皇岛数据湖

负责运营河北北戴河数据湖的项目公司是秦皇岛中易信息技术有限公司，公司成立于 2020 年 03 月 31 日，公司注册资本 100,000 万元整，易华录、秦皇岛慧海信息技术有限公司是其投资主体。

截至公告日，配合北戴河区智慧城市建设办公室，成功完成河北省新型智慧城市试点申报工作；推动北戴河智慧平安社区建设工作，并积极参与政府及各委办局信息化项目。

## 18、江苏常熟数据湖

负责运营江苏常熟数据湖的项目公司是数聚汇科信息产业发展有限公司，公司成立于 2020 年 04 月 03 日，公司注册资本 50,000 万元整，易华录、常熟市城市经济发展有限公司、上海国富光启云计算科技股份有限公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖项目已完成一期 EPC 工程总承包招标工作，完成施工许可证办理，

项目已开工建设，常熟数据湖是常熟市重点推进的新型绿色数据中心项目之一，目前已获得 IDC/ISP/VPN 证书。

### 19、辽宁大连数据湖

负责运营大连数据湖的项目公司是大连数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 05 月 12 日，公司注册资本 50,000 万元整，易华录、大连旅顺建设发展投资有限公司、大连旅顺文化旅游集团有限公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖已建设完成并投入运营，与 13 家企业或协会签署战略合作协议，与当地政府洽谈城市大脑项目，打造了“一网统管”应用场景和基于数据湖的汽车零部件行业工业互联网平台，并积极参与政府及各委办局信息化项目；拓展工业数字化、档案数字化项目。

### 20、宁夏银川数据湖

负责运营宁夏银川数据湖的项目公司是银川华易数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 05 月 12 日，公司注册资本 30,000 万元整，易华录、银川阅海湾投资开发有限责任公司是其投资主体。

截至公告日，银川数据湖示范湖展厅已建成，示范湖机房建设中。

### 21、青海海东数据湖

负责运营青海海东数据湖的项目公司是青海数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 06 月 08 日，公司注册资本 40,000 万元整，易华录、海东河湟实业（集团）有限公司是其投资主体。

截至公告日，青海数据湖的示范湖项目正在规划建设中。青海数据湖为青海省重点项目，荣获海东市发改委专项奖金 100 万，众创空间扶持资金 499.9 万元。青海数据湖展厅已建成投入接待运行，同时也开展了中复神鹰碳纤维监控项目、跨境电商项目。

### 22、湖北石首数据湖

负责运营湖北石首数据湖的项目公司是石首数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 06 月 09 日，公司注册资本 6,000 万元整。易华录和石首市博雅城市建设投资有限公司是



其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

### **23、云南普洱数据湖**

负责运营云南普洱数据湖的项目公司是普洱数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 09 月 14 日，公司注册资本 10,000 万元整。易华录和普洱市产业投资有限责任公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖正在建设中。

### **24、四川雅安数据湖**

负责运营四川雅安数据湖的项目公司是雅安川西数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 09 月 16 日，公司注册资本 30,000 万元整。易华录和四川发展蜀雅大数据产业园投资有限责任公司是其投资主体。

截至公告日，该项目示范湖已完成建设达到运营条件，实现光磁一体存储能力及云主机、云计算生产运营能力。IDC 机房正在建设中。

### **25、广西柳州数据湖**

负责运营广西柳州数据湖的项目公司是柳州市数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 09 月 28 日，公司注册资本 15,000 万元整。易华录和柳州市云上龙城大数据产业发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

### **26、山东淄博数据湖**

负责运营淄博数据湖的项目公司是山东华易数据湖信息技术有限公司。公司成立于 2020 年 11 月 16 日，公司注册资金 10,000 万元整，易华录、淄博齐鲁股权投资管理有限公司、桓台智慧城市发展有限公司是其投资主体。

截至公告日，淄博数据湖已初步具备运营条件，已与多家企业签订战略合作协议，借助

优势互补，共同开拓本地市场。成为《黄河流域超高速数字同城枢纽工程产业联盟》的首期入选企业，初步确定淄博数据湖将作为山东省数字同城枢纽工程的重要节点之一。淄博数据湖为山东省“双招双引”签约重点项目、淄博市重点建设项目，2021年山东省网络安全试点示范工程项目，入选山东省省级新型数据中心（第一批）试点建设名单。

## 27、山东潍坊数据湖

负责运营潍坊数据湖的项目公司是潍坊青云数据湖信息技术有限公司。公司成立于2020年12月1日，注册资金30,000万元整，易华录和安丘文化旅游发展集团有限公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖项目正在建设中。潍坊数据湖为潍坊市重点项目。

## 28、湖北襄阳数据湖

负责运营襄阳数据湖的项目公司是湖北数聚华襄信息技术有限公司。公司成立于2020年12月04日，公司注册资本33,000万元整，易华录、湖北和信永成投资集团有限公司、襄阳市襄州区鑫辰达产业投资有限公司是其投资主体。

截至公告日，示范湖建设有序进行中。

## 29、北京昌平数据湖

负责运营北京数据湖的项目公司是北京北方数据湖信息技术有限公司。公司成立于2021年1月15日，公司注册资本10,000万元整，易华录、北京北方企业集团公司、北京天地通电信有限责任公司是其投资主体。

截至公告日，昌平数据湖示范湖已建设完成，与北京北方企业集团公司达成蓝光存储5年协议及数据开发协议。与人民数据管理（北京）有限公司就存储服务签署协议，以冷存储加热应用为起点，用于开展数据灾备等业务。同时依托人民数据大数据研究院的专家力量，以“党管数据”为抓手，设立“人民数据研究院数据资产研究中心”开展数据资产化研究等工作，从大数据的存储工作起步，向大数据的管理、应用层面不断扩展，推动基于数据安全审核和数据资产确权基础上的综合数据服务交易产业，提供从数据治理到数据增值、数据流通的全生命周期服务，实现数据治理和数据价值化，帮助政府、企业有序管理数据资产，清

晰呈现数据价值。

### 30、江苏镇江数据湖

负责运营江苏镇江数据湖的项目公司是江苏润易云通科技产业发展有限公司。公司成立于 2021 年 3 月 30 日，公司注册资本 30,000 万元整，易华录、镇江市润州区新农村发展实业有限公司、冬云信息产业发展江苏有限公司是其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

### 31、河北廊坊数据湖

负责运营河北省廊坊市数据湖的项目公司是易信云网信息技术（廊坊）有限公司。公司成立于 2021 年 05 月 18 日，公司注册资本 18,000 万元整，易华录、廊坊财信资本管理有限公司、廊坊泰谷信息产业控股有限公司是其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

### 32、贵州贵阳数据湖

负责运营贵州省贵阳市数据湖的项目公司是贵州易华录数据资产研究院有限公司。公司成立于 2021 年 07 月 05 日，公司注册资本 1,000 万元整，易华录是其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

### 33、重庆黔江数据湖

负责运营重庆市黔江区数据湖的项目公司是重庆鸿数华易信息技术有限公司。公司成立于 2021 年 08 月 02 日，公司注册资本 12,000 万元整，易华录、重庆鸿业实业（集团）有限公司是其投资主体。

截至公告日，项目正在推进中。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	重大事项概述	披露日期	披露索引

国富瑞	国富瑞拟转让所持有的国富瑞数据科技（天津）有限公司30%股权。	2021年6月9日	巨潮资讯网（公告编号：2021-044）
-----	---------------------------------	-----------	----------------------

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,912,506	5.07%	16,345,210			-2,804,944	13,540,266	46,452,772	6.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股			16,345,210				16,345,210	16,345,210	2.45%
3、其他内资持股	32,912,506	5.07%				-2,804,944	-2,804,944	30,107,562	4.53%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	32,912,506	5.07%				-2,804,944	-2,804,944	30,107,562	4.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	616,875,264	94.93%				2,486,273	2,486,273	619,361,537	93.02%
1、人民币普通股	616,875,264	94.93%				2,486,273	2,486,273	619,361,537	93.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	649,787,770	100.00%	16,345,210			-318,671	16,026,539	665,814,309	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021 年 3 月 5 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司 4 名激励对象因离职已不符合激励条件，公司对上述 4 名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 142,847 股进行回购注销，回购金额为 1,092,743.52 元，公司已于 2021 年 3 月 5 日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 649,787,770 股变更为 649,644,923 股。

2、2021 年 3 月 16 日，公司披露了《关于 2017 年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，首次授予限制性股票第二次解禁 2,810,693 股于 2021 年 3 月 18 日上市流通。

3、2021 年 6 月 4 日，公司披露了《向特定对象发行股票上市公告书》，公司向特定对象发行股票 16,345,210 股，于 2021 年 6 月 10 日上市。

4、2021 年 12 月 20 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司 7 名激励对象因离职已不符合在公司内或在公司下属分、子公司内任职的激励条件，公司对上述 7 名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 175,824 股进行回购注销，回购金额 1,343,568.56 元。公司已于 2021 年 12 月 20 日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 665,990,133 股变更为 665,814,309 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020 年 12 月 28 日，公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《关于审议回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2021 年 3 月 1 日，公司第五届董事会第三次会议及第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于 2017 年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就。公司独立董事发表了同意的独立意见。

3、2021 年 3 月 24 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意北京易华录信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕890 号），同意公司向特定

对象发行股票的注册申请。

4、2021年10月29日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议回购注销部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林拥军	25,590,021			25,590,021	高管锁定股	/
华录资本控股有限公司	0	16,345,210		16,345,210	再融资限售股	2022.12.10
限制性股票激励对象	7,322,485	5,749	2,810,693	4,517,541	股权激励限售股/高管锁定股	股权激励限售股按激励计划规定解除限售
合计	32,912,506	16,350,959	2,810,693	46,452,772	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股	2021年05月28日	30.59元/股	16,345,210	2021年06月10日	16,345,210		巨潮资讯网《向特定	2021年06月10日

票							对象发行 股份上市 公告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、2021 年 3 月 5 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司 4 名激励对象因离职已不符合激励条件，公司对上述 4 名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 142,847 股进行回购注销，回购金额为 1,092,743.52 元，公司已于 2021 年 3 月 5 日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 649,787,770 股变更为 649,644,923 股。

2、2021 年 6 月 4 日，公司披露了《向特定对象发行股票上市公告书》，公司向特定对象发行股票 16,345,210 股，于 2021 年 6 月 10 日上市。公司总股本由 649,644,923 股变更为 665,990,133 股。

3、2021 年 12 月 20 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司 7 名激励对象因离职已不符合在公司内或在公司下属分、子公司内任职的激励条件，公司对上述 7 名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 175,824 股进行回购注销，回购金额 1,343,568.56 元。公司已于 2021 年 12 月 20 日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。本次部分限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 665,990,133 股变更为 665,814,309 股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,207	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,839	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
中国华录集团有限公司	国有法人	34.41%	229,124,004						
林拥军	境内自然人	4.24%	28,209,628		25,590,021	2,619,607			
华录资本控股有限公司	国有法人	2.45%	16,345,210		16,345,210	0			
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	2.04%	13,550,607						
香港中央结算有限公司	境外法人	1.89%	12,613,600						
罗坚	境内自然人	1.81%	12,072,433						
中国建设银行股份有限公司—广发	其他	1.30%	8,685,482						

多元新兴股票型证券投资基金								
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.18%	7,881,992					
中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金	其他	1.15%	7,636,563					
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	0.94%	6,257,483					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华录资本控股有限公司为上市公司控股股东中国华录集团有限公司下属全资子公司。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国华录集团有限公司	229,124,004	人民币普通股	229,124,004					
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	13,550,607	人民币普通股	13,550,607					
香港中央结算有限公司	12,613,600	人民币普通股	12,613,600					

罗坚	12,072,433	人民币普通股	12,072,433
中国建设银行股份有限公司—广发多元新兴股票型证券投资基金	8,685,482	人民币普通股	8,685,482
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	7,881,992	人民币普通股	7,881,992
中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金	7,636,563	人民币普通股	7,636,563
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	6,257,483	人民币普通股	6,257,483
毕伟	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
廖芙秀	3,595,625	人民币普通股	3,595,625
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华录集团有限公司	欧黎	2000 年 06 月 18 日	71699640-5	电子产品
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,公司控股股东中国华录集团有限公司间接通过华录资本控股有限公司持有上市公司华录百纳(股票代码:300291)64,590,028股,占华录百纳7.9013%的股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

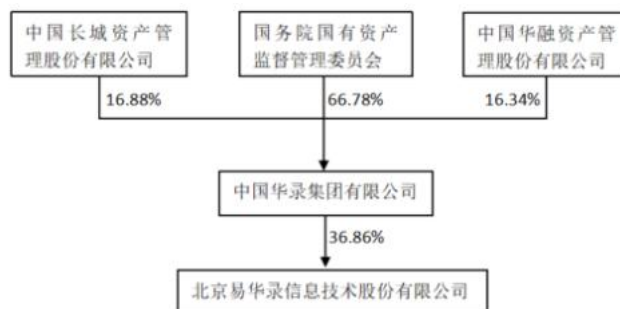
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华录集团有限公司	欧黎	2000年06月18日	71699640-5	电子产品
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京易华录信息技术股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	17 易华录 MTN001	101754040	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 06 日	500,000,000.00	6%	在债券存续期间，每年 5 月 8 日为利息兑付日。	全国银行间债券市场

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
北京易华录信息技术股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座 7、8 层	祝卫	陈永毡	88395200

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北京易华录信息技术股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	无	无	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

## 四、可转换公司债券

适用  不适用



报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 19 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2022】第 0971 号
注册会计师姓名	李述喜、崔静洁

审计报告正文

北京易华录信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称易华录公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易华录公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易华录公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）营业收入的确认

## 1、事项描述

如财务报表附注四、30、附注六、44所示，2021年度易华录公司营业收入2,020,109,722.72元，其中，数字经济基础设施收入1,008,652,173.01元、政企信息化收入766,792,148.32元、数据运营服务收入244,665,401.39元。由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，管理层在收入确认和列报时可能存在错报和舞弊风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估易华录公司管理层（以下简称管理层）对收入相关内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 查阅易华录公司财务会计制度，访谈财务负责人，了解易华录公司各类收入的确认政策、确认时点；

(3) 获取销售合同，检查销售内容、主要合同条款以及结算方式，与易华录公司实际执行的收入确认政策进行比对；

(4) 抽样检查合同预计总成本的编制方法，包括招标文件、施工技术方案等；

(5) 获取系统集成项目台账，检查重大系统集成项目中的合同关键条款对预计总收入的影响，复核重大系统集成项目的实际成本、预计总成本以及工程变更情况，并复核变更调整金额事项；

(6) 对近两期预计总成本、预计总收入或毛利率发生异常波动的大额项目实施询问和监盘，以判断其异常变动的合理性；

(7) 针对履约进度，重新计算并复核本期确认的收入和成本等数据，测试其准确性，并选取样本进行函证，执行截止性测试程序，检查期后回款情况；

(8) 通过核对采购合同、设备到场验收单据及工程建设等支持性文件，对本期发生的工程施工成本进行抽样测试，选取重大系统集成项目，向供应商进行进度函证；

(9) 选取重大在建项目，对工程形象进度进行查看，与工程管理部门讨论确认工程的履约进度，向业主或监理单位进行进度函证；

(10) 针对重大的关联交易，获取关联交易清单，了解关联交易的商业理由，检查关联交易相关合同或协议、发票、设备到场验收单等，并对重大关联交易的发生额及余额进行函证，核实会计处理是否恰当，检查向第三方的采购和销售凭证、对比关联方和非关联方采购

及销售价格，核实关联交易是否公允；

(11) 针对联营企业的顺流交易，检查对相关收入、成本及未实现损益的合并抵消是否充分，会计处理是否准确；

(12) 检查营业收入及营业成本的信息披露是否准确、完整。

(二) 预期信用风险损失的计提

### 1、事项描述

如财务报表附注四、10及附注六、3，附注六、5以及附注六、7所示，截止2021年12月31日，易华录应收账款账面余额2,759,563,769.82元，坏账准备304,840,280.99元，应收账款净值2,454,723,488.83元，占资产总额的17.06%。其他应收款账面余额194,010,446.19元，坏账准备13,164,217.64元，其他应收款净值180,846,228.55元，占资产总额的1.26%。合同资产账面余额5,555,670,769.13元，减值准备181,212,940.12元，合同资产净值5,374,457,829.01元，占资产总额的37.35%。

管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定预期信用风险损失并计提坏账准备；对于合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。

由于预期信用损失的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且对于财务报表具有重要性，因此，我们将预期信用风险损失的计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 对管理层信用减值损失管理相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 获取易华录公司预期信用风险测试报告，复核管理层在评估信用风险损失方面的判断及估计，以判断管理层对预期信用损失进行评估所采用的参数和假设是否合理；

(3) 针对合同资产，实施监盘程序，检查对应的重大完工工程项目，检查重大工程的进度和完工状况，以判断合同资产的预期信用风险损失；

(4) 选取样本执行函证程序，检查逾期应收账款的涉诉情况，关注管理层是否充分识别

已发生减值的项目，以判断应收账款的可收回性；

(5) 重新计算并复核管理层对预期信用风险损失的计提是否准确。

(6) 检查应收款项和合同资产及其预期信用风险损失信息披露是否准确、完整。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估易华录公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算易华录公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易华录公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对易华录公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致易华录公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就易华录公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	306,612,773.84	1,115,074,466.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,967,600.00	37,048,998.95
应收账款	2,454,723,488.83	2,730,055,945.62
应收款项融资		
预付款项	25,146,662.09	19,394,341.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	228,869,151.80	296,304,482.04
其中：应收利息		
应收股利	48,022,923.25	8,903,935.87
买入返售金融资产		
存货	428,405,544.08	312,314,592.24
合同资产	5,374,457,829.01	5,736,518,970.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,630,700.07	198,842,523.73
其他流动资产	50,487,167.85	45,161,866.87
流动资产合计	8,877,300,917.57	10,490,716,188.11
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		499,797,593.54

长期股权投资	2,753,032,065.21	2,013,501,326.61
其他权益工具投资	13,218,830.28	11,631,044.95
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	364,259,999.78	387,268,180.29
在建工程	822,258,484.50	650,476,048.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,760,760.47	
无形资产	732,840,496.64	843,168,003.66
开发支出	188,485,048.66	73,684,246.98
商誉	291,782,095.36	291,782,095.36
长期待摊费用	15,434,591.41	34,328,308.01
递延所得税资产	187,580,495.34	146,970,291.60
其他非流动资产	105,750,886.99	3,491,218.60
非流动资产合计	5,513,403,754.64	4,956,098,357.89
资产总计	14,390,704,672.21	15,446,814,546.00
流动负债：		
短期借款	2,426,225,114.64	1,852,704,552.41
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	494,253,682.02	397,586,358.20
应付账款	2,601,940,579.50	3,557,489,420.49
预收款项	182,823.48	1,271,228.86
合同负债	97,934,410.42	134,175,803.82
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	11,064,749.36	11,363,129.84
应交税费	16,064,621.01	122,618,175.21



其他应付款	96,432,076.86	260,960,430.61
其中：应付利息		
应付股利		12,683,422.75
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	1,318,671,048.11	1,188,832,651.94
其他流动负债	653,774,949.98	527,936,144.72
流动负债合计	7,716,544,055.38	8,054,937,896.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,253,987,638.96	1,769,282,528.82
应付债券		500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,673,053.73	
长期应付款	166,386,148.20	265,211,892.01
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,862,922.41	19,574,205.19
递延收益	673,049,756.74	571,371,423.50
递延所得税负债	1,493,824.54	1,480,656.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,132,453,344.58	3,126,920,706.26
负债合计	9,848,997,399.96	11,181,858,602.36
所有者权益：		
股本	665,814,309.00	649,787,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,968,104,237.06	1,479,389,850.39
减：库存股	25,638,192.04	54,883,232.44
其他综合收益	8,379,640.00	8,786,793.23
专项储备		

盈余公积	144,341,247.63	140,775,884.08
一般风险准备		
未分配利润	1,146,037,551.82	1,330,243,200.15
归属于母公司所有者权益合计	3,907,038,793.47	3,554,100,265.41
少数股东权益	634,668,478.78	710,855,678.23
所有者权益合计	4,541,707,272.25	4,264,955,943.64
负债和所有者权益总计	14,390,704,672.21	15,446,814,546.00

法定代表人：林拥军

主管会计工作负责人：满孝国

会计机构负责人：满孝国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,780,963.06	484,777,280.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,268,600.00	23,469,968.04
应收账款	2,355,846,860.67	2,529,019,016.15
应收款项融资		
预付款项	46,232,852.26	115,140,810.83
其他应收款	598,859,384.60	533,747,715.37
其中：应收利息		
应收股利	48,022,923.25	46,954,204.12
存货	400,106,121.16	292,440,440.34
合同资产	5,281,608,154.92	5,050,034,887.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,630,700.07	172,826,319.41
其他流动资产	34,644,140.83	139,444,188.09
流动资产合计	8,952,977,777.57	9,340,900,625.91
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	3,567,395,579.77	3,006,540,483.68
其他权益工具投资	11,718,830.28	11,631,044.95
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,140,101.54	57,780,885.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,647,176.92	
无形资产	559,413,635.44	504,474,569.73
开发支出	178,811,889.11	59,095,756.15
商誉		
长期待摊费用	3,556,244.51	958,953.85
递延所得税资产	170,436,963.13	117,202,850.22
其他非流动资产	105,750,886.99	
非流动资产合计	4,700,871,307.69	3,757,684,544.46
资产总计	13,653,849,085.26	13,098,585,170.37
流动负债：		
短期借款	1,847,620,000.00	1,614,073,825.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,078,858,796.66	500,646,214.63
应付账款	2,867,182,963.87	3,590,183,877.81
预收款项		
合同负债	85,813,157.98	103,833,050.15
应付职工薪酬	4,618,874.60	
应交税费	4,030,118.19	102,803,598.69
其他应付款	828,137,338.20	488,348,547.15
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	1,149,730,577.40	1,007,168,261.70
其他流动负债	635,290,134.77	514,283,898.10

流动负债合计	8,501,281,961.67	7,921,341,273.23
非流动负债：		
长期借款	867,987,638.96	858,826,666.66
应付债券		500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,239,891.98	
长期应付款	109,681,618.40	184,820,533.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,230,109.95	6,972,167.46
递延收益	673,049,756.74	519,000,480.57
递延所得税负债	1,493,824.54	1,480,656.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,698,682,840.57	2,071,100,504.99
负债合计	10,199,964,802.24	9,992,441,778.22
所有者权益：		
股本	665,814,309.00	649,787,770.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,904,135,487.13	1,425,492,875.60
减：库存股	25,638,192.04	54,883,232.44
其他综合收益	8,465,005.74	8,390,388.21
专项储备		
盈余公积	144,101,411.64	140,536,048.09
未分配利润	757,006,261.55	936,819,542.69
所有者权益合计	3,453,884,283.02	3,106,143,392.15
负债和所有者权益总计	13,653,849,085.26	13,098,585,170.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	2,020,109,722.72	2,587,025,984.53
其中：营业收入	2,020,109,722.72	2,587,025,984.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,106,721,442.84	2,252,004,371.26
其中：营业成本	1,242,338,255.90	1,475,191,519.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,641,577.86	13,615,174.06
销售费用	174,964,113.38	130,718,369.12
管理费用	303,006,252.49	290,973,927.41
研发费用	90,578,646.93	87,656,396.33
财务费用	282,192,596.28	253,848,984.64
其中：利息费用	295,107,738.09	293,400,932.90
利息收入	34,678,387.65	68,448,786.73
加：其他收益	77,700,146.64	97,764,564.30
投资收益（损失以“-”号填列）	88,998,374.19	338,624,332.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,851,000.09	-196,658.17
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-174,009,078.10	-48,891,895.95
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-54,008,113.63	-54,059,020.53
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-36,282.44	4,871,567.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-147,966,673.46	673,331,160.73
加:营业外收入	2,291,487.77	2,167,918.17
减:营业外支出	5,686,336.39	10,066,378.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-151,361,522.08	665,432,700.81
减:所得税费用	-8,362,338.48	92,252,694.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-142,999,183.60	573,180,005.90
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-142,999,183.60	573,180,005.90
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.归属于母公司股东的净利润	-166,673,103.78	561,171,532.51
2.少数股东损益	23,673,920.18	12,008,473.39
六、其他综合收益的税后净额	-728,333.74	2,004,412.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-407,153.23	2,329,836.26
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	74,617.53	2,817,972.46
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	74,617.53	2,817,972.46
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	-481,770.76	-488,136.20
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	-481,770.76	-488,136.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-321,180.51	-325,424.14
七、综合收益总额	-143,727,517.34	575,184,418.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-167,080,257.01	563,501,368.77
归属于少数股东的综合收益总额	23,352,739.67	11,683,049.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2529	0.8636
(二) 稀释每股收益	-0.2529	0.8616

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：林拥军

主管会计工作负责人：满孝国

会计机构负责人：满孝国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,973,379,554.85	2,894,898,890.72
减：营业成本	1,109,729,407.95	1,556,886,198.34
税金及附加	8,347,315.04	6,119,313.37
销售费用	120,602,762.40	79,113,079.32

管理费用	230,873,311.63	173,982,861.73
研发费用	52,563,680.54	23,336,413.93
财务费用	277,328,751.92	211,045,590.28
其中：利息费用	278,521,944.39	258,924,603.53
利息收入	22,668,211.06	71,370,106.98
加：其他收益	62,870,096.75	58,563,628.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-244,709,591.30	-255,520,349.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-315,322,387.59	-501,935,421.46
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-158,959,914.33	-30,095,851.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,572,570.14	-30,624,984.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,479.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-220,437,653.65	586,772,355.09
加：营业外收入	2,127,110.42	954,121.04
减：营业外支出	1,616,200.96	2,219,342.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-219,926,744.19	585,507,133.21
减：所得税费用	-25,051,410.14	93,920,474.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-194,875,334.05	491,586,658.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-194,875,334.05	491,586,658.75
（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	74,617.53	2,817,972.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	74,617.53	2,817,972.46
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	74,617.53	2,817,972.46
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-194,800,716.52	494,404,631.21
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 年度	2020 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	2,590,208,260.12	3,282,934,299.73
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	9,943,049.98	28,326,787.34
收到其他与经营活动有关的现金	388,574,893.37	311,260,798.33
经营活动现金流入小计	2,988,726,203.47	3,622,521,885.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,151,563,673.48	2,198,369,289.20
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	383,708,448.94	341,192,284.39
支付的各项税费	214,088,207.53	204,193,198.19
支付其他与经营活动有关的现	339,245,431.47	740,678,497.16

金		
经营活动现金流出小计	3,088,605,761.42	3,484,433,268.94
经营活动产生的现金流量净额	-99,879,557.95	138,088,616.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,381,376.22	37,797,674.75
取得投资收益收到的现金	14,941,708.83	7,098,918.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,944.55	2,579,696.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,618,900.46	
收到其他与投资活动有关的现金	98,057,200.00	17,200,000.00
投资活动现金流入小计	337,009,130.06	64,676,289.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	485,387,369.08	313,226,421.94
投资支付的现金	963,311,320.00	673,772,400.00
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	0.00	723,155,815.72
投资活动现金流出小计	1,448,698,689.08	1,710,154,637.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,111,689,559.02	-1,645,478,348.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,999,973.90	1,162,985,332.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,162,985,332.00
取得借款收到的现金	3,808,923,894.77	3,894,763,863.26
收到其他与筹资活动有关的现金	1,021,331,559.36	1,028,030,381.00
筹资活动现金流入小计	5,330,255,428.03	6,085,779,576.26
偿还债务支付的现金	3,407,945,216.92	3,003,226,580.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,774,413.39	422,544,194.63
其中：子公司支付给少数股东	8,641,102.52	8,098,926.42

的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,098,006,957.51	742,690,205.68
筹资活动现金流出小计	4,889,726,587.82	4,168,460,981.19
筹资活动产生的现金流量净额	440,528,840.21	1,917,318,595.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-329,309.84	-340,768.70
五、现金及现金等价物净增加额	-771,369,586.60	409,588,094.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,105,779.02	603,517,684.28
六、期末现金及现金等价物余额	241,736,192.42	1,013,105,779.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,014,685,410.56	2,596,699,882.63
收到的税费返还	5,130,983.79	24,092,806.74
收到其他与经营活动有关的现金	1,061,568,376.54	517,718,767.41
经营活动现金流入小计	3,081,384,770.89	3,138,511,456.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,018,226,196.38	1,834,543,422.70
支付给职工以及为职工支付的现金	228,836,173.75	156,090,554.09
支付的各项税费	172,151,110.86	145,250,946.96
支付其他与经营活动有关的现金	742,121,164.10	844,117,704.88
经营活动现金流出小计	3,161,334,645.09	2,980,002,628.63
经营活动产生的现金流量净额	-79,949,874.20	158,508,828.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	175,467,983.26	88,256,055.75
取得投资收益收到的现金	23,600,606.31	15,275,450.35

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	140,185,200.00	303,870,000.00
投资活动现金流入小计	339,253,789.57	407,401,506.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,356,693.28	173,484,526.68
投资支付的现金	961,811,320.00	782,787,557.00
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	4,197,200.00	163,158,000.00
投资活动现金流出小计	1,263,365,213.28	1,119,430,083.68
投资活动产生的现金流量净额	-924,111,423.71	-712,028,577.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,999,973.90	
取得借款收到的现金	2,761,420,000.00	3,109,930,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,701,142,471.24	1,012,560,000.00
筹资活动现金流入小计	4,962,562,445.14	4,122,490,000.00
偿还债务支付的现金	2,711,952,634.08	2,424,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	343,148,184.35	350,134,812.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,134,276,726.41	593,209,677.85
筹资活动现金流出小计	4,189,377,544.84	3,367,374,490.59
筹资活动产生的现金流量净额	773,184,900.30	755,115,509.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-230,876,397.61	201,595,759.98
加：期初现金及现金等价物余额	394,274,835.12	192,679,075.14
六、期末现金及现金等价物余额	163,398,437.51	394,274,835.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	649 ,78 7,7 70. 00				1,47 9,38 9,85 0.39	54,8 83,2 32.4 4	8,78 6,79 3.23		140, 775, 884. 08		1,33 0,24 3,20 0.15		3,55 4,10 0,26 5.41	710, 855, 678. 23	4,26 4,95 5,94 3.64	
加：会计 政策变更								-93, 827. 13		-900 ,783. 18		-994 ,610. 31	-48, 038. 12	-1,0 42,6 48.4 3		
前期 差错更正																
同一 控制下企 业合并																
其 他								3,65 9,19 0.68		32,9 32,7 16.1 4		36,5 91,9 06.8 2		36,5 91,9 06.8 2		
二、本年期初 余额	649 ,78 7,7 70. 00				1,47 9,38 9,85 0.39	54,8 83,2 32.4 4	8,78 6,79 3.23		144, 341, 247. 63		1,36 2,27 5,13 3.11		3,58 9,69 7,56 1.92	710, 807, 640. 11	4,30 0,50 5,20 2.03	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	16, 026 ,53 9.0 0				488, 714, 386. 67	-29, 245, 040. 40	-407 ,153. 23				-216 ,237, 581. 29		317, 341, 231. 55	-76, 139, 161. 33	241, 202, 070. 22	

(一) 综合收益总额						-407,153.23					-166,673.103.78		-167,080,257.01	23,352.739.67	-143,727,517.34
(二) 所有者投入和减少资本	16,026,539.00			488,714,386.67	-29,245,040.40						-2,957,475.87		531,028,490.20	-89,850,762.57	441,177,727.63
1. 所有者投入的普通股	16,345,210.00			481,129,909.93									497,475,119.93	-65,268,576.21	432,206,543.72
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	-318,671.00			4,712,971.41	-29,245,040.40								33,639,340.81		33,639,340.81
4. 其他				2,871,505.33							-2,957,475.87		-85,970.54	-24,582,186.36	-24,668,156.90
(三) 利润分配											-46,607.001.64		-46,607.001.64	-9,641,138.43	-56,248,140.07
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											-46,607.001.64		-46,607.001.64	-9,641,138.43	-56,248,140.07
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	665 ,81 4,3 09. 00				1,96 8,10 4,23 7.06	25,6 38,1 92.0 4	8,37 9,64 0.00		144, 341, 247. 63		1,14 6,03 7,55 1.82		3,90 7,03 8,79 3.47	634, 668, 478. 78	4,54 1,70 7,27 2.25			

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	归属于母公司所有者权益												小 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						
优 先 股		永 续 债	其 他															



一、上年期末余额	541,707,345.00				1,532,355,299.52	86,556,456.00	6,456,956.97		119,691,235.90		1,193,795,490.92		3,307,449,872.31	592,021,478.35	3,899,471,350.66
加：会计政策变更									-28,074,017.70		-268,202,881.71		-296,276,899.41	-5,098,243.90	-301,375,143.31
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	541,707,345.00				1,532,355,299.52	86,556,456.00	6,456,956.97		91,617,218.20		925,592,609.21		3,011,172,972.90	586,923,234.45	3,598,096,207.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	108,080,425.00				-52,965,449.13	-31,673,223.56	2,329,836.26		49,158,665.88		404,650,590.94		542,927,292.51	123,932,443.78	666,859,736.29
(一)综合收益总额							2,329,836.26				561,171,532.51		563,501,368.77	11,683,049.25	575,184,418.02
(二)所有者投入和减少资本	-217,536.00				55,332,511.87	-31,673,223.56							86,788,199.43	133,031,743.70	219,819,943.13
1. 所有者投入的普通股														1,134,572,396.00	1,134,572,396.00
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	-21 7.5 36. 00				-2.7 -31, 67.2 673, 78.3 223. 7 56								28,6 88,4 09.1 9	1,131 ,406. 07	29,81 9,815 .26
4. 其他					58,0 99,7 90.2 4								58,0 99,7 90.2 4	-1,00 2,672 ,058. 37	-944, 572,2 68.13
(三)利润分配								49,1 58,6 65.8 8		-156 ,520, 941. 57			-107 ,362 ,275 .69	-20,7 82,34 9.17	-128, 144,6 24.86
1. 提取盈余公积								49,1 58,6 65.8 8		-49, 158, 665. 88					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-91, 861, 051. 41			-91, 861, 051. 41	-20,7 82,34 9.17	-112, 643,4 00.58
4. 其他										-15, 501, 224. 28			-15, 501, 224. 28		-15,5 01,22 4.28
(四)所有者权益内部结转	108 ,29 7,9 61. 00				-108 ,297, 961. 00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	108 ,29 7,9 61. 00				-108 ,297, 961. 00										
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	649,787.70.00				1,479,389.850.39	54,883.24	8,786.793.23		140,775.884.08		1,330.243.200.15		3,554.100.265.41	710,855.678.23	4,264,955.943.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	649,787.770.00				1,425,492,875.60	54,883,232.44	8,390,388.21		140,536,048.09	936,819,542.69		3,106,143,392.15
加：会计政策变更									-93,827.13	-844,444.		-938,271.29

										16		
前期 差错更正												
其他									3,659, 190.68	32,9 32,7 16.1 4		36,591,9 06.82
二、本年期初 余额	649,7 87,77 0.00				1,425, 492,87 5.60	54,883 ,232.4 4	8,390, 388.21		144,10 1,411. 64	968, 907, 814. 67		3,141,79 7,027.68
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	16,02 6,539 .00				478,64 2,611. 53	-29,24 5,040. 40	74,617 .53			-211, 901, 553. 12		312,087, 255.34
（一）综合收 益总额							74,617 .53			-194, 875, 334. 05		-194,800 ,716.52
（二）所有者 投入和减少资 本	16,02 6,539 .00				478,64 2,611. 53	-29,24 5,040. 40						523,914, 190.93
1.所有者投入 的普通股	16,34 5,210 .00				481,12 9,909. 93							497,475, 119.93
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	-318, 671.0 0				-2,487, 298.40	-29,24 5,040. 40						26,439,0 71.00
4.其他												
（三）利润分 配										-17,0 26,2 19.0 7		-17,026, 219.07
1.提取盈余公 积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-46,607,016.3		-46,607,001.63
3. 其他										29,580,782.56		29,580,782.56
(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	665,814,309.00				1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,465,005.74		144,101,411.64	757,006,261.55		3,453,884,283.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	541,707,345.00				1,534,680,03.50	86,556,456.00	5,572,415.75		119,451,399.91	841,395,323.21		2,956,250,031.37
加：会计政策变更									-28,074,017.70	-239,641,497.70		-267,715,515.40
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	541,707,345.00				1,534,680,03.50	86,556,456.00	5,572,415.75		91,377,382.21	601,753,825.51		2,688,534,515.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,080,425.00				-109,187,127.90	-31,673,223.56	2,817,972.46		49,158,665.88	335,065,717.18		417,608,876.18
（一）综合收益总额							2,817,972.46			491,586,658.75		494,404,631.21
（二）所有者投入和减少资本	-217,536.00				-889,166.90	-31,673,223.56						30,566,520.66
1. 所有者投入的普通股												
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	-217,536.00				-889,166.90	-31,673,223.56						30,566,520.66
4. 其他												

(三)利润分配									49,158,665.88	-156,520,941.57		-107,362,275.69
1. 提取盈余公积									49,158,665.88	-49,158,665.88		
2. 对所有者(或股东)的分配										-91,861,051.41		-91,861,051.41
3. 其他										-15,501,224.28		-15,501,224.28
(四)所有者权益内部结转	108,297,961.00				-108,297,961.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,297,961.00				-108,297,961.00							
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												

	649,				1,425,	54,88	8,390,		140,5	936,81		
四、本期期末	787,				492,8	3,232.	388.2		36,04	9,542.6		3,106,14
余额	770.				75.60	44	1		8.09	9		3,392.15
	00											

### 三、公司基本情况

北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京易华录信息技术有限公司整体变更设立。

经 2011 年 4 月 13 日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]561 号《关于核准北京易华录信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股，发行后股本为 6,700 万元。本次公司首次公开发行股票的股本实收情况已经中天运会计师事务所有限公司审验，出具了中天运[2011]验字第 0041 号验资报告。

根据本公司 2012 年 4 月 23 日召开的 2011 年度股东大会决议通过的 2011 年度分配及资本公积转增股本的方案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 6,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 6,700 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 6,700 万股，转增后公司总股本增加至 13,400 万股，其中，华录集团持股 4,715.56 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具了利安达验字[2012]第 1050 号验资报告。

根据本公司 2013 年 4 月 7 日召开的 2012 年度股东大会决议通过的 2012 年度分配及资本公积转增股本的方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 13,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 13,400 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 13,400 万股，转增后公司总股本增加至 26,800 万股，其中，华录集团持股 9,431.12 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经中天运会计师事务所有限责任公司审验，并出具了中天运[2013]验字第 90011 号验资报告。

根据本公司 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会决议通过的 2013 年度利润分配



及资本公积转增股本的方案，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 26,800 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），同时进行资本公积转增股本，以 26,800 万股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 32,160 万股。其中，华录集团持股 11,317.34 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天运[2014]验字第 90005 号验资报告。

经 2015 年 8 月 7 日中国证券监督管理委员会《关于核准北京易华录信息技术股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]1905 号)核准，公司在 2015 年度实施并完成非公开发行股票 4,818.6157 万股，非公开发行股票后公司总股本为 36,978.6157 万股。本次公司非公开发行股票的股本实收情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天运[2015]验字第 90040 号验资报告。

根据本公司 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 年第四次临时股东大会决议通过的《关于<北京易华录信息技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》，首次授予 5,719,000.00 股限制性股票。截至 2018 年 2 月 7 日，公司收到以货币资金缴纳的 79,010,623.02 元增资款，变更后注册资本为人民币 375,505,157.00 元。此次股权激励的股本实收情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2018）第 110ZC0048 号验资报告。

根据本公司 2018 年 5 月 4 日召开 2017 年度股东大会，决议通过的 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以公司总股本 37,550.5157 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），同时进行资本公积转增股本，以 37,550.5157 万股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 45,060.6188 万股。此次公司资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字(2018)第 110ZC0248 号验资报告。

根据本公司 2018 年 11 月 12 日召开的第四届董事会第十四次会议，审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》：公司向 42 名限制性股票激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,458,000.00 股，变更后注册资本为人民币 452,064,188.00 元。此次股权激励的股本实收情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2018)第 110ZC0305 号验资报告。

根据本公司 2018 年 12 月 21 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象谢文斌、丁凯传、冉学均、陈浩、宋涛明、尹冠尧等六名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在本公司内或在公司或下属分、子公司内任职的条件，本公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 164,400 股进行回购注销。截至 2019 年 1 月 9 日，本公司已支付上述 6 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 1,878,270.00 元，股本减少 164,400.00 元。变更后注册资本为人民币 451,899,788.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0010 号验资报告。

根据本公司 2019 年 4 月 12 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于审议回购注销部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象张权、韩建国、徐耀辉、张丽坤等四名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在公司内或在公司或下属分、子公司内任职的条件，公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 102,000 股进行回购注销。截至 2019 年 5 月 27 日，本公司扣除分配的现金股利后，已支付上述 4 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 1,165,350.00 元，股本减少 102,000.00 元。变更后注册资本为人民币 451,797,788.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0084 号验资报告。

根据本公司 2019 年 5 月 23 日召开的 2018 年度股东大会，决议通过的 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以总股本 451,797,788 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以总股本 451,797,788 股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 542,157,345 股。变更后注册资本为人民币 542,157,345.00 元。此次资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0195 号验资报告。

根据本公司 2019 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第二十七次会议，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划之激励对象程飞、田耘坤、刘石磊、薛超、胡纲飞、程旭宇、张春虎、邓凯、张竟成等 9 名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在公司内或在公司下属分、子公司内任职的条件，本公司对上

述激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 450,000 股进行回购注销。截至 2019 年 12 月 10 日，本公司扣除分配现金股利后，已支付上述九名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 4,211,550.00 元，股本减少 450,000.00 元。变更后注册资本为人民币 541,707,345.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0261 号验资报告。

本公司于 2020 年 6 月 30 日召开 2019 年度股东大会，决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象孙华龙、孙炎炎、马辛歆、薛春峰、闫松申已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在本公司内或在本公司下属分、子公司内任职的条件，本公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 217,536 股进行回购注销。本次注销完成后，本公司总股本从 541,707,345 股减少为 541,489,809 股。截至 2020 年 7 月 22 日，扣除分配现金股利后，本公司已支付上述 5 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 2,030,869.20 元，股本减少 217,536.00 元。变更后的注册资本人民币 541,489,809.00 元，累计股本人民币 541,489,809.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2020)第 110ZC00264 号验资报告。

本公司于 2020 年 6 月 30 日召开 2019 年度股东大会，决议通过的本公司《2019 年度利润分配预案》的议案：以总股本 541,489,809 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），共分配现金股利 9,205.33 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，拟以总股本 541,489,809 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 108,297,961 股。截至 2020 年 8 月 25 日，本公司总股本为 649,787,770 股，变更后注册资本为人民币 649,787,770.00 元。此次本公司资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字(2020)第 110ZC00330 号验资报告。

本公司于 2020 年 12 月 10 日召开的第四届董事会第五十七次会议、第四届监事会第二十六次会议及 2020 年 12 月 28 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，拟对 4 名已离职激励对象欧阳海峰、王世虎、戴仲鸿、张琦已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 142,847 股进行回购注销。本次限制性股票回购注销完成后，公司注册资本从 649,787,770.00 元变更为 649,644,923.00 元，总股本从 649,787,770

股变更为 649,644,923 股。此次减少注册资本及实收资本已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2021）第 110C000048 号验资报告。

2021 年 5 月 27 日，本公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次新增股份上市时间为 2021 年 6 月 10 日，本次发行后公司注册资本从 649,644,923.00 元变更为 665,990,133.00 元，总股本从 649,644,923 股变更为 665,990,133 股。

本公司于 2021 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第五次会议及 2021 年 10 月 29 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，拟对 7 名已离职激励对象吴俊、潘明、刘福州、刘丰磊、周新红、张一哲、马学云已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 175,824 股进行回购注销。本次限制性股票回购注销完成后，公司注册资本从 665,990,133.00 元变更为 665,814,309.00 元，总股本从 665,990,133 股变更为 665,814,309 股。此次减少注册资本及实收资本已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2021）第 110C000861 号验资报告。

截止至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 665,814,309.00 元，股份总数 665,814,309.00 股（每股面值 1 元）。法定代表人：林拥军，注册地址：北京市石景山区阜石路 165 号院 1 号楼 1001 室。

本公司及其子公司所处的行业主要为软件和信息技术服务业。经营范围：施工总承包；专业承包；劳务分包；互联网信息服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）；经营电信业务；技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统服务；计算机软件开发；数据处理；软件服务；智慧城市、智能交通项目咨询、规划、设计；交通智能化工程及产品研发；销售计算机软硬件及辅助设备、交通智能化设备、工业自动化控制设备、自行开发的产品、通讯设备；承接工业控制与自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程；安全技术防范工程的设计、维护；产品设计；生产存储设备（限在外埠从事生产经营活动）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 4 月 18 日批准报出。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 9 家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

本公司 2021 年度内合并范围的变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

#### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

#### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”和本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”中的“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Infologic 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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（参见本附注五、6“合并财务报表编制方法”（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五、22“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。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果



及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、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。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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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”（详见本附注五、22“长期股权投资”（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，按照本附注五、22“长期股权投资”（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，由此产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；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，在股东权益项目其他综合收益下列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置

该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为外币报表折算差额，在股东权益项目其他综合收益下列示。处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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的情况下，使用不可输入值。

### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

本公司需确认减值损失的金融资产系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应收款项和债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。



预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）应收票据信用损失的确定方法

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	承兑人为银行以外的付款人
--------	--------------

## 12、应收账款

### 应收账款信用损失的确定方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1	合并范围内的关联方组合
组合2	其他应收款项组合（账龄组合）

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 其他应收款信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	押金、备用金和保证金组合
组合2	合并范围内的关联方组合

组合3	其他应收款项组合（账龄组合）
-----	----------------

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、合同履行成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益，详见附注五、16“合同资产”。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合

同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产：	
组合1	合并范围内的关联方组合
组合2	处于建设期的工程项目组合
组合3	其他应收款项组合（账龄组合）

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 19、债权投资

### 债权投资信用损失的确定方法

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减

值损失。

## 20、其他债权投资

### 其他债权投资信用损失的确定方法

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

### 长期应收款信用损失的确定方法

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司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。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收工程款
组合2	其他应收款项

## 22、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

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、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股东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。与原有股权投资相关的其他综合收益，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。与原有股权投资相关的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，在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，确认为递延收益。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，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	3	2.425
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
办公设备及其他	年限平均法	3-20	3	32.33-4.85

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，

作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 25、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、42“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法

软件著作权	5、10	直线法
软件使用权	5、10	直线法
特许经营权	13	直线法

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

本公司研究开发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。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

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

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



### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限按直线法平均摊销。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。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。对于设定受益计划，本公司聘请独立精算师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，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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与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）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中的一方在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注

销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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

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

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

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

即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

#### ①系统集成服务收入

本公司提供的系统集成服务包括公安信息化项目及数字经济基础设施等，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

对于符合在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### ②销售产品及软件开发收入

本公司销售蓝光产品及软件开发服务等，属于在某一时点履行的履约义务。对于符合在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

#### ③数据运营服务收入

本公司为客户提供数据中心服务及运维外包服务，根据与客户签署的服务合同，在合同期间内根据合同约定的收款标准。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。对于在固定期间内持续提供的运维服务，在服务期内按照直线法分期确认收入。

### 40、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和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成



本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

## （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其

他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库

存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### (3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 44、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
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>准则的通知（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），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。	第五届董事会第十三次会议	根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

### (1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第十三次会议于 2021 年 8 月 18 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预付款项	19,394,341.31	115,140,810.83	19,089,305.60	115,140,810.83
使用权资产			30,697,022.99	27,511,097.79
一年内到期的非流动负债	1,188,832,651.94	1,007,168,261.70	1,196,276,662.51	1,013,621,674.00
租赁负债			23,990,625.14	21,995,956.78
盈余公积	179,674,732.30	179,434,896.31	179,580,905.17	179,341,069.18
未分配利润	1,676,337,715.39	1,286,909,176.73	1,675,436,932.21	1,286,064,732.57
少数股东权益	711,065,948.49		711,017,910.37	

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 5%。

本公司 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日增量借款利率 5% 折现的现值为 28,371,596.42 元，与首次执行日租赁负债的差额为 2,190,485.64 元。

## (2) 其他会计政策变更

①为了能够给投资者提供更可靠、更相关的企业会计信息，基于谨慎性原则，本公司决定对与联营企业之间顺流交易未实现内部交易损益处理方式进行调整。将权益法核算视同一项合并报表方法，即在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，确认为递延收益，未实现内部交易损益予以全额抵消。上述会计政策变更已经本公司第五届董事会第十九次会议于 2022 年 2 月 23 日审议通过。上述会计政策变更对本公司 2021 年度的财务报表影响如下：

报表项目	调整后金额		调整前金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	187,580,495.34	170,436,963.13	158,356,882.20	141,213,349.99
递延收益	673,049,756.74	673,049,756.74	478,225,669.14	478,225,669.14
盈余公积	144,341,247.63	144,101,411.64	160,901,295.08	160,661,459.09
未分配利润	1,146,032,551.82	757,006,261.55	1,295,072,978.83	906,046,688.56
营业收入	2,020,109,722.72	1,973,379,554.85		1,973,379,554.85
营业成本	1,242,338,255.90	1,109,729,407.95		1,109,729,407.95
投资收益	88,998,374.19	-244,709,591.30	88,998,374.19	-49,885,503.70
所得税费用	-8,362,338.48	-25,051,410.14	20,861,274.66	4,172,203.00

对 2020 年度的财务报表影响如下：

报表项目	调整后金额		调整前金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	148,974,148.06	118,918,183.74	78,613,788.26	48,557,823.94

递延收益	571,371,423.50	519,000,480.57	102,302,358.17	49,931,415.24
盈余公积	139,803,861.75	139,564,025.76	179,674,732.30	179,434,896.31
未分配利润	1,317,499,880.41	928,071,341.75	1,676,337,715.39	1,286,909,176.73
营业收入	2,587,025,984.53	2,894,898,890.72	2,806,226,753.70	2,894,898,890.72
营业成本	1,475,191,519.70	1,556,886,198.34	1,531,842,318.83	1,556,886,198.34
投资收益	338,624,332.51	-255,520,349.93	338,624,332.51	-92,970,379.89
所得税费用	90,248,838.45	92,205,140.94	114,631,333.96	116,587,636.45

②本公司于 2022 年 2 月 23 日第五届董事会第十九次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》，对与联营企业之间顺流交易未实现内部交易损益会计处理方式进行了变更。据此，本公司对 2018-2020 年这三年的相关报表数据进行了追溯调整。由于 2018-2020 年三年业绩情况涉及公司股权激励计划业绩目标能否达成，公司根据调整后的相关数据对上述三年股权激励业绩考核指标重新计算得出，2018、2020 年股权激励业绩考核目标达成，2019 年业绩考核目标未完成。由于 2019 年业绩对应的第二期限制性股票已解禁，为切实维护中小股东的利益不受损失，本公司管理层决定暂不解禁第三期股权激励股权，因此本公司将第三期限制性股票累计计提的费用冲减 2020 年度损益。上述会计政策变更对 2020 年度报表的影响如下：

报表项目	调整后金额		调整前金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
长期股权投资	2,013,501,326.61	3,006,540,483.68	2,014,523,305.69	3,011,635,834.25
递延所得税资产	76,609,931.80	46,842,490.42	78,613,788.26	48,557,823.94
资本公积	1,479,389,850.39	1,425,492,875.60	1,495,920,757.74	1,442,023,782.96
盈余公积	180,646,754.63	180,406,918.64	179,674,732.30	179,434,896.31
未分配利润	1,689,081,035.13	1,295,657,377.67	1,676,337,715.39	1,286,909,176.73
少数股东权益	710,855,678.23		711,065,948.49	



管理费用	290,973,927.41	173,982,861.73	307,229,561.09	185,418,418.52
所得税费用	116,635,190.42	118,302,969.97	114,631,333.96	116,587,636.45
少数股东损益	10,725,332.83		11,472,038.24	

③因联营企业北京智慧云城投资基金中心(有限合伙)因执行新准则,本公司按权益法核算调整对2020年度报表的影响如下:

报表项目	调整后金额		调整前金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
长期股权投资	2,051,115,212.51	3,048,227,741.07	2,014,523,305.69	3,011,635,834.25
盈余公积	183,333,922.98	183,094,086.99	179,674,732.30	179,434,896.31
未分配利润	1,709,270,431.53	1,319,841,892.87	1,676,337,715.39	1,286,909,176.73

## (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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,115,074,466.82	1,115,074,466.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,048,998.95	37,048,998.95	
应收账款	2,730,055,945.62	2,730,055,945.62	
应收款项融资			

预付款项	19,394,341.31	19,089,305.60	-305,035.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	296,304,482.04	296,304,482.04	
其中：应收利息			
应收股利	8,903,935.87	8,903,935.87	
买入返售金融资产			
存货	312,314,592.24	312,314,592.24	
合同资产	5,736,518,970.53	5,736,518,970.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	198,842,523.73	198,842,523.73	
其他流动资产	45,161,866.87	45,161,866.87	
流动资产合计	10,490,716,188.11	10,490,411,152.40	-305,035.71
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	499,797,593.54	499,797,593.54	
长期股权投资	2,013,501,326.61	2,050,093,233.43	36,591,906.82
其他权益工具投资	11,631,044.95	11,631,044.95	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	387,268,180.29	387,268,180.29	
在建工程	650,476,048.29	650,476,048.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,697,022.99	30,697,022.99
无形资产	843,168,003.66	843,168,003.66	
开发支出	73,684,246.98	73,684,246.98	
商誉	291,782,095.36	291,782,095.36	
长期待摊费用	34,328,308.01	34,328,308.01	

递延所得税资产	146,970,291.60	146,970,291.60	
其他非流动资产	3,491,218.60	3,491,218.60	
非流动资产合计	4,956,098,357.89	5,023,387,287.70	67,288,929.81
资产总计	15,446,814,546.00	15,513,798,440.10	66,983,894.10
流动负债：			
短期借款	1,852,704,552.41	1,852,704,552.41	
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	397,586,358.20	397,586,358.20	
应付账款	3,557,489,420.49	3,557,489,420.49	
预收款项	1,271,228.86	1,271,228.86	
合同负债	134,175,803.82	134,175,803.82	
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	11,363,129.84	11,363,129.84	
应交税费	122,618,175.21	122,618,175.21	
其他应付款	260,960,430.61	260,960,430.61	
其中：应付利息			
应付股利	12,683,422.75	12,683,422.75	
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	1,188,832,651.94	1,196,276,662.51	7,444,010.57
其他流动负债	527,936,144.72	527,936,144.72	
流动负债合计	8,054,937,896.10	8,062,381,906.67	7,444,010.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,769,282,528.82	1,769,282,528.82	

应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,990,625.14	23,990,625.14
长期应付款	265,211,892.01	265,211,892.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,574,205.19	19,574,205.19	
递延收益	571,371,423.50	571,371,423.50	
递延所得税负债	1,480,656.74	1,480,656.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,126,920,706.26	3,150,911,331.40	23,990,625.14
负债合计	11,181,858,602.36	11,213,293,238.07	31,434,635.71
所有者权益：			
股本	649,787,770.00	649,787,770.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,479,389,850.39	1,479,389,850.39	
减：库存股	54,883,232.44	54,883,232.44	
其他综合收益	8,786,793.23	8,786,793.23	
专项储备			
盈余公积	140,775,884.08	144,341,247.63	3,565,363.55
一般风险准备			
未分配利润	1,330,243,200.15	1,362,275,133.11	32,031,932.96
归属于母公司所有者权益合计	3,554,100,265.41	3,589,697,561.92	35,597,296.51
少数股东权益	710,855,678.23	710,807,640.11	-48,038.12
所有者权益合计	4,264,955,943.64	4,300,505,202.03	35,549,258.39
负债和所有者权益总计	15,446,814,546.00	15,513,798,440.10	66,983,894.10

调整情况说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的

经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采用简化会计处理。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	484,777,280.48	484,777,280.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,469,968.04	23,469,968.04	
应收账款	2,529,019,016.15	2,529,019,016.15	
应收款项融资			
预付款项	115,140,810.83	115,140,810.83	
其他应收款	533,747,715.37	533,747,715.37	
其中：应收利息			
应收股利	46,954,204.12	46,954,204.12	
存货	292,440,440.34	292,440,440.34	
合同资产	5,050,034,887.20	5,050,034,887.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	172,826,319.41	172,826,319.41	
其他流动资产	139,444,188.09	139,444,188.09	
流动资产合计	9,340,900,625.91	9,340,900,625.91	
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	3,006,540,483.68	3,043,132,390.50	36,591,906.82
其他权益工具投资	11,631,044.95	11,631,044.95	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	57,780,885.88	57,780,885.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,511,097.79	27,511,097.79
无形资产	504,474,569.73	504,474,569.73	
开发支出	59,095,756.15	59,095,756.15	
商誉			
长期待摊费用	958,953.85	958,953.85	
递延所得税资产	117,202,850.22	117,202,850.22	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,757,684,544.46	3,821,787,549.07	64,103,004.61
资产总计	13,098,585,170.37	13,162,688,174.98	64,103,004.61
流动负债：			
短期借款	1,614,073,825.00	1,614,073,825.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	500,646,214.63	500,646,214.63	
应付账款	3,590,183,877.81	3,590,183,877.81	
预收款项			
合同负债	103,833,050.15	103,833,050.15	
应付职工薪酬			
应交税费	102,803,598.69	102,803,598.69	
其他应付款	488,348,547.15	488,348,547.15	
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	1,007,168,261.70	1,013,621,674.00	6,453,412.30
其他流动负债	514,283,898.10	514,283,898.10	
流动负债合计	7,921,341,273.23	7,927,794,685.53	6,453,412.30
非流动负债：			
长期借款	858,826,666.66	858,826,666.66	

应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,995,956.78	21,995,956.78
长期应付款	184,820,533.56	184,820,533.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,972,167.46	6,972,167.46	
递延收益	519,000,480.57	519,000,480.57	
递延所得税负债	1,480,656.74	1,480,656.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,071,100,504.99	2,093,096,461.77	21,995,956.78
负债合计	9,992,441,778.22	10,020,891,147.30	28,449,369.08
所有者权益：			
股本	649,787,770.00	649,787,770.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,425,492,875.60	1,425,492,875.60	
减：库存股	54,883,232.44	54,883,232.44	
其他综合收益	8,390,388.21	8,390,388.21	
专项储备			
盈余公积	140,536,048.09	144,101,411.64	3,565,363.55
未分配利润	936,819,542.69	968,907,814.67	32,088,271.98
所有者权益合计	3,106,143,392.15	3,141,797,027.68	35,653,635.53
负债和所有者权益总计	13,098,585,170.37	13,162,688,174.98	64,103,004.61

## 调整情况说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采用简化会计处理。

#### (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

#### 45、其他

##### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

##### (2) 租赁

###### ①租赁的识别



本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

## ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## （4）存货跌价准备

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

### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （7）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本

公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （11）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需

支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### (13) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

## 六、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	0、3、6、9、10、11、13、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳流转税额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	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

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

本公司及本公司之子公司北京华录高诚科技有限公司、北京尚易德科技有限公司、天津易华录信息技术有限公司、国富瑞数据系统有限公司、华录光存储研究院（大连）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条、国税函（2009）203 号文件、国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件，在报告期内被审核认定为高新技术企业，2021 年处于优惠期，按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部和国家税务总局联合发布《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018] 99 号，以下简称“99 号文”），本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 75% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175% 摊销。

### （2）增值税

根据财政部、国家税务总局《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自行开发生产的软件产品，本公司销售自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，享受对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 海关总署公告 2019 年第 39 号）《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》第七条：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。

根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号）第一项的第（四）条：养老机构提供的养老服务免征增值税。养老机构，是指依照民政部《养老机构设立许可办法》（民政部令第 48 号）设立并依法办理登记的为老年人提供集中居住和照料服务的各类养老机构；养老服务，是指上述养老机构按照民政部《养老机构管理办法》（民政部令第 49 号）的规定，为收住的老年人提供的生活照料、康复护理、精神慰藉、文化娱乐等服务。

### （3）土地增值税

本公司之控股子公司乐山市易华录投资发展有限公司根据《中华人民共和国土地增值税

暂行条例》中华人民共和国国务院令第 138 号第八条第（二）项：因国家建设需要依法征用、收回的房地产，免征土地增值税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 3、其他

## 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	15,877.08	49,766.91
银行存款	241,858,712.17	1,023,650,887.47
其他货币资金	64,738,184.59	91,373,812.44
合计	306,612,773.84	1,115,074,466.82
其中：存放在境外的款项总额	4,978,825.18	6,929,835.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	64,876,581.42	101,968,687.80

其他说明

说明：（1）于 2021 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 48,745,472.22 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 60,424,460.87 元），系本公司银行承兑汇票保证金。

（2）于 2021 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 15,676,711.21 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 30,630,496.64 元），系本公司履约保证金。

（3）于 2021 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 454,397.99 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 10,913,730.29 元），系本公司账户冻结资金。

（4）于 2021 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 4,978,825.18 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 6,929,835.68 元）。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、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
银行承兑票据	2,768,600.00	29,985,161.27
商业承兑票据	199,000.00	7,063,837.68
合计	2,967,600.00	37,048,998.95

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,980,000.00	100.00%	12,400.00	0.42%	2,967,600.00	37,199,795.78	100.00%	150,796.83	0.41%	37,048,998.95
其中：										
银行承兑汇票	2,780,000.00	93.29%	11,400.00	0.41%	2,768,600.00	30,100,461.43	80.92%	115,300.16	0.38%	29,985,161.27
商业承兑汇票	200,000.00	6.71%	1,000.00	0.50%	199,000.00	7,099,334.35	19.08%	35,496.67	0.50%	7,063,837.68
合计	2,980,000.00	100.00%	12,400.00	0.42%	2,967,600.00	37,199,795.78	100.00%	150,796.83	0.41%	37,048,998.95

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

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
银行承兑汇票	2,780,000.00	11,400.00	0.41%
商业承兑汇票	200,000.00	1,000.00	0.50%
合计	2,980,000.00	12,400.00	--

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

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,980,000	100.00	12,400	0.42	2,967,600
其中：					
商业承兑汇票	2,780,000	93.29	11,400	0.41	2,768,600
银行承兑汇票	200,000	6.71	1,000	0.50	199,000
合计	2,980,000	100	12,400	0.42	2,967,600

## (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	
银行承兑汇票	115,300.16	-43,969.75			-59,930.41	11,400.00
商业承兑汇票	35,496.67	-2,421.15			-32,075.52	1,000.00
合计	150,796.83	-46,390.90			-92,005.93	12,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额



## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	10,557,306.63	0.38%	10,557,306.63	100.00%	0.00	6,721,507.63	0.23%	6,721,507.63	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,749,006,463.19	99.62%	294,282,974.36	10.71%	2,454,723,488.83	2,877,765,219.91	99.77%	147,709,274.29	5.13%	2,730,055,945.62
其中：										

账龄组合	2,749,006, 463.19	99.62 %	294,282, 974.36	10.71 %	2,454,723 ,488.83	2,877,765 ,219.91	99.7 7%	147,709,2 74.29	5.13 %	2,730,055 ,945.62
其他组合										
合计	2,759,563, 769.82	100.00 %	304,840, 280.99	11.05 %	2,454,723 ,488.83	2,884,486 ,727.54	100. 00 %	154,430,7 81.92	5.35 %	2,730,055 ,945.62

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
北京先进视讯科技有 限公司	864,350.00	864,350.00	100.00%	预计无法收回
合肥市公安局交通警 察支队	1,279,675.00	1,279,675.00	100.00%	预计无法收回
合肥市经济技术开发 区建设发展局	380,000.00	380,000.00	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市城发投资 经营有限责任公司	1,568,974.00	1,568,974.00	100.00%	预计无法收回
山西新鸿基科技开发 有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00%	预计无法收回
石家庄市公安交通管 理局	258,650.00	258,650.00	100.00%	预计无法收回
郑州金水路交通疏导 工程项目部	976,500.00	976,500.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨兆龙科技有限 公司	435,506.00	435,506.00	100.00%	涉诉预计无法收回
银杏树信息技术服务 (北京)有限公司	2,550,564.28	2,550,564.28	100.00%	预计无法收回
神雾科技集团股份有 限公司	1,219,645.27	1,219,645.27	100.00%	预计无法收回
北京软通博信南京科 技有限公司	195,538.63	195,538.63	100.00%	预计无法收回
济南驰波名气通数据 服务有限公司	347,903.45	347,903.45	100.00%	预计无法收回
合计	10,557,306.63	10,557,306.63	--	--

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	1,403,812,983.38	54,234,879.30	3.86%
1 至 2 年	1,036,910,006.69	136,371,924.23	13.15%
2 至 3 年	142,001,974.73	32,034,152.59	22.56%
3 至 4 年	88,659,758.17	26,058,579.16	29.39%
4 至 5 年	60,986,272.23	28,947,971.09	47.47%
5 年以上	16,635,467.99	16,635,467.99	100.00%
合计	2,749,006,463.19	294,282,974.36	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,403,812,983.38	54,234,879.30	3.86
1至2年	1,036,910,006.69	136,371,924.23	13.15
2至3年	142,001,974.73	32,034,152.59	22.56
3至4年	88,659,758.17	26,058,579.16	29.39
4至5年	60,986,272.23	28,947,971.09	47.47
5年以上	16,635,467.99	16,635,467.99	100.00
合计	2,749,006,463.19	294,282,974.36	—

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,403,812,983.38
1 至 2 年	1,036,910,006.69

2 至 3 年	142,356,886.38
3 年以上	176,483,893.37
3 至 4 年	91,110,539.26
4 至 5 年	63,519,763.04
5 年以上	21,853,591.07
合计	2,759,563,769.82

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”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	
按单项计提坏账的应收账款	6,721,507.63	4,083,799.00	230,000.00		-18,000.00	10,557,306.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	147,709,274.29	165,156,204.39		34,588.20	-18,547,916.12	294,282,974.36
合计	154,430,781.92	169,240,003.39	230,000.00	34,588.20	-18,565,916.12	304,840,280.99

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
北京经纬信息技术公司	230,000.00	回款
合计	230,000.00	--

其他变动系本公司本年度合并范围变动，影响坏账准备减少 18,517,649.49 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,588.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------

					交易产生
联大通信技术有 限公司	合同款	34,588.20	诉讼判决, 无法收 回		否
合计	--	34,588.20	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 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
皓雷科技股份有限公司	265,746,945.25	9.63%	29,973,896.43
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	248,958,965.94	9.02%	9,784,087.36
大连数据湖信息技术有限公司	224,664,140.52	8.14%	8,817,909.21
青海数据湖信息技术有限公司	212,595,221.84	7.70%	24,264,026.37
茂名粤云信息技术有限公司	200,591,453.40	7.27%	25,962,065.43
合计	1,152,556,726.95	41.76%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明:

## 7、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	24,099,073.27	95.83%	17,537,239.99	91.87%
1 至 2 年	801,917.84	3.19%	1,204,196.16	6.31%
2 至 3 年	118,648.34	0.47%	72,228.26	0.38%
3 年以上	127,022.64	0.51%	275,641.19	1.44%
合计	25,146,662.09	--	19,089,305.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (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	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
北京国电网讯科技有限公司	6,247,433.43	23.15	
哈尔滨南天科技开发有限公司	3,259,524.90	12.08	
重庆佳杰创盈科技有限公司	2,954,296.40	10.95	
天津枫悦金豪酒店用品有限公司	1,000,000.00	3.71	
江门健威家具装饰有限公司	890,175.60	3.30	
合计	14,351,430.33	53.19	

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	48,022,923.25	8,903,935.87
其他应收款	180,846,228.55	287,400,546.17
合计	228,869,151.80	296,304,482.04

**(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
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建易华录信息技术有限公司	9,972,655.00	
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25	
佛山中建交通联合投资有限公司		8,903,935.87
合计	48,022,923.25	8,903,935.87

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25		资金周转困难	否，存在尚未到期支付的工程款
合计	38,050,268.25	--	--	--

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 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
押金、备用金和保证金	119,280,165.94	231,571,405.19
其他应收款项	61,566,062.61	55,829,140.98
合计	180,846,228.55	287,400,546.17

## 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	1,527,793.02	5,448,917.60	847,058.00	7,823,768.62
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-852,074.99	852,074.99		
--转入第三阶段		-993,207.00	993,207.00	
本期计提	3,196,489.83	2,680,312.95		5,876,802.78
其他变动	-90,444.48	-439,799.28	-6,110.00	-536,353.76
2021 年 12 月 31 日余额	3,781,763.38	7,548,299.26	1,834,155.00	13,164,217.64

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,403,142.55
1 至 2 年	90,120,718.91



2至3年	25,146,287.03
3年以上	27,340,297.70
3至4年	25,208,653.70
4至5年	1,275,890.66
5年以上	855,753.34
合计	194,010,446.19

### 3) 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	847,058.00	993,207.00			-6,110.00	1,834,155.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,976,710.62	4,883,595.78			-530,243.76	11,330,062.64
合计	7,823,768.62	5,876,802.78			-536,353.76	13,164,217.64

其他变动系本公司本年度合并范围变动，影响坏账准备减少536,353.76元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 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
珠海智唯工程管理咨询有限公司	往来款	26,467,560.00	1 年以内	13.64%	1,884,490.27
湖南省邮电规划设计院有限公司	押金保证金	23,083,409.95	1-2 年	11.90%	
厦门时代华易投资有限公司	往来款	15,300,000.00	2 至 3 年	7.89%	4,313,070.00
北京市公安局石景山分局	押金保证金	14,702,355.30	2 至 3 年	7.58%	
海通恒信国际租赁股份有限公司	押金保证金	10,500,000.00	1-2 年	5.41%	
合计	--	90,053,325.25	--	46.42%	6,197,560.27

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	3,322,352.90	1,843,565.63	1,478,787.27	3,115,406.18	1,843,565.63	1,271,840.55
库存商品	422,939,479.82	18,161,595.69	404,777,884.13	314,820,130.73	18,161,595.69	296,658,535.04
合同履约成本	19,120,809.64		19,120,809.64	11,743,883.15		11,743,883.15
发出商品	3,028,063.04		3,028,063.04	2,640,333.50		2,640,333.50
合计	448,410,705.40	20,005,161.32	428,405,544.08	332,319,753.56	20,005,161.32	312,314,592.24

## (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	1,843,565.63					1,843,565.63
库存商品	18,161,595.69					18,161,595.69
合计	20,005,161.32					20,005,161.32

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
政企数字化	2,122,203,823.66	115,107,356.03	2,007,096,467.63	2,243,010,871.65	99,718,464.27	2,143,292,407.38
数字经济基础设施	3,397,699,591.46	65,926,747.32	3,331,772,844.14	3,578,342,185.19	35,230,399.10	3,543,111,786.09
数据运营服务	35,767,354.01	178,836.77	35,588,517.24	50,366,610.11	251,833.05	50,114,777.06
合计	5,555,670,769.13	181,212,940.12	5,374,457,829.01	5,871,719,666.95	135,200,696.42	5,736,518,970.53

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
数字经济基础设施	-211,338,941.95	由于履约进度计量的变化而减少的金额
合计	-211,338,941.95	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
政企数字化	15,388,891.76			考虑预期信用风险
数字经济基础设施	30,696,348.22			考虑预期信用风险
数据运营服务	-72,996.28			考虑预期信用风险
合计	46,012,243.70			——

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
政企数字化	15,388,891.76			考虑预期信用风险
数字经济基础设施	30,696,348.22			考虑预期信用风险
数据运营服务	-72,996.28			考虑预期信用风险
合计	46,012,243.70			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,630,700.07	198,842,523.73
合计	5,630,700.07	198,842,523.73

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	35,512,957.26	38,060,683.92
预缴税金	1,804.19	1,538,901.85
多交或预缴的增值税额		2,810,360.74
预付费用	14,972,406.40	2,751,920.36
合计	50,487,167.85	45,161,866.87

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,658,995.05	28,294.98	5,630,700.07	699,499,749.42	859,632.15	698,640,117.27	
其中：未实现融资收益				123,861,215.22		123,861,215.22	
减：1 年内到期的长期应收款	-5,658,995.05	-28,294.98	-5,630,700.07	-199,702,115.58	-859,632.15	-198,842,523.73	
合计	0.00	0.00		499,797,593.54		499,797,593.54	--

坏账准备减值情况

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		859,632.15		859,632.15
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-831,337.17		-831,337.17
2021 年 12 月 31 日余额		28,294.98		28,294.98

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明





## 17、长期股权投资

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	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											
秦皇岛中易信息技术有限公司	316,630,812.87			-10,623,525.40						306,007,287.47	
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	237,259,434.37	407,690,000.00		-1,265,071.08						643,684,363.29	
华录易云科技有限公司	359,276,080.99			-1,760,751.42						357,515,329.57	
蓝安数据信息技术有限公司	174,234,372.29	133,650,000.00		2,349,953.22						310,234,325.51	
华录智达科技有限公司	177,363,965.28			22,677,513.65			-5,798,492.90			194,242,986.03	
北京智慧云	179,029,129.59		8,700,737	21,010,860.81		1,083,649.63				192,422,902.95	

城投资基金中心（有限合伙）			.08								
福建易华录信息技术有限公司	63,592,005.39			1,489,751.62			-9,972,655.00			55,109,102.01	
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	69,847,416.61	65,000,000.00		-413,302.27						134,434,114.34	
山东聊云信息技术有限公司	64,201,627.61			-11,196,979.38						53,004,648.23	
山西太行数据湖信息技术有限公司	48,139,858.54			-2,357,127.40						45,782,731.14	
山东广电易达信息技术有限公司	47,039,679.66		49,000,000.00	-590,561.07					2,550,881.41		
银川华易数据湖信息技术有限公司	41,940,423.08	2,500,000.00		-6,596,501.39						37,843,921.69	
湖南华云数据湖信息技术有限公司	34,941,385.87	63,075,000.00		-38,038,184.41						59,978,201.46	
无锡数据湖	32,070,061.94	10,000,000.		-750,997.60						41,319,064.34	

信息技术有 限公司		00									
滁州易华录 信息技术有 限公司	28,804,640.61			-339,805.27						28,464,835.34	
北京安录国 际有限公司	21,841,840.92			3,135,840.94						24,977,681.86	
江西数聚华 抚信息技 术有限责 任公司	17,834,396.27			-4,865,041.01						12,969,355.26	
重庆数聚汇 通信息技 术有限公 司	12,879,637.97			-4,930,852.39						7,948,785.58	
江西数聚华 抚信息技 术有限责 任公司	11,821,835.05	43,750,000. 00		-865,775.48						54,706,059.57	
延边鸿录信 息技术有 限公司	11,633,210.26	915,100.00		-339,505.65						12,208,804.61	
易华录集成 科技有限 责任公 司	10,383,373.84			20,579.20			-170,000.00			10,233,953.04	
山东易华录 智慧城市投	6,300,000.00									6,300,000.00	

资管理中心 (有限合伙)											
华易智美投 资管理有限 公司	4,476,058.84			244,083.41						4,720,142.25	
北京华录亿 动科技发展 有限公司	6,235,886.51			-1,005,511.41						5,230,375.10	
石首数据湖 信息技术有 限公司	489,966.64			-27,914.58						462,052.06	
大连数据湖 信息技术有 限公司		32,200,000. 00		-32,200,000.00							
青海数据湖 信息技术有 限公司		2,960,000.0 0		-2,960,000.00							
普洱数据湖 信息技术有 限公司		1,730,000.0 0		-1,730,000.00							
雅安川西数 据湖信息技 术有限公司		26,950,000. 00		-26,950,000.00							
湖北数聚华 襄信息技 术有限公司		4,300,000.0 0		-4,300,000.00							

北京北方数据湖信息技术有限公司		9,800,000.00		-9,800,000.00							
潍坊青云数据湖信息技术有限公司		290,000.00		-290,000.00							
北京数致慧信息技术有限公司		820,000.00		-624,879.47						195,120.53	
易信云网信息技术（廊坊）有限公司		980,000.00		-193,957.39						786,042.61	
江苏润易云通科技产业发展有限公司		294,000.00		-212,685.28						81,314.72	
重庆鸿数华易信息技术有限公司		980,000.00								980,000.00	
蓬莱华录京汉养老服务有限公司				-27,941.25					5,639,328.29	5,611,387.04	
山东易华录信息技术有限公司				-815,235.45		-2,264,426.31			108,100,412.33	105,020,750.57	

国中康健华录健康养老发展有限公司		45,481,600.00		-5,354,776.79		-323,817.81			753,421.64	40,556,427.04	
国富瑞数据科技(天津)有限公司	44,426,399.92		44,472,974.73	46,574.81							
山东易合信息技术有限公司	1,953,832.86			-35,552.84					-1,918,280.02		
山东易新信息技术有限公司	8,064,138.81			-192,040.42					-7,872,098.39		
易数链产业发展(山东)有限公司	3,571,575.03			433,704.52					-4,005,279.55		
青岛向海海洋科技有限公司	63,793.65			-63,793.65							
智慧华川养老(北京)有限公司	10,501,354.07			-107,531.47					-10,393,822.60		
华录健康养老服务南通有限公司	3,245,038.09			876,961.30					-4,121,999.39		
小计	2,050,093,233.4	853,365.70	102,173.7	-119,539,977.74		-1,504,594.49	-15,941,147.		88,732,563.	2,753,032,065.2	

	3	0.00	11.81				90		72	1	
合计	2,050,093,233.4	853,365,70	102,173,7	-119,539,977.74		-1,504,594.49	-15,941,147.		88,732,563.	2,753,032,065.2	
	3	0.00	11.81				90		72	1	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛山中建交通联合投资有限公司	11,718,830.28	11,631,044.95
智慧华川养老（北京）有限公司	1,500,000.00	
合计	13,218,830.28	11,631,044.95

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
佛山中建交通联合投资有限公司	87,785.33	9,984,125.71			出于战略目的以长期持有	

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------



其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	364,259,999.78	387,268,180.29
合计	364,259,999.78	387,268,180.29

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	340,602,402.38	142,882,515.48	46,090,156.87	157,374,275.75	18,208,063.87	705,157,414.35
2.本期增加金额	22,209,445.59	1,325,183.17	616,778.75	18,867,457.48	3,552,141.30	46,571,006.29
(1) 购置	32,980.00	1,325,183.17	616,778.75	18,867,457.48	3,552,141.30	24,394,540.70
(2) 在建工程转入	22,176,465.59					22,176,465.59
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		28,070,047.56	6,691,973.78	3,244,115.07	8,108,590.13	46,114,726.54
(1) 处置或报废		839,747.36	1,579,555.59	911,159.78	767,446.51	4,097,909.24
(2) 其他减少		27,230,300.20	5,112,418.19	2,332,955.29	7,341,143.62	42,016,817.30
4.期末余额	362,811,847.97	116,137,651.09	40,014,961.84	172,997,618.16	13,651,615.04	705,613,694.10
二、累计折旧						
1.期初余额	72,023,653.16	101,976,802.14	30,825,581.37	101,609,732.70	10,975,400.51	317,411,169.88
2.本期增加金额	10,180,423.54	5,751,302.06	3,856,529.07	17,895,283.67	2,228,442.45	39,911,980.79
(1) 计提	10,180,423.54	5,751,302.06	3,856,529.07	17,895,283.67	2,228,442.45	39,911,980.79
(2) 其他增加						

3.本期减少金额		4,996,675.13	3,770,337.63	2,622,900.84	5,057,606.93	16,447,520.53
(1) 处置或报废		814,554.92	1,470,995.07	716,408.77	881,847.55	3,883,806.31
(2) 其他减少		4,182,120.21	2,299,342.56	1,906,492.07	4,175,759.38	12,563,714.22
4.期末余额	82,204,076.70	102,731,429.07	30,911,772.81	116,882,115.53	8,146,236.03	340,875,630.14
三、减值准备						
1.期初余额		478,064.18				478,064.18
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		478,064.18				478,064.18
四、账面价值						
1.期末账面价值	280,607,771.27	12,928,157.84	9,103,189.03	56,115,502.63	5,505,379.01	364,259,999.78
2.期初账面价值	268,578,749.22	40,427,649.16	15,264,575.50	55,764,543.05	7,232,663.36	387,268,180.29

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房山办公楼	29,491,963.99	分 7 年付款，未支付全部房款
办公楼（钟鼎创业园 1 号楼）	16,610,244.76	分期付款、未付清房款
办公楼（钟鼎创业园 2 号楼）	14,482,436.32	分期付款、未付清房款
办公楼（钟鼎创业园 7 号楼）	13,682,748.62	分期付款、未付清房款
	74,267,393.69	

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	822,258,484.50	650,476,048.29
合计	822,258,484.50	650,476,048.29

**(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
年产 10 万台套智能交通配套设备项目	662,796,435.65		662,796,435.65	608,519,762.27		608,519,762.27
长春新区亚泰食品安全产业园项目				41,956,286.02		41,956,286.02
B4B5 机房建设项目	143,772,150.27		143,772,150.27			
BJ3 冷站改造工程	15,689,898.58		15,689,898.58			
合计	822,258,484.50		822,258,484.50	650,476,048.29		650,476,048.29

## (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
年产10万台套智能交通配套设备项目	844,595,174.98	608,519,762.27	76,453,138.97	22,176,465.59		662,796,435.65	81.20%	85.00	100,705,763.42	27,532,614.79	12.47%	金融机构贷款
长春新区亚泰食品安全产业园项目	41,956,286.02	41,956,286.02	11,584,744.23		53,541,030.25	0.00						其他
B4B5机房建设项目	237,000,000.00		143,772,150.27			143,772,150.27	60.66%	75.00				其他
BJ3冷站改造工程	33,000,000.00		15,689,898.58			15,689,898.58	50.00%	50.00				其他
合计	1,156,551,461.00	650,476,048.29	247,499,932.05	22,176,465.59	53,541,030.25	822,258,484.50	--	--	100,705,763.42	27,532,614.79	12.47%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	38,845,885.70				38,845,885.70
2.本期增加金额	20,402,850.37				20,402,850.37
(1) 购置					
(2) 其他增加	20,402,850.37				20,402,850.37
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					

4.期末余额	59,248,736.07				59,248,736.07
二、累计折旧					
1.期初余额	8,148,862.71				8,148,862.71
2.本期增加金额	12,339,112.89				12,339,112.89
(1) 计提	12,339,112.89				12,339,112.89
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额	20,487,975.60				20,487,975.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	38,760,760.47				38,760,760.47
2.期初账面价值	30,697,022.99				30,697,022.99

其他说明：

## 26、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	软件著作权	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	222,571,816.90	15,602,349.72		858,170,691.52	25,071,353.75	31,497,911.63	1,152,914,123.52
2.本期增加金额				139,766,790.54	3,169,461.45		142,936,251.99
(1) 购置					3,169,461.45		3,169,461.45
(2) 内部研发				139,766,790.54			139,766,790.54
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	81,567,398.61	2,902,689.95		74,811,417.90	2,395,580.42	31,497,911.63	193,174,998.51
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 其他减少	81,567,398.61	2,902,689.95		74,811,417.90	2,395,580.42	31,497,911.63	193,174,998.51
4.期末余额	141,004,418.29	12,699,659.77		923,126,064.16	25,845,234.78		1,102,675,377.00
二、累计摊销							
1.期初余额	26,021,597.00	7,625,917.29		249,020,291.74	5,366,844.00	5,042,714.73	293,077,364.76
2.本期增加金额	3,713,657.66	1,273,446.87		87,580,705.63	2,588,784.44	1,413,512.74	96,570,107.34
(1) 计提	3,713,657.66	1,273,446.87		87,580,705.63	2,588,784.44	1,413,512.74	96,570,107.34
(2) 其他增加							

3.本期减少金额	4,620,375.50	628,916.08		27,013,074.29	871,205.34	6,456,227.47	39,589,798.68
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 其他减少	4,620,375.50	628,916.08		27,013,074.29	871,205.34	6,456,227.47	39,589,798.68
4.期末余额	25,114,879.16	8,270,448.08		309,587,923.08	7,084,423.10		350,057,673.42
三、减值准备							
1.期初余额		685,930.94		15,720,361.37	262,462.79		16,668,755.10
2.本期增加金额				3,108,451.84			3,108,451.84
(1) 计提				3,108,451.84			3,108,451.84
(2) 其他增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4.期末余额		685,930.94		18,828,813.21	262,462.79		19,777,206.94
四、账面价值							
1.期末账面价值	115,889,539.13	3,743,280.75		594,709,327.87	18,498,348.89		732,840,496.64
2.期初账面价值	196,550,219.90	7,290,501.49		593,430,038.41	19,442,046.96	26,455,196.90	843,168,003.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 12.68%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研发阶段支出								
数据湖及城市大数据系统		80,557,223.69				80,557,223.69		
政企数字化系统		7,574,615.74				7,574,615.74		
信息化工作平台		2,446,807.50				2,446,807.50		
开发阶段支出								
数据湖及城市大数据系统	67,769,846.02	181,538,057.76			132,582,968.68		11,869,281.71	104,855,653.39
公安信息化系统	5,914,400.96	86,492,406.49			7,183,821.86		1,593,590.32	83,629,395.27
信息化工作平台		319,744.53					319,744.53	
合计	73,684,246.98	358,928,855.71			139,766,790.54	90,578,646.93	13,782,616.56	188,485,048.66

其他说明

其他系本公司本年度合并范围变动，影响开发支出减少13,782,616.56元。

## 28、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	其他	处置	其他	
国富瑞数据系统有限公司	289,882,843.73					289,882,843.73
	1,899,251.63					1,899,251.63
合计	291,782,095.36					291,782,095.36

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### ①国富瑞商誉的形成说明

2017 年本公司以现金 520,000,000.00 元购入国富瑞 55.2357% 股权，购买日为 2017 年 8 月 1 日，国富瑞净资产账面价值为 285,292,500.34 元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2017]第 020029 号《北京易华录信息技术股份有限公司以公允价值计量国富瑞数据系统有限公司房屋建筑物及土地使用权项目评估咨询报告》及国融兴华评报字[2017]第 020098 号《北京易华录信息技术股份有限公司拟购买国富瑞数据系统有限公司 55.2357% 股权项目评估报告》确认合并日房屋建筑物及土地使用权增值 131,316,968.30 元，故国富瑞合并日可辨认净资产公允价值为 416,609,468.64 元，按持股比例 55.2357% 确认取得的可辨认净资产公允价值份额为 230,117,156.27 元，与合并成本 520,000,000.00 元的差异确认商誉 289,882,843.73 元。

#### ②Infologic 商誉的形成说明

2015 年本公司以现金方式向 Infologic 增资 5,484,930.00 元，取得 Infologic60%的股权。购买日 2015 年 1 月 3 日，Infologic 可辨认净资产公允价值为 491,200.61 元，增资后可辨认净资产公允价值为 5,976,130.61 元，合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 1,899,251.63 元确认为商誉。

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：

#### ①国富瑞商誉减值测试

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，并对国富瑞商誉对应的资产组在 2021 年 12 月 31 日后预计所产生现金流量的现值进行了测试，以北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《北京易华录信息技术股份有限公司以财务报告为目的所涉及并购国富瑞数据系统有限公司所形成商誉减值测试项目》（国融兴华评报字[2022]第 0200 号）为参考依据，根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.88%（上期：14.62%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

#### ②Infologic 商誉减值测试

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 9.06%（上期：8.60%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
装修费	32,095,603.60	15,567,793.54	7,082,949.28	25,145,856.45	15,434,591.41
咨询服务费	2,232,704.41		188,679.24	2,044,025.17	
合计	34,328,308.01	15,567,793.54	7,271,628.52	27,189,881.62	15,434,591.41

其他说明

## 30、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	213,043,260.18	32,010,700.81	161,266,572.38	24,246,539.09
内部交易未实现利润	663,893,152.93	100,188,383.28	485,683,560.18	72,852,534.02
可抵扣亏损	28,768,116.99	4,315,217.54	83,726,743.11	12,559,011.47
信用减值准备	305,090,266.17	47,763,264.78	150,580,811.12	23,888,850.34
权益性股份支付			25,726,258.63	3,867,677.19
与资产相关的政府补助分摊	9,156,603.81	1,373,490.57	51,302,358.51	7,695,353.78
其他	12,862,922.41	1,929,438.36	12,402,171.41	1,860,325.71
合计	1,232,814,322.49	187,580,495.34	970,688,475.34	146,970,291.60

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	9,958,830.28	1,493,824.54	9,871,044.95	1,480,656.74
合计	9,958,830.28	1,493,824.54	9,871,044.95	1,480,656.74

## (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		187,580,495.34		146,970,291.60
递延所得税负债		1,493,824.54		1,480,656.74

## (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	23,228,530.95	27,793,962.78
可抵扣亏损	82,442,256.14	121,100,140.56
合计	105,670,787.09	148,894,103.34

## (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		233,420.26	
2022 年			
2023 年	5,267,243.69	20,567,656.84	
2024 年	52,598,116.25	69,051,158.32	
2025 年	19,930,527.23	31,247,905.14	
2026 年	4,646,368.97		
合计	82,442,256.14	121,100,140.56	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

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
购置长期资产预付款				3,491,218.60		3,491,218.60

项目类运营资产	105,750,88 6.99		105,750,88 6.99			
合计	105,750,88 6.99		105,750,88 6.99	3,491,218. 60		3,491,218. 60

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		90,143,825.00
抵押借款		10,473,719.75
信用借款	2,426,225,114.64	1,752,087,007.66
合计	2,426,225,114.64	1,852,704,552.41

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	90,357,099.77	29,900,000.00
银行承兑汇票	403,896,582.25	367,686,358.20
合计	494,253,682.02	397,586,358.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,604,909,440.65	2,046,254,602.42
工程款	864,204,634.69	1,333,240,800.44
技术服务费	125,526,428.46	156,388,864.23
其他	7,300,075.70	21,605,153.40
合计	2,601,940,579.50	3,557,489,420.49

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡数据湖信息技术有限公司	43,239,413.11	未到结算期
华录智达科技股份有限公司	21,222,710.19	未到结算期
山东易华录信息技术有限公司	20,865,819.72	未到结算期
华录易云科技有限公司	15,898,240.18	未到结算期
北京易华录国际技术有限公司	4,805,954.91	未到结算期
杭州海康威视科技有限公司	4,387,132.45	未到结算期
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	4,000,000.00	未到结算期
湖南华南光电科技股份有限公司	3,838,714.87	未到结算期
杭州海康威视科技有限公司	3,256,364.58	未到结算期
扬州科森照明器材有限公司	2,487,528.43	未到结算期
深圳市新创中天信息科技发展有限公司	2,405,402.63	未到结算期

司		
福建易华录信息技术有限公司	2,379,313.41	未到结算期
博易智软(北京)技术有限公司	2,140,000.00	未到结算期
湖南博琨瑞康信息科技有限公司	2,127,122.19	未到结算期
合计	133,053,716.67	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	26,490.48	1,271,228.86
预收租车款	156,333.00	
合计	182,823.48	1,271,228.86

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	32,030,489.68	25,639,458.59
已结算尚未完工款项	54,714,199.27	94,989,218.58
服务费	11,189,721.47	13,547,126.65
减：计入其他非流动负债		
合计	97,934,410.42	134,175,803.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因



**39、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	11,340,132.59	485,878,001.33	486,619,868.00	10,598,265.92
二、离职后福利-设定提存计划	15,997.25	51,071,882.88	50,628,396.69	459,483.44
三、辞退福利	7,000.00	1,984,035.01	1,984,035.01	7,000.00
合计	11,363,129.84	538,933,919.22	539,232,299.70	11,064,749.36

**(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	8,116,991.67	346,216,246.34	345,696,409.65	8,636,828.36
2、职工福利费		42,137,362.59	42,137,362.59	
3、社会保险费	253,314.79	29,695,869.19	29,704,114.13	245,069.85
其中：医疗保险费	252,786.32	28,392,599.34	28,405,759.52	239,626.14
工伤保险费	528.47	721,730.73	716,815.49	5,443.71
生育保险费		560,941.99	560,941.99	
其他		20,597.13	20,597.13	
4、住房公积金		34,747,246.95	34,747,246.95	
5、工会经费和职工教育经费	647,465.11	12,822,724.79	13,098,627.56	371,562.34
8、其他短期薪酬	2,322,361.02	20,258,551.47	21,236,107.12	1,344,805.37
合计	11,340,132.59	485,878,001.33	486,619,868.00	10,598,265.92

**(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	15,491.08	46,149,445.50	45,756,219.90	408,716.68
2、失业保险费	506.17	1,649,746.56	1,637,457.97	12,794.76
3、企业年金缴费		3,229,510.80	3,191,538.80	37,972.00
4、其他		43,180.02	43,180.02	
合计	15,997.25	51,071,882.88	50,628,396.69	459,483.44

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,953,561.14	9,838,053.77
企业所得税	7,014,562.36	107,835,092.31
个人所得税	4,594,093.78	4,181,910.03
城市维护建设税	264,370.57	341,775.20
教育费附加（含地方教育费附加）	196,305.29	312,290.06
其他	41,727.87	109,053.84
合计	16,064,621.01	122,618,175.21

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		12,683,422.75
其他应付款	96,432,076.86	248,277,007.86
合计	96,432,076.86	260,960,430.61

##### （1）应付利息

##### （2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		12,683,422.75
合计		12,683,422.75

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
单位往来	27,630,890.10	25,535,091.26
质保金及押金	37,249,003.39	56,293,572.83
子公司限制性股票回购义务	25,638,192.04	66,259,033.69
股权转让款	3,131,380.00	92,120,512.17
其他	2,782,611.33	8,068,797.91
合计	96,432,076.86	248,277,007.86

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
万国数据服务有限公司	2,112,512.08	押金
三星数据系统中国有限公司	2,071,339.49	押金
合计	4,183,851.57	--

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	511,561,141.47	910,197,455.39
一年内到期的应付债券	519,561,643.84	19,833,333.32
一年内到期的长期应付款	273,210,011.38	258,801,863.23

一年内到期的租赁负债	14,338,251.42	7,444,010.57
合计	1,318,671,048.11	1,196,276,662.51

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		512,607,809.23
待转销项税额	2,669,433.98	2,705,754.49
拆借款	632,282,935.00	
其他	18,822,581.00	12,622,581.00
合计	653,774,949.98	527,936,144.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 易华录 SCP001	100,000,000.00	2020/4/22	270 天	100,000,000.00	103,337,264.18		361,365.96		103,698,630.14	
20 易华录 SCP002	400,000,000.00	2020/7/16	270 天	400,000,000.00	409,270,545.05		7,003,427.55		416,273,972.60	
合计	--	--	--	500,000,000.00	512,607,809.23		7,364,793.51		519,972,602.74	

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	1,115,635,477.02	1,479,083,650.74
抵押借款	457,753,303.41	518,853,859.83
保证借款		74,872,934.23
信用借款	192,160,000.00	606,669,539.41
重分类：一年内到期的长期质押借款	-511,561,141.47	-910,197,455.39
合计	1,253,987,638.96	1,769,282,528.82

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 易华录 MTN001		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 易华录 MTN001	500,000,000.00	2017/05/04	5 年	500,000,000.00	519,833,333.32		19,561,643.84		19,833,333.32	519,561,643.84
减：一年内到期部分年末余额					-19,833,333.32					-519,561,643.84
合计	--	--	--	500,000,000.00	500,000,000.00		19,561,643.84		19,833,333.32	0.00

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	39,011,305.15	31,434,635.71
减：一年内到期的租赁负债	-14,338,251.42	-7,444,010.57
合计	24,673,053.73	23,990,625.14

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	166,386,148.20	265,211,892.01
合计	166,386,148.20	265,211,892.01

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	353,300,926.81	438,732,077.89
合作投资款	75,616,569.87	70,015,342.47
分期支付购房款	10,678,662.90	15,266,334.88
减：一年内到期部分	-273,210,011.38	-258,801,863.23

合计	166,386,148.20	265,211,892.01
----	----------------	----------------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		7,117,108.63	
产品质量保证	12,618,329.34	12,212,503.49	
待执行的亏损合同	244,593.07	244,593.07	

合计	12,862,922.41	19,574,205.19	--
----	---------------	---------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	102,302,358.17		93,145,754.36	9,156,603.81	政府补助
其他	469,069,065.33	194,824,087.60		663,893,152.93	未实现顺流交易
合计	571,371,423.50	194,824,087.60	93,145,754.36	673,049,756.74	--

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
光磁一体化云存储数据湖（一期）	2,000,000.00			2,000,000.00				与资产相关
北斗绿色出行数据平台	11,305,000.00			11,305,000.00				与收益相关
中国自然资源航空物探遥感中心-北斗高精度测绘应用项目	36,626,415.24			27,469,811.43			9,156,603.81	与资产相关
大数据存储系统开发及在智慧城市中的应用	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
可信可控的灾难恢复服务项目专项资金	220,000.00			220,000.00				与资产相关



金补助								
青岛专项资金扶持	28,420,000.00			2,030,000.00		26,390,000.00		与资产相关
智能网联汽车信息安全的基础理论和关键技术研究专项项目	94,339.51					94,339.51		与资产相关
窄带物联网(NB-IOT)和区块链技术相结合构建食用农产品智慧供应链的研究项目	33,018.88					33,018.88		与资产相关
基于深度学习和多模态融合的农民在线教育智能问答系统及示范应用	23,584.88					23,584.88		与收益相关
上地街道养老照顾中心政府补助	22,132,911.18					22,132,911.18		与资产相关
济南舜玉路项目	447,088.48					447,088.48		与资产相关

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、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	649,787,770.00	16,345,210.00			-318,671.00	16,026,539.00	665,814,309.00

其他说明：

其他为已离职员工限制性股票回购，造成股本减少318,671.00元。

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、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)	1,348,528,566.38	485,842,881.34		1,834,371,447.72
其他资本公积	130,861,284.01	14,735,740.84	11,864,235.51	133,732,789.34
合计	1,479,389,850.39	500,578,622.18	11,864,235.51	1,968,104,237.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期内，本公司权益性结算股份支付影响资本公积-股本溢价本期增加 4,712,971.41 元。

(2) 本期非公开发行股份影响资本公积-股本溢价增加 481,129,909.93 元。

(3) 报告期内，处置原子公司山东易华录信息技术有限公司、国中康健华录健康养老发展有限公司与东北易华录信息技术有限公司，丧失对其的控制权，影响资本公积-其他资本公积减少 11,864,235.51 元。

(4) 报告期内，子公司北京华录高诚科技有限公司、天津易华录信息技术有限公司持股比例变动，影响资本公积-其他资本公积增加 14,735,740.84 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	54,883,232.44		29,245,040.40	25,638,192.04
合计	54,883,232.44		29,245,040.40	25,638,192.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	8,390,388.21	87,785.33			13,167.80	74,617.53		8,465,005.74
其他权益工具投资公允价值变动	8,390,388.21	87,785.33			13,167.80	74,617.53		8,465,005.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	396,405.02	-802,951.27				-481,770.76	-321,180.51	-85,365.74
外币财务报表折算差额	396,405.02	-802,951.27				-481,770.76	-321,180.51	-85,365.74
其他综合收益合计	8,786,793.23	-715,165.94			13,167.80	-407,153.23	-321,180.51	8,379,640.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	144,341,247.63			144,341,247.63
合计	144,341,247.63			144,341,247.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	1,330,243,200.15	1,193,795,490.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	32,031,932.96	-268,202,881.71
调整后期初未分配利润	1,362,275,133.11	925,592,609.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-166,673,103.78	561,171,532.51
减：提取法定盈余公积		49,158,665.88
应付普通股股利	46,607,001.64	91,861,051.41
其他减少	2,957,475.87	15,501,224.28
期末未分配利润	1,146,032,551.82	1,330,243,200.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-900,783.18 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-346,094,515.24 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 32,932,716.14 元。

## 61、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	2,020,109,722.72	1,242,338,255.90	2,587,025,984.53	1,475,191,519.70
合计	2,020,109,722.72	1,242,338,255.90	2,587,025,984.53	1,475,191,519.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
政企数字化	766,792,148.32			766,792,148.32
数字经济基础设施	1,008,652,173.01			1,008,652,173.01
数据运营服务	244,665,401.39			244,665,401.39
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计	2,020,109,722.72			2,020,109,722.72

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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 2,017,123,379.00 元，其中，1,669,001,908.02 元预计将于 2022 年度确认收入，234,224,027.02 元预计将于 2023 年度确认收入，113,897,443.96 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 62、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	3,735,087.58	3,325,155.78
教育费附加	2,759,357.71	2,581,915.60
房产税	2,556,619.07	2,870,329.96
土地使用税	210,108.35	556,773.26
车船使用税	62,523.63	73,766.73
印花税	3,743,235.66	3,539,911.54

其他	574,645.86	667,321.19
合计	13,641,577.86	13,615,174.06

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	107,006,332.77	64,164,410.17
销售服务费	14,749,433.85	14,987,735.21
差旅费	12,961,930.07	10,015,250.55
租赁及水电力费	8,065,159.88	7,538,977.89
咨询费	2,234,475.11	5,308,516.81
技术服务费	2,339,863.12	4,957,673.33
办公费	4,931,726.13	4,907,919.37
业务招待费	5,499,813.78	4,092,523.94
展览宣传费	8,499,424.13	1,470,104.21
周转材料摊销	233,055.96	2,822,322.79
其他	8,442,898.58	10,452,934.85
合计	174,964,113.38	130,718,369.12

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	154,860,654.52	167,826,270.44
折旧及摊销费	96,065,345.64	60,789,838.16
租赁费及水电力费	21,863,671.28	21,381,045.70
股份支付费用		1,244,854.68
差旅费	3,165,347.17	6,859,362.49
办公费	9,858,143.15	5,153,369.33
咨询费	8,610,699.72	4,975,418.08
业务招待费	3,216,954.66	2,681,040.07
其他	5,365,436.35	20,062,728.46

合计	303,006,252.49	290,973,927.41
----	----------------	----------------

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	74,679,443.80	71,710,796.12
周转材料摊销	96,208.79	5,799,780.93
技术服务费	1,897,593.10	2,625,606.38
折旧费	1,873,492.89	2,105,356.34
租赁费	4,688,820.31	1,893,035.32
差旅费	2,296,240.82	1,438,834.02
无形资产摊销	404,619.39	567,213.76
其他	4,642,227.83	1,515,773.46
合计	90,578,646.93	87,656,396.33

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	322,640,352.88	331,609,817.16
减：利息资本化	27,532,614.79	38,208,884.26
利息费用	295,107,738.09	293,400,932.90
减：利息收入	34,678,387.65	68,448,786.73
承兑汇票贴息	2,148,609.27	7,006,061.12
汇兑损益	95,414.75	-4,392.70
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	19,519,221.82	21,895,170.05
合计	282,192,596.28	253,848,984.64

其他说明：

## 67、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
北斗高精度测绘应用项目	27,469,811.43	
北斗绿色出行数据平台	11,305,000.00	11,305,000.00
软件退税	5,762,919.49	24,379,607.91
2021 年中关村硬科技孵化器支持资金	3,899,000.00	
2021 年双创支持资金项目补贴	3,000,000.00	
海教园人才补贴款	2,436,883.12	
青岛专项资金扶持	2,030,000.00	
青岛工信局软件与信息产业专项资金	2,000,000.00	3,000,000.00
高精尖项目--光磁一体化云存储数据湖（一期）	2,000,000.00	2,000,000.00
收到 2020 年入驻企业发展补助资金	1,660,000.00	
增加税收加计扣除	1,397,368.72	1,123,727.09
2019 年第一批天津智能制造专项资金	1,000,000.00	
存储架构(专项)	961,800.00	
中国联合网络通信 2018 年度国拨资金项目经费/RD2019001	835,300.00	
企业发展扶持资金	820,500.00	518,200.00
高精尖政府支持资金		10,000,000.00
中关村管委会-2019 年创业服务支持资金		10,000,000.00
技术改造和技术创新政策退税	7,892,325.00	6,176,679.29
青岛蓝谷管理局专项扶持资金		3,940,000.00
青岛蓝谷基地专项资金		3,480,000.00
招商引资补助款		2,107,400.00
2019 年第一批天津智能制造专项资金		2,000,000.00
海教园人才补贴款		1,233,648.42
青岛海洋实验室有限公司课题补助资金		1,200,000.00
石景山科委-大数据资源管理关键技术研究课题资金		1,200,000.00
产业园区 2019 年度政府补贴		1,171,000.00
疫情人工补贴		1,014,359.84
财政贷款贴息		1,000,000.00

科技创新平台区级奖励		1,000,000.00
中关村国际创新资源支持资金-北京中关村海外科技园		1,000,000.00
南京市江北新区自主创新服务中心-扶持资金		590,803.20
即墨区发展和改革局 2019 年度工程研究中心资金奖励		500,000.00
其他	3,229,238.88	7,824,138.55

## 68、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	3,851,000.09	-196,658.17
处置长期股权投资产生的投资收益	44,478,136.61	200,497,610.16
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	40,669,237.49	129,578,696.40
其他		-159,251.75
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的投资收益		8,903,935.87
合计	88,998,374.19	338,624,332.51

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,876,802.78	-2,550,504.10
长期应收款坏账损失	831,337.17	845,825.99
应收票据坏账损失	46,390.90	-160,796.83
应收账款坏账损失	-169,010,003.39	-47,067,353.09
应收账款融资坏账损失		40,932.08
合计	-174,009,078.10	-48,891,895.95

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-352,842.42
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-7,146,528.86
五、固定资产减值损失		-504,637.81
十、无形资产减值损失	-3,108,451.84	-12,014,819.15
十二、合同资产减值损失	-50,803,240.20	-34,081,992.61
十三、其他	-96,421.59	41,800.32
合计	-54,008,113.63	-54,059,020.53

其他说明：

**73、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-36,282.44	22,899.43
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		4,848,667.70

**74、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
无法支付的应付款	39,544.00	1,721,705.80	39,544.00
罚款及违约金收入	2,251,212.45	383,000.00	2,251,212.45
其他	731.32	63,212.37	731.32
合计	2,291,487.77	2,167,918.17	2,291,487.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 75、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
非货币性资产交换损失	101,535.37	211,195.00	101,535.37
对外捐赠	1,574,021.13	2,044,764.00	1,574,021.13
赔偿金、违约金及罚款支出	4,010,779.89	7,806,736.68	4,010,779.89
合计	5,686,336.39	10,066,378.09	5,686,336.39

其他说明：

## 76、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	45,026,510.22	143,624,286.93
递延所得税费用	-53,388,848.70	-51,371,592.02
合计	-8,362,338.48	92,252,694.91

### (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	-151,361,522.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,704,228.31
子公司适用不同税率的影响	422,610.67
调整以前期间所得税的影响	997.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,107,876.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,231,699.05
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	7,393,016.15
权益法核算的合营企业和联营企业投资损益	22,264,092.56
研究开发费加成扣除的纳税影响	-15,190,668.56
其他	-2,424,335.96
所得税费用	-8,362,338.48

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 41。

## 78、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
保证金、履约保证金	224,112,180.47	161,898,533.48
政府补助	43,300,247.63	102,537,494.71
往来款	97,159,976.50	25,232,138.84
代收股权激励解禁个税	5,077,857.29	11,745,458.57
职工退还得借款	2,801,479.23	4,274,975.10
利息收入	9,940,352.04	3,829,857.02
代垫费用	31,131.98	
其他	6,151,668.23	1,742,340.61
合计	388,574,893.37	311,260,798.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
往来款	48,513,668.47	316,712,189.26
保证金及履约保证金	132,027,649.12	292,253,135.03
付现费用	139,851,941.24	131,713,172.87
其他	18,852,172.64	
合计	339,245,431.47	740,678,497.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
退还的土地款		10,000,000.00
结构性存款		7,200,000.00
委贷还款	98,057,200.00	
合计	98,057,200.00	17,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
处置子公司取得现金与其当日持有资金的差额		723,155,815.72
合计	0.00	723,155,815.72

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
发行超短融取得的现金		500,000,000.00
融资租赁	380,188,986.24	432,000,000.00

战略投资款		70,000,000.00
子公司股权处置款		26,030,381.00
资金拆借	631,000,000.00	
其他	10,142,573.12	
合计	1,021,331,559.36	1,028,030,381.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (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
归还超短融	500,000,000.00	300,000,000.00
偿还融资租赁款项	566,181,082.12	272,671,964.04
子公司股权收购款		98,415,157.00
融资租赁手续费及保证金	18,821,818.88	66,246,579.29
回购限制性股票款	2,436,312.08	2,030,869.20
债券承销费	700,525.00	1,760,933.77
贷款手续费及担保费		1,401,791.54
派息手续费和送转股份登记费		162,910.84
偿还租赁负债	9,867,219.43	
合计	1,098,006,957.51	742,690,205.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-142,999,183.60	573,180,005.90
加：资产减值准备	228,017,191.73	102,950,916.48
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	39,911,980.79	45,065,363.55
使用权资产折旧	12,339,112.89	

无形资产摊销	96,570,107.34	84,591,462.31
长期待摊费用摊销	7,271,628.52	11,112,994.53
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）	36,282.44	-4,871,567.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	101,535.37	211,195.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	278,308,218.74	319,516,299.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-88,998,374.19	-338,624,332.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-53,388,848.70	-92,044,009.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		497,289.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,775,478.39	-273,884,452.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-275,966,195.29	740,427,751.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,728,612.77	-980,696,272.31
其他	-40,578,922.83	-49,344,028.08
经营活动产生的现金流量净额	-99,879,557.95	138,088,616.46
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	241,736,192.42	1,013,105,779.02
减：现金的期初余额	1,013,105,779.02	603,517,684.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



现金及现金等价物净增加额	-771,369,586.60	409,588,094.74
--------------	-----------------	----------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	85,199,607.04
其中：	--
其中：北京易华录信息技术有限公司	85,199,607.04
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,580,706.58
其中：	--
其中：北京易华录信息技术有限公司	16,580,706.58
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	68,618,900.46

其他说明：

**(4) 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	241,736,192.42	1,013,105,779.02
其中：库存现金	15,877.08	49,766.91
可随时用于支付的银行存款	241,668,027.64	1,013,003,724.41
可随时用于支付的其他货币资金	52,287.70	52,287.70
三、期末现金及现金等价物余额	241,736,192.42	1,013,105,779.02

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	64,876,581.42	保证金、专用存款、账户冻结
固定资产	107,192,755.47	未办妥产权证、借款抵押
无形资产	22,193,531.47	借款抵押
合同资产	1,827,027,947.91	融资租赁抵押物
应收账款	1,082,310,847.53	融资租赁、借款质押
长期股权投资	670,880,694.00	借款质押
在建工程	807,385,157.59	借款抵押
合计	4,581,867,515.39	--

其他说明：

## 82、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	--	--	4,928,625.18
其中：美元	1,533.41	6.3757	9,776.56
欧元			
港币			
新加坡币	1,042,592.81	4.7179	4,918,848.62
应收账款	--	--	4,194,440.23
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡币	889,048.14	4.7179	4,194,440.23
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款	958,380.25		4,521,542.16
其中：新加坡币	958,380.25	4.7179	4,521,542.16
其他应付款	24,125.09		113,819.76
其中：新加坡币	24,125.09	4.7179	113,819.76

其他说明：

(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

Infologic 是本公司之境外子公司，注册地址：15A Changi Business Park Central 1, #08-01 Eigthrium@Changi Business Park. Singapore 486035；主要经营地为新加坡；该公司采用的记账本位币为新加坡币。

### 83、套期

### 84、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
软件退税	13,655,244.49	其他收益	13,655,244.49
奖励资金补贴款	64,044,902.15	其他收益	64,044,902.15
合计	77,700,146.64	其他收益	77,700,146.64

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

## (2) 合并成本及商誉

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东北易华录信息技术有限公司	37,810,725.00	75.00%	挂牌	2021年02月18日	2021年2月18日		0.00%					
山东易华录信息技术有限公司	73,830,000.00	32.10%	挂牌	2021年06月29日	2021年6月29日		42.90%	98,052,955.56	98,670,000.00	617,044.44	处置价格	

其他说明：

注 1：2021 年 2 月，珠海智唯工程管理咨询有限公司（以下简称“珠海智唯”）以现金 7,781.08 万元购买本公司持有东北易华录 75% 股权，本公司不在持有东北易华录股权。2020 年 12 月 13 日，本公司第四届董事会第五十八次会议决议审议通过了《关于转让控股子公司东北易华录信息技术有限公司部分股权的议案》，在上海联合产权交易所公开挂牌转让东北易华录 75% 股权。本次股权转让已完成审计、评估及国有

资产评估备案。2021 年 3 月 4 日，本公司收到东北易华录股权转让款，本公司持有东北易华录的股权比例由 75% 变更为 0%，至此东北易华录不再纳入本公司的合并范围。

注 2、2021 年 7 月，上海德陆实业集团有限公司（以下简称“上海德陆”）以现金 7,387 万元购买本公司持有山东易华录 32.1% 股权，本公司持有山东易华录的股权比例由 75% 变更为 42.9%。2021 年 3 月 22 日，本公司第五届董事会第四次会议决议审议通过了《关于转让控股子公司山东易华录信息技术有限公司部分股权的议案》，在上海联合产权交易所公开挂牌转让山东易华录 32.1% 股权。本次股权转让已完成审计、评估及国有资产评估备案。2021 年 7 月 16 日，本公司收到山东易华录股权转让款，本公司持有山东易华录的股权比例由 75% 变更为 42.9%，至此山东易华录不再纳入本公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。

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

## 5、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）2020 年 11 月 30 日，本公司第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于清算注销泉州易华录投资发展有限公司的议案》，同意公司对泉州易华录进行清算注销。2021 年 7 月 15 日，本公司已完成泉州易华录清算事项，至此泉州易华录不再纳入本公司的合并范围。

（2）2020 年 9 月 30 日，本公司第四届董事会第五十一次会议审议通过了《关于控股子公司以公开挂牌交易方式增资暨引入战略投资者的议案》，同意华录健康养老发展有限公司（以下简称“健康养老”）拟通过产权交易所公开挂牌增资方式引入战略投资者。2021 年 5 月 16 日，健康养老已引入战略投资者并完成增资，本公司持有养老的股权比例由 60% 变更为 32.9076%，至此健康养老不再纳入本公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。

## 6、其他

### 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	
北京尚易德科技有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
北京华录高诚科技有限公司	北京市	北京市	服务业	62.00%		设立
天津易华录信息技术有限公司	天津市	天津市	信息系统集成服务	100.00%		设立
天津华易智诚科技发展有限公司	天津市	天津市	信息系统集成服务	100.00%		设立
乐山市易华录投资发展有限公司	四川省	四川省	服务业	70.00%		设立
Infologic Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机软硬件业	60.00%		非同一控制下企业合并
吕梁市离石区智慧城市建设运营有限公司	山西省	山西省	信息系统集成服务	90.00%		设立
国富瑞数据系统有限公司	北京市	北京市	信息技术服务	55.56%		非同一控制下企业合并
华录光存储研究院（大连）有限公司	辽宁省	辽宁省	电子工业	42.50%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司持有光存储 42.5% 的股权，同时根据于 2018 年 4 月 4 日本公司与光存储另一方股东华录松下（持股 41.5%）签订的一致行动协议，本公司享有光存储 84% 表决权，具有实质控制权。



北京超存云技术有限公司成立于 2019 年 12 月 31 日，本公司持股 100%；贵州易华录数据资产研究院有限公司成立于 2021 年 7 月 5 日，本公司持股 100%；哈尔滨易众联信息技术有限公司成立于 2021 年 9 月 6 日，本公司持股 100%；本公司未对上述三家单位进行注资，并无实质经营，未将其纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京华录高诚科技有限公司	38.00%	2,892,003.29		35,341,639.68
国富瑞数据系统有限公司	44.44%		4,443,602.52	
华录光存储研究院（大连）有限公司	57.50%	75,892.02	4,197,500.00	63,567,700.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华录高诚科技有限公司	264,658,618.43	29,280,474.72	293,939,093.15	200,301,965.75	632,812.46	200,934,778.21	253,991,802.94	24,006,445.22	277,998,248.16	120,434,135.37	70,112,755.55	190,546,890.92
国富瑞数	902,871,190.	183,169,251.	1,086,040.44	77,299,850.9	3,216,314.32	80,516,165.3	820,766,073.	212,744,379.	1,033,510.45	91,192,894.7	2,214,668.36	93,407,563.1

据系 统有 限公 司	94	86	2.80	8		0	67	94	3.61	9		5
华录 光存 储研 究院 (大 连)有 限公 司	291,81 4,728. 71	6,248, 576.34	298,06 3,305. 05	186,92 0,179. 67	590,60 2.10	187,51 0,781. 77	563,34 2,183. 68	1,240, 745.13	564,58 2,928. 81	446,86 2,391. 66		446,86 2,391. 66

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
北京华录 高诚科技 有限公司	105,667,61 5.50	5,552,957. 70	5,552,957. 70	5,621,482. 40	87,283,867 .95	29,316,708 .57	29,316,708 .57	875,346.54
国富瑞数 据系统有 限公司	234,994,12 0.85	75,421,387 .04	75,421,387 .04	32,554,065 .26	255,026,29 8.34	75,677,347 .64	75,677,347 .64	92,055,874 .39
华录光存 储研究院 (大连)有 限公司	163,720,55 0.27	131,986.13	131,986.13	10,468,809 .54	641,970,36 5.28	9,163,910. 91	9,163,910. 91	-11,383,97 2.71

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

2020年10月30日，本公司第四届董事会第五十四次议决审议通过了《关于转让控股子

公司北京高诚科技发展有限公司部分股权的议案》，同意通过协议转让方式向华录资本控股有限公司（以下简称“华录资本”）转让所持有的控股子公司北京高诚科技发展有限公司 13% 股权（2021 年 3 月 25 日更名为北京华录高诚科技有限公司，以下简称“高诚科技”），转让价格为 2,603.0381 万元。2020 年 10 月，本公司与华录资本控股有限公司签订股权转让协议，本公司持有高诚科技的股权比例由 75% 变更为 62%，本次股权转让不会影响易华录合并范围。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、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	
福建易华录信息技术有限公司	福建省	福建省	信息传输、软件和信息技术服务业	35.00%		权益法
泰州易华录数据湖信息技术	江苏省	江苏省	信息传输、软件和信息技术	81.00%		权益法

有限公司			服务业			
华录智达科技有限公司	辽宁省	辽宁省	软件业	38.69%		权益法
蓝安数据信息技术有限公司	江苏省	江苏省	信息传输、软件和信息技术服务业	81.00%		权益法
秦皇岛中易信息技术有限公司	河北省	河北省	软件和信息技术服务业	49.00%		权益法
山东易华录信息技术有限公司	山东省	山东省	软件和信息技术服务业	29.90%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 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					
	福建易华录信息技术有限公司	泰州易华录数据湖信息	华录智达科技有限公司	蓝安数据信息技术有限公司	山东易华录信息技术有限公司	秦皇岛中易信息技术有限公司	福建易华录信息技术有限公司	泰州易华录数据湖信息	华录智达科技有限公司	蓝安数据信息技术有限公司	山东易华录信息技术有限公司	秦皇岛中易信息技术有限公司
流动资产	67,748,376.62	197,768,995.13	581,521,305.23	80,576,610.64	608,072,105.96	50,225,512.16	79,715,807.43	43,481,863.69	558,071,864.41	136,893,424.25	732,039,710.25	79,290,713.58
非流动资产	9,916,338.27	1,113,791,740.21	57,238,004.12	965,128,501.47	529,776,938.39	730,818,551.12	5,027,801.63	902,178,389.41	44,273,090.69	526,200,605.96	462,963,068.83	750,628,412.03
资产合计	77,664,714.89	1,311,560,735.34	638,759,309.35	1,045,705,112.11	1,137,849,044.35	781,044,063.28	84,743,609.06	945,660,253.10	602,344,955.10	663,094,030.21	1,195,002,779.08	829,919,125.61
流动负债	37,677,682.17	354,365,799.80	172,075,846.47	52,917,296.55	559,202,694.18	11,642,860.82	23,665,035.46	410,193,179.74	172,607,637.19	65,140,991.46	605,109,165.46	35,651,353.55
非流	3,145,	164,41	77,828	622,95	343,65			158,72	89,968	400,28	360,37	

动负 债	325.91	7,539. 40	,095.2 2	0,000. 00	9,429. 97			7,861. 07	,070.9 9	1,400. 00	3,714. 82	
负债 合计	40,823 ,008.0 8	518,78 3,339. 20	249,90 3,941. 69	675,86 7,296. 55	902,86 2,124. 15	11,642 ,860.8 2	23,665 ,035.4 6	568,92 1,040. 81	262,57 5,708. 18	465,42 2,391. 46	965,48 2,880. 28	35,651 ,353.5 5
少数 股东 权益					15,988 ,452.5 7						15,944 ,223.9 6	
归属 于母 公司 股东 权益	36,841 ,706.8 1	792,77 7,396. 14	388,85 5,367. 66	369,83 7,815. 56	218,99 8,467. 63	769,40 1,202. 46	61,078 ,573.6 0	376,73 9,212. 29	339,76 9,246. 92	197,67 1,638. 75	213,57 5,674. 84	794,26 7,772. 06
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	12,894 ,597.3 8	642,14 9,690. 87	150,44 8,141. 75	299,56 8,630. 60	65,480 ,541.8 2	377,00 6,589. 21	21,377 ,500.7 6	226,04 3,527. 37	131,45 6,721. 63	160,11 4,027. 39		389,19 1,208. 31
调整 事项	42,214 ,504.6 3	1,534, 672.42	43,794 ,844.2 8	10,665 ,694.9 1	39,540 ,208.7 5	-70,99 9,301. 74	42,214 ,504.6 3	11,215 ,907.0 0	45,907 ,243.6 5	14,120 ,344.9 0		-72,56 0,395. 44
--商誉												
--内部 交易 未实 现利 润												
--其他	42,214 ,504.6 3	1,534, 672.42	43,794 ,844.2 8	10,665 ,694.9 1	39,540 ,208.7 5	-70,99 9,301. 74	42,214 ,504.6 3	11,215 ,907.0 0	45,907 ,243.6 5	14,120 ,344.9 0		-72,56 0,395. 44
对联 营企 业权 益投 资的 账面	55,109 ,102.0 1	643,68 4,363. 29	194,24 2,986. 03	310,23 4,325. 51	105,02 0,750. 57	306,00 7,287. 47	63,592 ,005.3 9	237,25 9,434. 37	177,36 3,965. 28	174,23 4,372. 29		316,63 0,812. 87

价值												
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	52,555,591.25	9,511,246.05	389,229,736.44	4,662,302.23	392,877,900.49	38,435,935.21	34,199,950.32	1,288,993.70	293,979,297.97	6,627,359.97	72,423,360.89	1,584,070.80
净利润	4,256,433.21	-1,561,816.15	64,073,179.16	2,901,176.81	5,110,943.63	-24,267,196.55	6,358,927.58	-2,079,997.00	63,417,113.10	1,579,278.32	-40,152,610.32	-1,897,913.94
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	4,256,433.21	-1,561,816.15	64,073,179.16	2,901,176.81	5,110,943.63	-24,267,196.55	6,358,927.58	-2,079,997.00	63,417,113.10	1,579,278.32	-40,152,610.32	-1,897,913.94
本年度收到的来自联营企业的股利												

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	984,635,281.24	856,276,687.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-65,187,932.71	-32,063,301.51
--综合收益总额	-1,343,116,864.55	-32,063,301.51

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：



## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险

管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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金额。除附注十二、2 披露的担保事项外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.74%（2020 年：42.88%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 46.42%（2020 年：35.17%）。

### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进

行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 68.26%（2020 年 12 月 31 日：69.66%）。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			13,218,830.28	13,218,830.28
持续以公允价值计量的负债总额			13,218,830.28	13,218,830.28
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

#### 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

#### 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

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

注：本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。

根据资产负债表日被投资单位净资产\*持股比例确定的其他权益工具投资金额为13,218,830.28元。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国华录集团有限公司	大连	电子工业	183,600.83	34.41%	34.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国华录集团有限公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、。

### 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、3、。

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
北京安录国际技术有限公司	联营企业
北京北方数据湖信息技术有限公司	联营企业
北京华录亿动科技发展有限公司	联营企业
华易智美投资管理有限公司	联营企业
大连数据湖信息技术有限公司	联营企业
雅安川西数据湖信息技术有限公司	联营企业
秦皇岛中易信息技术有限公司	联营企业
普洱数据湖信息技术有限公司	联营企业
山东华易数据湖信息技术有限公司	联营企业
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	联营企业
银川华易数据湖信息技术有限公司	联营企业
山东聊云信息技术有限责任公司	联营企业
江西国录大数据信息技术有限公司	联营企业
山东易圣信息技术有限公司	联营企业

山东易新信息技术有限公司	联营企业
华录健康养老服务南通有限公司	联营企业
滁州易华录信息技术有限公司	联营企业
无锡数据湖信息技术有限公司	联营企业
延边鸿录信息技术有限公司	联营企业
开封易新数据湖信息技术有限公司	联营企业
福建易华录信息技术有限公司	联营企业
宿州数据湖信息技术有限公司	联营企业
易华录集成科技有限责任公司	联营企业
湖南华云数据湖信息技术有限公司	联营企业
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	联营企业
茂名粤云信息技术有限公司	联营企业
青海数据湖信息技术有限公司	联营企业
成都金易数据湖信息技术有限责任公司	联营企业
德州易泰数据湖信息技术有限公司	联营企业
山西太行数据湖信息技术有限公司	联营企业
江西数聚华抚信息技术有限责任公司	联营企业
国中康健华录健康养老发展有限公司	联营企业
湖北数聚华襄信息技术有限公司	联营企业
蓝安数据信息技术有限公司	联营企业
重庆数聚汇通信息技术有限公司	联营企业
山东易华录信息技术有限公司	联营企业
华录易云科技有限公司	联营企业
北京智慧云城投资基金中心（有限合伙）	联营企业
华录智达科技股份有限公司	联营企业
山东易华录智慧城市投资管理中心(有限合伙)	联营企业
蓬莱华录京汉养老服务有限公司	联营企业
数聚汇科信息产业发展有限公司	联营企业
潍坊青云数据湖信息技术有限公司	联营企业
易数链产业发展(山东)有限公司	联营企业
国富瑞数据科技（天津）有限公司	控股子公司原联营企业
山东易合信息技术有限公司	原控股子公司联营企业
智慧华川养老（北京）有限公司	原控股子公司联营企业

其他说明

#### 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
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	同一控制方
中国唱片集团有限公司	同一控制方
中国华录松下电子信息有限公司	同一控制方
北京华录乐动旅游有限公司	同一控制方
大连华录国正产业有限公司	同一控制方
北京华录新媒信息技术有限公司	同一控制方
华录出版传媒有限公司	同一控制方
中国华录信息产业有限公司	同一控制方
华录科技文化（大连）有限公司甘井子分公司	同一控制方
中国唱片（上海）有限公司	同一控制方
大连金华录数码科技有限公司	同一控制方
华录科技文化（大连）有限公司	同一控制方
华录资本控股有限公司	同一控制方
北方华录文化科技（北京）有限公司	同一控制方
中国华录信息产业有限公司大连信产物业分公司	同一控制方
华录森宝电子科技有限公司	同一控制方
大连金华录数码科技有限公司深圳分公司	同一控制方
中国华录电子有限公司宾馆	同一控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
佛山中建交通联合投资有限公司	本公司之参股企业

其他说明

#### 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
中国华录松下电	采购商品	150,915,524.74			623,762,101.31

子信息有限公司					
华录智达科技股份有限公司	采购商品				5,446,148.00
重庆数聚汇通信信息技术有限公司	采购商品	1,210,341.95			
中国华录信息产业有限公司	采购商品	425,010.93			347,091.56
北京北方数据湖信息技术有限公司	采购商品	385,667.93			
德州易泰数据湖信息技术有限公司	采购商品	312,125.67			
中国唱片(上海)有限公司	采购商品	16,513.77			82,015.83
中国华录集团有限公司	采购商品				86,365.00
无锡数据湖信息技术有限公司	采购商品				52,668,293.47
华录森宝电子科技有限公司	采购商品				94,339.62
山东易华录信息技术有限公司	接受劳务	48,699,556.12			
北京安录国际技术有限公司	接受劳务	5,512,278.65			
中国华录松下电子信息有限公司	接受劳务	544,541.27			58,962.09
中国华录集团有限公司	接受劳务	308,260.00			1,336,060.00
蓝安数据信息技术有限公司	接受劳务	235,849.05			
中国华录电子有限公司宾馆	接受劳务	204,225.00			
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	接受劳务	143,957.96			1,180,998.51
华录易云科技有	接受劳务	78,439,962.60			32,064,099.99



限公司					
华录智达科技股份有限公司	接受劳务	93,453,402.62			64,787,411.44
易华录集成科技有限责任公司	接受劳务	17,730,115.76			45,341,451.53
湖南华云数据湖信息技术有限公司	接受劳务	6,585,365.64			8,224,196.25
福建易华录信息技术有限公司	接受劳务	4,114,619.98			3,186,318.43
茂名粤云信息技术有限公司	接受劳务	2,427,012.50			20,640,132.17
秦皇岛中易信息技术有限公司	接受劳务	692,410.90			2,474,861.86
成都金易数据湖信息技术有限公司	接受劳务	601,339.65			6,945,418.65
德州易泰数据湖信息技术有限公司	接受劳务				637,088.35
华录资本控股有限公司	接受劳务				2,394,558.42
华录科技文化（大连）有限公司	接受劳务				2,005,040.00
北京华录亿动科技发展有限公司	接受劳务				615,211.60
中国华录信息产业有限公司	接受劳务				169,124.20
华录出版传媒有限公司	接受劳务				43,041.11
大连华录国正产业有限公司	接受劳务				8,256.88
中国唱片（上海）有限公司	接受劳务				1,545.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京安录国际技术有限公司	出售商品	5,000,000.00	
山东聊云信息技术有限责任公司	出售商品	4,051,044.25	
华录森宝电子科技有限公司	出售商品	519,318.60	9,805.30
大连金华录数码科技有限公司	出售商品	241,415.93	
华录智达科技股份有限公司	出售商品	62,867.25	14,548.67
中国华录信息产业有限公司	出售商品	31,858.41	234,142.25
山东易华录信息技术有限公司	出售商品	6,637.17	
中国唱片集团有限公司	出售商品	3,773.58	
中国华录集团有限公司	出售商品		3,096,510.26
滁州易华录信息技术有限公司	出售商品		261,752.99
智慧华川养老（北京）有限公司	出售商品		1,929.15
湖北数聚华襄信息技术有限公司	提供劳务	203,556,406.38	
蓝安数据信息技术有限公司	提供劳务	203,035,438.14	224,447,401.32
青海数据湖信息技术有限公司	提供劳务	124,645,382.17	153,067,256.64
湖南华云数据湖信息技术有限公司	提供劳务	123,438,798.90	44,532,260.59
宿州数据湖信息技术有限公司	提供劳务	122,741,146.79	
北京北方数据湖信息技术有限公司	提供劳务	122,001,904.42	
山东华易数据湖信息技术有限公司	提供劳务	61,732,561.30	137,171,653.01
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	提供劳务	52,958,221.71	86,911,757.59
茂名粤云信息技术有限公司	提供劳务	50,468,031.59	
潍坊青云数据湖信息技术有限公司	提供劳务	47,963,008.07	

泰州易华录数据湖信息技术有限公司	提供劳务	31,678,446.71	91,957,283.07
银川华易数据湖信息技术有限公司	提供劳务	26,554,580.55	65,764,061.12
开封易新数据湖信息技术有限公司	提供劳务	20,492,257.26	
华录易云科技有限公司	提供劳务	16,299,890.66	2,796,377.36
重庆数聚汇通信息技术有限公司	提供劳务	8,308,051.82	2,377,589.02
滁州易华录信息技术有限公司	提供劳务	7,434,889.80	1,213,532.67
山东聊云信息技术有限责任公司	提供劳务	6,700,308.67	34,884,270.20
江西数聚华抚信息技术有限责任公司	提供劳务	6,657,351.52	731,313.37
无锡数据湖信息技术有限公司	提供劳务	5,428,927.35	625,000.02
大连数据湖信息技术有限公司	提供劳务	4,981,758.47	276,459,750.78
普洱数据湖信息技术有限公司	提供劳务	3,996,910.61	158,628,318.59
德州易泰数据湖信息技术有限公司	提供劳务	3,342,328.78	452,515.71
成都金易数据湖信息技术有限公司有限责任公司	提供劳务	2,541,219.32	38,286,366.00
江西国录大数据信息技术有限公司	提供劳务	1,994,333.80	15,471,150.44
中国华录信息产业有限公司	提供劳务	1,319,703.50	
华录智达科技股份有限公司	提供劳务	797,599.13	353,773.60
中国华录集团有限公司	提供劳务	527,762.79	15,736,817.56
山东易华录信息技术有限公司	提供劳务	470,109.33	
山西太行数据湖信息技术有限公司	提供劳务	234,596.02	11,367,377.27
北京安录国际技术有限公司	提供劳务	136,231.54	
秦皇岛中易信息技术有限公司	提供劳务	36.01	222,999,074.77

司			
雅安川西数据湖信息技术有限公司	提供劳务		230,418,941.29
易数链产业发展(山东)有限公司	提供劳务		8,257,131.90
山东易圣信息技术有限公司	提供劳务		4,907,479.58
山东易新信息技术有限公司	提供劳务		4,736,144.70
华录健康养老服务南通有限公司	提供劳务		2,388,451.26
福建易华录信息技术有限公司	提供劳务		199,115.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	经营租赁	490,996.19	316,279.56
德州易泰数据湖信息技术有限公司	经营租赁	71,339.38	
中国华录集团有限公司	车辆租赁	40,085.47	80,170.94

山东华易数据湖信息技术有限公司	经营租赁	35,306.23	
山东聊云信息技术有限责任公司	经营租赁	33,736.97	73,667.26
无锡数据湖信息技术有限公司	经营租赁	26,472.81	
华录智达科技股份有限公司	经营租赁	7,765.70	67,248.90
北京安录国际技术有限公司	经营租赁	6,042.86	13,943.11

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国华录集团有限公司	经营租赁	6,020,908.08	6,520,513.58
中国华录信息产业有限公司	经营租赁		1,191,596.49

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南华云数据湖信息技术有限公司	220,500,000.00	2019年12月16日	2030年10月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国华录集团有限公司	30,000,000.00	2017年10月26日	2021年10月21日	拆入-已还款

中国华录集团有限公司	31,000,000.00	2019年02月02日	2021年10月21日	拆入-已还款
中国华录集团有限公司	240,000,000.00	2017年10月26日	2027年10月25日	存量
中国华录集团有限公司	145,000,000.00	2018年12月28日	2021年12月28日	拆入-已还款
中国华录集团有限公司	217,000,000.00	2019年02月02日	2029年02月02日	存量
中国华录集团有限公司	200,000,000.00	2019年05月31日	2022年05月30日	存量
中国华录集团有限公司	90,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月13日	拆入-已还款
中国华录集团有限公司	200,000,000.00	2020年06月28日	2021年09月26日	拆入-已还款
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2020年07月06日	2021年03月13日	拆入-已还款
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2020年07月06日	2023年06月28日	存量
中国华录集团有限公司	200,000,000.00	2020年07月13日	2023年06月28日	存量
中国华录集团有限公司	300,000,000.00	2021年07月13日	2023年01月13日	拆入
中国华录集团有限公司	500,000,000.00	2021年09月09日	2022年06月30日	拆入
中国华录集团有限公司	131,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月28日	拆入
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 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	13,903,000.00	10,320,000.00
----------	---------------	---------------

**(8) 其他关联交易**

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国华录集团有限公司	利息支出	80,316,627.75	80,540,727.64
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	利息收入	7,411,659.98	
东北易华录信息技术有限公司	利息收入	3,543,374.98	
国中康健华录健康养老发展有限公司	利息收入	2,002,425.75	

**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	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	248,958,965.94	9,784,087.36	406,436,921.11	21,333,067.18
应收账款	大连数据湖信息技术有限公司	224,664,140.52	8,817,909.21		
应收账款	青海数据湖信息技术有限公司	212,595,221.84	24,264,026.37	171,633,557.71	3,020,750.62
应收账款	茂名粤云信息技术有限公司	200,591,453.40	25,962,065.43	194,839,284.78	3,429,171.41
应收账款	成都金易数据湖信息技术有限责任公司	97,813,008.01	12,629,240.58	151,452,420.29	6,566,695.88
应收账款	德州易泰数据湖信息技术有限公司	83,293,255.05	12,995,381.47	82,492,515.71	3,197,387.31
应收账款	山东易华录信息技术有限公司	52,655,675.22	2,209,630.81		
应收账款	山西太行数据湖信息技术有限公司	33,000,000.00	4,359,300.00	33,000,000.00	580,800.00

	司				
应收账款	延边鸿录信息技术有限公司	32,124,144.03	3,805,228.33	32,124,144.03	1,409,233.01
应收账款	江西数聚华抚信息技术有限公司	31,504,722.22	3,861,482.24	28,268,821.74	497,531.26
应收账款	无锡数据湖信息技术有限公司	25,356,237.10	960,695.12	844,500.02	14,544.37
应收账款	华录易云科技有限公司	10,144,880.33	398,693.80	18,350,863.61	1,243,582.91
应收账款	蓝安数据信息技术有限公司	8,847,185.17	385,777.99	14,370,522.70	291,331.72
应收账款	重庆数聚汇通信息技术有限公司	7,115,597.20	447,659.05	3,784,863.60	151,041.42
应收账款	山东聊云信息技术有限公司	5,352,981.68	105,345.34	293,632.08	4,940.97
应收账款	湖南华云数据湖信息技术有限公司	3,211,568.11	96,790.33	44,125,929.05	776,616.35
应收账款	福建易华录信息技术有限公司	2,752,413.20	108,169.84		
应收账款	湖北数聚华襄信息技术有限公司	1,145,741.28	45,027.63		
应收账款	江西国录大数据信息技术有限公司	804,245.31	11,420.28	344,400.00	6,061.44
应收账款	宿州数据湖信息技术有限公司	754,774.06	29,662.62		
应收账款	易华录集成科技有限责任公司	595,342.72	60,130.09	292,900.00	13,045.39
应收账款	开封易新数据湖信息技术有限公司	463,018.85	6,574.87	62,640.00	1,102.46
应收账款	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	391,134.77	6,883.97		
应收账款	华录智达科技股	235,000.00	74,235.70	588,773.60	79,928.27



	份有限公司				
应收账款	北京安录国际技术有限公司	134,500.00	5,285.85	6,500.00	114.40
应收账款	中国华录信息产业有限公司	92,000.00	3,790.40	47,000.00	667.40
应收账款	蓬莱华录京汉养老服务有限公司	21,069.59	2,783.29		
应收账款	北京北方数据湖信息技术有限公司	31,904.94	1,253.86		
应收账款	国富瑞数据科技(天津)有限公司			4,425,000.00	446,210.12
应收账款	山东易合信息技术有限公司			4,250,000.00	446,675.00
应收账款	福建易华录信息技术有限公司			1,561,758.00	48,626.73
应收账款	山东易圣信息技术有限公司			200,000.00	21,020.00
应收账款	中国华录集团有限公司			41,551.70	699.19
应收账款	华录出版传媒有限公司			500.00	158.75
预付账款	北京安录国际技术有限公司	2,558,488.17			
预付账款	中国华录松下电子信息有限公司	200,341.01			
其他应收款	国中康健华录健康养老发展有限公司	4,650,755.00	331,133.76		
其他应收款	北方华录文化科技(北京)有限公司	1,060,000.00	298,814.00	1,060,000.00	152,640.00
其他应收款	北京华录亿动科技发展有限公司	1,016,289.37	273,873.97	1,016,289.37	129,263.67
其他应收款	中国华录集团有限公司	728,583.00	51,875.11		
其他应收款	滁州易华录信息	295,780.88	46,674.22	3,795,780.88	10,973.47

	技术有限公司				
其他应收款	北京安录国际技术有限公司	14,846.92	1,057.10	14,846.92	2,137.96
其他应收款	国富瑞数据科技(天津)有限公司	4,181.25	885.59	4,181.25	
其他应收款	中国华录信息产业有限公司	3,795.50	1,069.95	3,795.50	546.55
其他应收款	山东易圣信息技术有限公司			3,081,621.91	458,451.64
其他应收款	华录易云科技有限公司			841,245.94	41,305.18
其他应收款	山东易新信息技术有限公司			552,442.50	20,495.62
其他应收款	山东易合信息技术有限公司			146,073.48	5,419.33
其他应收款	华录智达科技有限公司			44,780.00	2,198.70
合同资产	茂名粤云信息技术有限公司	350,087,231.19	2,896,795.39	299,423,259.98	1,918,227.85
合同资产	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	245,642,373.04	1,228,211.87	373,689,025.96	1,868,445.13
合同资产	蓝安数据信息技术有限公司	231,581,925.29	1,157,909.63	117,344,703.28	586,723.52
合同资产	雅安川西数据湖信息技术有限公司	215,485,909.53	1,077,429.55	228,470,881.16	1,142,354.41
合同资产	湖北数聚华襄信息技术有限公司	204,181,359.32	1,020,906.80	33,273,206.61	166,366.03
合同资产	山东华易数据湖信息技术有限公司	198,836,515.53	994,182.58	138,709,725.74	693,548.63
合同资产	开封易新数据湖信息技术有限公司	175,588,467.36	877,942.34	147,887,263.18	739,436.32
合同资产	普洱数据湖信息技术有限公司	163,671,810.64	818,359.05	159,636,198.18	798,180.99

合同资产	无锡数据湖信息技术有限公司	133,339,853.23	5,256,575.62	160,346,197.72	801,730.99
合同资产	湖南华云数据湖信息技术有限公司	116,570,011.32	582,850.06		
合同资产	宿州数据湖信息技术有限公司	116,316,591.21	581,582.96		
合同资产	北京北方数据湖信息技术有限公司	112,044,807.54	560,224.04		
合同资产	滁州易华录信息技术有限公司	111,803,759.67	559,018.80	100,601,052.25	503,005.26
合同资产	青海数据湖信息技术有限公司	89,675,941.96	448,379.71		
合同资产	江西国录大数据信息技术有限公司	89,129,302.11	445,646.51	88,356,738.33	441,783.69
合同资产	德州易泰数据湖信息技术有限公司	86,780,052.56	433,900.26	85,265,584.60	426,327.92
合同资产	大连数据湖信息技术有限公司	82,654,117.72	413,270.59	274,544,204.16	1,372,721.02
合同资产	重庆数聚汇通信息技术有限公司	81,688,740.46	408,443.70	80,728,117.65	403,640.59
合同资产	成都金易数据湖信息技术有限责任公司	64,545,141.18	322,725.71	53,923,903.56	269,619.52
合同资产	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	52,952,354.99	491,809.82	169,765,771.82	995,234.27
合同资产	潍坊青云数据湖信息技术有限公司	48,038,927.73	240,194.64		
合同资产	山西太行数据湖信息技术有限公司	47,508,187.94	237,540.94	59,945,435.36	299,727.18
合同资产	银川华易数据湖信息技术有限公司	36,093,014.86	180,465.07	8,688,090.10	43,440.45

	司				
合同资产	华录易云科技有限公司	14,700,921.22	275,713.35	442,477.88	2,212.39
合同资产	山东易华录信息技术有限公司	8,156,833.43	40,784.17		
合同资产	北京安录国际技术有限公司	4,679,708.84	169,405.46	505,052.41	2,525.26
合同资产	山东聊云信息技术有限责任公司	3,819,047.36	19,095.24	7,671,798.60	38,358.99
合同资产	北京安录国际技术有限公司	635,241.09	3,176.21		
合同资产	江西数聚华抚信息技术有限责任公司	345,865.28	1,729.33		
合同资产	山东易圣信息技术有限公司			97,966,105.25	736,705.11
合同资产	易数链产业发展(山东)有限公司			74,312,177.77	371,560.89
合同资产	山东易新信息技术有限公司			51,276,487.28	939,292.13
合同资产	山东易合信息技术有限公司			50,476,216.14	543,110.67
一年内到期的非流动资产:	泰州易华录数据湖信息技术有限公司			166,267,434.47	831,337.17

## (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:	华录易云科技有限公司	432,006,771.33	308,768,669.77
应付账款:	中国华录松下电子信息有限公司	134,120,834.58	443,405,912.87
应付账款:	华录智达科技股份有限公司	73,840,107.22	118,882,340.52
应付账款:	北京安录国际技术有限公司	58,144,004.68	57,189,581.13
应付账款:	无锡数据湖信息技术有限公司	43,239,413.18	59,515,171.77

应付账款：	易华录集成科技有限责任公司	36,990,486.87	55,536,285.93
应付账款：	山东易华录信息技术有限公司	33,028,007.61	
应付账款：	茂名粤云信息技术有限公司	17,535,333.92	16,407,093.68
应付账款：	福建易华录信息技术有限公司	14,217,939.24	26,942,363.29
应付账款：	湖南华云数据湖信息技术有限公司	8,322,653.56	7,895,916.43
应付账款：	秦皇岛中易信息技术有限公司	1,591,704.14	2,697,599.40
应付账款：	德州易泰数据湖信息技术有限公司	1,293,132.57	955,632.57
应付账款：	成都金易数据湖信息技术有限公司	670,311.66	3,409,629.05
应付账款：	江西数聚华抚信息技术有限公司	565,629.82	
应付账款：	华录科技文化（大连）有限公司	202,159.13	2,823,927.20
应付账款：	北京北方数据湖信息技术有限公司	10,367.85	
应付账款：	北京华录亿动科技发展有限公司	2,000.00	654,124.32
应付账款：	华录资本控股有限公司	0.06	
应付账款：	华录科技文化（大连）有限公司甘井子分公司		285,932.00
应付账款：	中国华录信息产业有限公司北京科技分公司		12,960.12
预收账款：	中国华录集团有限公司	156,333.00	297,033.00
其他应付款：	华录易云科技有限公司	12,757,149.56	12,854,839.08
其他应付款：	华录智达科技股份有限公司	8,055,895.83	4,437,359.65
其他应付款：	中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	991,912.50	298,507.23
其他应付款：	中国华录集团有限公司	728,583.00	186,032.00
其他应付款：	大连金华录数码科技有限公司深圳分公司	233,955.10	

其他应付款：	福建易华录信息技术有限公司	200,364.00	
其他应付款：	易华录集成科技有限责任公司	126,815.00	126,815.00
其他应付款：	山东易华录信息技术有限公司	116,865.95	
其他应付款：	数聚汇科信息产业发展有限公司	20,000.00	
其他应付款：	中国唱片（上海）有限公司	10,798.00	17,600.00
其他应付款：	华录资本控股有限公司		26,030,381.00
其他应付款：	佛山中建交通联合投资有限公司		2,200,000.00
其他应付款：	大连金华录数码科技有限公司		290,275.10
其他应付款：	中国华录信息产业有限公司		101,634.06
其他应付款：	北京华录亿动科技发展有限公司		88,105.69
其他应付款：	华录科技文化（大连）有限公司		500.00
合同负债：	延边鸿录信息技术有限公司	2,545,486.72	
合同负债：	中国华录集团有限公司	404,312.67	186,452.29
合同负债：	中国华录信息产业有限公司	112,382.08	112,462.95
合同负债：	国中康健华录健康养老发展有限公司	22,341.42	
合同负债：	宿州数据湖信息技术有限公司		6,068,810.78
合同负债：	湖南华云数据湖信息技术有限公司		4,002,291.18
合同负债：	福建易华录信息技术有限公司		4,807.50
短期借款：	中国华录集团有限公司		90,143,825.00
长期借款：	中国华录集团有限公司	996,000,000.00	957,000,000.00
其他流动负债：	中国华录集团有限公司	632,282,935.00	
一年内到期的其他非流动负债：	中国华录集团有限公司	262,771,414.51	508,103,910.54

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,810,693.00
公司本期失效的各项权益工具总额	175,824.00
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	首次：行权价格为 13.86 元/股，合同剩余期限为 10 个月；预留：行权价格为 11.20 元/股，合同剩余期限为 20 个月

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司授予日股票的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
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	132,949,293.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 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

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 诉讼情况

北京数据家科技有限公司与本公司就建设淮海数据湖数据中心项目达成合意，先后签订《淮海数据湖数据中心建设项目建设工程施工合同》、《建设工程施工增补合同》、《电缆及大屏设备（材料）采购合同》三份合同，本公司已按合同执行情况履约支付工程款项，但双方就本案合同剩余尾款是否达到付款条件存在争议。本案合同约定案涉项目整体工程竣工验收合格且本公司与业主办理工结算手续后与数据家公司再进行总结算，案涉项目业主与本公司未进行审计，本公司与数据家公司亦未进行审计，付款不满足合同约定的审计条件，无法确定最终结算价，本公司无法在支付条件不满足的情况下支付合同价款。

2022 年 1 月 19 日，北京仲裁委员会对本案作出裁决，要求本公司向北京数据家科技有限公司支付剩余合同款项 1,749,602.47 元，并承担部分仲裁费用 30,734.15 元，共计 1,780,336.62 元。本公司于 2022 年 2 月 21 日支付 1,749,602.47 元，2022 年 4 月 1 日支付 30,734.15 元。

截止到 2021 年 12 月 31 日，本公司已充分考虑该事项，已在 2021 年财务报表中针对该事项预提应付账款 1,574,527.22 元。该事项对本公司 2021 年度财务报表不存在重大影响。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因



## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### （一）关于参股公司蓬莱华录京汉养老服务有限公司减资事项

本公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于蓬莱华录京汉养老服务有限公司减资的议案》，同意与蓬莱华录京汉养老服务有限公司（下称“蓬莱养老”）其他股东对蓬莱养老未出资部分进行同比例减资，减资完成后蓬莱养老注册资本由 15,000 万元减少至 5,000 万元，蓬莱养老股权结构保持不变。

### （二）关于转让山西太行数据湖信息技术有限公司股权事项

本公司于 2022 年 1 月 25 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公开挂牌转让山西太行数据湖信息技术有限公司股权的议案》，拟转让所持有山西太行数据湖信息技术有限公司（下称“太行数据湖”）45% 股权，本次股权转让完成后，易华录不持有太行数据湖股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1、租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本期损益和相关资产成本的情况

项 目	计入本期损益	计入相关资产成本

	列报项目	金额	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）		883,975.10		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）				
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额				
转租使用权资产取得的收入				
售后租回交易				

## ③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本期金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	18,261,864.08
对短期租赁和低价值资产支付的付款额(适用于简化处理)	经营活动现金流出	891,958.71
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合 计	—	19,153,822.79

## 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	5,808,149.00	0.22%	5,808,149.00	100.00%		1,954,350.00	0.07%	1,954,350.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,614,386,215.36	99.78%	258,539,354.69	9.89%	2,355,846,860.67	2,635,193,296.32	99.93%	106,174,280.17	4.03%	2,529,019,016.15

其中：										
账龄组合	2,542,629,253.75	97.04%	258,539,354.69	10.17%	2,284,089,899.06	2,522,689,877.25	95.66%	106,174,280.17	4.21%	2,416,515,597.08
其他组合	71,756,961.61	2.74%			71,756,961.61	112,503,419.07	4.27%			112,503,419.07
合计	2,620,194,364.36	100.00%	264,347,503.69	10.09%	2,355,846,860.67	2,637,147,646.32	100.00%	108,128,630.17	4.10%	2,529,019,016.15

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
北京先进视讯科技有限公司	864,350.00	864,350.00	100.00%	预计无法收回
合肥市公安局交通警察支队	1,279,675.00	1,279,675.00	100.00%	预计无法收回
合肥市经济技术开发区建设发展局	380,000.00	380,000.00	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市城发投资经营有限责任公司	1,568,974.00	1,568,974.00	100.00%	预计无法收回
山西新鸿基科技开发有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00%	预计无法收回
石家庄市公安交通管理局	258,650.00	258,650.00	100.00%	预计无法收回
郑州金水路交通疏导工程项目部	976,500.00	976,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,808,149.00	5,808,149.00	--	--

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

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	1,279,579,583.80	50,287,477.64	3.93%
1 至 2 年	1,021,643,815.81	134,959,148.07	13.21%
2 至 3 年	138,361,298.08	31,560,212.09	22.81%
3 至 4 年	53,985,976.04	18,052,910.39	33.44%
4 至 5 年	47,588,549.64	22,209,576.12	46.67%
5 年以上	1,470,030.38	1,470,030.38	100.00%
合计	2,542,629,253.75	258,539,354.69	--

确定该组合依据的说明：

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
其中：账龄组合	2,542,629,253.75	258,539,354.69	10.17%
合计	2,542,629,253.75	258,539,354.69	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,313,692,250.72
1 至 2 年	1,043,118,192.75
2 至 3 年	152,054,095.83
3 年以上	111,329,825.06
3 至 4 年	58,032,070.04
4 至 5 年	47,588,549.64
5 年以上	5,709,205.38
合计	2,620,194,364.36

**(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,954,350.00	4,083,799.00	230,000.00			5,808,149.00
按信用风险组合特征组合计提坏账准备的应收账款	106,174,280.17	152,365,074.52				258,539,354.69
合计	108,128,630.17	156,448,873.52	230,000.00			264,347,503.69

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
北京经纬信息技术公司	230,000.00	回款
合计	230,000.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 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
皓雷科技股份有限公司	265,746,945.25	10.14%	29,973,896.43
泰州易华录数据湖信息技术	248,958,965.94	9.50%	9,784,087.36

有限公司			
大连数据湖信息技术有限公司	224,157,851.20	8.56%	8,809,403.55
青海数据湖信息技术有限公司	212,595,221.84	8.11%	24,264,026.37
茂名粤云信息技术有限公司	200,591,453.40	7.66%	25,962,065.43
合计	1,152,050,437.63	43.97%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	48,022,923.25	46,954,204.12
其他应收款	550,836,461.35	486,793,511.25
合计	598,859,384.60	533,747,715.37

**(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
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25	38,050,268.25
佛山中建交通联合投资		8,903,935.87
福建易华录信息技术有限公司	9,972,655.00	
合计	48,022,923.25	46,954,204.12

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25		资金周转困难	否，存在尚未到期支付的工程款
合计	38,050,268.25	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 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
押金、备用金和保证金	112,779,371.99	204,539,085.59
往来款	445,767,823.38	286,328,470.35
计提的坏账准备	-7,710,734.02	-4,074,044.69
合计	550,836,461.35	486,793,511.25

### 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	1,302,512.29	2,536,532.40	235,000.00	4,074,044.69
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-841,069.81	841,069.81		
--转入第三阶段		-993,207.00	993,207.00	
本期计提	2,958,167.03	678,522.30		3,636,689.33
2021 年 12 月 31 日余额	3,419,609.51	3,062,917.51	1,228,207.00	7,710,734.02

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	457,589,030.84
1 至 2 年	66,464,826.95
2 至 3 年	11,916,751.23
3 年以上	22,576,586.35
3 至 4 年	22,103,746.35
5 年以上	472,840.00
合计	558,547,195.37

### 3) 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	235,000.00	993,207.00				1,228,207.00
按信用风险特征组合计提坏账的其他应收款	3,839,044.69	2,643,482.33				6,482,527.02

合计	4,074,044.69	3,636,689.33				7,710,734.02
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 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
天津华易智诚科技发展有限公司	往来款	230,150,529.22	1 年以内	41.21%	
北京尚易德科技有限公司	往来款	103,126,875.53	1 年以内	18.46%	
天津易华录信息技术有限公司	往来款	51,325,869.23	1 年以内	9.19%	
珠海智唯工程管理咨询有限公司	往来款	26,467,560.00	1 年以内	4.74%	1,884,490.27
湖南省邮电规划设计院有限公司	押金保证金	23,083,409.95	1-2 年	4.13%	
合计	--	434,154,243.93	--	77.73%	1,884,490.27

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,001,589,743. 63		1,001,589,743. 63	1,236,124,092. 15		1,236,124,092. 15
对联营、合营企业投资	2,565,805,836. 14		2,565,805,836. 14	1,807,008,298. 35		1,807,008,298. 35
合计	3,567,395,579. 77		3,567,395,579. 77	3,043,132,390. 50		3,043,132,390. 50

## (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		
国富瑞数据系统有限公司	670,880,694. 00					670,880,694. 00	
天津华易智诚科技发展有限公司	120,177,416. 00					120,177,416. 00	
泉州易华录投资发展有限公司	100,635,657. 00		100,635,657. 00				
山东易华录信息技术有限公司	97,715,720.3 2		97,715,720.3 2				

北京尚易德 科技有限公 司	52,073,800.0 0					52,073,800.0 0	
华录光存储 研究院（大 连）有限公司	44,926,850.0 3					44,926,850.0 3	
乐山市易华 录投资发展 有限公司	35,000,000.0 0					35,000,000.0 0	
国中康健华 录健康养老 发展有限公 司	30,354,832.0 0	45,481,600.0 0	75,836,432.0 0				
天津易华录 信息技术有 限公司	24,103,193.6 0	21,800,000.0 0				45,903,193.6 0	
北京华录高 诚科技有限 公司	19,592,860.0 0		3,250,000.00			16,342,860.0 0	
东北易华录 信息技术有 限公司	18,678,139.2 0		18,678,139.2 0				
吕梁市离石 区智慧城市 建设运营有 限公司	10,800,000.0 0					10,800,000.0 0	
蓬莱华录京 汉养老服务 有限公司	5,700,000.00		5,700,000.00				
Infologic Pte Ltd	5,484,930.00					5,484,930.00	
合计	1,236,124,09 2.15	67,281,600.0 0	301,815,948. 52			1,001,589,74 3.63	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

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											
秦皇岛中易信息技术有限公司	316,630,812.87			-10,623,525.40						306,007,287.47	
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	237,259,434.37	407,690,000.00		-1,265,071.08						643,684,363.29	
华录易云科技有限公司	213,235,269.54			-1,760,751.42						211,474,518.12	
蓝安数据信息技术有限公司	174,234,372.29	133,650,000.00		2,349,953.22						310,234,325.51	
华录智达科技有限公司	133,569,121.01			22,677,513.65			-5,798,492.90			150,448,141.76	
北京智慧云城投资基金中心(有限合伙)	179,029,129.59		8,700,737.08	21,010,860.81		1,083,649.63				192,422,902.95	
福建易华录信息技术有限公司	89,037,870.23			1,489,751.62			-9,972,655.00			80,554,966.85	

司											
津易 (天津)数据湖信息技术有限公司	69,847,416.61	65,000,000.00		-413,302.27						134,434,114.34	
山东聊云信息技术有限公司	64,201,627.61			-11,196,979.38						53,004,648.23	
山西太行数据湖信息技术有限公司	48,139,858.54			-2,357,127.40						45,782,731.14	
山东广电易达信息技术有限公司	47,039,679.66		49,000,000.00	-590,561.07					2,550,881.41	0.00	
银川华易数据湖信息技术有限公司	41,940,423.08	2,500,000.00		-6,596,501.39						37,843,921.69	
湖南华云数据湖信息技术有限公司	34,941,385.87	63,075,000.00		-38,038,184.41						59,978,201.46	
无锡数据湖信息技术有限公司	32,070,061.94	10,000,000.00		-750,997.60						41,319,064.34	
滁州易	28,804,			-339,80						28,464,	

华录信息技术有限公司	640.61			5.27						835.34	
北京安录国际技术有限公司	19,162,964.42			3,135,840.94						22,298,805.36	
江西数聚华抚信息技术有限公司	17,834,396.27			-4,865,041.01						12,969,355.26	
重庆数聚汇通信息技术有限公司	12,879,637.97			-4,930,852.39						7,948,785.58	
数聚汇科信息产业发展有限公司	11,821,835.05	43,750,000.00		-865,775.48						54,706,059.57	
延边鸿录信息技术有限公司	11,633,210.26	915,100.00		-339,505.65						12,208,804.61	
易华录集成科技有限责任公司	8,829,876.87			20,579.20					-170,000.00	8,680,456.07	
山东易华录智慧城市投资管理中心(有限	6,300,000.00									6,300,000.00	

合伙)											
华易智 美投资 管理有 限公司	4,476,0 58.84			244,08 3.41						4,720,1 42.25	
北京华 录亿动 科技发 展有限 公司	3,599,2 48.21			-1,005, 511.41						2,593,7 36.80	
石首数 据湖信 息技术 有限公 司	489,96 6.64			-27,914 .58						462,05 2.06	
大连数 据湖信 息技术 有限公 司		32,200, 000.00		-32,200 ,000.00							
青海数 据湖信 息技术 有限公 司		2,960,0 00.00		-2,960, 000.00							
普洱数 据湖信 息技术 有限公 司		1,730,0 00.00		-1,730, 000.00							
雅安川 西数据 湖信息 技术有 限公司		26,950, 000.00		-26,950 ,000.00							
湖北数 聚华襄 信息技 术有限		4,300,0 00.00		-4,300, 000.00							



公司											
北京北方数据湖信息技术有限公司		9,800,000.00		-9,800,000.00							
潍坊青云数据湖信息技术有限公司		290,000.00		-290,000.00							
北京致慧信息技术有限公司		820,000.00		-624,879.47					195,120.53		
易信云网信息技术(廊坊)有限公司		980,000.00		-193,957.39					786,042.61		
江苏润易云通科技产业发展有限公司		294,000.00		-212,685.28					81,314.72		
重庆鸿数华易信息技术有限公司		980,000.00							980,000.00		
蓬莱华录京汉养老服务服务有限公司				-27,941.25				5,639,328.29	5,611,387.04		
山东易				-815,23		-2,264,		93,321,	90,241,		

华录信息技术有限公司				5.45		426.31			131.78	470.02	
国中康健华录健康养老发展有限公司				-5,354,776.79		-323,817.81			45,046,875.77	39,368,281.17	
小计	1,807,008,298.35	807,884,100.00	57,700,737.08	-120,498,299.99		-1,504,594.49	-15,941,147.90		146,558,217.25	2,565,805,836.14	
合计	1,807,008,298.35	807,884,100.00	57,700,737.08	-120,498,299.99		-1,504,594.49	-15,941,147.90		146,558,217.25	2,565,805,836.14	

### (3) 其他说明

## 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	1,973,379,554.85	1,109,729,407.95	2,894,898,890.72	1,556,886,198.34
合计	1,973,379,554.85	1,109,729,407.95	2,894,898,890.72	1,556,886,198.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
政企数字化	624,313,313.45			624,313,313.45
数字经济基础设施	1,328,935,028.83			1,328,935,028.83
数据运营服务	20,131,212.57			20,131,212.57
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,973,379,554.85			1,973,379,554.85

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计。

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 1,725,291,092.71 元，其中，1,487,965,353.73 元预计将于 2022 年度确认收入，184,096,365.70 元预计将于 2023 年度确认收入，53,229,373.28 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,658,897.48	46,251,341.83
权益法核算的长期股权投资收益	-315,322,387.59	-501,935,421.46
处置长期股权投资产生的投资收益	61,953,898.81	190,982,673.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		8,903,935.87
其他		277,120.26
合计	-244,709,591.30	-255,520,349.93

## 6、其他

## 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	-36,282.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,607,516.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	230,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,820,827.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	329,710.16	
捐赠性收支净额	-1,574,021.13	
长期股权投资处置损益	72,312,959.11	
减：所得税影响额	22,132,512.09	
少数股东权益影响额	10,945,861.56	
合计	107,970,681.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-4.39%	-0.2529	-0.2529
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.23%	-0.4167	-0.4167

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他