

公司代码：603189

公司简称：网达软件

# 上海网达软件股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冯达、主管会计工作负责人沈宇智及会计主管人员余杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司可能面临风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
网达软件、公司、本公司	指	上海网达软件股份有限公司
合肥网达	指	合肥网达软件有限公司
明昊信息	指	上海明昊信息技术有限公司
众响信息	指	上海众响信息技术有限公司
明昊互娱	指	合肥明昊互娱网络科技有限公司
5G	指	全称 The 5th Generation Mobile Communication Technology，即第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术。相对于 4G 技术，5G 将以一种全新的网络架构，提供峰值 10Gbps 以上的带宽、毫秒级时延和超高密度连接。
8K	指	是目前电视视频技术的最高水平，也是电视视频技术的发展方向，分辨率为 7680×4320，是工信部公布的超高清视频标准的分辨率。
高新视频	指	是指 5G 环境下具有“更高技术格式、更新应用场景、更美视听体验”的视频。其中，“高”是指视频融合 4K/8K、3D、VR/AR/MR、高帧率（HFR）、高动态范围（HDR）、广色域（WCG）等高技术格式；“新”是指具有新奇的影像语言和视觉体验的创新应用场景，能够吸引观众兴趣并促使其产生消费。
融合媒体平台	指	“融合媒体平台”是基于云架构，通过能力建设、开放接口、流程重构，在满足传统业务流程的同时，进一步满足媒体融合的多业务流程，能够为海量的版权内容提供统一的一体化融合管理，并通过智能化服务满足市场需求。
人工智能	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
大视频产业	指	大视频产业包含四大特征：大内容、大网络、大数据、大生态。它涵盖所有和视频相关的方面，契合以 5G、AI 等为代表的新一轮技术发展大势。
AR	指	增强现实(Augmented Reality)技术是一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术，广泛运用了多媒体、三维建模、实时跟踪及注册、智能交互、传感等多种技术手段，将计算机生成的文字、图像、三维模型、音乐、视频等虚拟信息模拟仿真后，应用到真实世界中，两种信息互为补充，从而实现真实世界的“增强”。
VR	指	“虚拟现实”是来自英文“Virtual Reality”，简称 VR 技术。最早由美国的乔·拉尼尔在 20 世纪 80 年代初提出。虚拟现实技术是集计算机技术、传感器技术、人类心理学及生理学于一体的综合技术，其是通过利用计算机仿真系统模拟外界环境，主要模拟对象有环境、技能、传感设备和感知等，为用户提供多信息、三维动态、交互式的仿真实验。
XR	指	(Extended Reality,扩展现实)是指通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合、可人机交互的环境,是 AR、VR、MR 等多种形式的统称。三者视觉交互技术融合,实现虚拟世界与现实世界之间无缝转换的“沉浸感”体验。
AVS	指	指数字音视频编解码技术标准。它是中国具有自主知识产权的信源编码标准，经过 19 年的发展，AVS 工作组已经制定

		从 AVS1 到 AVS3 这 3 代视频编码标准。2020 年 5 月 13 日, AVS3 基准档次标准正式获批并被颁布为团体标准。
百城千屏	指	工业和信息化部、中央宣传部、交通运输部、文化和旅游部、国家广播电视总局、中央广播电视总台等六部门联合印发《“百城千屏”活动实施指南》, 以试点示范工程为引领, 通过新建或引导改造国内大屏为 4K/8K 超高清大屏, 丰富超高清视音频服务场景, 加速推动超高清视音频在多方面的融合创新发展, 催生新技术、新业态、新模式。
元宇宙	指	元宇宙 (Metaverse) 是利用科技手段进行链接与创造的, 与现实世界映射和交互的虚拟世界, 具备新型社会体系的数字生活空间。
视联网	指	“视联网”技术是目前先进的实时高清视频交换技术, 可以实现大规模、高品质、实时、双向对称的高清视频全交换。
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海网达软件股份有限公司
公司的中文简称	网达软件
公司的外文名称	Shanghai Wondertek Software Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Wondertek
公司的法定代表人	冯达

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙琳	徐雯
联系地址	上海浦东新区川桥路409号	上海浦东新区川桥路409号
电话	021-50306629	021-50306629
传真	021-50301863	021-50301863
电子信箱	sunlin@wondertek.com.cn	xuwen@wondertek.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区川桥路409号
公司注册地址的历史变更情况	201206
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区川桥路409号
公司办公地址的邮政编码	201206
公司网址	www.wondertek.com.cn
电子信箱	sunlin@wondertek.com.cn

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	网达软件	603189	/

**六、其他有关资料**

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	168,337,731.44	180,059,741.77	-6.51
归属于上市公司股东的净利润	34,405,938.70	37,917,271.84	-9.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	21,677,420.03	31,773,808.15	-31.78
经营活动产生的现金流量净额	-35,402,143.72	-9,282,529.20	281.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,711,734,436.17	1,693,241,187.33	1.09
总资产	1,833,090,209.86	1,874,356,372.67	-2.20

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.14	-42.86
加权平均净资产收益率(%)	2.01	4.18	减少2.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.27	3.50	减少2.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,343,893.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,631,259.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入		

和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,246,634.04	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,728,518.67	

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

公司始终专注于大视频领域，依托国家在 5G、人工智能、超高清视频和软件国产化的发展战略，凭借自主研发优势，面向电信、媒体、金融等众多行业，提供以视频技术为核心的软件开发、运营服务。业务主要涉及大视频运营、超高清视频直播、视频智能大数据、扩展现实等领域。

报告期内，公司继续深化高新视频技术成果转化、积极推动“大视频+AI”在垂直领域的布局，结合主营业务及发展战略，形成高新视频技术平台、融合媒体生态系统及 AI 视频大数据平台的三大主要业务板块。

##### （二）公司主要产品和解决方案

##### 1、高新视频技术平台

面向 5G，在完善 4K 高清视频产品线的基础上，创新升级多屏互动业务、多视角超高清直播业务；强化提升超高清视频编解码能力，优化视频传输效率，进一步完善后台视频管理系统；推进超高清业务在电视大屏、AR、VR 设备上的应用；针对高码率、高帧率、高清晰度的直播、点播业务进行多场景验证，助力内容生产及新消费场景的构建。

##### 2、AI 视频大数据平台

基于视频采集、大数据分析和 AI 能力，应用于实时场景，将人脸人体识别、行为识别、语音语义识别、物体识别等算法与数据分析能力相结合，对视频数据资源进行整合，应用于用户业务，为客户提供高性能、高用户价值、高性价比的数据智能分析服务。

##### 3、融合媒体平台

顺应媒体信息融合化、数据化、社交化、视频化、场景智能化的生态趋势，整合媒体视频核心技术，形成内容、渠道、平台、经营、管理一体化的媒体信息生产发布平台。产品包括运编中台、编解码、直播录制、智能分发、内容传播矩阵系统、融合媒资系统、版权系统等。



### （三）公司的经营模式

#### 1、技术开发

技术开发指公司基于自身拥有的大视频领域核心技术或通用工具，针对不同行业、流程和组织架构，通过定制开发软件产品，提供贴合用户业务需求的定制方案。公司为客户提供基于主要产品之上的定制开发服务，以“产品+定制”的方式量身定制，保证共性和个性的结合，带来准确、便捷、实用、稳定的技术平台。

#### 2、技术服务

技术服务指公司为客户提供与技术开发或软件产品销售相关的衍生服务，包括：为客户提供融媒体业务运营、客户端产品的推广等。通过深入研究客户的目标用户群，进行市场细分定位，提炼业务能力，实现产品的精准化市场执行，快速高效响应运营要求。运营服务包括内容编辑、播测审核、主编推荐、互动业务、门户设计、一二线客服等，还涵盖功能策划、专题策划、营销策划、活动策划等功能。

### （四）公司所处行业情况说明

2022 年 1 月，国务院印发了《“十四五”数字经济发展规划》，提出要把握推进数字经济健康发展“四梁八柱”，做强做优做大我国数字经济。规划提出，我国数字经济核心产业增加值占 GDP 的比重，将由 2020 年的 7.8% 增加到 2025 年的 10%。有专家预测，2025 年我国的 GDP 约 130 万亿元，按此推算，数字经济核心产业增加值将从 2020 年的 7.8 万亿左右，增长到 13 万亿，增长 67.7%。

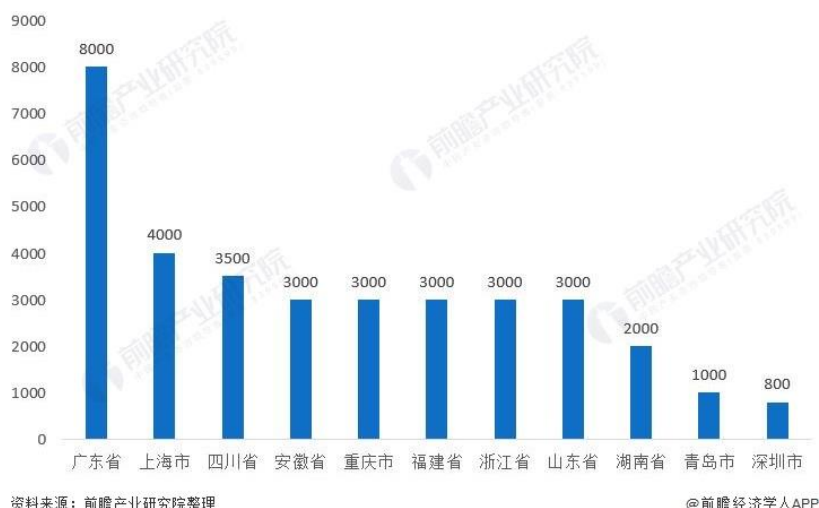
为深入贯彻国务院精神，7 月 12 日，上海市人民政府办公厅发布《上海市数字经济发展“十四五”规划》，提出到 2025 年底，上海数字经济发展水平稳居全国前列，增加值力争达到 3 万亿元，占全市生产总值比重大于 60%。

相关政策的发布，明确了未来国家的战略方向，政府的工作重点，是中国未来五年乃至更长时间的经济社会发展行动指南。数字经济是新一轮科技革命的必然产物，也是经济高质量发展的新动力源。数字技术向各行业领域的渗透扩散，加速了产业要素裂变聚合，推动生产力组织方式日益走向平台化、共享化、智能化，对经济运行的生产、流通、分配、消费各环节产生深刻影响。

#### 1、高清视频领域

2022 年 6 月 21 日，国家广电总局发布《关于进一步加快推进高清超高清电视发展的意见》，提出到 2025 年底，全国地级及以上电视台和有条件的县级电视台全面完成从标清到高清转化，标清频道基本关停，高清电视成为电视基本播出模式，超高清电视频道和节目供给形成规模，万亿级市场空间将逐渐释放。

除了国家层面，上海、江苏、四川、安徽、福建、湖南等省市也相继制定出台差异化的地方超高清视频产业发展行动计划。例如广东省行动计划指出，到 2022 年，全省超高清视频产业总体规模超 8000 亿元，建成 3 个世界级超高清视频产业集群。开办 4 个以上 4K 超高清电视频道、8 套以上 4K 超高清电视频道传输服务，4K 用户数达 2300 万户。



2022 年各地超高清视频产业规模规划（单位：亿元）

利好政策的陆续出台，为超高清视频显示产业的发展注入了东风，持续推动超高清视频技术在各领域的落地应用，真正实现“遍地开花”的局面。根据国家广播电视总局统计，截至 2021 年底，全国高清电视频道共有 985 个，4K 超高清电视频道 8 个、8K 超高清电视频道 1 个，中央广播电视总台和 25 家省级台电视频道基本实现高清化，高清和超高清用户达 1.09 亿户。

随着超高清视频技术与 5G、人工智能、虚拟现实等新一代信息技术深度融合、创新发展，大量新应用、新模式应运而生，超高清视频应用场景也远远超出了“视频”本身的范畴。除了广播电视和网络视听领域，超高清视频还在安防监控、文教娱乐、医疗健康等领域形成了新兴产业集群。

## 2、5G 及虚拟现实领域

2022 年 5 月 22 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》。指出到“十四五”时期末，基本建成文化数字化基础设施和服务平台，基本贯通各类文化机构的数据中心。集成全息呈现、数字孪生、多语言交互、高逼真、跨时空等新型体验技术，大力发展线上线下一体化、在线在场相结合的数字化文化新体验。

7 月，《上海市数字经济发展“十四五”规划》指出：要加快研究部署未来虚拟世界与现实社会相交互的平台，加强从底层到应用全链条布局。发展人机交互技术，加快智能人机交互、虚拟数字人等核心技术攻关，开展 XR（扩展现实）、脑机接口等更具沉浸式体验的终端技术研制，鼓励打造更加丰富多元内容场景新平台，培育虚拟演唱会、虚拟偶像、虚拟体育等数字娱乐消费新业态。加快虚拟现实生态布局，突破低时延快速渲染、虚拟仿真引擎等关键技术，发展软硬一体新型 VR（虚拟现实）/AR（增强现实）、3D 扫描等产品。打造行业标杆应用，在网络文娱、智能制造、数字内容、交通出行、在线教育、医疗健康等领域，打造具有影响力的元宇宙标杆示范应用。

同月，《上海市培育“元宇宙”新赛道行动方案（2022-2025 年）》公布。上海将坚持“以虚强实”的发展导向，推动扩展现实、数字仿真、数字原生等技术手段赋能经济社会。当前，“元宇宙”产业处于高速发展期，技术体系逐步成熟，应用场景愈发丰富，上海将积极引导，激发更

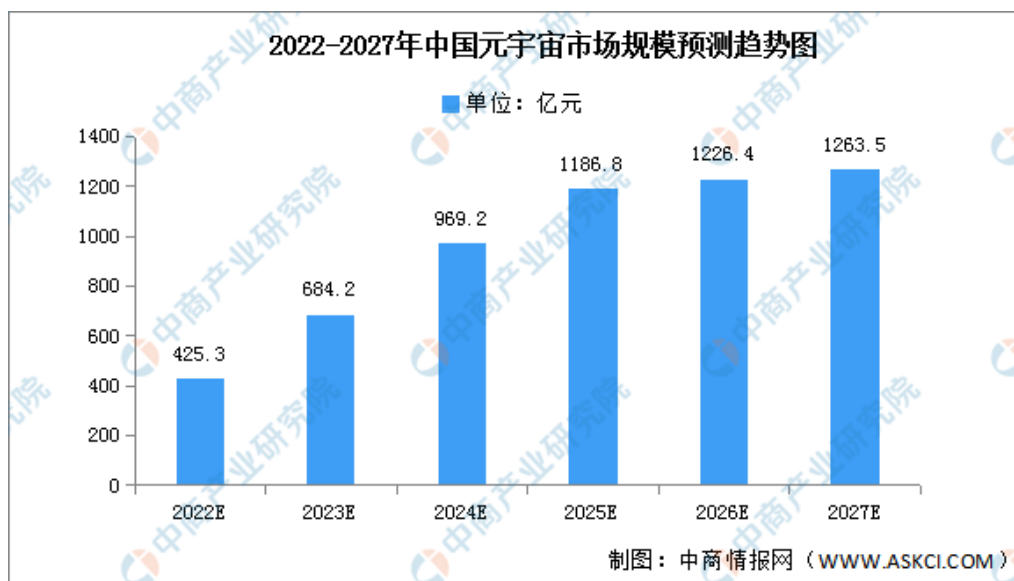
多市场主体的创造力，让企业发现市场需求，让市场验证赛道价值。此外，在营造包容开放发展环境的同时，还将强化各类发展引导和风险防范机制。

目前上海已拥有 5G 基站 8.36 万座，成为全国 5G 基站部署最多、覆盖最广的城市。在“元宇宙”兴起的背景下，5G 作为链接层的网络基础设施，其低延时、大带宽、高速度的特性，将有力支撑边缘计算、物联网、8k 超高清等领域的颠覆性创新，叠加 VR/AR、工业互联网、智慧医疗、智慧金融等消费级应用场景，将催生一批“杀手级”应用。

预计到 2025 年，上海“元宇宙”相关产业规模将达 3500 亿元，培育 10 家以上具有国际竞争力的创新型头部企业和“链主”企业，打造 100 家以上掌握核心技术、高能级高成长的专精特新企业。

元宇宙是现实世界的数字孪生体，现实世界的生产方式、交换方式、社会结构和文化价值都可复制到虚拟世界中。因此，元宇宙的时空动力学机制与现实世界紧密相连，元宇宙建构了一个把互联网、硬件终端和用户有机整合起来的、全覆盖的虚拟现实系统。

元宇宙将实现游戏、社交、娱乐、办公等行为方式的升级，面向 C 端的云技术、区块链技术、显示系统高宽带互联网、VR/AR/MR、脑机接口等新应用所需要的软件基础和硬件基础，正处于快速发展期。2022-2027 年中国元宇宙市场规模将保持持续增长趋势，预计 2027 年市场规模将达 1263.5 亿元，年均复合增长率达 32.98%。元宇宙将是数字经济创新和产业链延伸的新高地。



数据来源：中商产业研究院整理

### 3、视觉人工智能领域

视觉人工智能技术囊括很多能够理解图像（包括图片和视频）的算法，它是许多创新型关键技术的基础。根据 Global VIEW 的研究，全球计算机视觉市场规模在 2020 年的价值为 113 亿 2000 万美元，预计从 2021 到 2028 的复合年增长率为 7.3%。

展望未来，我国视觉人工智能领域仍有较大的成长空间，属于黄金成长赛道。

1、中国 AI 市场规模发展空间大、增速高。据弗若斯特沙利文预计 2021 年中国 AI 市场规模占全球比例为 13.8%；预计 2025 年中国 AI 市场规模为 10457 亿元，较 2021 年 CAGR 为 41.6%。

2、AI 核心产业带动其他产业快速发展。据 iResearch 预计 2025 年中国核心产业、带动产业规模分别为 4533、16648 亿元，较 2021 年 CAGR 分别为 24.54%、23.79%。

3、AI 技术层中，计算机视觉发展较为成熟、应用领域广泛，2020 年在中国 AI 技术层市场占比达 68%；人工智能赋能场景众多，2020 年中国 AI 应用行业解决方案中，医疗、制造、教育、金融、文娱行业占比均高于 10%。

计算机视觉从安防、金融、互联网等领域，逐步延伸至城市治理、楼宇园区、医疗影像等创新领域。2022 年，将会在购物和零售领域、边缘计算领域大力普及。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）深耕视频技术领域多年，视频技术全方位布局优势

公司以视频智能化为核心，是国内领先的高新视频领域业务方案赋能者。公司凭借深厚的技术积累和行业理解力，持续支撑亿级业务系统。公司始终关注行业前沿技术发展，坚持自主研发和创新，每年持续增加研发投入。近年来全方位布局高清视频、人工智能、视联网等方面业务，并深度参与项目的建设、维护和升级过程，使公司能够深度理解用户需求，并使新的解决方案不断落地及完善。这种“行业理解”能力，需要时间维度上的积累，并随着用户需求的不断迭代而细化，是属于难以复制的竞争能力。显著的市场先发和领先优势以及行业经验是公司持续健康增长的坚实基础。

### （二）积累大量头部企业客户，客户粘性较高

公司核心业务常年保持稳定，向大量头部企业客户提供基于视频的软件技术解决方案，广泛应用其大中小屏高新视频、AI、VR、AR 场景。通过多年行业实践积累，公司打造了众多集团、区域级标杆性媒体产品，获得良好的市场口碑。公司深刻理解头部客户在视频领域的软件技术需求，并随着技术进步协助客户不断开发、开拓、深化更多的技术应用场景和业务领域，实现战略协同，共同成长。

### （三）完备的商业模式，多行业整体解决方案

公司掌握核心视频技术，具备视频技术领域完整的技术和产品线。公司通过技术、产品整合，应用场范围从泛互联网行业的视频娱乐向行政监管、质量监控等信息承载力较大的行业延伸。为客户提供业务咨询、软件、运营、推广等全方位的整体解决方案，在软件实施过程中采用标准化平台软件和业务定制相结合的技术服务模式，准确把握、及时响应客户需求，实现快速开发和构建，帮助客户快速拓展业务、扩大市场。

### （四）精细化的管理经验，有竞争力的人才优势

公司管理团队具有丰富的管理经验、专业素质和行业资源，对行业、产品技术发展方向的把握有较高的敏感性和前瞻性。公司通过内部培养和引进外部优秀人才，目前已建立了一支实力雄厚、经验丰富、结构合理的团队。在现有团队中，大部分拥有本科以上学历，研发人员占比高，主要核心员工具备国内外大型软件开发公司工作的经历，技术实力雄厚，项目实施经验丰富，对技术和行业发展趋势有深刻理解，已成为公司技术创新的基石。公司通过自身优势，保持核心团队的长期稳定，加强管理团队和研发梯队建设，优化企业运营的人才体系和人才结构。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对突发疫情，公司提前布局及时调整运营模式，坚持防疫和发展两手抓，成为上海首批复工复产的软件企业之一。尽管受到宏观情况的影响，国内数智化市场表现出了需求增速加快的明显特征，公司响应国家数字经济发展战略，继续推进大视频战略，积极加强市场开拓，业务发展势头良好。上半年，公司新签订单总额较同期增长 437%，剔除视频 AI 业务涉及的部分硬件产品的集成业务，软件开发及运营业务的订单总额同比增长 328%。

公司上半年实现营业收入 1.68 亿元，较上年同期下降 6.51%；归属于上市公司股东的净利润 3,440 万元，较上年同期下降 9.26%。归属于上市公司股东的净利润有所下降主要受疫情因素影响，部分跨省项目的实施难度加大，实施周期拉长，客户验收节奏放缓，合同收入确认滞后；其次，主要客户回款周期变长，计提坏账准备有所提高。

#### （一）具体业务回顾和执行情况如下：

##### 1、高新视频业务：持续推进短视频、VR 等高新视频技术产品引擎化、复用化

###### （1）超高清视频直播技术保障重大赛事活动及“百城千屏”顺利开展

网达软件作为 AVS 组织会员，积极参与了组织的各项活动并推动 AVS 技术在 4K/8K 超高清编转码器的产业化应用与推广。AVS3 作为全球首个已推出使用的面向 8K 及 5G 产业应用的音视频信源编码标准，将引领未来 8K 超高清和虚拟现实视频产业的发展。

网达软件通过高效并行编码架构技术对 AVS2/AVS3 编解码库的优化与性能提升，实现 8K AVS3/H265 HDR10@50fps 的实时编解码，目前已应用于主要客户 CBA、NBA、五大联赛、乒乓球(WTT)、UFC、斯诺克等各种体育赛事的直播中，并成功保障咪咕北京 2022 冬奥会直播活动的顺利进行。

网达软件作为世界超高清产业联盟（UWA）成员，积极参与到中国超高清音视频产业的发展及“百城千屏”相关标准的制定，网达编转码产品已全面支持 UWA 发布的高动态范围的视频技术标准 HDR Vivid，可以让用户在视频中体验到更逼真的画面、更丰富的色彩还原、更多的暗部细节及更好的亮部处理，将持续优化产品功能与性能，并有效降低产品单机功耗，为客户提供技术先进的超高清视频解决方案。

###### （2）推进 VR 能力、短视频、客户端展现等引擎系统的研发

公司持续推进 VR 能力的引擎化，把 VR 视频采集、VR 内容生产、VR 运营、VR 场景编排、VR 互动能力、VR 视频播放控制等技术进行整合打包，形成 VR 能力引擎，进行接口能力输出，支撑多应用场景下的 VR 业务应用。报告期内，公司成功中标“咪咕视讯 2022-2024 年 VR 软件定制开发支撑服务项目”，中标金额 2090 万元，深度合作赋能运营商 5G 场景下 VR 技术创新应用。

持续推进短视频战略，支撑体育、电商、社交、教育等 APP 短视频需求，将媒资上传、媒资管理、媒资处理、音视频智能分析、音视频分发、音视频播放等端到端功能集成成短视频引擎系统，为客户提供完整的短视频解决方案。

提供专业内容排播运营系统，集合多种丰富的客户端展现组件样式，灵活组合形成各式形态的展现布局，依赖海量媒资库，组合运营各类内容形成内容集，形成丰富的内容集合超市，提供标准化、灵活化的展现模式输出能力，实现内容集市的高效输出。

###### （3）研发下一代智慧大屏交互系统

传统互联网电视系统的交互界面存在布局复杂、切换繁琐、信息寻找困难、用户体验不好，尤其在适老性等方面问题突出。随着语音识别、数字人技术的成熟，电视交互系统迎来重大的变革契机。

公司基于已有互联网电视系统建设经验的积累，开始研发以语音应答、拟人化交互为核心的下一代智慧大屏交互系统，采用极简、智能化的交互界面，将海量内容通过简单的语音指令呼唤出来，并通过智能推荐技术的应用，让用户的内容寻找变得简单高效。

## 2、虚拟现实业务：推进元宇宙技术在多行业共性场景中的研究及运用

网达软件基于对虚拟现实技术在培训、旅游、娱乐等多行业共性场景中的通用技术研究，积极进行产业化实验和应用场景创新，持续完善包括人机交互、人工智能、数字孪生在内的元宇宙相关技术，形成基于 XR 平台-内容-应用场景的行业应用生态链，协助企事业单位打造虚拟数智化运行管理平台。

网达软件协同旗下子公司联合开发打造元宇宙会议系统。该会议系统结合云渲染、实时互动、视频直播、XR 技术，解决了大并发下人物动作、语音表情、音频视频的数据同步问题。通过多元场景，多元内容和个性化形象的有机结合，以全新展示方式实现现实世界和数字世界融合的新形态会议。报告期内，公司助力并支撑中国移动（浙江）创新研究院，作为东方卫视中国天宫空间站首个实验舱“问天”发射任务直播的支撑者及参与者，通过元宇宙技术圆梦空间站，见证历史时刻。

## 3、移动融媒业务：夯实技术底座、拓宽业务场景、扩大合作渠道

### （1）以云原生为技术底座，构建融媒产品流水线研发体系

公司为了提高融媒业务系统的开发效率，保持系统领先性，采用云原生架构技术对系统进行全面升级，构建移动优先、全部云化的研发流水线体系，建立了需求管理、系统设计、代码研发、功能测试、集成运维等基于云服务进行开发管理的系列规范，通过自动化、数字化技术提高研发效能，将有助于公司保持在融媒领域软件研发的领先性。

### （2）搭建融媒+直播电商体系，提升融媒市场变现能力

以抖音为代表的视频平台，通过视频+电商的方式，正在对于零售行业产生越来越大的冲击。公司基于多年的融媒业务经验和视频技术的积累，研发能够更加适用大型媒体企业搭建专属直播电商平台的软件系统，能够和自有媒体传播矩阵结合，更具自有品牌标识，构建私域流量池，建设融媒超级 APP，形成自主化运营更具地域特色的直播电商平台。网达融媒直播电商系统具有快速开设直播间，能够进行直播间装修，实现直播连麦互动、带货直播、直播互动活动等一系列完整的直播功能，且基于云平台搭建，具有成本低、部署快的特点。

### （3）完善融媒号体系及内容创作工具，构建坚实的融媒生态体系

传统媒体生产体系依赖有限的自有专业化内容创作人员，每天产生有限的内容输出，新时代下，内部采编工具普及化，需要充分利用社会资源，通过大众参与，通过 UGC/PGC 的模式，利用融媒体号体系，建立多级生产矩阵，生产海量内容。

公司研发了完善的融媒号体系和内容创作工具，不仅能够帮助媒体企业快速搭建组织结构，也能够提供快捷的智能化生产工具，支持手机等拍摄设备进行快速采编，在线编辑，在线协同，极大的加速内容生产发布的速度，为融媒平台发现提供良好的技术基础。

#### (4) 加强与头部云厂商合作，积极拓宽融媒业务合作渠道

现代软件部署正在逐渐转为云化部署为主，云厂商也都提供了云市场进行软件的推广。公司加强与头部云厂商的合作力度，基于云厂商的公有云能力构建融媒业务系统，结合云原生的架构，实现与云厂商的优势互补，逐渐把媒资系统、运营系统、直播管理系统、社交互动系统改造为云 SaaS 服务，能够基于云市场销售和推广，能够成为云市场的垂直领域的应用解决方案提供者。

#### (5) 完成百万级以上用户互联网电视平台应用割接

支持互联网电视牌照方，实现省级运营平台的百万级以上用户平稳割接，打造更加完善的互联网电视端到端软件产品提供能力，提供智能化运维能力、业务快速迭代开发能力。

#### (6) 入围运营商政企客户部生态合作伙伴企业

入围运营商生态体系的建设合作伙伴，针对智慧乡村、党建、沿街商铺、医院病房、企业宿舍五大重点突破场景，提供智慧大屏的硬件安装部署能力，包括户外大屏、室内大屏/智能电视等多系统多终端的硬件集成部署服务；提供和商务 TV 与客户的自有系统进行定制化系统适配对接能力，可以快速响应客户个性化需求，加快 DICT 项目的落地实施。

### 4、视频智能化业务：以 5G+视频+AI 为基础，构建视频汇聚和企业数字化中台

#### (1) 智能视频云平台技术，提供支撑百万路级视频流汇聚的软件系统

网达软件聚焦行业视频智能分析，充分运用高并发处理、多协议支持、实时编转码领域的自研技术，打造智能视频云平台技术，有效解决了从低清到超高清、非标到标准视频设备的数据接入问题，使分散的视频集中起来。对于视频汇聚平台系统进行技术架构全面升级，以分布式系统架构为基础，实现了支撑百万路摄像头国标 28181 等协议的云化接入为主，私有化接入为辅的混合型的大型视频汇聚系统，具有视频接入、视频转码、流分发、流录制、流抽帧、智能分析、数据统计等完善的系统功能模块，具有实施快、扩展性好等特点，能够为大型应用场景如智慧城市、智慧安防、企业数据中心等，提供视频流应用汇聚的软件解决方案。通过平台资源调度实现海量视频的智能分析，并利用数据分析系统提供相关业务的数据统计与分析结果，将行业客户大量的视频数据真正有效的使用起来，为企业经营、安全生产提供有力的技术支撑。

#### (2) 丰富 AI 视频应用场景，建设可快速扩展的 AI 业务应用方式

公司基于 AI 视频分析，搭建算法超市，汇聚八十多种分析算法，积极扩展近二十类行业应用场景，包括智慧社区、数字乡村、平安校园、明厨亮灶、智慧商户、科技防疫、智慧工地、智慧医卫、智慧网点、智慧停车、垃圾分类、智慧园区、智慧养老、智慧物流、智慧法务、智慧城市、智慧交管、智慧运输等，深化了客流分析、人脸考勤、离岗告警、车流统计、违停监测、秸秆焚烧、高空抛物、口罩识别、电动车入电梯、夏季防溺水、车辆违停、厨师着装识别、老鼠识别、垃圾暴露、垃圾桶满溢、抽烟监测等应用落地实例，实现真正 AI 赋能生产的应用效果。

报告期内，公司成功中标浙江移动信息系统集成有限公司浙江省渔船精密智控能力建设工程，中标金额为 9049.8 万。有力支撑了浙江省渔船精密智控能力建设工程的实施，采用集约化、模块

化设计的智能分析终端，针对海上运行环境要求进行了优化，可快速实现船上安全生产的智慧化升级，将渔船安全作业监管事后处置提升为事前预防，提升安全应急处置能力。通过提供适应性强、灵活可靠、功能强大并可远程管理的边缘智能设备，网达软件可以为不同行业客户提供满足其实际需求的云-边-端不同类型的产品及服务。

### (3) 助力企业数字化转型，建设企业数字化中台产品能力

针对科技园区的数字化需求，公司研发了企业数字化中台软件产品，支持基于摄像头、水表、电表、物联网传感器等数字化采集能力，实现了视频汇聚、物联汇聚、AI 分析、数据统计等功能，支撑企业实现安全生产、可视化管理、降本增效、辅助决策等目标，助力企业数字化转型，已在工厂园区推广使用。

### (4) 打造 5G 能力开放平台，加速 5G 能力的企业应用落地

公司与运营商企业合作，建设了 5G 能力开放平台二期工程，支持针对 5G 能力的产品化、市场化，使 5G 能力落地为即开即用的企业服务，为企业客户提供的能力自服务入口，为运营商提供能力后台运营入口、能力运营支撑、客户支撑、能力支撑等功能，支持 5G 消息能力组装、支持 5G 网络切片生命周期管理、支持切片性能监控、故障告警等功能。

## 5、坚守研发匠心，推动企业技术创新

公司秉持匠心，持续强化产品研发。2022 年以来，公司持续保持高水平研发投入，探索研发具有前瞻性的创新型技术，切实推动技术进步与创新。报告期内，公司新获专利 4 项，软件著作权 11 项。

专利所属企业	专利名称
网达软件	视频图像色彩增强的方法、装置、设备及存储介质
网达软件	基于 WGAN-GP 和 U-net 改进的图像增强的方法、装置及存储介质
网达软件	船载智能终端设置
网达软件	一种视频的 2D 到 3D 的转换方法

软件著作权所属企业	软件著作权名称
网达软件	网达 4K 直播整流转码软件[简称：直播整流软件]V1.0.0
网达软件	网达视频汇聚软件 V1.0
网达软件	网达人工智能对账单识别及检索软件[简称：W-AISRS]
网达软件	网达容灾平台监控及自动切换软件[简称：W-DRPAS]
网达软件	网达统一用户管理软件[简称：W-SSO]V1.0
网达软件	网达直播监看及应急处理软件[简称：W-LMEDS]V1.0
网达软件	网达智慧大屏内容发布平台软件[简称：W-SLSCPP]V1.0
网达软件	网达智慧眼 IOS 客户端软件[简称：W-ISES]V1.0
网达软件	网达智慧眼安卓客户端软件[简称：W-ASES]V1.0
网达软件	网达智能终端内容媒资平台软件[简称：W-IPCMP]V 1.0
网达软件	网达自动化数据对比软件[简称：W-ADCS]V1.0

## 6、加强品牌建设，进一步规范公司治理和内部控制

2022 年上半年，公司立足于原有的专业积累和资源优势，致力于超高清视频、人工智能、虚拟现实等技术的研发创新，荣获上海市企业技术中心认定，赢得了市政府对公司科技创新能力和



创新成绩的高度肯定。积极参加行业会议，加强业界沟通与交流，受邀参加 2022 阿里云合作伙伴等行业大会，与国内科技、互联网等行业头部企业一起探讨数字化发展新方向。进一步提升公司品牌影响力。

报告期内公司持续完善公司治理机制，强化风险管理和内部控制，针对不断扩大的管理半径、多样化的业务形态，重新梳理内控制度及标准化流程，加强精细化管理。公司严格贯彻执行相关制度，切实保障公司和股东的合法权益，为企业持续健康发展提供坚实基础。

2022 年上半年，公司通过召开业绩说明会等形式传递公司价值信息，进一步加强与投资者之间的沟通交流，增强信息披露透明度。报告期内，公司完成了 2021 年年度权益分派的实施工作。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	168,337,731.44	180,059,741.77	-6.51
营业成本	97,125,874.74	91,711,416.54	5.90
销售费用	5,813,741.14	9,952,463.23	-41.58
管理费用	17,505,059.86	13,110,414.95	33.52
财务费用	-3,567,185.03	1,222,529.83	-391.79
研发费用	30,967,627.57	29,745,789.72	4.11
经营活动产生的现金流量净额	-35,402,143.72	-9,282,529.20	281.38
投资活动产生的现金流量净额	-118,701,635.88	-51,161,700.68	132.01
筹资活动产生的现金流量净额	-87,676,695.19	-22,982,345.00	281.50

销售费用变动原因说明：主要系受疫情影响，销售费用开支缩减

管理费用变动原因说明：主要系员工薪酬成本和办公咨询费用增加

财务费用变动原因说明：主要系通知存款利息收入到期所致

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系疫情影响客户回款节奏变慢

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资理财变动所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还短期借款和股东分红

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末 数	上年期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	327,638,311 .22	17.87	569,210,5 14.80	30.37	-42.44	主要系理财增加 和合肥产业园投 资
应收票据	28,438,285. 39	1.55	47,878,65 5.02	2.55	-40.60	主要系应收票据 到期收到款项
预付款项	17,514,527. 43	0.96	454,147.5 5	0.02	3,756.57	主要系预付项目 采购款项
应收利息	2,025,205.4 8	0.11				主要系存款利息 增加
其他应收 款	9,935,807.5 7	0.54	2,063,183 .47	0.11	381.58	主要系向参股公 司再次增资工商 股份尚未变更所 致
开发支出	38,028,432. 00	2.07	22,623,49 1.25	1.21	68.09	主要系本期对研 发项目的持续投 入
短期借款			59,826,75 0.00	3.19	-100.00	本期短期借款归 还
应付职工 薪酬	21,814,333. 57	1.19	32,311,56 5.75	1.72	-32.49	主要系发放奖金
其他应付 款	327,428.27	0.02	2,007,725 .12	0.11	-83.69	主要系年底待付 费用报销款都已 支付
递延所得 税负债	3,160,413.0 3	0.17	1,211,799 .20	0.06	160.80	主要系本期亚信 科技股价波动所 致
其他综合 收益	17,326,859. 62	0.95	6,284,714 .58	0.34	175.70	主要系本期亚信 科技股价波动所 致
合同负债	19,948,491. 51	1.09	1,499,685 .44	0.08	1,230.18	主要系本期项目 预收款项增多

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司向亚信科技投资 1500 万美元，截至 2022 年 6 月 30 日，该以公允价值计量的金融资产账面价值 129,228,048.24 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	性质	情况说明	注册资本
上海明昊信息技术有限公司	全资子公司	主要运营公司增值业务。业务范围：计算机软硬件的开发、设计及销售，计算机专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程的设计与施工，通讯设备、电子产品开发及销售。	人民币 10,000,000.00
上海众响信息技术有限公司	全资子公司	多媒体科技专业领域内的技术转让、技术开发、技术服务、技术咨询。计算机系统集成，项目投资，项目管理。	人民币 20,000,000.00
重庆网达软件有限公司	全资子公司	公司在重庆设立的子公司。经营范围为计算机领域内技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、通讯设备、电子产品的开发及销售。	人民币 50,000,000.00
合肥网达软件有限公司	全资子公司	公司在安徽省设立的子公司。经营范围为计算机软硬件开发、设计，计算机技术转让、技术咨询及技术服务，网络系统工程设计及施工。	人民币 150,000,000.00
合肥明昊互娱网络科技有限公司	全资子公司	公司在安徽省设立的子公司。经营范围为计算机软硬件设计、系统集成服务及数据处理，计算机游戏软件的开发、销售，网络游戏出版、运营，服装、工艺美术品的销售，利用互联网经营游戏产品，涉及、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，动漫设计、制作，从事货物及技术的进出口业务。	人民币 50,000,000.00
扬州网达软件有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发、设计、安装、生产及销售；计算机技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务；网络系统工程设计及施工；通讯设备、电子产品开发及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(除国家限定企业经营或禁	人民币 1,000,000.00

		止进出口的商品和技术)。	
杭州网达软件有限公司	全资子公司	软件开发; 信息系统集成服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 通讯设备销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。	人民币 10,000,000.00
亚信科技控股有限公司	参股公司	公司作为基石投资者参股的港股上市公司, 注册在维尔京群岛。为电信软件产品及相关服务市场的领军企业。	港币 10,000.00
因朔桔(上海)智能科技有限公司	参股公司	公司参股的创业型企业, 专注于医疗 AI 与保险 AI 的深入开发, 基于知识图谱的深度语义理解技术突破, 致力于将医疗文本结构化标准化, 应用于保险理赔的自动化以及医疗保险大数据分析。	人民币 17,538,470.00
上海时未科技有限公司	参股公司	公司参股的创业型企业, 从事电子科技、计算机科技、环保科技、网络科技、生物科技、机电科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、电子产品、数码产品、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备、自动化设备的销售, 计算机系统集成, 企业管理咨询, 货物或技术进出口。	人民币 833,336.00
上海蛙色网络科技有限公司	参股公司	公司参股的创业型企业, 从事网络科技、软件科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、动漫设计, 影视策划, 网页设计, 计算机网络工程, 电子商务(不得从事金融服务), 企业管理咨询, 会务服务, 计算机软硬件、通讯设备、电子产品、摄影器材的销售, 摄影服务。	人民币 1,428,571.00
深圳智炬信息技术有限公司	参股公司	从事信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机软硬件的开发、设计、销售; 计算机系统集成; 云计算、大数据技术研发与技术服务; 网络工程设计与施工; 电子政务信息管理系统技术开发与技术服务; 为企业提供管理服务; 电子产品、通讯设备的开发与销售; 机电一体化工程; 经营进出口业务。许可经营项目: 智能设备的生产制造; 电信增值业务代理。	人民币 10,000,000.00
上海航天信息科技有限公司	参股公司	从事航天设备、航空设备、卫星技术、数据通信、特种印刷技术、计算机、生物科技、机电设备、机械设备、电子元器件科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 商务咨询, 从事货物及技术的进出口业务, 文化艺术交流活动策划; 销售润滑油, 电子产品, 印刷器材, 计算机、软件及辅助设备。	人民币 6,000,000.00
峰盈科技有限公司	参股公司	从事广告发布; 软件开发; 人工智能应用软件开发; 人工智能基础软件开发; 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机及办公设备维修; 计算机及通讯设备租赁; 计算机软硬件及辅助设备零售; 计算机系统服务; 软件销售; 信息安全设备销售; 数字视频监控系统销售; 信息技术咨询服务; 云计算设备制造; 云计算设备销	人民币 50,000,000.00

		售；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；物联网技术研发；智能家庭消费设备销售；人工智能硬件销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；广告制作；广告发布	
--	--	--	--

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 市场竞争加剧的风险

随着 5G、人工智能的不断推进，技术升级及客户信息化需求旺盛。行业内新入企业不断增加，国内外具有核心技术的厂商将在可预计的未来继续保持对相关技术和产品的研发投入和生产经营，以不断抬高视频编转码、智能人像识别、视频云服务等技术的自主研发及相关产品的生产销售门槛，市场竞争加剧。

通过多年的运营实践，公司在多个细分领域内具有明显的竞争优势，已经树立了较为稳固的市场地位。公司持续关注并研究全球经济、行业和技术领域的重大变化，分析行业发展逻辑，对全球视频行业的演化、视频技术与信息通信技术、数字化技术的持续融合，客户需求多元化和不确定性进行预判，巩固原有优势市场，积极探索、试点新业务和新商业模式，开展业务布局和技术布局。

#### (二) 技术发展带来的技术革新风险

虚拟现实及人工智能技术的快速发展，带来用户需求的快速变化，大视频行业是典型的技术密集型行业，行业更新换代极为迅速。若公司不能紧跟行业技术的发展趋势，充分关注客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，则仍将面临因无法保持持续创新能力导致市场竞争力下降的风险。公司通过加大研发投入，持续加强在超高清、人工智能、XR 等领域核心技术的研究，储备应对高新视频领域内未来更广阔的市场。并通过管理优化，对技术人员进行定期新技术培训、岗位优化调整并结合合理的 KPI 考核等措施，尽可能维持技术先进性，以满足市场不断变化和升级的新需求。

#### (三) 大客户依赖风险

公司目前客户集中度较高是由行业特点及公司所处发展阶段等因素决定的。公司对电信运营商的销售比例偏高，在宏观环境不景气以及公司对其业务需求开发深度的影响，如公司未来不能有效开拓其他客户，公司未来面临的竞争压力可能会有所增加，从而对公司经营业绩造成一定的不利影响。公司需要进一步拓展客户类型，扩大产业链覆盖范围，建立全产业链的客户结构，以此提升公司的盈利能力和抗风险能力。

#### (四) 项目投资风险

公司子公司投资建设合肥网达移动互联网研发产业园，因投资额较大，建设周期较长，未来将导致公司现金流减少，财务费用增加，存在难以稳定持续获得资金和合理有效利用资金的风险。公司将根据项目规划和经营状况稳步进行项目建设和投资，在建设期内按照项目实施进度分批投入，严格控制财务风险。

公司针对亚信科技的投资主要基于技术、市场方面的战略考量，因投资金额较大，也存在包括香港证券市场的系统性风险，标的公司的经营性风险等风险。公司将密切关注被投资公司经营情况，采取必要举措防范和控制可能出现的风险，促进双方实现合作共赢。

#### （五）新冠疫情对公司经营造成不利影响的风险

2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和传播，对全球经济产生了不利的影响，对公司经营计划推进和落地进度产生暂时性影响。公司会密切关注新冠肺炎疫情对公司经营计划的影响，并积极采取措施尽可能减少对公司的不利影响。

#### （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 24 日	详见公司披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-019）

#### 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

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定，会议所作出的决议合法有效。公司 2021 年年度股东大会会议所有议案均全部通过。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定。

(五) 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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	蒋宏业、冯达	(1) 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所持有的网达软件股份总数的百分之二十五; 离任后半年内不转让本人持有的网达软件股份; (2) 本人所持网达软件公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持的, 减持价格(指复权后的价格) 不低于发行价; 本人若在该期间内以低于发行价的价格减持本人所持网达软件公开发行股份前已发行的股份, 减持所得收入归网达软件所有。	无固定期限	否	是
	其他	蒋宏业、冯达	(1) 如果在锁定期满后, 本人拟减持股票的, 将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持; (2) 本人减持网达软件股份应符合相关法律、法规、规章的规定, 具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等; (3) 本人所持网达软件股票在锁定期届满后 2 年内减持的, 每年减持的网达软件股票数量不超过上年末本人持有的网达软件股份数量的 25%, 并且减持价格不低于网达软件发行并上市时股票的发行价格(如发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价); (4) 如本人未按照本持股意向及减持意向的声明减持转让股份, 则转让减持股份所得收入将归网达软件所有; (5) 本人减持网达软件股份前, 应于减持前 3 个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务; 若未履行公告程序, 该次减持所得收入将归网达软件所有。依照相关法律、行政法规和证券监管主管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度, 本人不需承担披露义务的情况除外。如果承诺内容与最新法规不一致, 以最新法规为准。	无固定期限	否	是
	解决同业竞争	蒋宏业、冯达	(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与网达软件及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给网达软件造成的经济损失承担赔偿责任。 (2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业, 本承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等) 以及本承诺人在该等企业中的控股地位, 保证该等企业履行本承诺中与本承诺人相同的义务, 保证该等企	无固定期限	否	是



			业不与网达软件进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给网达软件造成的经济损失承担全部赔偿责任。 (3)本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与网达软件经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知网达软件，并尽力将该商业机会让予网达软件。			
与再融资相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	(1)在与贵司可能发生的任何交易中，本公司/本人(包括本公司/本人全资、控股企业)保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份公司其他股东利益的行为；本公司/本人保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如本公司/本人违反上述承诺、保证的，本公司/本人愿意承担由此给贵司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 (2)在持续作为上海网达软件股份有限公司控股股东/实际控制人期间，不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益；作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	长期	否	是
	其他	公司董事、高级管理人员	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；承诺对职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；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；如公司未来实施股权激励方案，本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照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，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	长期	否	是

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	19,762,845	19,762,845		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
徐志英	6,587,615	6,587,615		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新14号私募证券投资基金	6,587,615	6,587,615		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
张怀斌	3,952,569	3,952,569		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定	3,952,569	3,952,569		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不	2022年3月9日

期开放混合型证券投资基金					得转让。	
上海贤盛投资管理有限公司一贤盛稳健增强1号私募投资基金	1,976,284	1,976,284		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
上海蓝墨投资管理有限公司一蓝墨专享5号私募证券投资基金	1,646,903	1,646,903		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
上海铂绅投资中心（有限合伙）一铂绅二十九号证券投资私募基金	1,646,903	1,646,903		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
UBS AG	1,317,523	1,317,523		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
财通基金管理有限公司	1,317,523	1,317,523		0	非公开发行新股，自发行结束之日起6个月不得转让。	2022年3月9日
合计	48,748,349	48,748,349		0	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,011
------------------	--------

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
蒋宏业		95,400,000	35.39	0	无		境内自然人

中国国有企业混合所有制改革基金有限公司		19,762,845	7.33	0	无		国有法人
冯达		15,300,000	5.68	0	无		境内自然人
徐志英		6,587,615	2.44	0	无		境内自然人
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新14号私募证券投资基金	-987,600	5,600,015	2.08	0	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	-168,300	3,784,269	1.40	0	无		境内非国有法人
崔晓路		3,600,000	1.34	0	无		境内自然人
安徽华茂产业投资有限公司		2,400,000	0.89	0	无		境内非国有法人
上海贤盛投资管理有限公司—贤盛稳健增强1号私募投资基金	-46,284	1,930,000	0.72	0	无		境内非国有法人
糜宏伟	618,300	1,509,400	0.56	0	无		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
蒋宏业	95,400,000	人民币普通股	95,400,000
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	19,762,845	人民币普通股	19,762,845
冯达	15,300,000	人民币普通股	15,300,000
徐志英	6,587,615	人民币普通股	6,587,615
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新14号私募证券投资基金	5,600,015	人民币普通股	5,600,015
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	3,784,269	人民币普通股	3,784,269
崔晓路	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
安徽华茂产业投资有限公司	2,400,000	人民币普通股	3,600,000
上海贤盛投资管理有限公司—贤盛稳健增强1号私募投资基金	1,930,000	人民币普通股	1,930,000
糜宏伟	1,509,400	人民币普通股	1,509,400

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、蒋宏业和冯达为兄弟关系； 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或存在一致行动关系。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		327,638,311.22	569,210,514.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		460,176,244.44	416,739,879.45
衍生金融资产			
应收票据		28,438,285.39	47,878,655.02
应收账款		306,917,747.06	237,174,821.17
应收款项融资			
预付款项		17,514,527.43	454,147.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,961,013.05	2,063,183.47
其中：应收利息		2,025,205.48	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,609,746.73	33,612,674.06
合同资产		26,739,592.66	19,481,545.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		609,505.47	650,590.90
流动资产合计		1,209,604,973.45	1,327,266,011.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,234,616.84	37,256,733.96
其他权益工具投资		129,228,048.24	116,237,289.37
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		91,069,109.08	96,583,661.19
在建工程		280,944,438.10	218,878,550.16
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产		3,052,118.21	3,253,504.29
无形资产		30,431,391.96	37,307,480.77
开发支出		38,028,432.00	22,623,491.25
商誉			
长期待摊费用		221,583.03	313,224.61
递延所得税资产		12,211,960.44	12,572,886.76
其他非流动资产		2,063,538.51	2,063,538.51
非流动资产合计		623,485,236.41	547,090,360.87
资产总计		1,833,090,209.86	1,874,356,372.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款			59,826,750.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		55,014,947.25	55,875,769.75
预收款项			
合同负债		19,948,491.51	1,499,685.44
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		21,814,333.57	32,311,565.75
应交税费		14,497,786.38	21,106,751.07
其他应付款		327,428.26	2,007,725.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			601,310.99
其他流动负债			
流动负债合计		111,602,986.97	173,229,558.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,887,687.53	2,464,779.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,704,686.16	4,209,049.00
递延所得税负债		3,160,413.03	1,211,799.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,752,786.72	7,885,627.22

负债合计		121,355,773.69	181,115,185.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,055,605,464.72	1,055,605,464.72
减：库存股			
其他综合收益		17,326,859.62	6,284,714.58
专项储备			
盈余公积		44,174,480.64	44,174,480.64
一般风险准备			
未分配利润		325,079,282.19	317,628,178.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,711,734,436.17	1,693,241,187.33
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,711,734,436.17	1,693,241,187.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,833,090,209.86	1,874,356,372.67

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		318,164,790.78	563,884,434.00
交易性金融资产		460,176,244.44	416,739,879.45
衍生金融资产			
应收票据		28,438,285.39	47,878,655.02
应收账款		306,943,397.06	237,174,821.17
应收款项融资			
预付款项		17,463,712.81	411,291.40
其他应收款		134,595,598.56	299,179,701.39
其中：应收利息		2,025,205.48	
应收股利			
存货		29,609,746.73	34,242,731.10
合同资产		26,739,592.66	19,481,545.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,322,131,368.43	1,618,993,058.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		239,459,883.81	240,450,512.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		89,178,781.79	94,031,917.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,945,920.80	2,163,067.68
无形资产		18,972,373.10	25,826,378.16
开发支出		38,028,432.00	22,623,491.25
商誉			
长期待摊费用		76,038.54	146,888.02
递延所得税资产		13,565,402.84	13,213,964.81
其他非流动资产		110,413,553.06	110,413,553.06
非流动资产合计		511,640,385.94	508,869,773.35
资产总计		1,833,771,754.37	2,127,862,832.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			59,826,750.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		106,481,785.67	365,964,792.90
预收款项			
合同负债		19,948,491.51	1,499,685.44
应付职工薪酬		8,281,181.37	15,781,249.56
应交税费		16,560,217.67	20,132,470.82
其他应付款		68,399,779.00	65,829,202.87
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			384,627.91
其他流动负债			
流动负债合计		219,671,455.22	529,418,779.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,807,590.48	1,624,907.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,704,686.16	4,209,049.00
递延所得税负债		102,731.92	102,731.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,615,008.56	5,936,688.32

负债合计		225,286,463.78	535,355,467.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,058,406,209.08	1,058,406,209.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,174,480.64	44,174,480.64
未分配利润		236,356,251.87	220,378,325.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,608,485,290.59	1,592,507,364.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,833,771,754.37	2,127,862,832.26

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		168,337,731.44	180,059,741.77
其中：营业收入		168,337,731.44	180,059,741.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		147,964,449.43	146,111,990.09
其中：营业成本		97,125,874.74	91,711,416.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		119,331.15	369,375.82
销售费用		5,813,741.14	9,952,463.23
管理费用		17,505,059.86	13,110,414.95
研发费用		30,967,627.57	29,745,789.72
财务费用		-3,567,185.03	1,222,529.83
其中：利息费用		927,927.77	1,470,722.22
利息收入		4,373,721.80	329,869.21
加：其他收益		8,343,893.20	2,057,342.40
投资收益（损失以“－”号填列）		7,807,660.87	2,716,438.14
其中：对联营企业和合营企业		-1,022,117.12	-375,550.36

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,777,729.16	2,078,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,019,905.04	-863,009.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-386,270.38	574,904.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,896,389.82	40,512,056.61
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,896,389.82	40,512,056.61
减：所得税费用		1,490,451.12	2,594,784.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,405,938.70	37,917,271.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,405,938.70	37,917,271.84
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（净亏损以“-”号填列）		34,405,938.70	37,917,271.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		11,042,145.04	15,387,892.32
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,042,145.04	15,387,892.32
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		11,042,145.04	15,387,892.32
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,448,083.74	53,305,164.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,448,083.74	53,305,164.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		168,337,731.44	180,059,741.77
减：营业成本		109,440,227.02	105,007,944.68
税金及附加		106,421.48	222,529.81
销售费用		3,548,087.73	7,419,064.31
管理费用		12,637,647.45	10,897,678.94
研发费用		25,545,554.81	23,955,164.90
财务费用		-3,382,231.10	1,221,423.33
其中：利息费用		927,927.77	1,470,722.22
利息收入		4,367,611.95	323,930.13
加：其他收益		615,638.06	2,005,599.43
投资收益（损失以“-”号填列）		3,862,901.38	2,716,438.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-990,628.97	-928,593.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,777,729.16	2,078,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		19,495,474.83	-1,344,214.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-386,270.38	574,904.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,807,497.10	37,367,293.14
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号		45,807,497.10	37,367,293.14

填列)			
减：所得税费用		2,874,736.05	2,522,604.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,932,761.05	34,844,689.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,932,761.05	34,844,689.06
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		42,932,761.05	34,844,689.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.16

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,207,717.43	153,838,434.61
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		1,469,730.23	
收到其他与经营活动有关的现金		11,955,828.73	1,823,549.20
经营活动现金流入小计		150,633,276.39	155,661,983.81
购买商品、接受劳务支付的现金		44,101,146.79	32,031,554.82
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			
支付给职工及为职工支付的现金		112,847,911.20	100,507,552.11
支付的各项税费		9,904,222.58	11,603,551.42
支付其他与经营活动有关的现金		19,182,139.54	20,801,854.66
经营活动现金流出小计		186,035,420.11	164,944,513.01
经营活动产生的现金流量净额		-35,402,143.72	-9,282,529.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		920,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,171,142.16	
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			527,573,468.18
投资活动现金流入小计		930,171,142.16	527,573,468.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,872,778.04	92,835,168.86
投资支付的现金		968,000,000.00	13,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			472,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,048,872,778.04	578,735,168.86
投资活动产生的现金流量净额		-118,701,635.88	-51,161,700.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的		2,012,542.48	



现金			
筹资活动现金流入小计		52,012,542.48	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,689,237.67	2,982,345.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		139,689,237.67	77,982,345.00
筹资活动产生的现金流量净额		-87,676,695.19	-22,982,345.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		206,315.21	
五、现金及现金等价物净增加额		-241,574,159.58	-83,426,574.88
加：期初现金及现金等价物余额		567,004,860.40	118,921,653.04
六、期末现金及现金等价物余额		325,430,700.82	35,495,078.16

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,182,067.43	153,598,484.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,126,030.13	76,024,279.98
经营活动现金流入小计		194,308,097.56	229,622,764.07
购买商品、接受劳务支付的现金		44,089,866.79	56,483,273.02
支付给职工及为职工支付的现金		52,331,263.69	49,961,988.40
支付的各项税费		9,535,015.29	11,312,404.90
支付其他与经营活动有关的现金		188,276,234.74	151,931,765.99
经营活动现金流出小计		294,232,380.51	269,689,432.31
经营活动产生的现金流量净额		-99,924,282.95	-40,066,668.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		920,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,194,894.52	
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			527,572,826.54
投资活动现金流入小计		926,194,894.52	527,572,826.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,594,335.04	17,443,052.10

投资支付的现金		968,000,000.00	58,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			472,000,000.00
投资活动现金流出小计		984,594,335.04	548,343,052.10
投资活动产生的现金流量净额		-58,399,440.52	-20,770,225.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,012,542.48	
筹资活动现金流入小计		2,012,542.48	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,410,418.23	2,982,345.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		89,410,418.23	77,982,345.00
筹资活动产生的现金流量净额		-87,397,875.75	-22,982,345.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-245,721,599.22	-83,819,238.80
加：期初现金及现金等价物余额		561,681,779.60	113,818,866.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		315,960,180.38	29,999,627.83

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 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	269,548,349.0 0				1,055,605,464.7 2		6,284,714.58		44,174,480.6 4		317,628,178.3 9		1,693,241,187.3 3		1,693,241,187.3 3
加：会 计政 策变 更															
前期 差错 更正															
同一 控制 下企 业合 并															
其他															
二、本 年期 初余 额	269,548,349.0 0				1,055,605,464.7 2		6,284,714.58		44,174,480.6 4		317,628,178.3 9		1,693,241,187.3 3		1,693,241,187.3 3
三、本 期增							11,042,145.0 4				7,451,103.80		18,493,248.84		18,493,248.84

减变动金额(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						11,042,145.04				34,405,938.70			45,448,083.74	45,448,083.74
(二) 所有者投入和减少资本														
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														

额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-26,954,834.90		-26,954,834.90		-26,954,834.90
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										-26,954,834.90		-26,954,834.90		-26,954,834.90
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	269,548,349.0 0				1,055,605,464.7 2		17,326,859.6 2		44,174,480.6 4		325,079,282.1 9		1,711,734,436.1 7	1,711,734,436.1 7

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 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	220,800,000.0 0				374,200,256.3 5		-2,193,706.2 8		39,917,219.2 2		256,327,654.5 1		889,051,423.8 0	889,051,423.8 0	
加：会 计政 策变 更															
前期 差错 更正															
同一 控制 下企 业合 并															
其他															
二、本 年期 初余 额	220,800,000.0 0				374,200,256.3 5		-2,193,706.2 8		39,917,219.2 2		256,327,654.5 1		889,051,423.8 0	889,051,423.8 0	

额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						15,387,892.32				37,917,271.84		53,305,164.16		53,305,164.16
(一)综合收益总额						15,387,892.32				37,917,271.84		53,305,164.16		53,305,164.16
(二)所有者投入和减少资本														
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														



所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资																			

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	220,800,000.00				374,200,256.35		13,194,186.04		39,917,219.22		294,244,926.35		942,356,587.96		942,356,587.96

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	269,548,349.00				1,058,406,209.08				44,174,480.64	220,378,325.72	1,592,507,364.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	269,548,349.00				1,058,406,209.08				44,174,480.64	220,378,325.72	1,592,507,364.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,977,926.15	15,977,926.15
（一）综合收益总额										42,932,761.05	42,932,761.05
（二）所有者投入和减少资本											
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											

2022 年半年度报告

4. 其他												
(三) 利润分配											-26,954,834.90	-26,954,834.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-26,954,834.90	-26,954,834.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	269,548,349.00				1,058,406,209.08				44,174,480.64	236,356,251.87	1,608,485,290.59	

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	220,800,000.00				377,001,000.71				39,917,219.22	182,062,972.92	819,781,192.85
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,800,000.00				377,001,000.71				39,917,219.22	182,062,972.92	819,781,192.85
三、本期增减变动金额(减)										34,844,689.06	34,844,689.06

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额									34,844,689.06	34,844,689.06	
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,800,000.00				377,001,000.71				39,917,219.22	216,907,661.98	854,625,881.91

公司负责人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：余杰

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 历史沿革

###### (1) 设立情况

上海网达软件股份有限公司（前身系上海网达软件有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由自然人蒋宏业、冯达、郑颖勤和上海网达信息技术有限公司共同投资设立。公司成立时，注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币200.00万元，其中：蒋宏业出资160.00万元，占注册资本的16.00%；冯达出资30.00万元，占注册资本的3.00%；郑颖勤出资10.00万元，占注册资本的1.00%。该次出资业经上海建衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具沪建衡[2009]验字465号《验资报告》。

2009年12月9日在上海市工商行政管理局浦东新区分局注册登记，并取得注册号为310115001178608的《企业法人营业执照》。

###### (2) 注册资本变动情况

经2011年8月11日公司股东会决议通过，公司原股东按照章程认缴注册资本的第二期出资人民币800.00万元，同时新增注册资本人民币1,300.00万元，其中：蒋宏业出资1,540.00万元，上海网达信息技术有限公司出资300.00万元，冯达出资230.00万元，郑颖勤出资30.00万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所有限公司浙江分所审验，并由其出具国浩浙验字[2011]第01号《验资报告》。

2011年9月13日，上海网达信息技术有限公司与上海网鸣投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司8.70%的股权（即200.00万元出资）以400.00万元的价格转让给上海网鸣投资中心（有限合伙）。

2011年9月27日，上海网达信息技术有限公司与崔晓路签订股权转让协议，将其持有公司1.74%的股权（即40.00万元出资）以300.00万元的价格转让给崔晓路。

经2011年10月8日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币200.00万元，由新股东以1:4的价格认缴，其中：上海网智投资中心（有限合伙）出资40.00万元，占注册资本的1.60%；上海网恒投资中心（有限合伙）出资40.00万元，占注册资本的1.60%；上海网诺投资中心（有限合伙）出资40.00万元，占注册资本的1.60%；合肥睿财投资管理中心（有限合伙）出资40.00万元，占注册资本的1.60%；曹敏出资25.00万元，占注册资本的1.00%；沈浩出资15.00万元，占注册资本的0.60%。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币2,500.00万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具国浩验字[2011]第301C166号《验资报告》。

2012年3月29日，上海网达信息技术有限公司与江晖签订股权转让协议，将其持有公司1.40%的股权（即35.00万元出资）以1,680.00万元的价格转让给江晖。

2012年4月1日，上海网达信息技术有限公司与徐永平签订股权转让协议，将其持有公司0.20%的股权（即5.00万元出资）以240.00万元的价格转让给徐永平。

2012年4月1日，冯达与徐永平签订股权转让协议，将其持有公司0.20%的股权（即5.00万元出资）以240.00万元的价格转让给徐永平。

2012年4月1日，上海网达信息技术有限公司与中孵创业投资有限公司签订股权转让协议，将其持有公司0.80%的股权（即20.00万元出资）以960.00万元的价格转让给中孵创业投资有限公司。

2012年5月2日，蒋宏业与崔晓路签订股权转让协议，将其持有公司0.80%的股权（即20.00万元出资）以960.00万元的价格转让给崔晓路。

2012年5月15日，蒋宏业与安徽华茂产业投资有限公司签订股权转让协议，将其持有公司1.60%的股权（即40.00万元出资）以2,200.00万元的价格转让给安徽华茂产业投资有限公司。

2012年5月15日，蒋宏业与深圳市英泓瑞方投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司0.40%的股权（即10.00万元出资）以550.00万元的价格转让给深圳市英泓瑞方投资合伙企业（有限合伙）。

2012年5月15日，蒋宏业与苏州达泰创业投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司1.60%的股权（即40.00万元出资）以2,200.00万元的价格转让给苏州达泰创业投资中心（有限合伙）。

经 2012 年 5 月 20 日公司股东会决议通过,公司增加注册资本人民币 260.00 万元,由新股东以 1:55 的价格认缴,其中:海滨出资 130.00 万元,占注册资本的 4.71%;陈峰出资 130.00 万元,占注册资本的 4.71%。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币 2,760.00 万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所审验,并由其出具国浩浙验字[2012] 313C4 号《验资报告》。

经 2012 年 7 月 20 日公司股东会决议通过,公司以 2012 年 6 月 30 日为基准日整体变更设立为股份有限公司。基准日的净资产额 217,273,877.94 元,按照 1.3120:1 的比例折合股份总数 165,600,000 股,每股面值 1 元,转作股本,剩余净资产 51,673,877.94 元计入资本公积-股本溢价。该次变更业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具国浩验字[2012] 313A104 号《验资报告》。

2016 年 9 月,经中国证券监督管理委员会《关于核准上海网达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1891 号)核准,公司公开发行人民币普通股(A 股)5,520 万股,每股面值人民币 1 元,每股发行价格为人民币 7.26 元。公开发行后,公司的注册资本为人民币 220,800,000.00 元,股份总数为 220,800,000.00 股(每股面值 1 元)。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具瑞华验字[2016]33030017 号《验资报告》。公司股票代码为 603189,于 2016 年 9 月 14 日在上海证券交易所正式挂牌交易。

## 2. 基本组织架构

根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会四个专门委员会和董事会办公室。公司下设项目实施与服务部、研究院、采购部、销售部、财务部、人力资源部、行政管理部等主要职能部门。

## 3. 行业性质及经营范围

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为:计算机软硬件的开发、设计、销售,计算机专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,网络工程的设计与施工(凭资质),通讯设备、电子产品的开发与销售,从事货物与技术的进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

## 4. 主要产品和服务

报告期内,公司为客户提供软件定制开发及相关运营支撑服务,其主要产品包括:融合媒体运营平台项目、移动互联网多媒体运营管理平台项目(OMS)、移动终端虚拟操作系统项目(WRP)、高新视频解决方案、AI 视频大数据解决方案等。

## 5. 财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 8 月 17 日经公司董事会会议批准对外报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2022 年上半年纳入合并范围的子公司共 9 家,分别是上海明昊信息技术有限公司(以下简称“明昊信息公司”)、合肥网达软件有限公司(以下简称“合肥网达公司”)、上海众响信息技术有限公司(以下简称“众响信息公司”)、合肥明昊互娱网络科技有限公司(以下简称“明昊互娱公司”)、重庆网达软件有限公司(以下简称“重庆网达公司”)、结构化主体“QDII 信托金融投资项目”、扬州网达软件有限公司(以下简称“扬州网达公司”)、杭州网达软件有限公司(以下简称“杭州网达公司”)和 Wondertek Global Limited,详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

适用 不适用

本公司及各子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，对应收账款坏账准备、合同资产减值、研究开发支出、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十二)、附注三(十五)、附注三(二十一)和附注三(二十七)等相关说明。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。



如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十七）“长期股权投资”或本附注三（九）“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和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：

(1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化

的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注三(九)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(九)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

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)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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)的合同条款做出实质性修改的，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。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变

化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 公司的存货主要包括：原材料、库存商品及合同履约成本。

公司存货主要为实施项目发生的合同履约成本。各项目的合同履约成本包括职工薪酬、采购的软硬件支出以及其他费用；在对应项目收入实现时，进行匹配结转。

采购的存货在领用时，按照个别认定法进行计价。

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

**1. 共同控制和重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

**2. 长期股权投资的投资成本的确定**

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	4-5	4.80-9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件著作权	预计受益期限	3-5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

公司内部研发项目在满足上述条件，通过技术可行性和商业化可行性研究，结合行业特点，在项目立项后，进入开发阶段。

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。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

适用  不适用

离职后福利计划主要为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

适用  不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益；摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益；合同履约成本的摊销(结转)的具体方法见第十一节附注五(15)。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有



关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

##### 2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

##### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，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

√适用 □不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

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

### 1. 金融工具的减值

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

### 2. 存货跌价准备

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

### 3. 非金融非流动资产减值

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。

### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

#### 7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。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三(十)“公允价值”披露。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	本次变更经公司三届十一次董事会审议通过。	[注1]
本公司原对所售产品或提供的服务按预计可能发生的后续服务支出计提预计负债，实际发生的后续服务支出在预计负债中列支，并在质保期满后冲回结余的质保金。根据历史经验，公司实际发生的售后服务支出极少，故公司决定于2020年1月1日起，不再计提上述预计负债，并将以前年度累计结存的预计负债余额一并冲回，调整期初留存收益。	本次变更经公司三届十一次董事会审议通过。	[注2]

其他说明：

[注1]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

除了根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债，与原收入准则相比，本公司在新收入准则下相关确认与计量原则的主要变化如下：

序号	与新收入准则相关的确认与计量原则	与原收入准则相关的确认与计量原则
1	技术开发指公司基于自身拥有的核心技术或通用工具，通过定制开发软件产品，为客户提供整体解决方案。除交易价款按客户定期考核的工作量确定的技术开发业务外，公司在项目开发工作完成并经客户验收、取得客户确认的初验证明或上线证明时确认收入。具体情况见本附注三、（二十七）之说明。	技术开发项目采用完工百分比法确认收入，或按实际投入的工作量确认收入。完工进度的确认方法：出于对项目管理的要求，公司与客户定期核对项目进展情况，故采用经客户认可的完工进度确认单作为项目完工百分比的确定依据。

上述收入确认相关政策变更业经公司三届十一次董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额（公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整）。调整情况详见本附注三（三十二）3之说明。

[注 2]考虑此项会计政策变更对比较期间利润表影响较小，本公司仅追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目，调整情况如下：

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2019年12月31日资产负债表项目		
递延所得税资产	-926,913.22	-926,913.22
预付负债	-6,179,421.45	-6,179,421.45
盈余公积	525,250.82	525,250.82
未分配利润	4,727,257.41	4,727,257.41

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%[注 1]
消费税	应缴流转税税额	7%、1%[注 2]
营业税	应缴流转税税额	3%

城市维护建设税	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注 3]

[注 1] 本公司软件销售业务的增值税税率为 13%；技术开发及服务业务的税率为 6%。

[注 2] 本公司、明昊信息公司和众响信息公司按应缴流转税额的 1% 计缴城市维护建设税，合肥网达公司、明昊互娱公司和扬州网达公司按应缴流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。

[注 3] 本公司及合肥网达公司企业所得税税率为 15%；其他纳税主体的企业所得税税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海网达软件股份有限公司	15%
上海明昊信息技术有限公司	25%
合肥网达软件有限公司	15%
上海众响信息技术有限公司	25%
合肥明昊互娱网络科技有限公司	25%
重庆网达软件有限公司	25%
扬州网达软件有限公司	25%
杭州网达软件有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 企业所得税

#### (1) 本公司

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，本公司于 2020 年 11 月 18 日被认定为高新技术企业，现持有编号为 GF202031006281 的高新技术企业证书，本公司 2022 年度企业所得税适用税率为 15%。

#### (2) 合肥网达公司

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，公司于 2020 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，现持有编号为 GR202034002931 的高新技术企业证书，本公司 2022 年度企业所得税适用税率为 15%。

### 2. 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司享受按法定 13% 的税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	295.10	295.10
银行存款	316,746,270.27	562,476,934.21
其他货币资金	10,891,745.85	6,733,285.49

合计	327,638,311.22	569,210,514.80
其中：存放在境外的款项总额	8,669,745.84	4,487,184.70

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,176,244.44	416,739,879.45
其中：		
其他	460,176,244.44	416,739,879.45
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	460,176,244.44	416,739,879.45

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	31,013,396.55	51,583,435.18
坏账准备	-2,575,111.16	-3,704,780.16
合计	28,438,285.39	47,878,655.02

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	31,013,396.55	100.00	2,575,111.16	8.30	28,438,285.39	51,583,435.18	100.00	3,704,780.16	7.18	47,878,655.02
合计	31,013,396.55	/	2,575,111.16	/	28,438,285.39	51,583,435.18	/	3,704,780.16	/	47,878,655.02

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	31,013,396.55	2,575,111.16	8.30
合计	31,013,396.55	2,575,111.16	8.30

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	



按组合计提坏账准备	3,704,780.16	-1,129,669.00	-	-	2,575,111.16
合计	3,704,780.16	-1,129,669.00	-	-	2,575,111.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	308,921,710.59
1 至 2 年	13,745,015.46
2 至 3 年	1,526,210.34
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	22,669,879.16
合计	346,862,815.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,815,887.71	1.68	5,815,887.71	100.00	0	5,815,887.71	2.12	5,815,887.71	100.00	0
其中：										
按单项计提坏账准备	5,815,887.71	1.68	5,815,887.71	100.00		5,815,887.71	2.12	5,815,887.71	100.00	
按组合计提坏账准备	341,046,927.84	98.32	34,129,180.78	10.01	306,917,747.06	268,217,683.13	97.88	31,042,861.96	11.57	237,174,821.17

其中：										
账龄组合	341,046,927.84	98.32	34,129,180.78	10.01	306,917,747.06	268,217,683.13	97.88	31,042,861.96	11.57	237,174,821.17
合计	346,862,815.55	/	39,945,068.49	/	306,917,747.06	274,033,570.84	/	36,858,749.67	/	237,174,821.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	4,955,387.71	4,955,387.71	100.00	账龄较长,催收无果
客户二	295,000.00	295,000.00	100.00	项目终止,无法收回
客户三	565,500.00	565,500.00	100.00	项目终止,无法收回
合计	5,815,887.71	5,815,887.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	341,046,927.84	34,129,180.78	10.01
合计	341,046,927.84	34,129,180.78	10.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,815,887.71	-	-	-	-	5,815,887.71
按组合计提坏账准备	31,042,861.96	3,086,318.82	-	-	-	34,129,180.78

备						
合计	36,858,749.67	3,086,318.82	-	-	-	39,945,068.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,514,527.43	100.00	450,101.06	99.11
1至2年			4,046.49	0.89
2至3年				
3年以上				
合计	17,514,527.43	100.00	454,147.55	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	9,456,855.89	53.99
供应商二	6,751,858.39	38.55
供应商三	773,584.91	4.42
供应商四	266,037.73	1.52
供应商五	103,243.55	0.59
合计	17,351,580.47	99.07

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,025,205.48	
应收股利		
其他应收款	9,935,807.57	2,063,183.47
合计	11,961,013.05	2,063,183.47

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
通知存款	2,025,205.48	
合计	2,025,205.48	

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	9,367,199.05
1至2年	612,078.25
2至3年	83,040.00
3年以上	-
3至4年	195,571.50
4至5年	272,810.00
5年以上	142,240.00
合计	10,672,938.80

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	5,000,000.00	-
备用金	3,292,094.47	118,691.37
投标及履约保证金	1,894,972.38	2,032,388.76
房租及物业押金	485,871.95	532,620.95
其他	-	53,358.40
合计	10,672,938.8	2,737,059.48

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	673,876.01	-	-	673,876.01
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段				
本期计提	63,255.22			63,255.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	737,131.23	-	-	737,131.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	673,876.01	63,255.22	-	-	-	737,131.23
合计	673,876.01	63,255.22	-	-	-	737,131.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户一	投资款	5,000,000.00	1年以内	46.85	-
客户二	备用金	3,000,000.00	1年以内	28.11	150,000.00
客户三	投标及履约保证金	264,810.00	4-5年	2.48	211,848.00
客户四	投标及履约保证金	257,280.00	1-2年	2.41	25,728.00
客户五	投标及履约保证金	226,163.00	1-2年	2.12	22,616.30
合计	/	8,748,253.00	/	81.97	410,192.30

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,406,228.34		1,406,228.34	1,406,228.34		1,406,228.34
发出商品	77,053.61		77,053.61	77,053.61		77,053.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	28,161,073.72	34,608.94	28,126,464.78	32,164,001.05	34,608.94	32,129,392.11
合计	29,644,355.67	34,608.94	29,609,746.73	33,647,283.00	34,608.94	33,612,674.06

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	34,608.94					34,608.94
合计	34,608.94					34,608.94

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
终验款及质保金	28,225,949.73	1,486,357.07	26,739,592.66	20,581,632.07	1,100,086.69	19,481,545.38
合计	28,225,949.73	1,486,357.07	26,739,592.66	20,581,632.07	1,100,086.69	19,481,545.38

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
终验款及质保金	386,270.38			
合计	386,270.38			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	609,505.47	650,590.90
合计	609,505.47	650,590.90

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用



## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
因朔桔（上海）智	10,021,780.14			-90.33						10,021,689.81	

能科有限公司										
上海未时科技有限公司	4,178,708.19			10,235.07					4,188,943.26	
上海蛙色网络科技有限公司	5,771,061.10			-726,948.12					5,044,112.98	
深圳炬炬信息技术有限公司	8,013,849.86			-427,964.49					7,585,885.37	
峰盈科技有限公司	4,271,111.50			154,138.90					4,425,250.40	
上海航天信息科技有限公司	5,000,223.17			-31,488.15					4,968,735.02	
小计	37,256,733.96			-1,022,117.12					36,234,616.84	
合计	37,256,733.96			-1,022,117.12					36,234,616.84	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	-	-
其中：按公允价值计量的	129,228,048.24	116,237,289.37
合计	129,228,048.24	116,237,289.37

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
亚信科技控股有限公司	3,976,247.64	20,384,540.72	-	-	非交易性权益工具投资	

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	91,069,109.08	96,583,661.19
固定资产清理	-	-
合计	91,069,109.08	96,583,661.19

**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	103,788,139.96	57,802,847.91	16,475,489.78	1,072,654.38	179,139,132.03
2. 本期增加金额	-	635,922.29	-	-	635,922.29
(1) 购置	-	635,922.29	-	-	635,922.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	103,788,139.96	58,438,770.20	16,475,489.78	1,072,654.38	179,775,054.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,640,381.45	47,322,807.40	12,928,208.69	664,073.30	82,555,470.84
2. 本期增加 金额	2,866,406.76	2,458,397.31	769,184.41	56,485.92	6,150,474.40
(1) 计提	2,866,406.76	2,458,397.31	769,184.41	56,485.92	6,150,474.40
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	24,506,788.21	49,781,204.71	13,697,393.10	720,559.22	88,705,945.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
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					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	79,281,351.75	8,657,565.49	2,778,096.68	352,095.16	91,069,109.08
2. 期初账面 价值	82,147,758.51	10,480,040.51	3,547,281.09	408,581.08	96,583,661.19

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	280,944,438.10	218,878,550.16
工程物资	-	-
合计	280,944,438.10	218,878,550.16

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
网达移动互联网产业园	280,944,438.10	-	280,944,438.10	218,878,550.16	-	218,878,550.16
合计	280,944,438.10	-	280,944,438.10	218,878,550.16	-	218,878,550.16

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
网达移动互联网产业园	500,000,000.00	218,878,550.16	62,065,887.94	-	-	280,944,438.10	56.19	56.19	-	-	-	自筹
合计	500,000,000.00	218,878,550.16	62,065,887.94	-	-	280,944,438.10	/	/	-	-	/	/

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	重庆麒麟C座 房屋租赁	西溪首座房屋 租赁 319	西溪首座房 屋租赁 318	安徽通信服 务公司综合 生产楼房屋 租赁	自由贸易 试验区房 屋租赁	合计
一、账面原值						
1. 期初余 额	1,297,91 7.34	1,342,82 5.70	548,37 8.93	596,48 1.03	26,02 4.93	3,811,627.93
2. 本期增 加金额	128,571.42	-	-	-	-	128,571.42
3. 本期减 少金额						
4. 期末余 额	1,426,488.76	1,342,825.70	548,378.93	596,481.03	26,024.93	3,940,199.35
二、累计折旧						
1. 期初余 额	229,044.24	223,804.28	-	100,813.70	4,461.42	558,123.64
2. 本期增 加金额	112,810.62	111,902.14	54,837.90	50,406.84	-	329,957.50
( 1) 计提	112,810.62	111,902.14	54,837.90	50,406.84	-	329,957.50
3. 本期减 少金额						

1) 处置						
4. 期末余额	341,854.86	335,706.42	54,837.90	151,220.54	4,461.42	888,081.14
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,084,633.90	1,007,119.28	493,541.03	445,260.49	21,563.51	3,052,118.21
2. 期初账面价值	1,068,873.10	1,119,021.42	548,378.93	495,667.33	21,563.51	3,253,504.29

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,184,000.00	46,436,800.01	2,646,226.30	62,267,026.31
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	13,184,000.00	46,436,800.01	2,646,226.30	62,267,026.31
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,700,448.79	23,149,164.89	109,931.86	24,959,545.54

2. 本期增加金额	22,083.75	6,854,005.06	-	6,876,088.81
(1) 计提	22,083.75	6,854,005.06	-	6,876,088.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,722,532.54	30,003,169.95	109,931.86	31,835,634.35
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额				
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额				
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,461,467.46	16,433,630.06	2,536,294.44	30,431,391.96
2. 期初账面价值	11,483,551.21	23,287,635.12	2,536,294.44	37,307,480.77

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		
高新视频解决方案	19,782,926.32	11,114,501.95						30,897,428.27
AI 视频大数据解决方案	2,840,564.93	4,290,438.80						7,131,003.73
合计	22,623,491.25	15,404,940.75						38,028,432.00

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用



## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
网易企业邮箱	13,132.08	-	26,264.16	-	-13,132.08
浙江办公室装修费用	133,755.94	-	44,585.32	-	89,170.62
重庆办公室装修费用	166,336.59	-	20,792.10	-	145,544.49
合计	313,224.61	-	91,641.58	-	221,583.03

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,520,966.01	228,144.90	1,134,695.63	170,204.35
内部交易未实现利润	632,505.64	94,875.85	632,505.64	94,875.85
可抵扣亏损	8,504,773.51	1,275,716.03	8,504,773.51	1,275,716.03
信用减值准备	40,672,211.48	6,100,831.72	38,652,306.40	5,797,845.95
应付职工薪酬	25,640,053.73	3,846,008.06	30,452,404.70	4,567,860.70
递延收益	4,209,049.00	631,357.35	4,209,049.00	631,357.35
使用权资产摊销	233,510.22	35,026.53	233,510.22	35,026.53
合计	81,413,069.62	12,211,960.44	83,819,245.10	12,572,886.76

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资				

产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	20,384,540.72	3,057,681.11	7,393,781.85	1,109,067.28
交易性金融资产公允价值变动	684,879.45	102,731.92	684,879.45	102,731.92
合计	21,069,420.17	3,160,413.03	8,078,661.30	1,211,799.20

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,585,099.45	2,585,099.45
可抵扣亏损	18,757,426.36	18,757,426.36
合计	21,342,525.81	21,342,525.81

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	8,641,907.35	8,641,907.35	
2023	1,956,902.56	1,956,902.56	
2024	3,148,698.24	3,148,698.24	
2025	1,616,285.12	1,616,285.12	
2026	3,393,633.09	3,393,633.09	
合计	18,757,426.36	18,757,426.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期	2,063,538.51	-	2,063,538.51	2,063,538.51	-	2,063,538.51

资产购置款						
合计	2,063,538.51	-	2,063,538.51	2,063,538.51	-	2,063,538.51

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		59,826,750.00
合计		59,826,750.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 一年以内	50,999,100.69	51,249,388.91
1-2 年	2,207,539.05	2,588,930.10
2-3 年	715,550.74	940,667.44
3 年以上	1,092,756.77	1,096,783.31
合计	55,014,947.25	55,875,769.75

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	19,948,491.51	1,499,685.44
合计	19,948,491.51	1,499,685.44

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,615,190.69	118,533,581.90	129,022,567.97	20,126,204.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,696,375.06	11,866,423.68	11,874,669.79	1,688,128.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,311,565.75	130,400,005.58	140,897,237.76	21,814,333.57

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,652,247.69	104,827,124.68	115,736,863.82	14,742,508.55
二、职工福利费		1,096,870.70	1,096,870.70	
三、社会保险费	1,101,574.93	6,672,750.36	6,797,356.58	976,968.71
其中：医疗保险费	1,007,542.73	6,382,684.98	6,444,426.15	945,801.56
工伤保险费	25,797.48	287,495.28	274,076.78	39,215.98
生育保险费	68,234.72	2,570.10	78,853.65	-8,048.83

四、住房公积金	842,355.43	5,068,974.40	5,049,249.20	862,080.63
五、工会经费和职工教育经费	3,019,012.64	867,861.76	342,227.67	3,544,646.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,615,190.69	118,533,581.90	129,022,567.97	20,126,204.62

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,644,319.75	11,502,624.34	11,510,693.07	1,636,251.02
2、失业保险费	52,055.31	363,799.34	363,976.72	51,877.93
3、企业年金缴费				
合计	1,696,375.06	11,866,423.68	11,874,669.79	1,688,128.95

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,723,064.70	13,474,685.90
消费税		
营业税		
企业所得税	1,149,915.21	5,607,179.22
个人所得税	776,909.95	910,651.91
城市维护建设税	6,287.73	13,032.05
教育费附加	2,694.75	5,585.16
地方教育附加	0.04	3,723.44
土地使用税		41,666.25
房产税	656,375.60	842,318.39
印花税	182,538.39	191,090.33
水利建设专项资金		16,818.42
合计	14,497,786.38	21,106,751.07

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	327,428.26	2,007,725.12
合计	327,428.26	2,007,725.12

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
董事会费		80,000.00
待付费用报销款	243,673.22	1,843,970.08
托管费及其他	83,755.04	83,755.04
合计	327,428.26	2,007,725.12

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		601,310.99
合计		601,310.99

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	2,887,687.53	2,464,779.02
合计	2,887,687.53	2,464,779.02

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	4,209,049.00		504,362.84	3,704,686.16	
合计	4,209,049.00		504,362.84	3,704,686.16	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市 2016 年度服务业引导基金	2,040,000.00					2,040,000.00	
浦东新区智慧城市智慧城市建设专项资金	595,000.00					595,000.00	
2017 年度上海市信息化发展专项资金（大数据发展）项目	1,020,000.00					1,020,000.00	
2017 年度上海市人工智能创新发展专项资金项目补贴	554,049.00			504,362.84		49,686.16	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	269,548,349.00						269,548,349.00



## 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

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,053,756,402.36			1,053,756,402.36
其他资本公积	1,849,062.36			1,849,062.36
合计	1,055,605,464.72			1,055,605,464.72

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能	6,284,714	12,990,			1,948,613.	11,042,145.	17,326,859.

重分类进损益的其他综合收益	.58	758.87			83	04		62
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	6,284,714.58	12,990,758.87			1,948,613.83	11,042,145.04		17,326,859.62
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合	6,284,714	12,990,			1,948,613.	11,042,145.		17,326,859.

收益合计	.58	758.87			83	04		62
------	-----	--------	--	--	----	----	--	----

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,174,480.64			44,174,480.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,174,480.64			44,174,480.64

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	317,628,178.39	256,327,654.51
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	317,628,178.39	256,327,654.51
加:本期归属于母公司所有者的净利润	34,405,938.70	65,557,785.30
减:提取法定盈余公积		4,257,261.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,954,834.90	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	325,079,282.19	317,628,178.39

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,337,731.44	97,125,874.74	180,059,741.77	91,711,416.54
其他业务				

合计	168,337,731.44	97,125,874.74	180,059,741.77	91,711,416.54
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用  不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用  不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用  不适用

## 62、税金及附加

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	32,348.99	36,969.16
教育费附加	30,211.94	170,767.62
资源税		
房产税		
土地使用税		83,556.78
车船使用税		7,060.00
印花税	87.40	42,048.51
河道管理费	14,904.43	28,973.75
城镇土地使用税	41,778.39	
合计	119,331.15	369,375.82

## 63、销售费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,269,518.47	2,952,371.54
办公费、会务费等	61,551.70	88,103.93
市场费	2,961,733.80	5,596,554.96
差旅费、交通费等	78,703.37	234,956.73
折旧费	218,579.69	388,317.40
房租及物业管理费		29,064.48
中标服务费	203,256.81	475,747.85
业务招待费	20,397.30	187,346.34
合计	5,813,741.14	9,952,463.23

## 64、管理费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	10,145,664.51	8,154,153.47
办公费、差旅费、交通费等	1,917,192.75	1,112,596.53
折旧及摊销	1,087,380.29	970,007.62
房租及物业管理费	469,418.17	1,141,084.45
中介费	1,132,948.11	1,218,103.34
业务招待费	343,954.40	16,625.70
维修费	16,916.08	72,531.14
车辆费	72,344.41	148,078.33
税金	8,409.21	50,189.49
咨询采购及外包费用	2,283,339.19	226,026.95
其他	27,492.74	1,017.93
合计	17,505,059.86	13,110,414.95

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	22,425,436.51	26,670,141.40
办公费、差旅费、交通费等	1,118,753.28	819,656.14
折旧及摊销	1,624,775.59	2,190,319.43
房租及物业管理费		52,659.11
咨询采购及外包	5,798,662.19	
其他		13,013.64
合计	30,967,627.57	29,745,789.72

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,373,721.80	-329,869.21
手续费	13,968.97	81,676.82
利息支出	927,927.77	1,470,722.22
租赁融资费	70,955.24	
汇兑损益	-206,315.21	
合计	-3,567,185.03	1,222,529.83

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	120,532.25	
个税手续费返还	77,942.39	107,870.91
进项税加计抵减	855.72	708,447.33
2017 年度上海市人工智能创新发展专项资金项目补贴	504,362.84	1,241,024.16
社保补贴	235,200.00	
企业软件收入上台阶项目，年收入过亿	3,000,000.00	

企业研发产品产业化--AImix 智能视频云项目	4,030,000.00	
中国声谷政策-首批次、首台套产	375,000.00	
合计	8,343,893.20	2,057,342.40

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,022,117.12	-375,550.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,976,247.64	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	4,853,530.35	3,091,988.50
合计	7,807,660.87	2,716,438.14

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品收益	1,777,729.16	2,078,630.14
合计	1,777,729.16	2,078,630.14

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,129,669.00	3,898,046.43

应收账款坏账损失	-3,086,318.82	-4,391,627.56
其他应收款坏账损失	-63,255.22	-369,428.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,019,905.04	-863,009.97

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		214,488.19
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		360,416.03
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	386,270.38	
合计	386,270.38	574,904.22

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

□适用 √不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,129,524.81	2,721,746.60
递延所得税费用	360,926.31	-126,961.83
合计	1,490,451.12	2,594,784.77

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节、七、57 其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,143,109.28	136,729.39
利息收入	2,353,250.36	124,968.14
保证金及押金	1,664,938.09	1,091,150.16
其他及个人往来款净额	794,531.00	470,701.51
合计	11,955,828.73	1,823,549.20

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费及交通费等	5,991,029.36	8,122,680.58
市场费、业务招待费等	1,205,334.72	1,318,051.86
房租及物业管理费	2,011,277.26	3,334,676.06
中介费	1,178,600.00	1,134,156.00
保证金及押金	1,448,915.89	1,240,427.70
其他及个人往来款净额	7,346,982.31	5,651,862.46
合计	19,182,139.54	20,801,854.66

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款		522,000,000.00
结构性存款利息		5,573,468.18
合计		527,573,468.18

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投出结构性存款		472,000,000.00



合计		472,000,000.00
----	--	----------------

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分红保证金退款	2,012,542.48	
合计	2,012,542.48	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分红保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,405,938.70	37,917,271.84
加：资产减值准备	386,270.38	-574,904.22
信用减值损失	2,019,905.04	863,009.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,150,474.40	7,514,038.92
使用权资产摊销	329,957.50	
无形资产摊销	6,876,088.81	3,681,625.22
长期待摊费用摊销	91,641.58	53,015.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,777,729.16	-2,078,630.14
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,025,205.48	1,222,529.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,807,660.87	-2,716,438.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	360,926.32	2,618,232.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,948,613.83	-29,683.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,721,395.63	3,304,386.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,836,165.16	-44,653,379.76
经营性应付项目的增加（减少以	-1,246,595.23	-16,403,603.33

“一”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,402,143.72	-9,282,529.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	325,430,700.82	35,495,078.16
减: 现金的期初余额	567,004,860.40	118,921,653.04
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	-241,574,159.58	-83,426,574.88

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,430,700.82	567,004,860.40
其中: 库存现金	295.10	295.10
可随时用于支付的银行存款	323,222,795.32	562,476,934.21
可随时用于支付的其他货币资金	2,207,610.40	4,527,631.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	325,430,700.82	567,004,860.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**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:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,207,610.40	开立履约保函的保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,207,610.40	/

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(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

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市 2016 年度服务业引导基金	2,040,000.00	递延收益	
浦东新区智慧城市建设专项资金	595,000.00	递延收益	
2017 年度上海市信息化发展专项资金（大数据发展）项目	1,020,000.00	递延收益	
2017 年度上海市人工智能创新发展专项资金项目补贴	12,800,000.00	递延收益	504,362.84
稳岗补贴	120,532.25	其他收益	120,532.25
个税手续费返还	77,942.39	其他收益	77,942.39
进项税加计抵减	855.72	其他收益	855.72
社保补贴	235,200.00	其他收益	235,200.00
企业软件收入上台阶项目，年收入过亿	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
企业研发产品产业化--AImix 智能视频云项目	4,030,000.00	其他收益	4,030,000.00
中国声谷政策-首批次、首台套产	375,000.00	其他收益	375,000.00
合计			8,343,893.20

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海明昊信息技术有限公司	中国(上海)自由贸易实验区	中国(上海)自由贸易实验区	软件业	100.00		同一控制下企业合并
合肥网达软件有限公司	合肥蜀山	合肥蜀山	软件业	100.00		设立
上海众响信息技术有限公司	中国(上海)自由贸易实验区	中国(上海)自由贸易实验区	软件业	100.00		设立
合肥明昊互娱网络科技有限公司	合肥蜀山	合肥蜀山	软件业	100.00		设立
重庆网达软件有限公司	重庆渝北	重庆两江新区	软件业	100.00		设立
扬州网达软件有限公司	扬州广陵	扬州广陵	软件业	100.00		设立
杭州网达软件有限公司	杭州西湖区	杭州西湖区	软件业	100.00		设立
Wondertek Global Limited	中国(上海)自由贸易实验区	British Virgin Islands	投资业务			设立
QDII 信托金融投资项目[注]						购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在在子公司持股比例不同于表决权比例的情况

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司为投资亚信科技控股有限公司，与中信信托有限责任公司签订《网达软件 QDII 信托金融投资项目 1801 期资金信托合同》，约定：信托单位份额为 105,500,000.00 份，每 1 元人民币信托资金所对应的信托收益权为 1 个信托单位，全部由本公司认购。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	36,234,616.84	37,256,733.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,022,117.12	-869,869.54
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		460,176,244.44	1,055,000.00	461,231,244.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财		460,176,244.44		460,176,244.44
(5) 信保基金			1,055,000.00	1,055,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	129,228,048.24			129,228,048.24
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	129,228,048.24	460,176,244.44	1,055,000.00	590,459,292.68
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末其他权益工具投资的公允价值按资产负债表日的收盘价格确定。

## 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

√适用 □不适用

期末银行理财产品的公允价值按照合同挂钩标的观察值及约定的预期收益率确定。

## 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

√适用 □不适用

期末信保基金的公允价值按照信保基金的账面价值确定。

## 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

□适用 √不适用



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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
蒋宏业				35.39	35.39

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见第十节附注九.1“在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见第十节附注九.3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
因朔桔（上海）智能科技有限公司	本公司持股比例 8.55263%的联营企业
上海时未科技有限公司	本公司持股比例 40%的联营企业
上海蛙色网络科技有限公司	本公司持股比例 30%的联营企业
深圳智炬信息技术有限公司	本公司持股比例 40%的联营企业
上海航天信息科技有限公司	本公司持股比例 11.11%的联营企业
峰盈科技有限公司	本公司持股比例 49%的联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冯达	持股比例 5%以上的股东、董事、总经理
沈宇智	财务总监
孙琳	董事会秘书
刘天山	董事
蒋伟	董事
邓军民	董事
杨根兴	独立董事
王传邦	独立董事
孙松涛	独立董事
王伟	独立董事
戴彩霞	监事
戴立言	监事

**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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海时未科技有限公司	技术服务及硬件	948,652.99	842,749.29
上海蛙色网络科技有限公司	技术服务及硬件	46,178.00	
合计		994,830.99	842,749.29

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款			
	上海时未科技有限公司	1,135,449.10	718,713.94
	深圳智炬信息技术有限公司	394,537.94	3,722,416.15
	上海蛙色网络科技有限公司	36,744.04	

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	308,947,360.58
1 至 2 年	13,745,015.46
2 至 3 年	1,526,210.34
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	14,691,314.00
合计	338,909,900.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	960,500.00	0.29	960,500.00	100.00	0	960,500.00	0.36	960,500.00	100.00	0
其中：										
按单项计提坏账准备	960,500.00	0.29	960,500.00	100.00		960,500.00	0.36	960,500.00	100.00	

按组合计提坏账准备	337,949,400.38	99.72	31,006,003.32	9.17	306,943,397.06	265,094,505.67	99.46	27,919,684.50	10.53	237,174,821.17
其中：										
账龄组合	337,949,400.38	99.72	31,006,003.32	9.17	306,943,397.06	265,094,505.67	99.46	27,919,684.50	10.53	237,174,821.17
合计	338,909,900.38	/	31,966,503.32	/	306,943,397.06	266,055,005.67	/	28,880,184.50	/	237,174,821.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	565,500.00	565,500.00	100.00	账龄较长，催收无果
客户二	295,000.00	295,000.00	100.00	项目终止，无法收回
客户三	100,000.00	100,000.00	100.00	项目终止，无法收回
合计	960,500.00	960,500.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	308,947,360.58	15,442,824.67	5.00
1 至 2 年	13,745,015.46	1,374,501.55	10.00
2 至 3 年	1,526,210.34	457,863.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,730,814.00	13,730,814.00	100.00
合计	337,949,400.38	31,006,003.32	9.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	960,500.00					960,500.00
按组合计提坏账准备	27,919,684.50	3,086,318.82				31,006,003.32
合计	28,880,184.50	3,086,318.82				31,966,503.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,025,205.48	
应收股利		
其他应收款	132,570,393.08	299,179,701.39
合计	134,595,598.56	299,179,701.39

其他说明：

适用 不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
通知存款	2,025,205.48	
合计	2,025,205.48	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	138,883,757.91
1 至 2 年	506,719.25
2 至 3 年	32,040.00
3 年以上	
3 至 4 年	195,571.50
4 至 5 年	272,810.00
5 年以上	70,170.00
合计	139,961,068.66

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	129,637,448.69	325,589,401.70
投资款	5,000,000.00	-
备用金	3,204,094.47	62,599.01
投标及履约保证金	1,871,286.75	2,024,675.76
房租及物业押金	248,238.75	292,466.75
其他	-	53,358.40
合计	139,961,068.66	328,022,501.62

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	28,842,800.23			28,842,800.23
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	(21,452,124.65)			(21,452,124.65)
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	7,390,675.58			7,390,675.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	28,842,800.23	-	21,452,124.65	-	-	7,390,675.58
合计	28,842,800.23	-	21,452,124.65	-	-	7,390,675.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	213,500,831.46	5,306,829.47	208,194,001.99	213,500,831.46	5,306,829.47	208,194,001.99

对联营、合营企业投资	31,265,881.82		31,265,881.82	32,256,510.79		32,256,510.79
合计	244,766,713.28	5,306,829.47	239,459,883.81	245,757,342.25	5,306,829.47	240,450,512.78

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海明昊信息技术有限公司	13,500,831.46			13,500,831.46		5,306,829.47
合肥网达软件有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
上海众响信息技术有限公司						
合肥明昊互娱网络科技有限公司						
重庆网达软件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
扬州网达软件有限公司						
杭州网达软件有限公司						
Wondertek Global Limited						
合计	213,500,831.46			213,500,831.46		5,306,829.47

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
因朔桔(上海)智能科技有限公司	10,021,780.14			-90,333						10,021,689.81	
上海时未科技有限公司	4,178,708.19			10,235.07						4,188,943.26	
上海蛙色网络科技有限公司	5,771,061.10			-726,948.12						5,044,112.98	
深圳炬炬信息技术有限公司	8,013,849.86			-427,964.49						7,585,885.37	
峰盈科技有限公司	4,271,111.50			154,138.90						4,425,250.40	
小计	32,256,510.79			-990,628.97						31,265,881.82	
合计	32,256,510.79			-990,628.97						31,265,881.82	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,337,731.44	109,440,227.02	180,059,741.77	105,007,944.68
其他业务				
合计	168,337,731.44	109,440,227.02	180,059,741.77	105,007,944.68

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-990,628.97	-375,550.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品投资收益	4,853,530.35	3,091,988.50
合计	3,862,901.38	2,716,438.13

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,343,893.20	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,631,259.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,246,634.04	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,728,518.67	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27	0.08	0.08
-------------------------	------	------	------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：冯达

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 17 日

**修订信息**

适用 不适用