



汇 | 纳 | 科 | 技  
—WINNER—

汇纳科技股份有限公司

2022 年年度报告

公告编号：2023-010

2023 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张宏俊、主管会计工作负责人孙卫民及会计机构负责人(会计主管人员)张运熙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司业绩大幅下滑并发生亏损，具体原因及相关情况提示如下，敬请投资者注意投资风险：

### （一）业绩大幅下滑并亏损的具体原因

1、报告期内，公司人员活动、项目开拓及实施验收等经营管理活动受到外部环境影响，主营业务收入同比有所下滑。

2、报告期内，受宏观环境影响，客户回款情况不佳，公司计提信用减值金额为人民币 1,537.91 万元；结合子公司实际经营情况及市场变化等因素综合考虑，出于审慎性原则，公司计提商誉减值金额为人民币 443.23 万元。

3、报告期内，非经常性损益项目对当期净利润的影响金额为人民币 515.14 万元，同比减少人民币 2,684.00 万元，主要系去年同期存在股权转让收益所致。

受上述因素综合影响，公司本期归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比大幅下降并发生亏损。

（二）公司主营业务（详见“第三节 管理层讨论与分析”）、核心竞争力（详见“第三节 管理层讨论与分析”）、主要财务指标（详见“第二节 公司简介和主要财务指标”）未发生重大不利变化，与行业趋势基本一致。

（三）公司所处行业不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。

（四）公司持续经营能力不存在重大风险。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承

诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司所面临的主要风险及应对措施，敬请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	39
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	61
第七节 股份变动及股东情况 .....	68
第八节 优先股相关情况 .....	75
第九节 债券相关情况 .....	76
第十节 财务报告 .....	77

## 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2022年度报告文本原件，载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置于公司证券事务部。

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、汇纳科技	指	汇纳科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	公司控股股东暨实际控制人张宏俊先生
刘宁（3617）	指	公司股东、原董事，身份证末四位为 3617
刘宁（2332）	指	公司股东、原监事，身份证末四位为 2332
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
传感器	指	通常指代一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
客流数据分析系统、视频客流分析系统	指	<b>Intelligent Pedestrians Video Analysis</b> ，通过视频分析技术可以精确、实时检测客流数据，实时提供客流动态分析报告，客观反映出客流特征
大数据产品和服务	指	通过采集、管理、分析建模及运营海量数据，发挥数据价值从而辅助用户进行决策和行动优化的一种产品形式，该产品在用户的决策和行动过程中，可以充当信息的分析展示者和价值的赋能者
实体商业、线下实体商业	指	相对于电子商务（线上商业）而言，指传统的依托于实际经营场所的商业经营业态
商业实体、线下商业实体	指	依托于实际经营场所的线下实体商业个体，包括百货商场、购物中心、专业卖场、超市、连锁店等
新零售	指	阿里巴巴集团创始人马云先生 2016 年 10 月提出的概念，即企业以互联网为依托，通过运用大数据、人工智能等先进技术手段，对商品的生产、流通与销售过程进行升级改造，进而重塑业态结构与生态圈，并对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合的零售新模式
SaaS	指	<b>Software-as-a-Service</b> （软件即服务）的简称，是一种通过互联网提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用
AI	指	即人工智能，计算机科学的一个分支，它企图了解智能的实质，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式作出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等
IoT	指	即物联网，物物相连的互联网，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络，其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信，也就是物物相息
Big Data	指	即大数据，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具在合理时间内达到撷取、管理、处理，并整理成为帮助经营决策目的的资讯
Re-ID	指	<b>Person Re-Identification</b> （跨镜追踪技术，也称行人重识别、行人再识别），是利用计算机视觉技术判断图像或者视频序列中是否存在特定行人的技术，主要解决跨摄像头、跨场景下行人的识别与检索，旨在弥补固定的摄像头的视觉局限。
汇客云（上海）	指	公司全资子公司汇客云（上海）数据服务有限公司
香港子公司、匯納香港	指	公司全资子公司匯納科技（香港）有限公司
美国子公司、汇纳美国	指	公司在美国设立的全资子公司 WINNER TECHNOLOGY LLC
西安汇纳	指	公司全资子公司西安汇纳数据科技有限公司
汇纳远景	指	公司全资子公司北京汇纳远景科技有限公司
云盯科技	指	公司全资子公司成都云盯科技有限公司
南京千目	指	公司控股子公司南京千目信息科技有限公司

多融科技	指	公司控股子公司上海多融科技发展有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元，万元	指	无特别说明分别指人民币元，人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	汇纳科技	股票代码	300609
公司的中文名称	汇纳科技股份有限公司		
公司的中文简称	汇纳科技		
公司的外文名称（如有）	WINNER TECHNOLOGY CO.,INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	WINNER TECH.		
公司的法定代表人	张宏俊		
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号		
注册地址的邮政编码	201210		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 10 月 14 日，公司注册地址由“上海市金山区亭林镇亭枫公路 333 号 216 室”变更为“中国（上海）自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号”		
办公地址	上海市浦东新区张江川和路 55 弄（张江人工智能岛）6 号		
办公地址的邮政编码	201210		
公司国际互联网网址	http://www.winnerinf.com		
电子信箱	sadep@winnerinf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘尧通	
联系地址	上海市浦东新区张江川和路 55 弄(张江人工智能岛)6 号	
电话	021-31759693	
传真	021-50893730	
电子信箱	sadep@winnerinf.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	谢骞、董汉逸

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构



√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	王耀、田士超	2017 年 2 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	361,120,927.63	388,488,486.74	-7.04%	218,751,149.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,671,342.63	35,542,173.37	-205.99%	-8,129,622.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,822,721.07	3,550,752.84	-1,306.02%	-20,303,957.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,260,770.37	56,078,725.80	-102.25%	10,466,690.07
基本每股收益（元/股）	-0.3089	0.2915	-205.97%	-0.0707
稀释每股收益（元/股）	-0.3089	0.2902	-206.44%	-0.0707
加权平均净资产收益率	-3.48%	3.27%	-6.75%	-0.82%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,257,172,131.79	1,346,288,241.38	-6.62%	1,237,775,663.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,047,008,080.29	1,106,646,768.35	-5.39%	1,120,421,316.31

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

□ 是 √ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	361,120,927.63	388,488,486.74	-
营业收入扣除金额（元）	9,441,597.58	1,108,407.06	-
营业收入扣除后金额（元）	351,679,330.05	387,380,079.68	-

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	67,977,415.64	99,777,881.66	85,354,006.19	108,011,624.14
归属于上市公司股东的净利润	-21,914,206.81	-4,768,829.94	4,375,764.51	-15,364,070.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,246,197.29	-5,536,190.28	2,127,347.04	-17,167,680.54
经营活动产生的现金流量净额	-21,745,588.36	-27,570,580.98	-5,045,030.73	53,100,429.70

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-58,090.26	30,817,744.34	-15,443.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,831,216.00	1,767,146.68	7,969,994.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,639,380.27	4,665,972.38	7,330,103.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		829,676.98		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-557,365.79	-425,731.85	-763,856.47	
减：所得税影响额	1,190,317.44	5,648,131.64	2,158,775.48	
少数股东权益影响额（税后）	1,513,444.34	15,256.36	187,687.89	
合计	5,151,378.44	31,991,420.53	12,174,335.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

经过近二十年的积累和沉淀，尤其是近年来的积极调整与业务布局，公司已发展成为人工智能和大数据应用方案提供商，业务定位为综合运用人工智能、大数据等技术，赋能线下实体商业、政务及政法等各行业，为客户提供行业数字化解决方案。目前，公司已布局形成数字商业、数字政务、数字政法三大业务板块，并积极拓展其他行业数字化解决方案。

#### （一）数字商业

##### 1、线下商业大数据产业规模前景广阔

近年来，中国大数据产业持续保持快速发展，根据 2021 年 11 月工业和信息化部印发的《“十四五”大数据产业发展规划》，“十三五”时期，我国大数据产业快速起步。据测算，产业规模年均复合增长率超过 30%，2020 年超过 1 万亿元，发展取得显著成效，逐渐成为支撑我国经济社会发展的优势产业。而在“十四五”时期大数据产业发展目标上，规划指出，到 2025 年，大数据产业测算规模突破 3 万亿元，年均复合增长率保持在 25%左右，创新力强、附加值高、自主可控的现代化大数据产业体系基本形成。

与此同时，线下大数据是利用数字化的手段凸显客户的中心位置，有助于推动商业要素的重构，加速实体经济经营模式和商业模式的创新。线下大数据虽然起步晚且面临诸多挑战，但在市场需求、技术进步和实体经济产业更新的推动下，行业从业者在不断探索中发现了许多机遇。不管是从线下经济大环境不断革新的角度，还是从线下大数据和线上大数据互利互补的趋势来看，线下大数据在未来几年会顺应市场需求保持现在的高势头继续增长和发展，助力实体经济创新。

##### 2、新零售时代凸显线下流量的重要性

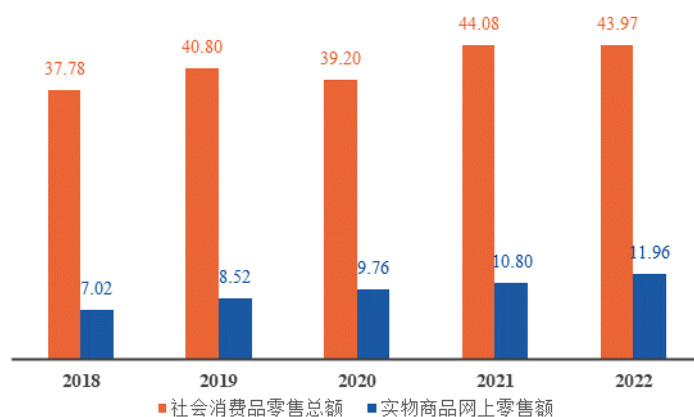
随着中产阶级群体，以及 80 后、90 后及 00 后等新生代客群逐渐成为社会消费主力，他们更倾向于购买高端个性化以及高性价比产品，同时也更多的进行体验类消费。传统的千店一面，货品单一乏味的百货企业无法为新零售时代的消费者提供满意的商品及服务，而积极拥抱变革，在效率和体验方面顺应消费者需求升级的公司会在市场上有好的表现。新零售时代的到来将使得实体零售企业迎来崭新的发展机遇，可选消费、高端消费复苏等共同对百货行业形成一定利好。消费者更加重视消费体验和品质，庞大的线下客户群体成为重要流量资源入口，如何发挥线下流量价值成为企业重要的战略关注点。为了顺

应顾客消费升级以及体验式消费激增的需求，利用线下大数据对“场”进行重塑从而优化运营效率已成为线下商业实体重要的转型举措。新零售时代对“人、货、场”的重塑及线下大数据重要性的认知将为包括客流数据分析系统、远程巡店系统、智能屏管理系统及数据服务产品等各类数字商业行业解决方案带来广阔的市场空间。

### 3、数字商业行业解决方案推广具有广阔的市场空间

近年来，电子商务和网络零售迅猛发展，线上零售交易规模迅速扩大。根据国家统计局《中华人民共和国 2022 年国民经济和社会发展统计公报》，2022 年全国实现社会消费品零售总额 43.97 万亿元，同比下降 0.2%；全年实物商品网上零售额 11.96 万亿元，按可比口径计算，比上年增长 6.2%，占社会消费品零售总额的比重为 27.2%，所占比重持续提高。

中国 2018-2022 年全年社会消费品零售总额、全年实物商品网上零售额（万亿元）



数据来源：国家统计局

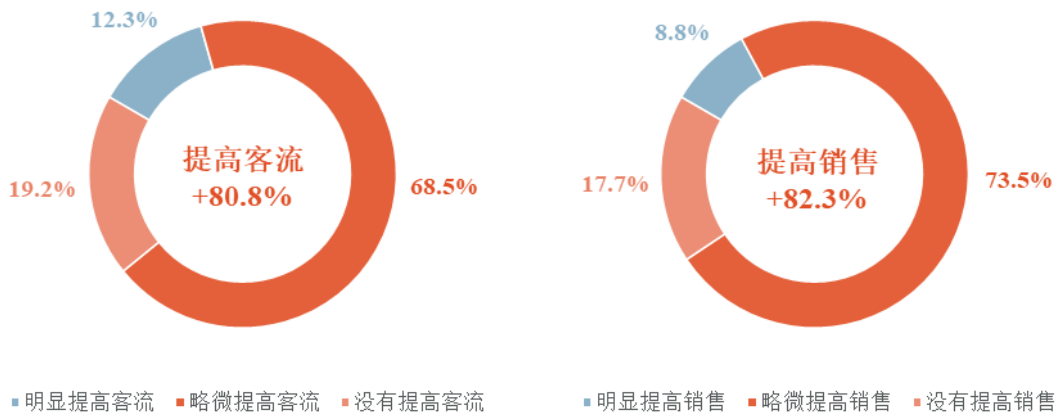
与之形成鲜明对照的是，包括百货商场、购物中心、零售连锁专卖店等传统线下商业零售业态正面临着前所未有的经营压力，亟须谋求经营模式的转型。公司客流数据分析系统、远程巡店系统、智能屏管理系统及数据服务产品等数字商业行业数字化解决方案作为能够从时间和空间等多个维度掌握线下数据信息的工具，市场空间巨大。

除此之外，根据中国百货商业协会及冯氏集团利丰研究中心此前有关调查，受访的百货企业都表示发展线上线下全渠道融合，增强人、货、场重构，加入更多科技元素，智能化、数字化改革是他们在新的消费时代变革成功的关键。人工智能、物联网、增强现实（AR）和虚拟现实（VR）技术、5G 通信技术、地图技术、室内外定位技术等新技术在零售转型升级中的作用日渐增强。调查显示，当前于实体店有应用科技的受访百货企业中，87.9%已在门店铺设无线网络，46.2%设有自助收费系统，29.7%设有互动指示屏，16.5%通过动态轨迹做客流分析。因而，包括客流分析系统、远程巡店系统及智能屏管理系统等的公

司数字商业行业解决方案在目前存量实体商业中的渗透率仍较低。

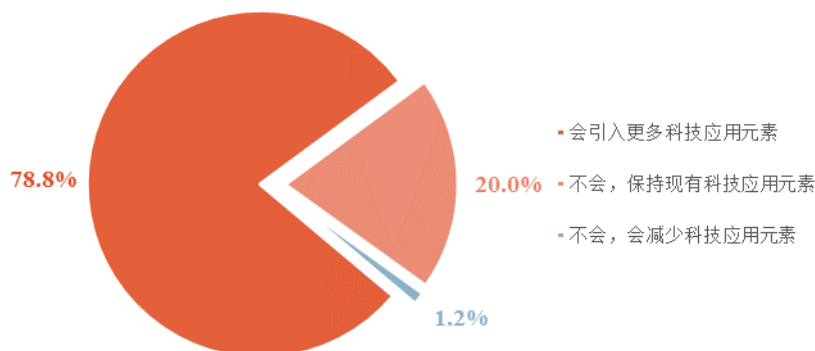
此外，根据调查数据，超过八成的受访企业表示增加店内科技应用元素能提高客流及销售，同时，接近八成的受访企业表示未来十二个月内会于店内引入更多科技应用元素。

### 百货样本企业增加店内科技应用元素后的效果



数据来源：中国百货商业协会

### 未来十二个月内会否引入更多科技应用元素



数据来源：中国百货商业协会

综上，面临行业增长趋缓带来的转型压力，充分挖掘消费者的需求，洞察消费者需求的变化，与消费者进行多维度、个性化的互动，在此基础上进行市场营销并促进消费者购买行为，成为线下零售企业转型过程中的必然选择。而经过十余年的发展，我国线下商业实体业态丰富，数量繁多，既包括百货商场、购物中心、专业卖场等中大型线下商业实体，也包括品牌店铺等其他各类小型线下商业实体。随着

经济发展、企业经营理念与时俱进、客户信息化建设投入力度不断加大，公司数字商业行业解决方案无疑具有广阔的市场需求。

## （二）数字政务

### 1、国家政策支持政务数字化，数字政府是“数字中国”战略重要组成部分

站在新时代，数字政府是“数字中国”战略的重要组成部分，是以信息化推进国家治理体系和治理能力现代化的重要途径。党的十九届四中全会通过的《中共中央关于坚持和完善中国特色社会主义制度、推进国家治理体系和治理能力现代化若干重大问题的决定》对坚持和完善中国特色社会主义行政体制，构建职责明确、依法行政的政府治理体系进行了重要部署，提出深入推进“放管服”改革、建设数字政府、构建全国一体化政务服务平台、加强数据有序共享等重点任务。数字政府建设作为新时期电子政务发展的更高级目标，是新时代数字政务事业创新发展的重要举措，对落实网络强国、数字中国、智慧社会等国家战略具有重要意义，更是推进国家治理体系和治理能力现代化的迫切需要和战略选择。

2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议表决通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“十四五”规划），“十四五”规划强调要加快建设数字经济、数字社会、数字政府，建设数字中国。在建设数字政府方面，纲要提及要加强公共数据开放共享、推动政务信息化共建共用、提高数字化政务服务效能。2021 年 12 月，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排。规划指出，到 2025 年，数字政府建设水平全面提升。规划提出着力提升数字政府建设水平，部署打造协同高效的数字政府服务体系任务，加快政府职能转变，推动有效市场和有为政府更好结合，打造服务型政府的重大任务。

### 2、数字化转型助力政府治理现代化新征程，数字政务市场增长可期

数字化转型将助力政府治理现代化新征程。政府政务数字化转型，一是有助于推动政府决策科学化。数字化时代，数据对于决策的支撑作用日趋凸显。政府数字化转型的实施能有效提高政府行政效率，降低政府行政成本，优化政府资源配置。二是有助于推动社会治理精准化。数字化转型对于政府作为治理主体的施政行为具有重要影响。对大数据资源的充分挖掘和利用可以大大提升政府履行监管职能的效率，从而引导市场健康发展，提高政府应对自然灾害和社会危机的反应灵敏度。三是有助于推动公共服务高效化。数字政府将改变过去“以部门为中心”的工作模式，服务以平台的模式展开，平台连接办事群众和各个政府部门，从服务供给侧角度，构建形成一个逻辑上不分层级、不分部门的整体型政府。

根据前瞻产业研究院有关数据，2014-2020 年期间中国电子政务市场规模处于不断增长态势，2020 年我国电子政务市场规模为 3,682 亿元，同比增长 9.10%，2014-2020 年年化复合增长率为 12.21%。而在电

电子政务产业发展上，根据电子政务相关政策规划，中国将全面推进政府运行方式、业务流程和服务模式数字化智能化，加快构建数字技术辅助政府决策机制。实现更多政务服务事项网上办、掌上办、一次办，持续提升“一网通办”“异地可办”“跨省通办”等在线服务水平。前瞻产业研究院预计，随着中国政府治理精准化、公共服务便捷化、基础设施集约化水平越来越高，中国电子政务市场将在较长时间内保持较平稳增长，到 2025 年中国电子政务市场规模将近 6,000 亿元，2020-2025 年年化复合增长率保持在 10% 以上。

### （三）数字政法

产业政策驱动政法领域数字化不断发展，数字政法市场空间持续增长。“十四五”规划提出，“十四五”期间要“加快数字化发展”“加强数字社会、数字政府建设，提升公共服务、社会治理等数字化智能化水平”，这也为政法领域数字化建设在“十四五”期间向更高水平发展指明了方向。2021 年，政法领域数字化建设将在“十三五”取得的成就基础上走向“十四五”，人工智能等技术的广泛应用将带来前所未有的机遇和挑战，政法领域数字化建设步入转型升级的关键时期。

最高人民法院发布《人民法院信息化五年发展规划（2021~2025）》《最高人民法院信息化五年发展规划（2021~2025）》，提出建设智慧法院大脑和司法数据中台，为积极构建中国特色、世界领先的互联网司法模式，提升人民法院服务国家经济社会发展的能力和水平，创造更高水平的数字正义谋篇布局。2020 年 12 月，中共中央印发《法治社会建设实施纲要（2020~2025 年）》，提出通过信息技术手段加强司法人权保障的建设目标，即“推动大数据、人工智能等科技创新成果同司法工作深度融合，完善‘互联网+诉讼’模式，加强诉讼服务设施建设，全面建设集约高效、多元解纷、便民利民、智慧精准、开放互动、交融共享的现代化诉讼服务体系”。

未来，随着人民法院信息化 4.0 版的建设推进，中国将在 2022 年底基本建成、2025 年底全面建成以知识为中心、智慧法院大脑为内核、司法数据中台为驱动的人民法院信息化 4.0，确保将“十四五”时期信息化建设各项要求落到实处，数字政法产业规模也将持续增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司作为人工智能和大数据应用方案提供商，综合运用人工智能、大数据等技术，赋能线下实体商业、政务及政法等各行业，为客户提供行业数字化解决方案，目前已布局形成数字商业、数字政务、数字政法三大业务板块，主要产品及服务包括客流数据分析与远程巡店系统、数据与运维服务、智能屏管理系统、大数据平台开发以及数字化软硬件集成等。

## 1、客流数据分析与远程巡店系统

### (1) 客流数据分析系统

客流数据分析系统通常由智能数据采集前端和终端、智能分析服务器、数据服务器、数据分析报表系统或数据分析 SaaS 服务等部分组成。公司基于最新人工智能技术研发的新一代客流数据分析系统，前端设备采用基于边缘计算的高性能 AI 芯片，后端为 AI 算法识别计算平台以及基于 Hadoop 架构部署的大数据分析平台，在“端”上完成客流统计、人体抓拍特征提取等功能，通过算法识别分析，在数据分析平台进行统一存储、统一计算，从而实现从端到平台的一体化整体解决方案，赋能商业运营。尤其是公司成为行业内首家成功自研融合时空线索的顶视频跨境 Re-ID 技术，对多种姿态和角度的行人目标进行跨境识别，准确还原顾客游逛行为轨迹。

对于百货商场、购物中心类客户，客流数据分析系统可提供客流人次、客流人数（去重客流）、平均游逛时间，顾客店铺品牌业态游逛关联等多样化的分析指标，实现消费者游逛行为数字化，同时商场可结合其销售、租金等数据信息，对其商户的经营能力进行评估诊断，帮助商户经营改善和提升，并淘汰存在经营风险的商户，保证租金安全，降低空置率。在日常营运中，客流数据分析系统为商场招商定价、谈判提供数据依据，在业态搭配和品牌调整上也具有重要的作用，为商业经营辅导分析提供了有效的数据支撑。

对零售品牌类客户，客流数据分析系统可提供过店客流、进店客流、顾客店内停留分析、商品热度分析、热点动向分析等，尽可能数字化呈现线下门店购物场景，帮助门店经营者及时跟踪门店经营状况，调整经营策略，赋能零售实体智慧转型。

公司自成立之初就涉足实体零售消费行为数据的采集和分析。经过近二十年的专注与积累，公司在视频客流数据采集和分析领域的推广和布局已经取得了不错的成绩，众多知名百货商场、购物中心和品牌零售连锁店均已安装了公司的客流数据分析系统。目前，公司客流数据分析系统在国内实体零售领域市场覆盖面广，市场占有率高，在产品质量、技术性能、运维服务等方面均有较强的竞争优势。

### (2) 远程巡店系统

远程巡店系统为公司全资子公司成都云叮的主要业务。云叮远程巡店系统采用云存储+云计算+终端软件+智能设备的 SaaS 部署架构为零售连锁企业提供门店管理系统。该系统基于人和场的角度，关注员工、顾客及店内相关执行标准落实情况，辅以工作流及 AI 模式实现在线检查流程化和自动化，从而实现员工行为及管理规范数据化。



传统方式的巡店不仅效率低，而且成本高。远程视频巡店系统可使总部管理人员不受时间、地点、成本、人员等条件制约，可对分布在全国各地的门店的经营活动进行巡查，及时了解门店的人员的行为规范、门店物品的摆放情况等管理信息，大大减少连锁经营管理人员对门店巡视的频率，提高工作效率，降低门店管理成本，提升品牌对门店的管理力度，改善店铺经营状况，提高品牌策略的执行力度。

经过多年深耕，云盯远程巡店系统已广泛应用于鞋服、餐饮、汽车、商超、便利店、母婴、医药、珠宝、家居、生鲜等各业态零售企业，客户遍布全国 400 多个城市及地区。

## 2、数据与运维服务

### （1）数据服务

公司积极推进“汇客云”大数据产品和服务战略，“汇客云”以公司独有的多年线下数据积累为核心，整合多方数据资源和能力，提供针对实体商业运营的诊断、评估、预测和决策支持的产品和服务。目前，在数据平台方面，公司已经构建了包含商业环境、商圈概况、商场基础信息、商场品牌库、互联网数据等的一个标准化实体商业数字底座，可提供商业环境基础信息、购物场所信息和零售品牌门店信息。

基于公司实体商业数字底座，并融合各类维度数据，结合公司人工智能算法模型，公司面向商场、零售等线下实体商业客户及其他各行业客户提供多种数据服务产品。

1) 面对商场客户，公司通过数据采集、分析及挖掘，并基于技术及运营经验，分析数据的特点、规律与趋势，向客户提供商场商铺选址、动线引导、行业对标管理、竞品分析、经营诊断、业态调整、精准营销、全渠道融合等数据服务，进行精准集客引流和潜在客户挖掘，提升客户运营效率，提高消费转化率，提升消费者满意度，为智慧购物提供支撑。

2) 面对零售品牌客户，公司可为零售品牌全生命周期提供数据服务，包括：零售市场信息数据库，支持用户获取详细市场信息，辅助用户进行网点规划、门店选址、竞品拓展策略跟踪等；门店客流健康度服务，融合品牌门店客流和购物中心投射客流，了解外部环境对门店运营影响，帮助门店提升运营管理水平；门店客流预测服务，融合品牌门店历史客流/销售数据和公司的购物中心客流预测数据，帮助门店预测未来一段时间内每日客流，从而帮助门店进行排班备货、KPI 制定、业绩预测分析等。

3) 面对政府、金融机构、房地产商等其他各类行业客户，公司通过机器学习、统计分析、数据挖掘等方法，对商业数据进行总结、判断与预测，为客户提供商业指数、行业分析等服务。

### （2）运维服务

基于公司成熟的客户运维服务体系和遍布全国的专业运维服务团队，在为各类客户提供行业数字化解决方案之后，公司面向各行业客户开展运行维护，长期为客户提供体系化、标准化、规范化的运维支持服务。具体而言，公司为已实施的软硬件数字化解决方案提供日常系统监控、现场巡检服务、故障处理、事件与问题支持、运维体系部署、软件及系统日常运维、调优及变更支持等服务，保障公司数字化解决方案的安全可靠稳定运行。

### 3、智能屏管理系统

智能屏管理系统为公司控股子公司南京千目的主要业务。千目智能屏终端管理系统采用云原生微服务的架构，通过智慧物联，把物与物、物与人、人与事进行有机在线链接，从而形成统一业务管理和分析的大脑。在商业地产、旅游街区、展览场馆、产业园区、交通枢纽等客流聚集场所，管理所有面客的导视服务屏幕、广告信息屏幕、数字标识屏幕、自助查询终端及移动端应用，提供导览导航导购及内容精准投放的业务服务，打造基于场景数据的数字孪生空间，提供客流导向从 VR 空间到 AR 空间的运营服务。

千目智能屏终端管理系统主要承载数据分析和业务管理两大核心能力。数据分析涵盖了场景内的地图与空间数据、品牌与租户数据、设备基础数据、用户行为数据等。业务管理涵盖设备属性管理、地图与空间采集管理、导视与路标应用管理、广告及应用分发管理、智能 AR 应用管理等。通过接入第三方业务系统数据，结合互联网数据、AI 算法能力、广告直投平台数据提供更多维度的运营服务及更丰富的资产数据。

千目智能屏终端管理系统目前已服务了超过 420 个商业场景客户，其中包括太古地产、新世界（中国）地产、华润万象生活、恒隆地产、新城控股等集团性的行业头部企业，管理近 10,000 个屏幕终端，业务范围覆盖全国 28 个省市地区。

### 4、大数据平台开发

基于公司在数据采集、数据管理和数据应用领域多年的技术积累和应用积累，公司拥有自主研发的大数据中台，并持续完成信创改造以及与主流信创软件的兼容性适配，持续赋能政企等多领域、多场景的大数据开发和应用，多方位助力城市数字化转型。目前已初步形成了城市商业大数据平台、城市公共空间态势感知分析平台、政务大数据平台等落地项目。

城市商业大数据平台基于“汇客云”平台以及数据中台工具，搭建城市实体商业数据底座，汇集人流、物流、资金流等多维度数据，为城市提供商业运营监测、分析和决策服务。目前已经持续为国家商

务部、上海市商务委、北京市商务局等提供平日（按月）、重要节假日期间的客流数据分析服务。

城市公共空间态势感知分析平台方面，公司承建的上海市党群服务阵地态势感知和分析平台已经覆盖全市所有 16 个区县、近 500 家党群服务阵地。此外，公司还在城市公园、社区文化服务中心、展览馆等其他公共空间推进公共空间态势感知分析平台，赋能线下空间的数字化转型。

政务大数据平台主要围绕以“一网通办、一网统管”为核心的城市数字化转型发展趋势，公司持续利用数据开发能力，为政府部门提供数据归集、数据治理、数据资产管理、数据分析和数据服务。目前已实施完成浦东新区企业专属网页（二期）项目、上海市环保大数据管理平台升级改造项目、上海市 12345 热线市民感知平台项目、上海市崇明区城运中心 12345 热线数据分析、浦东新区司法局指挥中心平台、上海市嘉定区教育局数据中台、张江集团招商线索系统项目等。

## 5、数字化软硬件集成

数字化软硬件集成业务主要为公司控股子公司多融科技相关业务，该类业务主要包括智慧科技法庭系统与司法业务大数据平台开发及集成技术服务。

### （1）智慧科技法庭系统

智慧科技法庭系统依据最高人民法院最新的相关技术标准及规范，根据全国法院庭审业务需求构建的完整智慧科技法庭整体解决方案。整个系统以标准为依据，以业务为导向，结合 AI、大数据、5G 通讯、4K 视频编解码等技术，配套信息安全体系与系统运维体系构成法院智慧科技法庭系统。该系统包括以庭审主机为主的核心硬件设备，智慧科技法庭信息管理软件系统和数字审委会管理软件系统。其中，智慧科技法庭信息管理软件包括庭审录制管理系统、庭审资源管理系统、庭审直播、点播系统、庭审辅助系统及庭审监控系统等多个子系统。该系统可实现专网庭审、跨网庭审等多种庭审业务模式；智慧庭审记录改革、模板管理、远程智能示证、智能查询与分析、庭审全程音视频处理、互联网法庭与巡回法庭的信息实时交互与后台录制、科技法庭系统智能分析、智能巡检、智能运维与可视化展示等功能。

智慧科技法庭系统实现了阳光审判，最大程度规范法庭审判的相关活动，提高法庭审判效率，为法官、诉讼当事人、广大群众提供便捷的服务，保障法庭审判活动公开、高效进行。

### （2）司法业务大数据平台开发及集成技术服务

司法业务大数据平台是大数据+司法领域的技术创新，以服务智慧审判执行、司法统计、司法管理以及法院信息化建设为目标。平台汇聚法院审判执行等各类数据，依托云计算、大数据分析和可视化展示等技术，为法院提供运行态势分析、质效指标监测、案件关联检索、主题数据分析、报表数据统计和数

据共享交换服务。通过聚焦已经发生的数据态势，预测可能发生的案件动向，研判必然发生的案件趋势，决策应该发生的工作导向，为法院审判执行工作、发展态势的研判和辅助科学决策提供实时数据支持。

多融科技经过多年发展，一直以来保持了在数字法院领域技术研发的领先地位。目前，公司已经为多家法院客户设计开发了 10 多项系统产品，在上海市第三中级人民法院、长宁法院、杨浦法院、奉贤法院、青浦法院、松江法院和崇明法院形成了七大根据地市场，并实现了上海法院信息化运维的全覆盖，为法院用户提供了深度定制化的信息技术解决方案，同时依托先进的技术研发力量和司法行业一体化解决方案在上海市各个法院均有着成功的项目实施案例，得到用户的一致认可，在上海市场具有较高的市场占有率。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、市场领先优势

在数字商业领域，由于线下消费行为数据采集点高昂转换成本的存在，行业多年积淀所累积的数据入口价值将是先行者的天然竞争壁垒。公司致力于线下消费行为数据分析，自 2004 年成立以来一直专注于线下商业领域数字化开发与应用，是国内相关行业的先行者和领先者。商业零售领域十余年的行业经验，为公司积累了大量的线下商户资源，以及分布广泛、数量众多的线下商业数据入口。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。在数字政务及政法领域，公司在智慧法院上具有一定领先地位。目前公司已经为多家法院客户设计开发了 10 多项系统产品，并实现了上海法院信息化运维的全覆盖，为法院用户提供了深度定制化的信息技术解决方案，同时依托先进的技术研发力量和司法行业一体化解决方案在全市各个法院均有着成功的项目实施案例，得到用户的一致认可，在上海市场占有率较高。

#### 2、数据资源优势

公司“汇客云”实体商业大数据平台上留存的可用于二次计算的线下商业客流相关数据资源规模为国内最大。并且随着数据服务理念的不断深入以及公司数据服务战略的不断推进，“汇客云”平台用户接入数量的增速在逐年增长，行业多年积淀所积累的数据资源成为公司重要竞争优势，也为公司不断开拓各类数据产品及服务奠定基础。在此基础上，公司持续通过自采、收购及合作等方式，不断扩大平台数据规模、丰富数据维度、提升数据准确度，持续优化平台性能及数据治理能力、提升平台安全性和合规性，建成了包含商业环境、商圈概况、商场基础信息、商场品牌库、互联网数据等的实体商业数据底座，并持续迭代。

### 3、产品优势

公司主要产品及服务，包括客流数据分析系统、远程巡店系统、数据服务、智能屏管理系统、大数据平台开发、数字化软硬件集成等，产品分布广泛、应用众多，在数字商业、数字政法及数字政务行业内已经形成了一定的品牌知名度和美誉度，为公司带来了产品优势。近年来，公司积极推进“汇客云”大数据服务和产品战略，一方面加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度，另一方面不断挖掘数据价值，推出新的数据产品。同时，利用公司的技术积累和产品沉淀，拓展其他行业的人工智能、大数据解决方案，进一步夯实了在各行业领域内公司在产品方面的优势。

### 4、技术研发优势

公司致力于综合运用人工智能、大数据技术赋能线下实体商业、政务、政法等各行业，为客户提供行业数字化解决方案，能根据市场需求和技术变化趋势不断予以更新完善。在数字商业领域，公司新一代客流采集系统，在自研 AI 硬件产品上实现端级人体 Re-ID 能力，可支持全私有化部署方式，可支撑多样化的客群轨迹关联分析应用，具备架构灵活、采集维度丰富、准确率高、稳定性强、隐私保护好、成本低等特点。在数据运营服务方面，公司利用国际前沿的人工智能算法对客流相关大数据进行建模分析，可实现未来一段时间客流的智能预测，在此基础上帮助客户进行智能决策和智能量化运营。在数字政务及政法领域，基于公司多年技术和应用积累，和自主研发的大数据中台，持续赋能政企等多领域、多场景的大数据开发和应用，多方位助力城市数字化转型，如公司推出的公共服务空间态势感知平台解决方案。同时，公司基于多年持续迭代演进的数据平台底座、数据应用开发与数据建模分析能力，结合公共服务最新应用场景，持续扩展以数据为核心的政企数字化转型迭代解决方案。

强大稳定的科研团队和持续大额的研发投入为公司发展注入了源源不断的创新动力，是公司得以立足、发展和壮大的基础。公司是国家高新技术企业。此外，公司还先后获得“上海市创新型企业”、“上海市科技小巨人培育企业”、“上海市专精特新中小企业”、“上海市科技小巨人企业”、“上海市科学技术奖”、“上海市著名商标”等荣誉称号。

### 5、项目交付及运营服务优势

公司拥有优异的项目交付能力，拥有经验丰富、配备合理的项目管理团队以及稳定的安装外包服务商队伍，能够有力保证满足客户对于项目交付的要求。公司集中批量建设交付能力较强，能够在短时间内跨区域完成实体行业数字化解决方案安装上线，是公司具备竞争力的比较优势之一。在长期的客户运维服务中，公司积累了丰富的经验，已经形成了较为完备的客户运维服务体系，在全国各大区域均设有运营服务中心及服务网点，并配有专业技术见长、行业经验丰富的运营服务团队。

## 6、核心团队优势

作为新兴朝阳产业，拥有一支经验丰富、技术过硬、能够前瞻性地洞察行业发展变化并较快作出恰当反应的核心团队，是企业是否能够持续健康发展的关键所在。公司核心团队健全完整，覆盖管理、运营、工程、市场、技术、后勤保障等多个方面，各有专长又相互补充，经常性的讨论、分工与协作为公司发展提供了强有力的支撑。凭借核心团队的经验和能力，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，AI 和大数据科技日新月异，公司紧跟行业与技术趋势，一方面继续加大底层技术研发投入，优化 Re-ID 等人工智能算法模型，加厚实体商业数据底座数据沉淀，不断提升技术能力、挖掘数据价值并增强商业可落地性，不断增强数据要素运用能力，开发迭代品牌零售数据服务产品，形成包含门店网络规划、选址评估、运营状态监测、未来表现预测以及市场变化趋势等的闭环服务体系并服务多个国际一线品牌。另一方面，积极开拓人工智能和大数据行业应用解决方案，在数字政务、数字政法等公共服务领域业务发展上有了新的进展。

报告期内，公司实现营业收入 361,120,927.63 元，同比下跌 7.04%，主要系公司报告期内人员活动、项目开拓及实施验收等受宏观环境影响所致；实现归属于上市公司股东的净利润-37,671,342.63 元，同比下跌 205.99%，主要系公司在同比期间存在股权转让收益以及报告期增加了商誉减值和信用减值计提所致；实现基本每股收益-0.3089 元/股。

具体来看，重要工作完成情况如下：

#### **(1) 持续加大研发投入，提升 AI 和大数据技术实力，不断挖掘数据价值，加强数据要素运用能力。**

在 AI 算法方面，公司持续迭代数据采集核心算法，立足于行业领先的多特征融合行人 Re-ID 技术能力，业内首推顶视频 Re-ID 和斜照 Re-ID 融合技术并开发新一代行人识别系统，提升复杂场景下的适应度，大大提升公司数据采集产品市场竞争力。在数据价值挖掘上，公司基于实体商业数字底座，运用人工智能学术研究中前沿的可解释的人工智能算法，基于投射模型实时投射并动态生成全国范围实体商业客流大数据，为后续面向品牌零售及政务的数据服务产品开发迭代打下坚实基础。

在大数据平台建设 with 数据治理方面，报告期内，公司持续扩大实体商业数据底座数据规模、丰富数

据维度、细化数据颗粒度、提升数据准确度，不断加厚实体商业数据底座数据沉淀。报告期内，公司依据数据治理 DCMM 模型，重新设计开发汇客云大数据平台数据资产管理系统（DAMS），构建高质量和安全可靠的实体商业数字底座，实现和支撑了平台从数据源到数据生产要素的全过程实践，助力数据咨询和数据产品开发有数可依，实现指标统一化和透明化。此外，报告期内，上海数据交易所发起成立上海市数商协会，公司成为协会首批会员单位。目前，公司已注册成为数商企业，公司汇客云大数据平台内以 AI 投射客流为核心的多项数据产品及服务分别在国内头部省级大数据交易所实现登记上架。

### **（2）在数字商业领域，品牌零售数据服务业务渐趋成熟，大力推广各类实体商业数字化解决方案。**

在数据服务业务上，公司针对品牌门店生命周期不同阶段，提供包含门店网络规划、选址评估、运营状态监测、未来表现预测以及市场变化趋势等各类数据服务。报告期内，公司持续为耐克、阿迪达斯、安德玛、匡威、新百伦、VF、哥伦比亚等众多国际体育鞋服品牌，以及欧莱雅、资生堂等头部化妆品集团提供数据服务产品，并向苹果、反斗城、施华洛世奇等不同业态用户提供专属数据支持。不仅如此，报告期内，公司为多个头部品牌提供 AI 建模服务，针对用户特定应用场景，利用公司实体商业数字底座资源，成功开发部署用户专属 AI 模型并取得明显效果，进一步挖掘数据价值。

在数据采集业务方面，报告期内，公司 AI 客流服务业务在百购端新增签约招商、百联、嘉里、万科、合生等新增项目，在零售品牌端新增签约优衣库、vivo、Cabana、The North Face、Timberland 等众多一线品牌。同时，公司抓住客户系统升级需求，发力存量客户二次开发，报告期内，公司为购物中心提供了多种数字化升级方案，满足老客户升级需求，零售品牌方面为包括苹果公司大陆销售门店在内的存量客户提供全面数据采集设备更新迭代服务。报告期内，子公司云叮科技新增 80 家零售品牌客户，在鞋服和汽车行业，云叮科技服务的零售连锁品牌量及门店数量均居市场领先，在其他零售行业也有诸多建树。报告期内，子公司千目信息发布的 AR 产品与解决方案与智能标识系统均实现落地签约，不断拓展线下商业空间数字化可能性。

### **（3）在数字政务领域，充分发挥 AI 和大数据能力，多维度赋能政企客户数字化转型。**

在数字政务领域，报告期内，公司充分发挥在 AI 和大数据领域的技术优势，以软硬件一体化的综合解决方案，为多行业的客户提供数字化转型服务。报告期内，公司利用数字技术研发健康核验一体机（即“数字哨兵”），服务政府、企业等众多客户，助力精准防控；利用“汇客云”实体商业数据底座能力，持续为包括国家商务部、地方商务主管部门提供常态化实体商业客流监测服务；利用客流采集和数据分析能力，进一步提升在党群服务阵地、公园、行政服务大厅等公共空间的产品覆盖率，报告期内完成上海市党群阵地体系态势感知分析平台建设；以全面适应国家信创战略要求为核心，深化 WDP

Studio（汇纳数据治理中心）产品的研发和迭代，为政府和国有企业客户提供数据资源管理、治理和数据应用开发和服务，赋能客户数字化转型。

**（3）在数字政法领域，进一步加强自有产品体系建设，不断向技术自主创新方向延伸，有序向全国政法行业进行推广。**

报告期内，公司与子公司多融科技发挥各自优势，积极做好业务协同融合，进一步加强多融科技自有产品体系建设，不断向技术自主创新方向延伸。在产品体系建设方面，报告期内，多融科技结合当前互联网庭审业务需求，研发司法互联网庭审管理软件，应用于互联网开庭业务场景；运用区块链、人脸识别比对和大数据分析等技术，研发一体签字板设备，并嵌入身份鉴别与签名捺印软件，应用于法院智慧庭审业务场景。在技术自主创新方面，基于其多年庭审业务经验和技術积累，报告期内，成功拓展了类庭审业务的新模式，在上海仲裁委员会推进仲裁庭审业务系统；伴随互联网庭审业务发展，提前布局并开发了基于互联网庭审的相关业务，包括微信小程序，APP 端，PC 端等；结合最高院庭审相关规范要求，研发一系列软硬件产品，形成完整的庭审信息化解决方案。

报告期内，依托自研产品技术、知识产权优势和业务沉淀，多融科技有序向全国政法行业进行推广，明确了“走出上海、走出法院”企业发展方向，计划将庭审业务布局到云南、贵州、浙江、四川、江西、山东、海南、河南等省市，并利用自身庭审业务系统的可复制性，持续推进各委办局（检察院、公安、仲裁委）类庭审业务系统建设。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	361,120,927.63	100%	388,488,486.74	100%	-7.04%
分行业					
数字商业	246,714,307.44	68.32%	252,091,138.91	64.89%	-2.13%
数字政法	76,514,111.83	21.19%	103,793,492.93	26.72%	-26.28%
数字政务	32,292,727.94	8.94%	32,454,621.95	8.35%	-0.50%
其他	5,599,780.42	1.55%	149,232.95	0.04%	3,652.38%
分产品					
数字化软硬件集成	122,847,509.54	34.02%	110,298,354.51	28.39%	11.38%
客流数据分析与远程巡店系统	107,466,498.26	29.76%	165,140,628.79	42.52%	-34.92%
数据与运维服务	97,544,532.63	27.01%	68,069,852.26	17.52%	43.30%
大数据平台开发	13,206,721.62	3.66%	21,347,055.06	5.49%	-38.13%



智能屏管理系统	20,055,665.58	5.55%	23,632,596.12	6.08%	-15.14%
分地区					
华东地区	200,860,156.89	55.63%	218,486,977.59	56.23%	-8.07%
华南地区	56,466,383.72	15.64%	38,662,988.22	9.95%	46.05%
西南地区	24,952,617.83	6.91%	55,407,374.81	14.26%	-54.97%
华北地区	34,463,661.80	9.54%	30,285,475.49	7.80%	13.80%
华中地区	28,739,807.44	7.96%	24,692,664.31	6.36%	16.39%
西北地区	10,487,041.38	2.90%	14,943,959.20	3.85%	-29.82%
东北地区	4,891,960.57	1.35%	5,731,983.38	1.48%	-14.66%
海外	259,298.00	0.07%	277,063.74	0.07%	-6.41%
分销售模式					
直销	361,120,927.63	100.00%	388,488,486.74	100.00%	-7.04%

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

单位：元

	2022 年度				2021 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	67,977,415.64	99,777,881.66	85,354,006.19	108,011,624.14	53,874,635.12	65,282,293.96	82,823,867.25	186,507,690.41
归属于上市公司股东的净利润	-21,914,206.81	-4,768,829.94	4,375,764.51	-15,364,070.39	-7,502,356.40	-4,121,449.54	35,993,045.58	11,172,933.73

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（三）可能面临的风险及应对措施”之“2、经营业绩季节性波动风险”。

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

适用  不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
数字商业	246,714,307.44	125,925,266.95	48.96%	-2.13%	13.50%	-7.03%
数字政法	76,514,111.83	49,109,794.39	35.82%	-26.28%	-38.62%	12.91%
分产品						
数字化软硬件集成	122,847,509.54	99,887,023.66	18.69%	11.38%	18.55%	-4.92%
客流数据分析与远程巡店系统	107,466,498.26	48,696,954.73	54.69%	-34.92%	-36.94%	1.45%
数据与运维服务	97,544,532.63	34,877,902.99	64.24%	43.30%	50.04%	-1.61%
分地区						
华东地区	200,860,156.89	119,178,115.95	40.67%	-8.07%	-9.01%	0.62%
华南地区	56,466,383.72	34,102,501.43	39.61%	46.05%	116.62%	-19.67%
华北地区	34,463,661.80	17,509,717.37	49.19%	13.80%	49.35%	-12.10%

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

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**
 是  否

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

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字商业	营业成本	125,925,266.95	62.74%	110,945,689.57	53.77%	13.50%
数字政法	营业成本	49,109,794.39	24.47%	80,013,519.43	38.78%	-38.62%
数字政务	营业成本	23,226,177.47	11.57%	15,379,249.51	7.45%	51.02%
其他	营业成本	2,449,153.29	1.22%	7,113.68	0.00%	34,328.78%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字化软硬件集成	营业成本	99,887,023.66	49.77%	84,258,067.40	40.83%	18.55%
客流数据分析与远程巡店系统	营业成本	48,696,954.73	24.26%	77,218,641.37	37.43%	-36.94%
数据与运维服务	营业成本	34,877,902.99	17.38%	23,246,155.27	11.27%	50.04%
大数据平台开发	营业成本	5,925,294.04	2.95%	10,759,791.43	5.21%	-44.93%
智能屏管理系统	营业成本	11,323,216.68	5.64%	10,862,916.72	5.26%	4.24%

说明

无

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料费	159,965,094.18	79.70%	165,967,006.69	80.43%	-3.62%
安装费	32,832,142.66	16.36%	34,513,031.45	16.73%	-4.87%
人工费	7,913,155.26	3.94%	5,861,993.54	2.84%	34.99%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**
 是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	90,124,954.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	万达信息股份有限公司	24,690,343.89	6.84%
2	苹果公司	23,381,622.94	6.47%
3	深圳中琛源科技股份有限公司	21,339,678.29	5.91%
4	上海金亚计算机有限公司	11,599,066.79	3.21%
5	太极公司	9,114,242.76	2.52%
合计	--	90,124,954.67	24.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,466,886.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.32%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	狄拍（上海）科技有限公司	10,239,878.19	5.32%
2	北京多研硅谷科技发展有限公司	7,807,964.60	4.06%
3	上海海甸信息技术有限公司	7,188,672.55	3.74%
4	深圳市东视电子有限公司	6,933,911.33	3.60%
5	上海创至计算机科技股份有限公司	6,296,460.18	3.27%
合计	--	38,466,886.85	19.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

狄拍（上海）科技有限公司（以下简称“狄拍”）系公司联营企业，与公司存在关联关系。2022 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2022 年日常关联交易计划的议案》。上述议案已经公司 2021 年度股东大会审议通过。具体内容请参见公司于 2022 年 4 月 26 日披露的《关于公司 2022 年日常关联交易计划的公告》（公告编号：2022-021）。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,546,383.77	59,668,402.33	-3.56%	
管理费用	85,776,136.14	65,232,020.70	31.49%	主要为去年同期存在大额股份支付费用冲销所致。

财务费用	-3,066,557.99	-3,776,144.20	18.79%	
研发费用	59,092,354.09	47,087,238.07	25.50%	主要为报告期内加大人工智能及大数据产品和业务的研发投入所致。

#### 4、研发投入

√适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
精准客流识别系统 V1.0	精准客流识别系统可基于视频技术对场内客群轨迹动线数据进行采集，具有更丰富的数据维度和更深层的商业经营指导价值，可以对现有标准客流解决方案形成较好的补充，是商业客流分析领域的趋势，越来越多的商场、连锁店经营者需要安装精准客流识别系统，从而获得更多维度的客流数据，提升经营水平。公司立足于多年的视觉技术积累，综合利用自研软硬件优势，深度融合行业首创的顶视行人 ReID 技术，开发精准客流识别平台 V1.0，通过人体 ReID 技术对顾客进行匿名的游览轨迹关联和分析，可以在完全规避个人信息采集的条件下，有效的统计场内客群轨迹规律，并结合大数据融合分析，进一步完善公司的客流系列解决方案价值，提供更多、更全的客流数据分析维度，有力推动公司的汇客云线下商业数据平台战略的落地和推广，进一步推动实体商业的数字化转型进程，推动实体商业经营迈进数据价值时代。	本项目 2020 年 9 月经审批成立，2021 年 3 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	精准客流识别平台 V1.0 提供精准客流 V1.0 解决方案的数据采集端所需要的多个软硬件产品或组件，包括前端视频客流统计分析、前端人体抓拍、前端人体 ReID 特征提取、前后端人体比对和搜索等，提供多维度、高精度的客流数据以及个体游览轨迹信息。	精准客流识别系统 1.0 采用了市场上算力领先的嵌入式 SOC 芯片作为新的硬件核心，并在业内首创式的在顶视频场景中应用了行业最新的行人 ReID 技术，融合了客流统计、轨迹关联等能力，是新一代的精准客流分析方案，是公司现有产品线和解决方案的升级换代方案。
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	随着新零售、新商业的快速发展，大数据正在扮演越来越重要的角色。在实体商业领域，由于物理空间的消费行为复杂多变，在数据获取、处理和应用上一直存在许多挑战。公司持续为实体商业提供数据采集和分析服务。汇客云实体商业大数据平台，以实现实体商业数字化运营为目标，以独有的线下数据为核心，整合泛商圈数据、商业信息、政府公开数据、互联网相关数据等多方数据资源，综合运用大数据人工智能技术，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持，帮助实体商业创造商业价值。	本项目 2020 年 12 月经审批成立，2021 年 8 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	本项目重点以数据中台为核心架构、通过对实体商业的运营过程数据进行"理-盘-管-用"的多个环节加工处理、让杂乱和分散的数据形成行业数字资产，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持、让企业在日常运营过程中获得知识和洞察、形成正确的决策和做出快速决策。	1、该产品引入多维度实体商业数据及线下客流数据、同时将数据半径放大到政府、城市、商圈及线上等数据类型，实现了从传统分析到智慧决策迭代升级，目前市场需求明确、市场空间也从集团和购物中心头部客户扩展到品牌连锁、商务部、城市商委等。2、该产品引入人工智能技术对全国商场客流进行预测预警和归因分析、加上汇客云平台上的城市商圈、商场活动等数据进行科学建模及业务分析、商圈监测产品可以帮助已经落位开业、商圈的格局和生态也已形成的情况下，商场在日常运营过程需要从广场的营销活动、品牌结构优化或差异化、日常客流运营及引流来做规划和开展工作，因此市场需求是明确的、市场空间为 9000 家购物中心。
智能云盯猫	深度结合图像识别相关 AI 技术，进一步提升云盯的巡店智能应用，以及建设成本投入降低，提升管理效率和管理质量，获取更精准的经营数据，挖掘更丰富的经营信息，进一步完善云盯的市场价值，面向更广阔的市场推广和落地。	本项目 2022 年 6 月经审批成立，2022 年 7 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	此设备集成标准客流、精准客流、人体检测、人体跟踪、口罩、帽子、工服、人员离岗等多种算法，在门店的巡店、客流、热点分析及 ai 应用形成综合的一个产品集成方	1、该产品是新产品，可以支撑云盯在巡店、客流相关业务领域的进一步完善，通过与 AI 图像识别算法的深度融合，强化巡店方案在各类更丰富场景下的适用性，提升巡店管理效率和识别准确度，有利于巩固市场份额，并继续拓展。

			案，同时需要此类功能的情况下，大大降低用户建设成本，更有利于整体产品的推广以及 saas 平台费用增收	2、该产品可以在逐步完善升级的过程中，收集更精细、更丰富的企业运营管理数据。在数据挖掘的过程中，帮助我们更加充分的分析市场、了解市场，进而反哺产品做出更加精准的优化
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0	在虚实融合的元宇宙世界中，在现实场景中以导航为基础，融合多元化虚拟元素的 AR 营销、展示的方式逐渐成为城市数字经济发展的的重要途径。通过灵活的采集方案、稳定的建图和定位能力以及完善的工具链，为文娱、商圈、娱乐、公共空间等众多行业提供 AR 具有升级和运营属性的数字化解决方案。	本项目 2022 年 7 月经审批成立，2022 年 10 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	在虚实融合的元宇宙世界中，在现实场景中以导航为基础，融合多元化虚拟元素的 AR 营销、展示的方式逐渐成为城市数字经济发展的的重要途径。通过灵活的采集方案、稳定的建图和定位能力以及完善的工具链，为文娱、商圈、娱乐、公共空间等众多行业提供 AR 具有升级和运营属性的数字化解决方案。	购物中心、会展中心，将成为品牌元宇宙的载体。品牌将在线下构建沉浸感的品牌体验，不仅有更多的品牌相信信息、优惠信息以多元化的虚拟元素展示，更多的创意互动，艺术展，时尚走秀，网红数字达人，当红影视 IP，都将在品牌元宇宙中大展拳脚，给顾客带来免费的数字体验，并将通过优惠券，红包、打卡、宝箱活动等转化成更多的消费。 沉浸式 AR 体验，可以是文化景区未来进行元宇宙数字化升级的最重要方向。结合城市文化 IP 创作，沉浸式文化演艺，沉浸式剧本杀，全息讲解，历史重演，文物重塑，以 AR 导航为基础，特色展览路线供选择，都将给游客带来全新的游览体验，同时全面提升景区的创收能力。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	239	284	-15.85%
研发人员数量占比	38.36%	36.69%	1.67%
研发人员学历			
本科	144	174	-17.24%
硕士	20	27	-25.93%
博士	2	1	100.00%
大专及大专以下	73	82	-10.98%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	80	114	-29.82%
30~40 岁	128	141	-9.22%
40~50 岁	25	24	4.17%
50 岁以上	6	5	20.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	76,807,696.89	72,154,810.47	64,158,200.99
研发投入占营业收入比例	21.27%	18.57%	29.33%
研发支出资本化的金额（元）	17,715,342.80	25,067,572.40	21,905,503.74
资本化研发支出占研发投入的比例	23.06%	34.74%	34.14%
资本化研发支出占当期净利润的比重	不适用	70.53%	不适用

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
精准客流识别系统 V1.0	20,748,728.30	本项目提供了精准客流 V1.0 解决方案的数据采集端所需要的多个软硬件产品或组件，包括前端视频客流统计析、前端人体抓拍、前端人体 ReID 特征提取、前后端人体比对和搜索等，提供多维度、高精度的客流数据、客群游逛行为统计数据、店铺关联分析等数据。本项目 2020 年 9 月经审批成立，2021 年 3 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	开发阶段
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	13,323,655.69	本项目重点以数据中台为核心架构、通过对实体商业的运营过程数据行“理-盘-管-用”的多个环节加工处理、让杂乱和分散的数据形成行业数字资产，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持、让企业在日常运营过程中获得知识和洞察、形成正确的决策和做出快速决策。本项目 2020 年 12 月经审批成立，2021 年 8 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	开发阶段
智能云盯猫	1,730,109.55	本项目主要涉及以下模块：1、视频接入管理：基于 onvif 协议视频接入、云台控制、报警信息接入、视频参数基本配置管理；2、实时视频转发及录像回放管理：实时视频转发至云盯平台实现在线观看；录像存储及回放管理；3、人体检测跟踪及抓拍识别，当天人体去重及多次进店员工身份自动标识算法；4、场景化 AI 算法应用，结合收银、口罩厨师帽、离岗等门店规范要求，结合视频提供前端基 ai 算法分析；5、精准客流数据统计：人体识别分析后形成统计数据并上报平台；6、IoT 平台接入：接入基础能力服务平台；并实现远程运维管理。本项目 2022 年 6 月经审批成立，2022 年 7 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	开发阶段
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0	958,349.52	本项目主要涉及以下模块：一、前端（AR 导航微信小程序）1、地图：项目所属地图的展示；2、模糊搜索：输入关键字，显示包含该字符的所有名称的点位列表，选中某点位后可在地图中显示选中，并弹出该点位信息面板、导航按钮；3、模拟导航、AR 导航、寻车导航；二、后端（AR 导航管理平台）1、展示近 7 日模拟导航、AR 导航人数、次数；展示该导航总人数、次数；展示近 30 日点位分类导航、点位导航的次数统计并进行排行；2、地图管理：地图相关数据的展示及管理；3、统计分析：导航相关数据统计报表展示。本项目 2022 年 7 月经审批成立，2022 年 10 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前项目研发进展顺利，尚未开发完成。	开发阶段

1、公司研发投入资本化的具体确认条件如下：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

2、相关内部控制及执行情况：

①项目开发阶段评审：项目经理提出申请后，由营销线、业务线、产品线、研发线、财务针对市场、销售渠道、业务潜力、开发计划、综合等各要素进行评审，判断研发项目的可行性。评审通过后签发研发《项目计划书项目开发阶段确认书》该环节的内部控制设计确保研发项目资本化经过了充分、科学的论证，并经过了管理层的有效审批。

②项目结项：项目开发完成后，项目经理提交结项评审申请，由公司管理层评估立项时相关的指标是否已经完成、是否达到预期效果、是否需要进行二次研发等，评审通过后签发《产品正式发布通知》。该环节的内部控制设计确保研发项目结项经过了有效的独立评估，并经过了管理层的有效审批。

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	385,712,583.68	403,296,921.08	-4.36%
经营活动现金流出小计	386,973,354.05	347,218,195.28	11.45%

经营活动产生的现金流量净额	-1,260,770.37	56,078,725.80	-102.25%
投资活动现金流入小计	745,518,013.15	657,658,096.50	13.36%
投资活动现金流出小计	844,174,249.44	635,510,945.56	32.83%
投资活动产生的现金流量净额	-98,656,236.29	22,147,150.94	-545.46%
筹资活动现金流入小计	27,393,000.00	36,874,955.85	-25.71%
筹资活动现金流出小计	66,113,296.01	79,516,692.71	-16.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,720,296.01	-42,641,736.86	9.20%
现金及现金等价物净增加额	-138,290,344.91	35,449,613.20	-490.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 2022 年比 2021 年减少 102.25%，主要是本报告期客户回款现金减少、购买原材料增加和支付给职工的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额 2022 年比 2021 年减少 545.46%，主要是本报告期取得投资收益的现金减少、投资支付的现金增加所致。

3、现金及现金等价物净增加额 2022 年比 2021 年减少 490.10%，主要是本报告期投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	175,937,785.70	13.99%	337,219,472.89	25.05%	-11.06%	主要为本报告期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
应收账款	209,930,906.45	16.70%	203,684,431.50	15.13%	1.57%	
合同资产	2,013,747.50	0.16%	2,155,357.00	0.16%	0.00%	
存货	53,979,566.99	4.29%	74,171,754.07	5.51%	-1.22%	
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	
长期股权投资	38,078,293.33	3.03%	38,010,034.71	2.82%	0.21%	
固定资产	248,254,058.78	19.75%	244,633,363.98	18.17%	1.58%	
在建工程	16,339,129.81	1.30%	11,489,637.92	0.85%	0.45%	
使用权资产	10,127,066.83	0.81%	20,550,656.93	1.53%	-0.72%	
短期借款	13,083,087.27	1.04%	7,100,000.00	0.53%	0.51%	
合同负债	32,342,798.66	2.57%	37,659,037.49	2.80%	-0.23%	
长期借款	3,000,000.00	0.24%	0.00	0.00%	0.24%	

租赁负债	6,962,774.31	0.55%	12,461,260.66	0.93%	-0.38%	
交易性金融资产	220,346,273.98	17.53%	151,838,632.88	11.28%	6.25%	主要为报告期内理财产品未到期所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	151,838,632.88	-492,358.90			790,000,000.00	721,000,000.00		220,346,273.98
2.其他权益工具投资	74,130,131.75		-1,431,936.47		5,000,000.00			77,698,195.28
金融资产小计	225,968,764.63	-492,358.90	-1,431,936.47		795,000,000.00	721,000,000.00		298,044,469.26
上述合计	225,968,764.63	-492,358.90	-1,431,936.47		795,000,000.00	721,000,000.00		298,044,469.26
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,170,438.17	保证金账户不能对外支付
合计	1,170,438.17	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	54,300,000.00	-90.79%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用



### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	60,082.76	26,052.4	60,082.76	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	60,082.76	26,052.4	60,082.76	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2020年4月28日非公开发行募集资金净额60,082.76万元，其中10,000万元用于补充流动资金，报告期投入资金26,052.4万元，截止报告期末累计投入资金60,082.76万元，募集资金专户结余0.00万元。										

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、实体商业线下数据采集网络建设项目	否	70,000	30,082.76	384.5	4,414.86	14.68%	2022年04月24日	不适用	不适用	不适用	是

2、大数据运营管理中心建设项目	否	20,000	20,000	-	16,743.26	83.72%	2021年09月14日	不适用	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	10,000	10,000	-	10,000	100.00%	2020年05月20日	不适用	不适用	不适用	否
4、节余募集资金永久性补充流动资金	-	-	-	25,667.9	28,924.64	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	100,000	60,082.76	26,052.4	60,082.76	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	100,000	60,082.76	26,052.4	60,082.76	--	--	不适用	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2022年4月24日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，增强公司运营能力，董事会同意对公司2019年度非公开发行股票募集资金投资项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”予以终止，并同意将该募集资金投资项目节余募集资金合计27,080.03万元（含现金管理收益及利息收入净额1,412.12万元）永久补充流动资金。公司已于2022年5月17日召开2021年度股东大会审议通过了上述议案。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年5月7日，第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的金额为人民币36,333,933.85元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项核验，并出具了《关于汇纳科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（信会师报字[2020]第ZA12857号）。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于2021年9月14日召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目“大数据运营管理中心建设项目”结项，并将于上海银行股份有限公司卢湾支行开立的募集资金专户的节余募集资金3,256.74万元及现金管理收益及利息收入净额130.07万元永久性补充流动资金，公司已于2021年办理完毕相关募集资金专户的销户手续。 公司于2022年4月24日召开了第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”予以终止，并将于民生银行开立的募集资金专户的节余募集资金15,671.27万元及结余现金管理收益及利息收入796.61万元永久性补充流动资金；将于招商银行开立的募集资金专户的节余募集资金9,996.64万元及结余现金管理收益及利息收入615.51万元永久性补充流动资金。公司已于2022年5月17日召开2021年度股东大会审议通过了上述议案，并于2022年7月办理完毕上述募集资金专户的销户手续。										
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都云町科技有限公司	子公司	信息技术服务	22,230,000	61,919,125.64	49,061,237.79	42,960,416.09	1,181,393.41	2,185,590.46
上海多融科技发展有限公司	子公司	信息技术服务	20,000,000	106,031,745.77	50,479,474.07	107,074,099.81	16,631,660.05	16,200,616.00
南京千目信息科技有限公司	子公司	信息技术服务	11,428,570	32,809,706.27	19,532,128.11	28,664,794.25	-515,893.17	339,971.17
汇客云（上海）数据服务有限公司	子公司	信息技术服务	100,000,000	257,204,962.99	90,772,431.56	20,946,176.97	-4,362,223.58	-3,084,548.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司发展战略

公司现阶段的总体战略是：

不断丰富“汇客云”数据平台的数据样本，开发更多的数据产品，继续扩大品牌零售客户的市场，

并拓展更多的数据应用和数据服务。综合运用最新人工智能和大数据等技术，为更多行业提供卓越的人工智能和大数据解决方案。

1、继续坚持“汇客云”大数据平台“构建实体商业数据连接”的使命，不断提升公司人工智能与大数据技术能力，一方面加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度，另一方面不断挖掘数据价值，推出新的数据产品。为商业地产、零售品牌等行业提供数据产品和服务。

2、利用人工智能和大数据技术，以及公司多年积累的数据采集、数据管理和数据运营的经验和方法论，开拓新的行业应用，打造新的产品和解决方案，进一步提高核心竞争力和市场规模。

## （二）2023 年经营计划

2023 年，宏观经济温和复苏，线下实体商业开业及经营情况逐渐恢复，政企活动不断增加，公司外部经营环境逐步回暖，公司将抓住契机，不断开拓进取，力争经营业绩持续改善。

第一，公司将继续推进“汇客云”大数据产品和服务战略。在数据平台和产品研发上，持续提升底层人工智能和大数据技术能力，一方面，不断加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度、细化数据颗粒度，另一方面不断挖掘数据价值，持续推出新的数据产品。在新业务推进上，持续加强数字商业领域新业务、新产品及服务和新解决方案的开拓推广。

第二，持续整合公司资源、技术能力以及产品和服务体系，大力拓展相关业务，加强自有产品体系建设，不断向技术自主创新方向延伸，并有序拓展新的业务。

第三，在文本和多模态大规模应用方面，公司组织算法和工程团队，开展相关技术的应用预研工作，同时，立足于公司海量私域数据，启动高质量数据集构建工作，为用户提供更有效更精准的数据服务通道和工具。

## （三）公司面临的风险和应对措施

### 1、业务模式创新风险

为顺应行业发展的必然趋势，迅速扩大公司客流分析系统在线下实体商业的覆盖面和占有率，也为公司构建线下实体商业大数据平台夯实基础，公司客流分析系统在商业零售领域内的业务模式在系统销售方式的基础上新增数据服务方式。但数据服务方式需要占用相对较多的营运资金，投资回收期相对拉长，且受到线下实体商业大环境、公司自身数据服务内容和质量等多重因素的影响，其推行速度和实施效果存在不确定性。

应对措施：公司采取积极审慎的态度推进数据服务方式，并根据市场反馈情况不断进行完善；加强营销宣传和客户教育力度，提升线下实体商业对公司客流分析产品和服务的认知水平和接受程度；不断完善大数据服务平台建设，丰富数据服务的内容，提升数据服务质量，增强数据服务方式的吸引力和竞争力。

## 2、经营业绩季节性波动风险

公司行业数字化解决方案主要应用于政府机关和线下商业实体（包括百货商场、购物中心、零售连锁店等）。相关客户的信息化投资通常会具有较强的年度计划性，信息化建设项目预算及招标等决策程序通常在每年的上半年做出，下半年才能开工建设。再加上春节假期等客观因素的影响，公司多数合同于下半年才能达到收入确认条件，从而导致公司收入和利润上半年较少，下半年较多。公司经营业绩呈现较强的季节性波动风险。

应对措施：公司面临的经营业绩季节性波动风险是由下游客户的性质决定的，一方面公司将合理做好经营，加强预算管理来弱化风险；另一方面积极推广数据服务方式来平滑收益。

## 3、税收优惠政策变动的风险

公司享受高新技术企业所得税优惠、软件产品增值税即征即退、研发费用加计扣除等税收优惠政策。如国家相关税收优惠政策发生变化，或公司未来不能满足相关税收优惠政策条件，则公司将可能无法继续享受高新技术企业所得税优惠税率、软件企业增值税即征即退和研发费用加计扣除等政策，进而直接影响公司盈利能力。

应对措施：公司实时关注国家税收政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。

## 4、行业竞争加剧风险

一方面，实体行业数字化领域具有先发优势强、准入门槛高等特点，但由于线下商业实体数量众多、信息数据维度广泛等客观原因，潜在市场竞争者进入该行业的角度和方式也多种多样。另一方面，在国家大力推动数字中国的政策背景下，数字政务及政法行业市场规模持续增长，市场参与者逐步增多，竞争格局也升级为产品、技术、品牌及资源的综合性竞争。随着行业市场竞争的逐步加剧，缺乏资金、技术、人才等关键资源支撑的企业将可能会被市场淘汰。如果公司不能保持现有的竞争优势和品牌效应，则有可能导致公司市场份额减少，产品和服务的价格也可能下降，进而会对公司经营业绩带来负面影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，坚持技术创新、产品创新和服务创新，为客户提供更加优质的数字行业解决方案，以保持公司的核心竞争力。

### 5、应收账款无法收回的风险

随着业务规模的不断扩大和营业收入的快速增长，公司应收账款也相应增长较快。公司应收账款主要来自于政府机关和线下商业实体客户，政府机关客户信誉度高，线下商业实体大多实力较强、知名度高、信誉良好，应收账款的回收有可靠保障，报告期内公司也没有发生重大坏账损失的情形。但是应收账款的快速增长会对公司现金流状况产生影响，增加公司对业务运营资金的需求。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期或无法回收发生坏账的情况，会对公司盈利水平产生直接的负面影响，并可能会使公司面临流动资金短缺的风险。

应对措施：公司将强化客户资质审核，控制客户信用风险，提升预收款比例，尽量缩短付款时间；加大回款情况对销售人员的考核力度，进一步强化应收账款回收；设置专门人员，动用多种手段催收长期未回款客户，提升回款率，减少坏账风险。

### 6、产品毛利率水平下降的风险

报告期内，公司除数字化软硬件集成业务外，其余人工智能、大数据解决方案普遍具有较高的毛利率，较高的毛利率源于行业整体竞争状况、公司竞争优势、公司在盈利增值服务方面的不断挖掘以及在成本费用方面的良好控制等方面。未来可预见期间内，伴随潜在市场竞争者的不断进入和行业总体竞争状况的不断加剧，以及公司自身业务规模的扩大和业务结构的调整，公司产品及服务的毛利空间及毛利率水平存在下降的风险。

应对措施：公司将加大技术、产品和服务方面的投入力度，提升公司产品和服务的广度和深度，增强核心竞争力，提高议价能力；严控成本和费用，降本增效，提升效率。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月13日	全景网“投资者关系互动平台”（线上平台）	其他	个人	公司投资者	公司与投资者就公司发展战略、业务及财务情况进行提问交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022年5月13日投资者关系活动记录表》（编号：IR-2022-001）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司均严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并为股东大会创造有利的条件，对每一项需要审议的事项均设定足够的时间给股东发表意见，确保所有股东充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。报告期内共召开股东大会 1 次。此外，股东可在工作时间内通过股东热线电话与本公司联络，亦可通过指定电子信箱及深圳证券交易所投资者关系互动平台与本公司联络及沟通。

#### （二）关于公司控股股东

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、

股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事、董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，谨慎决策，维护了公司和广大股东的利益。同时董事积极参加相关培训，熟悉相关法律法则。公司制定了《董事会议事规则》，严格规范董事会的议事方式和决策水平，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司共召开董事会会议 3 次。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会有 3 名监事，其中职工监事 1 名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》和监事会、股东大会批准程序及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。公司采取了有效措施保障监事的知情权，能够使其独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议 3 次。

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

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

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

公司按照上市公司要求规范运行，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务方面独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）资产完整

公司拥有独立经营所需的设备及设施，拥有独立经营所需的与经营有关的配套设施等，公司对经营所需的设备、商标、专利及软件著作权等具备完整、合法的财产权属凭证并实际占有，公司不存在资产



被控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业控制和占用的情况，公司从事现有业务所需的商标权、专利权、软件著作权等均处于权利期限内，公司具有独立的采购和产品销售体系。

## （二）人员独立

公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，该等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司的销售和采购人员均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。

## （三）财务独立

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，不存在与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司具有独立的资金管理体系、独立接受银行授信，在社保、工薪报酬等方面账目独立。

## （四）机构独立

公司具备健全的内部经营管理机构，所设机构与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形；公司完全拥有机构设置自主权及独立的经营管理权，公司的销售和采购相关机构的设置均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。

## （五）业务独立

公司的经营范围和实际从事的业务与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业之间不存在业务的上下游关系；公司具有完整的业务流程和独立的采购和销售系统，公司的业务独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	34.51%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司 2021 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-035)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股) <sup>1</sup>	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
张宏俊	董事长、总经理	现任	男	50	2013 年 12 月 13 日	2023 年 05 月 19 日	35,320,989	0	8,830,247	0	26,490,742	减持
丁遥	董事	现任	男	54	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	200,000	0	0	-100,000	100,000	第一类限制性股票回购注销
孙卫民	董事、财务总监	现任	男	48	2013 年 12 月 13 日	2023 年 05 月 19 日	479,687	0	0	-50,000	429,687	第一类限制性股票回购注销
张韬	董事	现任	男	55	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	100,001	0	0	-50,000	50,001	第一类限制性股票回购注销
张柏军	董事	现任	男	46	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	100,001	0	0	-50,000	50,001	第一类限制性股票回购注销
雍世平	董事	现任	男	41	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	100,001	0	0	-50,000	50,001	第一类限制性股票回购注销
向屹	独立董事	现任	男	48	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
王建新	独立董事	现任	男	50	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
曹志龙	独立董事	现任	男	48	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
李磊	监事会主席、职工代表监事	现任	男	35	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
汪文娟	监事	现任	女	36	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	

钱瓊瓊	监事	现任	女	37	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
刘尧通	董事会秘书	现任	男	37	2019年02月20日	2023年05月19日	110,000	0	0	-50,000	60,000	第一类限制性股票回购注销
合计	--	--	--	--	--	--	36,410,679	0	8,830,247	-350,000	27,230,432	--

注：本表所列示持股数量及增减变动仅包括董监高持有的公司 A 股普通股股票（含第一类限制性股票），不含董监高持有的已获授但尚未归属的公司第二类限制性股票。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、张宏俊先生，1973 年生，中国国籍，1996 年毕业于西北大学数学系，中欧国际工商学院 EMBA，清华大学五道口金融学院 EMBA，长江商学院 DBA 在读。张宏俊先生曾先后担任西安大唐电信有限公司研发项目经理、上海精伦通信技术有限公司产品总监等职务。2004 年 7 月创办公司，现任公司董事长兼总经理。2013 年 12 月至今担任公司董事长。

2、丁遥先生，1969 年生，中国国籍，1990 年毕业于江苏省管理干部学院中文系，1995 年毕业于南京大学企业管理系，2013 年毕业于中欧国际工商学院 EMBA。丁遥先生曾先后担任苏宁电器股份有限公司董事、副总经理、大连万达集团高级总裁助理、万达商管集团总经理、万达百货股份有限公司总经理等职务。2019 年 6 月起担任公司总裁。2020 年 5 月至今担任公司董事。

3、孙卫民先生，1975 年生，中国国籍，西安交通大学本科学历，中欧国际工商学院 EMBA 在读，中级会计师资格。孙卫民先生曾先后在西安唐乐宫有限公司、西安金花集团、西安金花宝马汽车销售有限公司等公司从事财务工作，2008 年加入公司并担任财务经理一职。2013 年 12 月至今担任公司财务总监，2017 年 4 月至今担任公司董事。

4、张韬先生，1968 年生，中国国籍，北京航空航天大学学士，邮电部邮电科学研究院硕士，先后担任邮电部第十研究所研究室副主任，大唐电信股份有限公司项目经理，上海精伦通信技术有限公司研发中心副主任，中兴通讯股份有限公司合作总监，2012 年加入公司，后担任公司全资子公司汇客云（上海）数据服务有限公司副总经理。2017 年 4 月至 2020 年 5 月担任公司监事会主席、职工代表监事。2020 年 5 月至今担任公司董事。

5、张柏军先生，1977 年生，中国国籍，2000 年毕业于南昌航空工业大学商务英语专业，获学士学位；2003 年毕业于上海对外经贸大学，获法学硕士；2013 年毕业于爱丁堡大学，获科学硕士。张柏军先生曾任职于上海市经济信息化委员会，曾任中国工业设计（上海）研究院股份有限公司副总裁、上海中信信息发展股份有限公司副总裁等职务，现任公司联席总裁。2020 年 5 月至今担任公司董事。

6、雍世平先生，1982 年生，中国国籍，2003 年毕业于电子科技大学计算机专业；电子科技大学 EMBA。雍世平先生曾先后担任杭州小灵通通信设备有限公司技术工程师，成都华迈通信技术有限公司营销总监、副总经理，成都云盯科技有限公司总经理等职务；现任成都云盯科技有限公司总经理。雍世平先生是成都市双流区第十一届政协委员、第十二届政协常委，成都市第十六届政协委员。2020 年 5 月至今担任公司董事。

7、向屹先生，1975 年生，中国香港籍，清华大学工学学士、法国 INSEAD 欧洲工商学院硕士，博士，现任中欧国际工商学院市场营销学教授。向屹先生自 2020 年 5 月至今担任公司独立董事。

8、王建新先生，1973 年 4 月生，中国国籍，上海财经大学会计学博士。现任中国财政科学研究院教授，曾任中国财政科学研究院副教授、讲师。王建新先生自 2020 年 5 月至今担任公司独立董事。

9、曹志龙先生，1975 年生，中国国籍，一级律师，上海师范大学人文学院中国语言文学专业学士，华东政法大学在职研究生。现任上海市联合律师事务所专职律师、上海市律师协会副会长。荣获上海市领军人才、“全国优秀律师”、第四届“东方大律师”等荣誉称号。曹志龙先生自 2020 年 5 月至今担任公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、李磊先生，1988 年生，中国国籍，2011 年毕业于南华大学船山学院通信工程专业，中级工程师。2011 年入职公司，现任公司集团办副总经理。2020 年 5 月起担任公司监事会主席、职工代表监事。

2、汪文娟女士，1987 年生，中国国籍，2007 年毕业于南通大学商学院人力资源管理专业，上海交通大学 EMBA 硕士研究生，具有高级人力资源管理师职称。汪文娟女士曾先后担任上海行家商贸有限公司 HR 高级经理、汇客云（上海）数据服务有限公司副总经理等职务。现任公司人力资源管理中心总经理。

3、钱璎璎女士，1986 年生，中国国籍，2008 年毕业于南京财经大学英语系，具有中级经济师职称。钱璎璎女士曾任苏宁环球集团副总裁秘书。2017 年 5 月进入公司，现任公司集团办高级经理。

## （三）高级管理人员

1、张宏俊先生、孙卫民先生简历参见本节之“（一）董事会成员”。

2、刘尧通先生，1986 年生，中国国籍，上海财经大学研究生学历，中国注册会计师（非执业会员）。刘尧通先生 2005 年 12 月至 2007 年 12 月在中国人民解放军海军服役；2013 年 7 月至 2016 年 12 月在申能股份有限公司证券部工作；2016 年 12 月加入公司，担任公司证券事务代表，2019 年 2 月起担任公司董事会秘书。刘尧通先生已获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张宏俊	上海宏虞信息科技有限公司	执行董事	2020 年 02 月 03 日		否
孙卫民	中鼎信息技术有限公司	董事	2018 年 12 月 15 日		否
张韬	上海云加信息科技有限公司	董事	2014 年 11 月 14 日		否
雍世平	上海丰程信息技术有限公司	监事	2018 年 03 月 29 日		否
向屹	中欧国际工商学院	教授	2013 年 07 月 01 日		是
向屹	上海收钱吧互联网科技股份有限公司	董事	2020 年 12 月 15 日		是
王建新	中国财政科学研究院	教授	2004 年 07 月 01 日		是
王建新	北京直真科技股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	是
王建新	北京银信长远科技股份有限公司	监事会主席	2018 年 05 月 17 日		是
王建新	云南省戎合投资控股有限公司	董事	2019 年 01 月 17 日		是
王建新	阳光保险集团股份有限公司	独立非执行董事	2019 年 09 月 27 日		是
王建新	中国民生信托有限公司	独立董事	2020 年 01 月 17 日		是
王建新	北京天恒置业集团有限公司	董事	2020 年 01 月 15 日		是
王建新	北京市基础设施投资有限公司	董事	2021 年 01 月 29 日		是
王建新	湖南领湃达志科技股份有限公司	独立董事	2022 年 01 月 07 日	2022 年 01 月 28 日	是
曹志龙	上海市联合律师事务所	专职律师	2003 年 12 月 30 日		是
曹志龙	上海市律师协会	副会长	2019 年 03 月 31 日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2021 年 5 月 18 日，上海证券交易所就易见供应链管理股份有限公司（以下简称“易见股份”）未在法定期限内披露 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告的违规行为，向易见股份及全体董事、监事和高级管理人员作出公开谴责的纪律处分决定。公司独立董事王建新先生因同期兼任易见股份独立董事而受上海证券交易所公开谴责。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平，制定公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，经公司董事会审议后提交股东大会审议通过后实施。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张宏俊	董事长、总经理	男	50	现任	138.73	否
丁 遥	董事	男	54	现任	69.87	否
孙卫民	董事、财务总监	男	48	现任	69.44	否
张 韬	董事	男	55	现任	69.54	否
张柏军	董事	男	46	现任	70.23	否
雍世平	董事	男	41	现任	59.18	否
向 屹	独立董事	男	48	现任	8	否
王建新	独立董事	男	50	现任	8	否
曹志龙	独立董事	男	48	现任	8	否
李 磊	监事会主席、职工代表监事	男	35	现任	34.95	否
汪文娟	监事	女	36	现任	43.63	否
钱瓔瓔	监事	女	37	现任	29.41	否
刘尧通	董事会秘书	男	37	现任	69.42	否
合计	--	--	--	--	678.4	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十次会议	2022年04月24日	2022年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）《公司第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-014）
第三届董事会第二十一次会议	2022年08月26日	2022年08月30日	《公司第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-049）
第三届董事会第二十二次会议	2022年10月26日	-	本次会议审议通过了《关于公司2022年第三季度报告的议案》，因本次会议仅2022年第三季度报告一个审议事项，根据规定免于披露。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张宏俊	3	0	3	0	0	否	1
丁 遥	3	0	3	0	0	否	1
孙卫民	3	0	3	0	0	否	1
张 韬	3	0	3	0	0	否	1
张柏军	3	0	3	0	0	否	1
雍世平	3	0	3	0	0	否	1
向 屹	3	0	3	0	0	否	0
王建新	3	0	3	0	0	否	0
曹志龙	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极参加公司董事会，认真审议各项议案，针对具体事项结合自身经验提出相关建议，公司管理层充分听取并采纳相关意见及建议。

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的规定，认真履行董事职责，忠实履行勤勉义务，有效维护公司整体利益，帮助公司提高决策水平、明确发展战略、提升规范运作水平、加强风险管理，并不断优化日常生产经营及企业管理。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张宏俊（主任委员）、向屹、王建新	1	2022 年 04 月 24 日	《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》	无	无	无
审计委员会	王建新（主任委员）、孙卫民、曹志龙	3	2022 年 04 月 24 日	《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2021 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2022 年度日常关联交易计划的议案》《关于公司 2022 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》	无	无	无
			2022 年 08 月 26 日	《关于公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》	无	无	无
			2022 年 10 月 26 日	《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	王建新（主任委员）、张宏俊、曹志龙	2	2022 年 04 月 24 日	《关于公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于为公司董事、监事、高级管理人员投保责任险的议案》《关于注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于作废激励对象部分第二类限制性股票的议案》	无	无	无
			2022 年 08 月 26 日	《关于作废离职激励对象第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期符合归属条件暨授予价格调整的议案》	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	313
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	315
报告期末在职员工的数量合计（人）	628
当期领取薪酬员工总人数（人）	628
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	142
技术人员	239
财务人员	24
行政人员	82
运维人员	141
合计	628
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	38
大专	254
本科	299
硕士	35
博士	2
合计	628

### 2、薪酬政策

为适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，进一步拓展员工职业上升通道，建立一套相对密闭、循环、科学、合理的薪酬体系。

公司根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素，划分岗位薪级薪等。

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

报告期内，公司职工薪酬总额 15,020.24 万元，归属于母公司股东的净利润为-3,767.13 万元，公司净利润对职工薪酬总额变化的敏感程度高。报告期内，公司职工薪酬总额中计入成本部分的金额为 791.32 万元，占公司营业成本的比例为



3.94%。报告期内，公司技术人员合计 239 人，技术人员占公司员工总数的比例为 38.36%，技术人员职工薪酬金额为 3,857.36 万元，占职工薪酬总额的比例为 25.68%。

### 3、培训计划

公司坚持“选拔合适的人才、培养自己的干部、使用德才兼备者、健全机制激励人”的人才理念。提供全方位的横向综合发展、纵向能力提升机会，通过新员工培训、员工职业规划、在职培养管理等。不断健全员工职业发展规划，让汇纳人在岗位中发挥最大潜能、实现自身价值。划分通用培训、专业培训、管理培训、项目培训、外部培训。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### （一）根据公司章程的有关规定，公司实施积极的利润分配制度安排：

#### 1、公司利润分配政策的基本原则

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

#### 2、利润分配的方式

公司按照股东持有的股份比例分配利润，可采取现金、股票或二者结合的方式进行分配。公司可以进行中期现金分红。公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年实现盈利且满足公司正常经营资金需求的情况下，在依法提取法定公积金、任意公积金后进行现金分红。

#### 3、现金分红的条件及比例

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出或重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

#### 4、股票股利分配的条件

若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红分配之余，提出并实施股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### 5、决策程序和机制

公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

如公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

## 6、公司利润分配政策的变更

公司将严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指：因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%；中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

### (二) 报告期内，公司实施利润分配的情况：

2022 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，拟定 2021 年度利润分配预案为：公司拟以 2022 年 4 月 21 日的总股本 121,912,390 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 4,768,897 股后的 117,143,493 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 29,285,873.25 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年度股东大会审议通过了上述利润分配预案。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	117,670,593 <sup>1</sup>
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	142,898,130.70
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
2023 年 4 月 20 日, 公司召开第三届董事会第二十三次会议, 审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》, 根据《公司章程》第一百七十条规定, 公司主要采取现金分红的利润分配政策, 即公司当年实现盈利, 在依法提取法定公积金、任意公积金后进行现金分红。鉴于公司本年度未实现盈利, 为进一步增强公司财务缓冲和风险缓释能力, 实现公司持续、稳定、健康发展, 更好地维护全体股东的长远利益, 公司董事会拟定 2022 年度利润分配预案为: 不派发现金红利, 不送红股, 不以资本公积金转增股本, 剩余未分配利润结转至下一年度。上述预案不存在违反《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等有关规定的行为, 未损害公司股东, 尤其是中小股东的利益, 公司监事会、独立董事对该预案发表了明确同意的意见。以上利润分配预案尚需经 2022 年度股东大会审议通过后方可实施。	

注 1: 以 2023 年 4 月 20 日的总股本 122,439,490 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 4,768,897 股后的 117,670,593 股为基数。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### (一) 2019 年股票期权激励计划

1、2022 年 4 月 24 日, 公司分别召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》。监事会出具了核查同意意见, 独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了法律意见书。

2、2022 年 5 月 25 日, 公司披露《关于激励对象已获授但尚未行权的股票期权注销完成的公告》, 公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 1,064,800 份股票期权的注销手续。

##### (二) 2019 年第二期股票期权激励计划

1、2022 年 4 月 24 日, 公司分别召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》。监事会出具了核查同意意见, 独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了法律意见书。

2、2022 年 5 月 25 日, 公司披露《关于激励对象已获授但尚未行权的股票期权注销完成的公告》, 公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 1,268,700 份股票期权的注销手续。

##### (三) 2020 年限制性股票激励计划

1、2022 年 4 月 24 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。

2、2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

3、2022 年 7 月 26 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 260,000 股限制性股票的回购注销手续。

#### （四）2020 年第二期限限制性股票激励计划

1、2022 年 4 月 24 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。

2、2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

3、2022 年 7 月 26 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 187,900 股限制性股票的回购注销手续。

#### （五）2021 年限制性股票激励计划

1、2022 年 4 月 24 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于作废激励对象部分第二类限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。

2、2022 年 8 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于作废离职激励对象第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期符合归属条件暨授予价格调整的议案》，依据公司 2021 年度利润分配实施情况，同意将限制性股票授予价格由 8.12 元/股调整至 7.88 元/股，并为满足归属条件的 43 名激励对象办理对应实际可归属第二类限制性股票共 975,000 股股票归属登记事宜。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书，独立财务顾问出具了财务顾问报告。

3、2022 年 9 月 21 日，公司披露《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 975,000 股第二类限制性股票的归属股份登记工作。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
丁遥	董事	400,000	0	0	0	-	0	-	400,000 <sup>注1</sup>	0	0	-	200,000
孙卫民	董事、财务总监	0	0	0	0	-	0	-	300,000 <sup>注2</sup>	0	0	-	150,000
张韬	董事	0	0	0	0	-	0	-	250,001 <sup>注3</sup>	0	0	-	125,001

张柏军	董事	0	0	0	0	-	0	-	300,001 <sup>注4</sup>	0	0	-	150,001
雍世平	董事	180,400	0	0	0	-	0	-	250,001 <sup>注5</sup>	0	0	-	125,001
刘尧通	董事会秘书	0	0	0	0	-	0	-	250,000 <sup>注6</sup>	0	0	-	125,000
合计	--	580,400	0	0	0	--	0	--	1,750,003	0	0	--	875,003
备注（如有）	1、报告期内，因 2019 年及 2019 年第二期股票期权激励计划当期可行权期对应 2021 年度公司层面业绩考核结果不达标等原因，公司合计注销丁遥先生 400,000 份股票期权、注销雍世平先生 180,400 份股票期权。 2、报告期内，因 2020 年及 2020 年第二期限制性股票激励计划当期可解除限售期对应 2021 年度公司层面业绩考核结果与个人层面绩效考核要求不达标等原因，公司合计回购注销丁遥先生 100,000 股第一类限制性股票、注销孙卫民先生 50,000 股第一类限制性股票、注销张韬先生 50,000 股第一类限制性股票、注销张柏军先生 50,000 股第一类限制性股票、注销雍世平先生 50,000 股第一类限制性股票、注销刘尧通先生 50,000 股第一类限制性股票。 3、报告期内，因公司 2021 年限制性股票激励计划当期可归属期对应 2021 年度公司层面业绩考核结果与个人层面绩效考核要求不达标等原因，公司合计作废丁遥先生 100,000 股第二类限制性股票、作废孙卫民先生 100,000 股第二类限制性股票、作废张韬先生 75,000 股第二类限制性股票、作废张柏军先生 100,000 股第二类限制性股票、作废雍世平先生 75,000 股第二类限制性股票、作废刘尧通先生 75,000 股第二类限制性股票。												

注 1 含 200,000 股第一类限制性股票，及 200,000 股第二类限制性股票

注 2 含 100,000 股第一类限制性股票，及 200,000 股第二类限制性股票

注 3 含 100,001 股第一类限制性股票，及 150,000 股第二类限制性股票

注 4 含 100,001 股第一类限制性股票，及 200,000 股第二类限制性股票

注 5 含 100,001 股第一类限制性股票，及 150,000 股第二类限制性股票

注 6 含 100,000 股第一类限制性股票，及 150,000 股第二类限制性股票

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平，制定公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，经公司董事会审议后提交股东大会审议通过后实施。

根据方案，公司高级管理人员薪酬由基本工资和绩效奖金两部分构成。基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，按月支付。绩效奖金是以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果统筹兑付。公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含子公司）的核心技术（业务）骨干	4	1,887,903	无	1.54%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

不适用

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

2022 年 12 月 16 日，根据公司《2021 年员工持股计划（草案）》相关规定，本期员工持股计划锁定期已届满。详细内容请参见公司于 2022 年 12 月 17 日披露的《关于 2021 年员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2022-069）。

2022 年 12 月 28 日，本期员工持股计划管理委员会召开第三次会议，审议通过了《关于处置员工持股计划权益及资金的议案》，同意按本期员工持股计划规定的处置办法，向证券登记结算机构提出申请，根据相关法律法规的要求，按持有人所持份额的比例，将标的股票过户至持有人个人账户，由个人自行处置，本期员工持股计划内剩余资金按持有人持有的份额比例进行分配。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

公司按照《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定对本次员工持股计划进行会计处理，本次员工持股计划股票授予价格为授予日公司股票的收盘价，本次员工持股计划不涉及股份支付费用。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

2022 年 12 月 16 日，根据公司《2021 年员工持股计划（草案）》相关规定，本期员工持股计划锁定期已届满。

2022 年 12 月 28 日，本期员工持股计划管理委员会召开第三次会议，审议通过了《关于处置员工持股计划权益及资金的议案》，同意按本期员工持股计划规定的处置办法，向证券登记结算机构提出申请，根据相关法律法规的要求，按持有人所持份额的比例，将标的股票过户至持有人个人账户，由个人自行处置，本期员工持股计划内剩余资金按持有人持有的份额比例进行分配。

2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本期员工持股计划所持公司股票已全部通过非交易过户方式过户至本期员工持股计划持有人名下股票账户并登记完成，本次非交易过户涉及 4 名持有人，过户股份数量合计 1,887,903 股，占公司总股本的 1.54%。根据本期员工持股计划相关规定，本期员工持股计划持有股份已全部处置完毕，本期员工持股计划剩余货币资金将按持有人所持份额比例进行分配。

根据公司《2021 年员工持股计划（草案）》和《2021 年员工持股计划管理办法》相关规定，本期员工持股计划已实施完毕并终止。

其他说明：

无。

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

2022 年股份支付费用 31.81 万元，技术人员的股份支付费用 4.08 万元，占公司当期股份支付费用的 12.83%。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳

证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系。

在董事会、监事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整、提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略提供了合理保障。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。

2022 年，公司进一步加强内部控制建设，将内部控制有效性作为企业经营管理的有效保障和支撑，从控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督五个方面不断推进内部控制建设及实施工作。

1、控制环境：公司已建立良好的控制环境基础，包含公司组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等方面。在此基础上，公司内部不断加强完善组织架构规范性和工作流程完备性，全面推动公司内部管理架构梳理及业务、财务、信息等流程控制，通过良好的控制环境基础，有效防范内部经营风险。

2、风险评估：公司注重风险评估及控制。公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。公司建立了突发事件应急机制，制定相应的应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，以及相关的责任追究制度。在内部控制的实际执行过程中已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效的识别、计量、评估和监控，对已识别可接受的风险，公司要求量化风险，制定控制和减少风险的方法，并进行持续监测、定期评估；对于已识别不可接受的风险，公司要求必须制定风险处理计划，落实处理计划负责人和完成日期。

3、控制活动：为了保证公司目标的实现，确保经营管理能够得到完整、有效的监控，在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用以及独立稽核等方面均建立了有效的内控程序，包括不相容业务的分离、授权审批控制、会计系统控制、运营分析控制、绩效考评控制等控制活动。

4、信息与沟通：信息管理系统的正常运转是整个公司正常运转的基础，公司已经建立起了信息系统建设的审批及流程，以规范公司信息系统建设管理工作。信息管理中心负责公司内部的信息系统运行



维护工作，负责全公司范围的密码集中管理和重要经营数据监督备份的责任，保证公司信息系统安全访问。

5、内部监督：持续加强合规部、法务部、审计部等内部控制监督力量，通过事前、事中、事后的内部监督机制，对公司各业务及职能中心、各部门、各分子公司的业务活动、财务活动及内部管理等方面进行监督。

针对内部控制的实施情况，公司计划开展以下工作，进一步加强内部控制工作，提高公司管理水平，降低公司经营风险。

(1) 根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等文件要求，结合公司执行内部控制过程中发现的一般缺陷，持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度。

(2) 不断优化内部控制环境，加大培训和宣传力度，使包括管理层在内的各级人员能建立风险和控制意识，各执行人员及检查人员能系统地掌握内部控制的程序和方法。

(3) 加大内部审计力度，夯实例行及专项审计工作、完善各项审计程序和内容，加强风险导向型审计工作实践。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 √否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规及公司章程的规定，对子公司的机构设置、人员调整、财务体系、内部控制等方面的规范运作进行指导、管理或监督工作，通过子公司经营情况定期报告，以及公司对子公司重大事项的及时跟踪，行使对子公司的管理控制。

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①控制环境无效;②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响;③外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的;④董事会或其授权机构及审计委员会对公司的内部控制监督无效。 2、财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立反舞弊程序和控制措施;③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表使其达到真实、准确的目标。 3、财务报告内部控制存在一般缺陷包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	1、非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①决策程序导致重大失误;②重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制;③中高级管理人员和高级技术人员流失严重;④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改;⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。 2、非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①决策程序导致出现一般性失误;②重要业务制度或系统存在缺陷;③关键岗位业务人员流失严重;④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改;⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。 3、非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:①决策程序效率不高;②一般业务制度或系统存在缺陷;③一般岗位业务人员流失严重;④一般缺陷未得到整改。
定量标准	①财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报 $\geq$ 利润总额 10%。 ②财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额 5% $\leq$ 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 10%。③财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 5%。	重大缺陷:直接财产损失金额 $\geq$ 人民币 1000 万元。重要缺陷:人民币 500 万元 $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 人民币 1000 万元。一般缺陷:直接财产损失金额 $<$ 人民币 500 万元。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(证监会公告[2020]69号)及监管机构相关部署,报告期内,公司严格依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》等公司治理制度体系,全面组织开展上市公司治理专项行动自查工作。

经自查,公司未发现需要整改的情形。未来,公司将按照相关规定的要求,持续加强内部监督和管理,不断优化治理制度与体系,督促各部门及相关人员不断学习,切实提高公司规范运作水平及公司治理有效性,以确保维护广大投资者的利益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

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

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真遵守并执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司积极履行应尽的社会义务，承担社会责任，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户、社区及其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工得到切实的提高和发展，维护了员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格遵守国家法律法规政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续相关工作计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	张宏俊	股份减持承诺	1、为持续地分享公司的经营成果，本人具有长期持有公司股份的意向。2、在所持公司股份锁定期届满后，出于自身需要，本人存在适当减持公司股份的可能。锁定期满后两年内，每年减持股份数量合计不超过公司股本总额的 5%，减持价格不低于发行价。公司上市后发生除权除息事项的，以相应调整后的价格、股本为基数。3、减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。	2017年02月15日	2020-02-15至2022-02-14	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	符宁;洪亮;洪亦修;黄凯;汇纳科技股份有限公司;刘宁;潘潇君;芮萌;孙卫民;王永敏;王永平;薛宏伟;张豪;张宏俊;郑庆生	其他承诺	本公司、公司控股股东暨实际控制人张宏俊、其他董事、监事、高级管理人员洪亦修、郑庆生、薛宏伟、刘宁（3617）、潘潇君、王永平、芮萌、洪亮、王永敏、刘宁（2332）、黄凯、符宁、张豪、孙卫民承诺：公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合发行条件构成重大实质影响的，公司将在有关违法事实被有权部门认定后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股。公司控股股东暨实际控制人张宏俊将利用其地位促成公司在被有权部门认定违法事实后 30 天内启动依法回购公司首次公开发行的全部新股工作。若上述情形发生于新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则将基于发行新股所获之募集资金，按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给投资者；若上述情形发生于新股已完成发行并上市交易之后，则将按照发行价格和上述情形发生之日的二级市场收盘价格孰高回购公司首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述价格做相应调整。公司其他董事、监事、高级管理人员洪亦修、郑庆生、薛宏伟、刘宁（3617）、潘潇君、王永平、芮萌、洪亮、王永敏、刘宁（2332）、黄凯、符宁、张豪、孙卫民进一步承诺：招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被有权部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2017年02月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	安信证券股份有限公司;国浩律师（上海）事务所;立信会计师事务所（特殊普通合伙）;银信资产评估有限公司	其他承诺	本次发行的保荐机构安信证券股份有限公司承诺：因为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。本次发行的其他中介机构国浩律师（上海）事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、银信资产评估有限公司分别承诺：因其为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年02月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	符宁;洪亮;洪亦修;刘宁;潘潇君;芮萌;孙卫民;王永平;薛宏伟;张豪;张宏俊;	其他承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司本次发行摊薄即期回报采取的填补措施的切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺：1、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。2、承诺对个人的职务消费行为进行约	2017年02月15日	长期有效	正常履行

	郑庆生		束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、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。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海多融科技发展有限公司	2021年01月01日	2023年12月31日	1,300	1,368.73	不适用	2021年09月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司关于收购上海多融科技发展有限公司的公告》（公告编号：2021-105）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据公司（以下简称“甲方”）与多融科技股东纪锟、张立松、祝丽萍、金伟（上述四人合称“乙方”、“多融科技承诺方”）签署的《关于上海多融科技发展有限公司之股权收购协议》，“多融科技承诺方”对多融科技年度经营业绩承诺如下：

### 1、业绩承诺

双方同意，本次交易的业绩承诺期间为 2021 年、2022 年和 2023 年三个完整会计年度，乙方承诺在业绩承诺期间目标公司每期（每个会计年度）实现的净利润目标（以下简称“承诺利润”）为：

单位：万元

会计年度	承诺利润
2021 年	≥1,000
2022 年	≥1,300
2023 年	≥1,690

注：本协议中所指的“净利润”均为经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计确认的对应上述完整会计年度的目标公司合并利润表中扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。

### 2、业绩补偿

1) 甲乙双方同意于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 4 个月内，由甲方聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对本协议项下“（六）业绩承诺与补偿之 1、”的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实目标公司在业绩承诺期内承诺利润实现情况。

2) 若目标公司在业绩承诺期间每期实际实现的净利润未达到对应期间会计年度承诺利润的，乙方应向甲方进行现金补偿，具体现金补偿金额计算公式如下：

当期现金补偿额 = (截至当期期末累计承诺利润 - 截至当期期末累计实现净利润数值) ÷ 业绩承诺期间承诺利润总额 (3,990 万元) × 本次交易收购价款总额 (4,000 万元) - 累计已支付现金补偿额。

甲方将于上述专项审计报告出具后 5 个工作日内向乙方发出书面通知, 要求其按照本协议有关约定履行补偿义务。乙方应当在甲方发出前述书面通知后 10 个工作日内向甲方一次性支付应补偿金额。

### 3、减值补偿

1) 在业绩承诺期结束 4 个月内, 甲方应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对目标公司出具资产减值测试报告, 减值测试的截止时间为业绩承诺期期末。除非法律有强制性规定, 否则资产减值测试报告采取的估值方法应与本次交易资产评估报告保持一致。

2) 甲方于目标公司减值测试报告出具日后 5 个工作日内书面通知乙方是否需要进行资产减值补偿及需要补偿的金额, 乙方应在接到通知后 10 个工作日内履行相应的补偿义务。

3) 经减值测试, 若标的股权期末减值额 > 累计业绩补偿金额, 则乙方应另行对甲方进行补偿, 应补偿金额 = 期末减值额 - 在业绩承诺期内因实际净利润不足承诺净利润已累计支付的补偿额。

上述业绩补偿及减值补偿金额小于 0 时, 按 0 取值, 即已经补偿的不冲回; 累计补偿金额上限为乙方在本次交易中取得的交易价款总额; 乙方中的各方应以当年应补偿金额为基数按照其在本次交易中所获对价占本次交易对价总额的比例确定其单方应补偿金额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经审计, 多融科技 2022 年度实现合并利润表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 13,687,295.67 元, 与 2022 年年度业绩承诺数 13,000,000.00 元相比超过 687,295.67 元, 2022 年度业绩承诺完成率为 105.29 %。

基于多融科技 2022 年度业绩实现情况, 承诺方纪锬、张立松、祝丽萍、金伟已实现 2022 年度业绩承诺, 根据业绩承诺补偿计算公式的计算结果及相关约定, 多融科技 2022 年度无需对公司进行补偿。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65 <sup>注</sup>
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢骞、董汉逸
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

注：含税

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、重大关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	22,000	22,000	0	0
银行理财产品	募集资金	10,100	0	0	0
合计		32,100	22,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,118,690	25.53%	0	0	0	-3,707,080	-3,707,080	27,411,610	22.39%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	31,118,690	25.53%	0	0	0	-3,707,080	-3,707,080	27,411,610	22.39%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	31,118,690	25.53%	0	0	0	-3,707,080	-3,707,080	27,411,610	22.39%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	90,793,700	74.47%	975,000	0	0	3,259,180	4,234,180	95,027,880	77.61%
1、人民币普通股	90,793,700	74.47%	975,000	0	0	3,259,180	4,234,180	95,027,880	77.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	121,912,390	100.00%	975,000	0	0	-447,900	527,100	122,439,490	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

1、报告期内，公司控股股东张宏俊先生、董事孙卫民先生因于 2021 年度实施完成股份减持计划，其所持股份总数减少，根据相关法律法规、本人承诺及中国证券登记结算有限责任公司高管锁定股份计算规则，分别减少其高管锁定股 3,164,258 股、94,922 股。

2、2022 年 7 月 25 日，公司 2020 年限制性股票激励计划合计 5 名激励对象，因公司层面业绩考核与个人层面绩效考核未达要求，已不符合激励条件，故对上述 5 人持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 260,000 股进行并完成回购注销；公司 2020 年第二期限限制性股票激励计划合计 12 名激励对象，因公司层面业绩考核与个人层面绩效考核未达要求，以及发生离职等原因，已不符合激励条件，故对上述 12 人持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 187,900 股进行并完成回购注销。

3、2022 年 9 月 23 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期合计 43 名激励对象持有的部分第二类限制性股票符合归属条件，公司办理完成 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期第二类限制性股票归属股份登记工作，为满足归属条件的 43 名激励对象办理完成对应实际可归属限制性股票共 975,000 股股票归属登记事宜，授予价格 7.88 元/股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

1、2022 年 4 月 24 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，依据公司 2020 年度中期利润分配实施情况，同意将限制性股票回购价格由 21.71 元/股调整为 21.46 元/股；并依据公司拟实施的 2021 年度利润分配预案情况，同意将限制性股票回购价格由 21.46 元/股调整为 21.21 元/股；同意对因 2021 年度公司层面业绩考核目标实际完成情况未全部满足解除限售要求及个人层面绩效考核结果未达 A 档的合计 5 名激励对象的部分已获授但尚未解除限售的合计 260,000 股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，本次激励计划尚存激励对象 5 人，尚存获授限制性股票 440,000 股。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。上述事项已经公司 2021 年度股东大会审议通过。

2、2022 年 8 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期符合归属条件暨授予价格调整的议案》，依据公司 2021 年度利润分配实施情况，同意将限制性股票授予价格由 8.12 元/股调整至 7.88 元/股，并为满足归属条件的 43 名激励对象办理对应实际可归属限制性股票共 975,000 股股票归属登记事宜。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书，独立财务顾问出具了财务顾问报告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司控股股东张宏俊先生、董事孙卫民先生的高管锁定限售股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份解锁程序。

2、公司报告期内回购注销的限制性股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了回购注销手续。

3、公司报告期内符合归属条件的第二类限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成归属股份登记手续并上市。

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

适用 不适用

公司 2022 年合计股份变动 527,100 股，若按 2022 年 12 月 31 日经审计总股本 122,439,490 股计算，最近一年即 2021 年度每股收益为 0.2903 元，每股净资产为 9.3281 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宏俊	29,655,000	0	3,164,258	26,490,742	高管锁定股	报告期初，董事长张宏俊先生因于 2021 年度实施完成股份减持计划，其所持股份总数减少，根据相关法律法规、本人承诺及中国证券登记结算有限责任公司高管锁定股份计算规则减少其高管锁定股 3,164,258 股。因其现担任公司董事长兼总经理，根据相关法律法规及本人承诺，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%。
孙卫民	479,687	0	144,922	334,765	股权激励限售	报告期初，孙卫民先生因于 2021 年度实施完成股份减持计划，其所持股份总数减少，根据相关规定减少其高管锁定股 94,922 股。因其现担任公司董事、财务总监，根据相关法律法规及本人承诺，其在公司

					股、 高管 锁定 股	任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%。 2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 5 月 29 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
丁遥	200,000	0	100,000	100,000	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 100,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 5 月 29 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
张韬	100,001	0	50,000	50,001	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 12 月 7 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
张柏军	100,001	0	50,000	50,001	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 12 月 7 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
雍世平	100,001	0	50,000	50,001	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 12 月 7 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
刘尧通	100,000	0	50,000	50,000	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 5 月 29 日后拟解除限售前述激励计划剩余限制性股票。
2020 年限制性股票激励计划其余激励对象	300,000	0	60,000	240,000	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象合计持有的 60,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 5 月 29 日前拟解除限售前述激励计划第一个解除限售期剩余可解除限售限制性股票。 2023 年 5 月 29 日后拟解除限售前述激励计划第二个解除限售期授予的限制性股票。
2020 年第二期限限制性股票激励计划其余激励对象	84,000	0	37,900	46,100	股权激励 限售 股	2022 年 7 月 25 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 37,900 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 12 月 7 日前拟解除限售前述激励计划第一个解除限售期剩余可解除限售限制性股票。 2023 年 12 月 7 日后拟解除限售前述激励计划第二个解除限售期授予的限制性股票。
合计	31,118,690	0	3,707,080	27,411,610	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√适用 □不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2021 年限制性股票激励计划第一个归属期第二类限制性股票归属登记	2022 年 09 月 23 日	7.88	975,000	2022 年 09 月 23 日	975,000	-	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2022-060)	2022 年 09 月 21 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

具体内容详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”中“1、股份变动情况”之“股份变动的原因”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、报告期内，因公司 2020 年限制性股票激励计划、2020 年第二期限制性股票激励计划合计回购注销完成 447,900 股限制性股票，引起经审计总股本减少 447,900 股。

2、报告期内，因公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期内归属登记完成第二类限制性股票 975,000 股，引起经审计总股本增加 975,000 股。

具体内容详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”中“1、股份变动情况”之“股份变动的原因”。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

# 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,379	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,577	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张宏俊	境内自然人	21.64%	26,490,742	-8,830,247	26,490,742	0	质押	6,460,000	
上海良元资产管理有限公司—良元财富私募证券投资基金	其他	4.83%	5,908,347	5,908,347	0	5,908,347			
汇纳科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	1.54%	1,887,903	0	0	1,887,903			
薛宏伟	境内自然人	1.38%	1,691,000	-349,000	0	1,691,000			
李浩	境内	0.68%	828,200	647,200	0	828,200			

	自然人							
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.65%	791,128	791,128	0	791,128		
戈绍云	境内自然人	0.65%	791,100	30,000	0	791,100		
吕如峰	境内自然人	0.61%	748,100	748,100	0	748,100		
西藏博恩资产管理有限公司—博恩钧鑫私募证券投资基金	其他	0.57%	700,000	700,000	0	700,000		
#齐晓东	境内自然人	0.55%	676,100	676,100	0	676,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张宏俊、汇纳科技股份有限公司—2021 年员工持股计划、薛宏伟、李浩之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未获知其它前十名股东之间的关联关系或一致行动关系信息。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据公司于 2021 年 10 月 29 日披露的《公司 2021 年员工持股计划（草案）》，2021 年员工持股计划持有人将放弃因参与 2021 年员工持股计划而间接持有公司股票的表决权。因此，公司 2021 年员工持股计划 4 名持有人放弃间接持有公司股票的表决权，对应股份数量合计为 1,887,903 股。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	根据相关规定，公司回购专户不纳入前 10 名股东列示（含前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东）。公司回购专户“汇纳科技股份有限公司回购专用证券账户”报告期末持股比例为 3.89%，持股数量为 4,768,897 股，均为无限售股份，报告期内持股数量无变化，上述股份不存在质押、标记或冻结等情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海良元资产管理有限公司—良元财富私募证券投资基金	5,908,347	人民币普通股	5,908,347					
汇纳科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	1,887,903	人民币普通股	1,887,903					
薛宏伟	1,691,000	人民币普通股	1,691,000					
李浩	828,200	人民币普通股	828,200					
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	791,128	人民币普通股	791,128					
戈绍云	791,100	人民币普通股	791,100					
吕如峰	748,100	人民币普通股	748,100					
西藏博恩资产管理有限公司—博恩钧鑫私募证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000					
#齐晓东	676,100	人民币普通股	676,100					
#卢运增	651,000	人民币普通股	651,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	汇纳科技股份有限公司—2021 年员工持股计划、薛宏伟、李浩之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未获知其它前十名股东之间的关联关系或一致行动关系信息。							



参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	前十名股东及前十名无限售条件股东中，齐晓东通过普通证券账户持有 56,000 股，通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 620,100 股，实际合计持有 676,100 股。卢运增通过普通证券账户持有 1,800 股，通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 649,200 股，实际合计持有 651,000 股。
---------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张宏俊	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

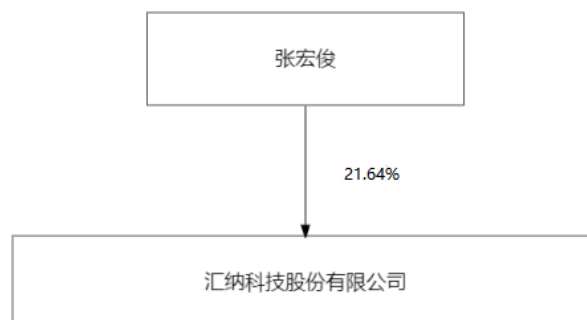
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张宏俊	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZA11467 号
注册会计师姓名	谢骞、董汉逸

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11467 号

汇纳科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了汇纳科技股份有限公司（以下简称汇纳科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇纳科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释“二十二、收入”所描述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释“三十七、营业收入和营业成本”。</p> <p>汇纳科技主要从事线下消费行为数据分析。汇纳科技 2022 年度合并营业收入为 36,112.09 万元。</p> <p>汇纳科技收入分为在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入和在某一时段内履行的履约义务两类。对于在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，客户验收或签收时作为控制权转移的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，汇纳科技在该段时间内按照履约进度确认收入。</p> <p>由于收入是汇纳科技的关键业绩指标之一，从而存在汇纳科技管理层为了达到特定目标或预期的固有风险，我们将汇纳科技收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>(1) 了解、评估并测试了汇纳科技自审批客户合同至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制的设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 通过查阅销售合同及与管理层访谈，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>(3) 对汇纳科技收入执行分析程序，包括：各年度分月收入、毛利波动分析，主要产品本期收入、毛利率与比较期间对比分析等分析程序。</p> <p>从销售收入记录中选取样本执行抽样测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户验收单等。</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本向客户函证本期销售交易额。</p> <p>(5) 对于资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对至客户验收单，以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### 四、 其他信息

汇纳科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汇纳科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估汇纳科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇纳科技的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就汇纳科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

**立信会计师事务所**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：谢骞**  
**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：董汉逸**

**中国·上海**

**二〇二三年四月二十日**



**汇纳科技股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2022年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	175,937,785.70	337,219,472.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	220,346,273.98	151,838,632.88
衍生金融资产			
应收票据	(三)	2,480,929.67	4,769,282.81
应收账款	(四)	209,930,906.45	203,684,431.50
应收款项融资			
预付款项	(五)	19,336,176.54	4,118,804.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	4,465,942.71	5,082,204.20
买入返售金融资产			
存货	(七)	53,979,566.99	74,171,754.07
合同资产		2,013,747.50	2,155,357.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	3,675,850.43	11,681,163.82
<b>流动资产合计</b>		<b>692,167,179.97</b>	<b>794,721,103.71</b>
<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	(九)	38,078,293.33	38,010,034.71
其他权益工具投资	(十)	77,698,195.28	74,130,131.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十一)	248,254,058.78	244,633,363.98
在建工程	(十二)	16,339,129.81	11,489,637.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	10,127,066.83	20,550,656.93
无形资产	(十四)	49,366,405.68	64,080,461.17
开发支出	(十五)	36,760,843.06	19,045,500.26
商誉	(十六)	52,211,199.78	56,643,490.20
长期待摊费用	(十七)	4,812,893.42	8,611,741.97
递延所得税资产	(十八)	31,356,865.85	14,372,118.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>565,004,951.82</b>	<b>551,567,137.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,257,172,131.79</b>	<b>1,346,288,241.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2022 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十九）	13,083,087.27	7,100,000.00
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	（二十）		260,000.00
应付账款	（二十一）	71,556,075.44	84,751,087.79
预收款项			
合同负债	（二十二）	32,342,798.66	37,659,037.49
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	（二十三）	14,032,350.42	15,880,681.01
应交税费	（二十四）	2,802,568.28	4,616,028.15
其他应付款	（二十五）	17,137,128.19	26,938,881.59
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	（二十六）	8,907,019.72	12,279,990.62
其他流动负债	（二十七）	1,232,844.78	22,777.74
<b>流动负债合计</b>		<b>161,093,872.76</b>	<b>189,508,484.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	（二十八）	3,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（二十九）	6,962,774.31	12,461,260.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十）	1,810,000.00	2,195,000.00
递延所得税负债	（十八）	388,783.48	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,161,557.79</b>	<b>14,656,260.66</b>
<b>负债合计</b>		<b>173,255,430.55</b>	<b>204,164,745.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（三十一）	122,439,490.00	121,912,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	842,891,643.06	844,757,930.71
减：库存股	（三十三）	89,779,259.77	99,119,503.77
其他综合收益	（三十四）	-5,085,431.40	-4,402,902.87
专项储备			
盈余公积	（三十五）	33,643,507.70	33,643,507.70
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	142,898,130.70	209,855,346.58
归属于母公司所有者权益合计		1,047,008,080.29	1,106,646,768.35
少数股东权益		36,908,620.95	35,476,727.98
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,083,916,701.24</b>	<b>1,142,123,496.33</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,257,172,131.79</b>	<b>1,346,288,241.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2022 年 12 月 31 日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		100,869,441.81	273,160,273.13
交易性金融资产		220,346,273.98	151,838,632.88
衍生金融资产			
应收票据	(一)	2,480,929.67	4,769,282.81
应收账款	(二)	130,161,982.22	137,606,155.84
应收款项融资			
预付款项		2,983,001.53	4,692,916.66
其他应收款	(三)	186,815,653.66	157,118,051.28
存货		29,929,118.25	39,142,126.53
合同资产		201,946.90	392,661.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		239,898.54	262,450.62
<b>流动资产合计</b>		<b>674,028,246.56</b>	<b>768,982,550.98</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	276,377,229.36	266,978,970.74
其他权益工具投资		57,698,195.28	59,330,131.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		44,181,400.99	43,644,980.22
在建工程		10,974,010.39	11,489,637.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,237,171.05	16,405,693.14
无形资产		14,026,721.37	18,512,092.49
开发支出		20,748,728.30	9,668,440.49
商誉			
长期待摊费用		3,501,395.36	7,159,264.79
递延所得税资产		19,553,839.35	6,625,316.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>456,298,691.45</b>	<b>439,814,527.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,130,326,938.01</b>	<b>1,208,797,078.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司资产负债表（续）**  
**2022 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,376,405.13	31,654,222.35
预收款项			
合同负债		17,340,237.11	21,911,163.75
应付职工薪酬		7,551,649.83	7,750,514.80
应交税费		614,419.90	2,341,119.92
其他应付款		17,946,910.82	27,047,900.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,428,260.98	9,607,482.82
其他流动负债		1,106,747.93	
<b>流动负债合计</b>		<b>76,364,631.70</b>	<b>100,312,404.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,624,198.11	11,624,718.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,810,000.00	1,395,000.00
递延所得税负债		113,614.89	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,547,813.00</b>	<b>13,019,718.63</b>
<b>负债合计</b>		<b>84,912,444.70</b>	<b>113,332,123.02</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		122,439,490.00	121,912,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		838,575,133.43	840,941,421.08
减：库存股		89,779,259.77	99,119,503.77
其他综合收益		-5,306,349.93	-4,149,745.33
专项储备			
盈余公积		33,643,507.70	33,643,507.70
未分配利润		145,841,971.88	202,236,885.86
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,045,414,493.31</b>	<b>1,095,464,955.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,130,326,938.01</b>	<b>1,208,797,078.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		361,120,927.63	388,488,486.74
其中: 营业收入	(三十七)	361,120,927.63	388,488,486.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,186,261.72	377,534,202.64
其中: 营业成本	(三十七)	200,710,392.10	206,345,572.19
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	(三十八)	2,127,553.61	2,977,113.55
销售费用	(三十九)	57,546,383.77	59,668,402.33
管理费用	(四十)	85,776,136.14	65,232,020.70
研发费用	(四十一)	59,092,354.09	47,087,238.07
财务费用	(四十二)	-3,066,557.99	-3,776,144.20
其中: 利息费用	(四十二)	738,455.95	1,421,458.00
利息收入	(四十二)	4,210,394.99	5,467,617.32
加: 其他收益	(四十三)	9,666,813.37	7,030,601.41
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	3,747,638.89	35,386,305.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		108,258.62	282,005.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	346,273.98	427,569.86
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十六)	-15,379,139.66	-10,666,471.11
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十七)	-5,120,297.96	-614,655.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-47,804,045.47	42,517,634.18
加: 营业外收入	(四十八)	1,909,073.65	1,772,099.63
减: 营业外支出	(四十九)	693,315.30	438,838.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-46,588,287.12	43,850,895.65
减: 所得税费用	(五十)	-16,138,837.46	-263,915.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-30,449,449.66	44,114,811.11
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-30,449,449.66	44,114,811.11
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)		-37,671,342.63	35,542,173.37
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		7,221,892.97	8,572,637.74
六、其他综合收益的税后净额		-682,528.53	-3,694,905.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-682,528.53	-3,694,905.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-986,604.60	-3,569,704.70
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		-986,604.60	-3,569,704.70
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		304,076.07	-125,200.87
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		304,076.07	-125,200.87
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-31,131,978.19	40,419,905.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-38,353,871.16	31,847,267.80
归属于少数股东的综合收益总额		7,221,892.97	8,572,637.74
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.31	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.31	0.29

本财务报表期间未发生同一控制下企业合并。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊      主管会计工作负责人: 孙卫民      会计机构负责人: 张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	145,135,404.54	200,793,730.52
减: 营业成本	(五)	60,268,662.00	79,298,200.31
税金及附加		673,894.81	801,724.96
销售费用		41,530,159.74	53,964,319.52
管理费用		51,116,963.49	37,995,810.66
研发费用		31,753,513.69	31,710,973.14
财务费用		-3,237,082.03	-3,839,216.00
其中: 利息费用		396,221.86	1,109,315.04
利息收入		3,988,605.23	5,135,544.69
加: 其他收益		3,653,510.80	4,203,443.11
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)	7,747,638.89	34,866,264.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		108,258.62	282,005.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		346,273.98	427,569.86
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-14,967,701.52	-6,266,972.94
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		11,491.14	-20,666.38
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-40,179,493.87	34,071,556.08
加: 营业外收入		1,226,861.30	1,331,232.15
减: 营业外支出		500,201.29	438,288.12
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-39,452,833.86	34,964,500.11
减: 所得税费用		-12,343,793.13	765,155.66
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-27,109,040.73	34,199,344.45
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-27,109,040.73	34,199,344.45
(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		-1,156,604.60	-3,599,704.70
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,156,604.60	-3,599,704.70
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		-1,156,604.60	-3,599,704.70
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		-28,265,645.33	30,599,639.75
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<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		360,761,913.38	388,850,423.14
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		13,721,209.56	5,897,124.25
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	11,229,460.74	8,549,373.69
经营活动现金流入小计		385,712,583.68	403,296,921.08
购买商品、接受劳务支付的现金		201,631,147.20	169,355,475.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		137,636,675.88	128,308,631.38
支付的各项税费		15,494,026.56	14,359,686.37
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	32,211,504.41	35,194,402.18
经营活动现金流出小计		386,973,354.05	347,218,195.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(五十二)	-1,260,770.37	56,078,725.80
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		741,000,000.00	616,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,518,013.15	41,657,946.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150.00
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			
投资活动现金流入小计		745,518,013.15	657,658,096.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,174,249.44	51,182,331.89
投资支付的现金		795,000,000.00	557,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			27,328,613.67
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		844,174,249.44	635,510,945.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-98,656,236.29	22,147,150.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		7,893,000.00	32,774,955.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		210,000.00	775,000.00
取得借款收到的现金		19,500,000.00	4,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,393,000.00	36,874,955.85
偿还债务支付的现金		10,516,912.73	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,817,364.39	319,227.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	19,779,018.89	74,197,465.04
筹资活动现金流出小计		66,113,296.01	79,516,692.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-38,720,296.01	-42,641,736.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		346,957.76	-134,526.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-138,290,344.91	35,449,613.20
加：期初现金及现金等价物余额		313,057,692.44	277,608,079.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		174,767,347.53	313,057,692.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
<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		145,916,121.01	205,145,998.73
收到的税费返还		3,341,502.89	3,886,711.11
收到其他与经营活动有关的现金		6,877,594.23	7,065,508.44
经营活动现金流入小计		156,135,218.13	216,098,218.28
购买商品、接受劳务支付的现金		57,961,837.04	60,005,182.67
支付给职工以及为职工支付的现金		67,086,473.33	73,996,106.77
支付的各项税费		7,526,710.93	7,416,119.48
支付其他与经营活动有关的现金		61,649,217.58	33,045,857.59
经营活动现金流出小计		194,224,238.88	174,463,266.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-38,089,020.75	41,634,951.77
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		741,000,000.00	516,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,518,013.15	41,073,946.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150.00
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			
投资活动现金流入小计		749,518,013.15	557,074,096.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,569,751.10	21,490,079.87
投资支付的现金		799,330,000.00	496,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		821,899,751.10	557,790,079.87
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-72,381,737.95	-715,983.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		7,683,000.00	31,999,955.85
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,683,000.00	31,999,955.85
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,285,873.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		17,821,924.60	70,329,599.23
筹资活动现金流出小计		47,107,797.85	70,329,599.23
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-39,424,797.85	-38,329,643.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		44,627.51	-13,853.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-149,850,929.04	2,575,471.07
加: 期初现金及现金等价物余额		249,969,332.68	247,393,861.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,118,403.64	249,969,332.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙



**汇纳科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	121,912,390.00				844,757,930.71	99,119,503.77	-4,402,902.87		33,643,507.70		209,855,346.58	1,106,646,768.35	35,476,727.98	1,142,123,496.33
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、本年初余额	121,912,390.00				844,757,930.71	99,119,503.77	-4,402,902.87		33,643,507.70		209,855,346.58	1,106,646,768.35	35,476,727.98	1,142,123,496.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	527,100.00				-1,866,287.65	-9,340,244.00	-682,528.53				-66,957,215.88	-59,638,688.06	1,431,892.97	-58,206,795.09
(一) 综合收益总额							-682,528.53				-37,671,342.63	-38,353,871.16	7,221,892.97	-31,131,978.19
(二) 所有者投入和减少资本	527,100.00				-1,866,287.65	-9,340,244.00					8,001,056.35	210,000.00	210,000.00	8,211,056.35
1. 所有者投入的普通股	527,100.00				-2,184,344.00	-9,340,244.00					7,683,000.00	210,000.00	210,000.00	7,893,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					318,056.35							318,056.35		318,056.35
4. 其他														
(三) 利润分配											-29,285,873.25	-29,285,873.25	-6,000,000.00	-35,285,873.25
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											-29,285,873.25	-29,285,873.25	-6,000,000.00	-35,285,873.25
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	122,439,490.00				842,891,643.06	89,779,259.77	-5,085,431.40		33,643,507.70		142,898,130.70	1,047,008,080.29	36,908,620.95	1,083,916,701.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2022 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	121,922,390.00				874,567,245.18	83,317,002.48	-707,997.30		30,223,573.25		177,733,107.66	1,120,421,316.31	4,027,493.94	1,124,448,810.25
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、本年初余额	121,922,390.00				874,567,245.18	83,317,002.48	-707,997.30		30,223,573.25		177,733,107.66	1,120,421,316.31	4,027,493.94	1,124,448,810.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000.00				-29,809,314.47	15,802,501.29	-3,694,905.57		3,419,934.45		32,122,238.92	-13,774,547.96	31,449,234.04	17,674,686.08
（一）综合收益总额							-3,694,905.57				35,542,173.37	31,847,267.80	8,572,637.74	40,419,905.54
（二）所有者投入和减少资本	-10,000.00				-29,809,314.47	15,802,501.29						-45,621,815.76	775,000.00	-44,846,815.76
1. 所有者投入的普通股	-10,000.00				-196,100.00	15,802,501.29						-16,008,601.29	775,000.00	-15,233,601.29
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					-16,624,441.83							-16,624,441.83		-16,624,441.83
4. 其他					-12,988,772.64							-12,988,772.64		-12,988,772.64
（三）利润分配									3,419,934.45		-3,419,934.45			
1. 提取盈余公积									3,419,934.45		-3,419,934.45			
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													22,101,596.30	22,101,596.30
四、本期期末余额	121,912,390.00				844,757,930.71	99,119,503.77	-4,402,902.87		33,643,507.70		209,855,346.58	1,106,646,768.35	35,476,727.98	1,142,123,496.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表**  
**2022 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	121,912,390.00				840,941,421.08	99,119,503.77	-4,149,745.33		33,643,507.70	202,236,885.86	1,095,464,955.54
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	121,912,390.00				840,941,421.08	99,119,503.77	-4,149,745.33		33,643,507.70	202,236,885.86	1,095,464,955.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	527,100.00				-2,366,287.65	-9,340,244.00	-1,156,604.60			-56,394,913.98	-50,050,462.23
(一) 综合收益总额							-1,156,604.60			-27,109,040.73	-28,265,645.33
(二) 所有者投入和减少资本	527,100.00				-2,366,287.65	-9,340,244.00					7,501,056.35
1. 所有者投入的普通股	527,100.00				-2,184,344.00	-9,340,244.00					7,683,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-181,943.65						-181,943.65
4. 其他											
(三) 利润分配										-29,285,873.25	-29,285,873.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,285,873.25	-29,285,873.25
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、本期末余额	122,439,490.00				838,575,133.43	89,779,259.77	-5,306,349.93		33,643,507.70	145,841,971.88	1,045,414,493.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张宏俊

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

**汇纳科技股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表（续）**  
**2022 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	121,922,390.00				870,900,735.55	83,317,002.48	-550,040.63		30,223,573.25	171,457,475.86	1,110,637,131.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	121,922,390.00				870,900,735.55	83,317,002.48	-550,040.63		30,223,573.25	171,457,475.86	1,110,637,131.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000.00				-29,959,314.47	15,802,501.29	-3,599,704.70		3,419,934.45	30,779,410.00	-15,172,176.01
（一）综合收益总额							-3,599,704.70			34,199,344.45	30,599,639.75
（二）所有者投入和减少资本	-10,000.00				-29,959,314.47	15,802,501.29					-45,771,815.76
1. 所有者投入的普通股	-10,000.00				-196,100.00	15,802,501.29					-16,008,601.29
2. 其他权益工具持有者投入资本					-16,774,441.83						-16,774,441.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-12,988,772.64						-12,988,772.64
4. 其他											
（三）利润分配									3,419,934.45	-3,419,934.45	
1. 提取盈余公积									3,419,934.45	-3,419,934.45	
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	121,912,390.00				840,941,421.08	99,119,503.77	-4,149,745.33		33,643,507.70	202,236,885.86	1,095,464,955.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张宏俊

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

# 汇纳科技股份有限公司

## 二〇二二年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

汇纳科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由上海汇纳网络信息科技有限公司(以下简称“汇纳网络有限公司”)整体改制而设立的股份有限公司。2004 年 7 月, 杨小平和张宏俊共同出资设立, 注册资本和实收资本为 100.00 万元。经历次增资和股权转让后, 截至 2013 年 10 月 31 日止, 汇纳网络有限公司注册资本和实收资本为 2,666.66 万元。

以 2013 年 10 月 31 日为改制基准日, 将汇纳网络有限公司整体改制设立为股份有限公司即本公司, 注册资本和股本为人民币 75,000,000.00 元。

2017 年 1 月, 中国证券监督管理委员会关于核准上海汇纳信息科技股份有限公司首次公开发行股票批复(证监许可[2017]121 号), 核准本公司公开发行新股不超过 2,500 万股。

2017 年 2 月, 本公司在深圳证券交易所上市。

2019 年 11 月 12 日, 中国证券监督管理委员会关于核准汇纳科技股份有限公司非公开发行股票批复(证监许可[2019]2276 号), 核准本公司以非公开方式向 15 名特定对象发行人民币普通股(A 股) 2,018.04 万股。

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 12,243.95 万股, 注册资本为 12,146.45 万元, 注册地: 上海市浦东新区中国(上海)自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号, 总部地址: 上海市浦东新区中国(上海)自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号。

公司经营范围: 从事信息技术、电子技术、数据科技、通讯科技、机电科技、物联网科技、安防科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 信息系统集成服务, 数据采集、存储和处理服务, 大数据服务, 计算机设备安装、调试、维护, 电子产品(除医疗器械)、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安装专用产品)、通讯器材、办公自动化设备生产、销售, 从事货物进出口及技术进出口业务, 可承担连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线、及其配套的设备工程建设, 计算机网络工程, 网站建设与维护, 安全技术防范设计施工, 建筑智能化工程, 建筑智能化系统设计, 机电设备安装维修, 消防设施建设工程专业施工。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 20 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
深圳汇纳科技有限公司(以下简称“深圳汇纳”)
南京千目信息科技有限公司(以下简称“南京千目”)
汇客云(上海)数据服务有限公司(以下简称“汇客云”)
匯納科技(香港)有限公司(以下简称“匯納香港”)
上海象理数据服务有限公司(以下简称“上海象理”)
成都云盯科技有限公司(以下简称“成都云盯”)
沈阳汇纳科技有限公司(以下简称“沈阳汇纳”)

---

 子公司名称
 

---

 西安汇纳数据科技有限公司（以下简称“西安汇纳”）
 

---

 北京汇纳远景科技有限公司（以下简称“汇纳远景”）
 

---

 Winner Technology LLC（以下简称“汇纳美国”）
 

---

 上海多融科技发展有限公司（以下简称“多融科技”）
 

---

 上海友特电子科技有限公司（以下简称“友特电子”）
 

---

 上海多融文化传媒有限公司（以下简称“多融文化”）
 

---

 北京汇纳政通数据科技有限公司（以下简称“汇纳政通”）
 

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十二）收入”。

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算



资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目及境外经营的现金流量项目，采用按照全年平均汇率折算。在编制合并财务报表时，匯納香港和汇纳美国的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法：

#### (1) 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

#### (2) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	将已纳入合并报表范围的公司间应收款项作为特定资产组合
应收账款组合 2	应收外部客户款项

#### (3) 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	将已纳入合并报表范围的公司间应收款项作为特定资产组合
其他应收款组合 2	其他

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货

达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### (十一) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期

股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十三）固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧期限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	按产权证书可使用年限	5.00	
电子及办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	6	5.00	15.83
数据采集设备	1-5		20.00-100.00

## 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (十五) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

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



### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	预计使用寿命
自行研发软件	5 年	预计使用寿命
商标、软件著作权、作品著作权及域名	5.5-10 年	评估报告

每年度终了，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。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的

阶段。

#### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、技术授权费、服务费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (二十) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

###### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

##### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工

薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

### (二十一) 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

### (二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

### (二十四) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助合同中明确规定应将资金用于购建长期资产的情形，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助合同中未明确规定应将资金用于购建长期资产的情形，确认为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

- (1) 需验收的项目：在收到政府补助款且完工验收后予以确认。
- (2) 无需验收的项目：在收到政府补助款后予以确认。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## (二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由特殊情况直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资



产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （5）特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应

收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）特殊情况相关的租金减让

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## （二十七）回购本公司股份

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积。转让收入低于库存股成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

#### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用〈特殊情况相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会〔2022〕13 号文，再次对允许采用简化方法的特殊情况下相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由特殊情况直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2020〕10 号文规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理  
解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本期公司未发生重要会计估计变更事项。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.50%、27%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

##### (二) 增值税税率

纳税主体名称	增值税税率
本公司	13%、9%、6%
深圳汇纳	13%、6%
南京千目	13%、6%
汇客云	13%、6%
上海象理	13%、6%
成都云叮	13%、6%
汇纳远景	13%、6%
多融科技	13%、9%、6%
友特电子	13%、9%、6%

##### (三) 企业所得税税率

纳税主体名称	法定所得税税率	实际所得税税率
本公司	25%	15%
深圳汇纳	25%	25%
南京千目	25%	15%
汇客云	25%	15%
匯納香港	16.50%	16.50%
上海象理	25%	20%
成都云叮	25%	15%
沈阳汇纳	25%	25%
西安汇纳	25%	25%

汇纳远景	25%	25%
多融科技	25%	15%
友特电子	25%	20%
多融文化	25%	20%
汇纳美国	27%	27%
汇纳政通	25%	25%

注：汇纳、南京千目、汇客云、匯納香港、成都云盯、沈阳汇纳、西安汇纳、汇纳远景、汇纳美国、多融科技、多融文化和汇纳政通当期应纳税所得额为负数或零，无需缴纳企业所得税。

#### (四) 税收优惠

1、本公司汇纳科技股份有限公司于 2021 年 11 月 18 日取得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共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202131001941。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，汇纳科技享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于汇纳科技股份有限公司 2022 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

2、本公司子公司南京千目信息科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202232003519。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，南京千目享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于南京千目信息科技有限公司 2022 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

3、本公司子公司汇客云（上海）数据服务有限公司于 2020 年 11 月 18 日取得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共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202031006050。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，汇客云享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于汇客云（上海）数据服务有限公司 2022 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

4、本公司子公司成都云盯科技有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省国家税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202151003440。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，成都云盯享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于成都云盯科技有限公司 2022 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

5、本公司子公司上海多融科技发展有限公司于 2021 年 10 月 9 日取得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共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202131000264。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，多融科技享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于上海多融科技发展有限公司 2022 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

6、本公司合并范围内公司上海友特电子科技有限公司和上海多融文化传媒有限公司根据财政部和国家税务总局于 2021 年 4 月 2 日发布的财税[2021]12 号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

7、根据财政部和国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的嵌入式软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	40,730.90	89,104.00
银行存款	174,670,762.07	333,644,984.35
其他货币资金	1,226,292.73	3,485,384.54
合计	175,937,785.70	337,219,472.89
其中：存放在境外的款项总额	2,977,913.03	3,617,629.55

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,170,438.17	2,970,645.57
支付宝账户余额	55,854.56	254,738.97
银行承兑汇票保证金		260,000.00
合计	1,226,292.73	3,485,384.54

注：详见本财务报表附注“（五十二）现金流量表补充资料”之“2、现金和现金等价物的构成”部分披露。

## （二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	220,346,273.98	151,838,632.88
其中：结构性存款	220,000,000.00	151,000,000.00
公允价值变动	346,273.98	838,632.88
合计	220,346,273.98	151,838,632.88

## （三）应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,450,019.28	1,198,213.99
商业承兑汇票	1,030,910.39	3,571,068.82
合计	2,480,929.67	4,769,282.81

2、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无已质押的应收票据。

3、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,593,985.46
合计	1,593,985.46



**(四) 应收账款**
**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	148,679,786.62	128,209,731.69
1 至 2 年	37,171,199.90	49,284,961.80
2 至 3 年	24,492,022.45	39,587,288.54
3 至 4 年	32,041,993.17	14,100,911.71
4 至 5 年	12,729,295.47	7,202,719.22
5 年以上	5,395,023.20	2,916,968.24
小计	260,509,320.81	241,302,581.20
减：坏账准备	50,578,414.36	37,618,149.70
合计	209,930,906.45	203,684,431.50

**2、 应收账款按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	5,373,209.09	2.06	5,373,209.09	100.00		5,373,209.09	2.23	5,373,209.09	100.00	
按组合计提坏账准备	255,136,111.72	97.94	45,205,205.27	17.72	209,930,906.45	235,929,372.11	97.77	32,244,940.61	13.67	203,684,431.50
其中：组合 2	255,136,111.72	97.94	45,205,205.27	17.72	209,930,906.45	235,929,372.11	97.77	32,244,940.61	13.67	203,684,431.50
合计	260,509,320.81	100.00	50,578,414.36		209,930,906.45	241,302,581.20	100.00	37,618,149.70		203,684,431.50

**按单项计提坏账准备:**

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中赫太舞(张家口崇礼)文化旅游有限公司	1,615,150.00	1,615,150.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
成都润利鑫置业有限责任公司	1,177,470.00	1,177,470.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
重庆东宏地产集团有限公司	961,200.00	961,200.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
北京新创迪克系统集成技术有限公司	657,722.87	657,722.87	100.00	已诉讼, 预计无法收回
绥化壹言置业有限公司	561,266.22	561,266.22	100.00	已诉讼, 预计无法收回
深圳市建装业集团股份有限公司	400,400.00	400,400.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
合计	5,373,209.09	5,373,209.09		

**按组合计提坏账准备:**

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	255,136,111.72	45,205,205.27	17.72
合计	255,136,111.72	45,205,205.27	

**3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	37,618,149.70	13,011,956.27		51,691.61	50,578,414.36
合计	37,618,149.70	13,011,956.27		51,691.61	50,578,414.36

**4、 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销金额
实际核销的应收账款	51,691.61

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
万达信息股份有限公司	18,887,105.79	7.25	1,091,948.00
深圳中琛源科技股份有限公司	16,399,573.79	6.30	819,978.69
西安西翼智能科技有限公司	7,825,182.93	3.00	5,849,847.81
中国建筑一局(集团)有限公司	6,419,325.92	2.46	641,932.59
太极计算机股份有限公司	6,015,000.00	2.31	300,750.00
合计	55,546,188.43	21.32	8,704,457.09

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,079,667.63	98.67	3,883,383.11	94.29
1 至 2 年	182,747.36	0.95	160,340.35	3.89
2 至 3 年	11,453.56	0.06	62,152.01	1.51
3 年以上	62,307.99	0.32	12,929.07	0.31
合计	19,336,176.54	100.00	4,118,804.54	100.00

截至 2022 年 12 月 31 日止, 公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市时耕科技有限公司	10,756,000.00	55.63
上海衡亮电子科技股份有限公司	1,513,362.00	7.83
江苏新视云科技股份有限公司	1,213,174.66	6.27
成都华迈通信技术有限公司	1,067,509.72	5.52
狄拍(上海)科技有限公司	867,685.00	4.49
合计	15,417,731.38	79.74

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	4,465,942.71	5,082,204.20
合计	4,465,942.71	5,082,204.20

**其他应收款项**  
 (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,379,177.90	2,766,347.92
1 至 2 年	915,479.44	667,563.52
2 至 3 年	608,563.52	1,509,131.53
3 至 4 年	1,349,952.01	1,202,980.20
4 至 5 年	1,099,827.00	222,855.97
5 年以上	116,927.00	89,037.00
小计	6,469,926.87	6,457,916.14
减：坏账准备	2,003,984.16	1,375,711.94
合计	4,465,942.71	5,082,204.20

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16	30.97	4,465,942.71	6,457,916.14	100.00	1,375,711.94	21.30	5,082,204.20
组合 2	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16	30.97	4,465,942.71	6,457,916.14	100.00	1,375,711.94	21.30	5,082,204.20
合计	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16		4,465,942.71	6,457,916.14	100.00	1,375,711.94		5,082,204.20

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
组合 2	6,469,926.87	2,003,984.16	30.97
合计	6,469,926.87	2,003,984.16	

## （3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,375,711.94			1,375,711.94
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	628,272.22			628,272.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,003,984.16			2,003,984.16

## 其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	6,457,916.14			6,457,916.14
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

账面余额	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)	
本期新增	46,095,724.64			46,095,724.64
本期终止确认	46,083,713.91			46,083,713.91
其他变动				
期末余额	6,469,926.87			6,469,926.87

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,375,711.94	628,272.22			2,003,984.16
合计	1,375,711.94	628,272.22			2,003,984.16

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	5,721,354.77	5,936,771.36
备用金	651,335.51	410,481.10
其他	97,236.59	110,663.68
合计	6,469,926.87	6,457,916.14

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江(集团)有限公司	押金	1,032,378.00	3-4 年	15.96	516,189.00
		1,031,522.00	4-5 年	15.94	825,217.60
北京北航科技园有限公司	押金	648,717.30	1 年以内	10.03	32,435.87
北京居然之家家居连锁有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	3.09	10,000.00
中建二局第三建筑工程有限公司华东分公司	押金	197,989.74	1-2 年	3.06	19,798.97
成都高置业有限公司	押金	180,936.00	1 年以内	2.80	9,046.80
合计		3,291,543.04		50.88	1,412,688.24



**(七) 存货**
**1、 存货分类**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/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	30,658,664.43		30,658,664.43	28,138,290.04		28,138,290.04
在产品	22,985,286.56		22,985,286.56	44,450,911.92		44,450,911.92
库存商品	1,002,123.84	666,507.84	335,616.00	2,637,587.41	1,055,035.30	1,582,552.11
合计	54,646,074.83	666,507.84	53,979,566.99	75,226,789.37	1,055,035.30	74,171,754.07

**2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,055,035.30	666,507.84		1,055,035.30		666,507.84
合计	1,055,035.30	666,507.84		1,055,035.30		666,507.84

3、 截至 2022 年 12 月 31 日止，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

**(八) 其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
进项税额留抵	3,675,850.43	11,681,163.82
合计	3,675,850.43	11,681,163.82

## (九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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		
联营企业											
中鼎信息技术有限公司	20,608,795.14			68,700.34			-40,000.00			20,637,495.48	
狄拍（上海）科技有限公司	15,043,694.85			40,147.97						15,083,842.82	
上海云加信息科技有限公司	2,357,544.72			-589.69						2,356,955.03	
小计	38,010,034.71			108,258.62			-40,000.00			38,078,293.33	
合计	38,010,034.71			108,258.62			-40,000.00			38,078,293.33	

## (十) 其他权益工具投资

## 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
上海亿投广告传媒有限公司	22,935,900.00	22,925,000.00
上海赛商数据科技有限公司	20,000,000.00	14,800,000.00
杭州邻汇网络科技有限公司	16,730,810.90	16,730,810.90
上海仲哲消防科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
上海哈蜂信息科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00
上海华筑信息科技有限公司	2,900,700.00	1,778,493.70
杭州庞森商业管理股份有限公司	1,987,622.17	1,464,826.65
南京圈圈网络科技有限公司	243,162.21	1,531,000.50
北京剑羚科技有限责任公司		1,000,000.00
上海翎腾智能科技有限公司		1,000,000.00
合计	77,698,195.28	74,130,131.75

## 2、 非交易性权益工具投资的情况

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
上海亿投广告传媒有限公司					不以出售为目的	不适用
杭州邻汇网络科技有限公司					不以出售为目的	不适用
上海赛商数据科技有限公司					不以出售为目的	不适用
上海哈蜂信息科技有限公司					不以出售为目的	不适用
上海华筑信息科技有限公司					不以出售为目的	不适用
南京圈圈网络科技有限公司					不以出售为目的	不适用
杭州庞森商业管理股份有限公司					不以出售为目的	不适用
北京剑羚科技有限责任公司					不以出售为目的	不适用
上海仲哲消防科技有限公司					不以出售为目的	不适用
上海翎腾智能科技有限公司					不以出售为目的	不适用

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	248,254,058.78	244,633,363.98
固定资产清理		
合计	248,254,058.78	244,633,363.98

**2、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输工具	数据采集设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 上年年末余额	210,297,281.25	21,850,820.11	8,084,164.44	39,165,370.14	279,397,635.94
(2) 本期增加金额		803,721.73	3,117,878.86	20,664,515.60	24,586,116.19
—购置		801,989.95	3,117,878.86	20,664,515.60	24,584,384.41
—汇兑损益		1,731.78			1,731.78
(3) 本期减少金额		219,799.61			219,799.61
—处置或报废		219,799.61			219,799.61
(4) 期末余额	210,297,281.25	22,434,742.23	11,202,043.30	59,829,885.74	303,763,952.52
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	4,248,031.21	7,387,088.36	4,059,538.47	19,069,613.92	34,764,271.96
(2) 本期增加金额	4,773,362.01	4,822,266.00	1,071,352.75	10,240,350.07	20,907,330.83
—计提	4,773,362.01	4,822,266.00	1,071,352.75	10,240,350.07	20,907,330.83
(3) 本期减少金额		161,709.05			161,709.05
—处置或报废		161,709.05			161,709.05
(4) 期末余额	9,021,393.22	12,047,645.31	5,130,891.22	29,309,963.99	55,509,893.74
<b>3. 减值准备</b>					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	201,275,888.03	10,387,096.92	6,071,152.08	30,519,921.75	248,254,058.78
(2) 上年年末账面价值	206,049,250.04	14,463,731.75	4,024,625.97	20,095,756.22	244,633,363.98

- 3、截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无暂时闲置的固定资产。
- 4、截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无未办妥权证的固定资产。

## (十二) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	16,339,129.81	11,489,637.92
合计	16,339,129.81	11,489,637.92

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物 及装修	16,339,129.81		16,339,129.81	7,259,072.00		7,259,072.00
双足机器人				3,773,584.80		3,773,584.80
OA 管理平台				456,981.12		456,981.12
合计	16,339,129.81		16,339,129.81	11,489,637.92		11,489,637.92

**3、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入无形资产金额	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
办公楼及装修		7,259,072.00	9,080,057.81			16,339,129.81						应收账款、自有资金
合计		7,259,072.00	9,080,057.81			16,339,129.81						

## (十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	30,898,024.01	30,898,024.01
(2) 本期增加金额	3,329,076.94	3,329,076.94
— 新增租赁	2,842,040.60	2,842,040.60
— 重估调整	487,036.34	487,036.34
(3) 本期减少金额	9,181,112.53	9,181,112.53
— 处置	9,181,112.53	9,181,112.53
(4) 期末余额	25,045,988.42	25,045,988.42
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	10,347,367.08	10,347,367.08
(2) 本期增加金额	11,460,968.52	11,460,968.52
— 计提	11,460,968.52	11,460,968.52
(3) 本期减少金额	6,889,414.01	6,889,414.01
— 处置	6,889,414.01	6,889,414.01
(4) 期末余额	14,918,921.59	14,918,921.59
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	10,127,066.83	10,127,066.83
(2) 上年年末账面价值	20,550,656.93	20,550,656.93



**(十四) 无形资产**
**1、 无形资产情况**

项目	计算机软件	软件著作权等	自行研发软件	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	5,144,031.50	27,673,990.48	47,960,136.55	80,778,158.53
(2) 本期增加金额	710,874.59			710,874.59
—购置	710,874.59			710,874.59
(3) 本期减少金额	4,786.32			4,786.32
—处置	4,786.32			4,786.32
(4) 期末余额	5,850,119.77	27,673,990.48	47,960,136.55	81,484,246.80
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 上年年末余额	1,023,595.88	4,883,285.26	10,790,816.22	16,697,697.36
(2) 本期增加金额	1,799,613.04	4,033,141.04	9,592,176.00	15,424,930.08
—计提	1,799,613.04	4,033,141.04	9,592,176.00	15,424,930.08
(3) 本期减少金额	4,786.32			4,786.32
—处置	4,786.32			4,786.32
(4) 期末余额	2,818,422.60	8,916,426.30	20,382,992.22	32,117,841.12
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	3,031,697.17	18,757,564.18	27,577,144.33	49,366,405.68
(2) 上年年末账面价值	4,120,435.62	22,790,705.22	37,169,320.33	64,080,461.17

期末无形资产中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 55.86%。

**2、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无所有权或使用权受到限制的无形资产。**

## (十五) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
精准客流识别系统 V1.0	9,668,440.49	11,080,287.81			20,748,728.30	2021-3-16	项目开发阶段计划书	开发阶段
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	9,377,059.77	3,946,595.92			13,323,655.69	2021-8-1	项目开发阶段计划书	开发阶段
智能云盯猫		1,730,109.55			1,730,109.55	2022-7-1	项目开发阶段计划书	开发阶段
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0		958,349.52			958,349.52	2022-10-1	项目开发阶段计划书	开发阶段
合计	19,045,500.26	17,715,342.80			36,760,843.06			

**(十六) 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
<b>账面原值</b>				
上海多融科技股份有限公司	25,265,602.46			25,265,602.46
成都云叮科技有限公司	17,873,733.49			17,873,733.49
上海象理数据服务有限公司	9,392,079.11			9,392,079.11
南京千目信息科技有限公司	4,112,075.14			4,112,075.14
小计	56,643,490.20			56,643,490.20
<b>减值准备</b>				
成都云叮科技有限公司		4,432,290.42		4,432,290.42
小计		4,432,290.42		4,432,290.42
账面价值	56,643,490.20	-4,432,290.42		52,211,199.78

**1、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

本公司对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

**2、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法**

商誉减值测试过程中，本公司聘请了相关专业评估机构，对商誉所属的资产组或资产组组合可收回金额进行评估。可收回金额以资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定，未来现金流量由管理层根据该资产组过去的业绩结合市场未来发展的预期确定，折现率以公司的加权平均资本成本（WACC）为基础，充分考虑当前市场货币时间价值和资产特定风险因素进行了适当调整。

A、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对上海多融科技发展有限公司商誉进行了减值测试。上海多融科技发展有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2023 年至 2027 年的销售额和毛利率等，自 2028 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成

本（WACC）为基础，适当调整后确定为 13.66%。万隆（上海）资产评估有限公司对上海多融科技发展有限公司截止 2022 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2023）第 10139 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 10,050.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

B、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对成都云盯科技有限公司商誉进行了减值测试。成都云盯科技有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2023 年至 2027 年的销售额和毛利率等，自 2028 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 14.92%。万隆（上海）资产评估有限公司对成都云盯科技有限公司截止 2022 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2023）第 10142 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 5,340.00 万元，本期需计提商誉减值准备 4,432,290.42 元。

C、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对上海象理数据服务有限公司商誉进行了减值测试。上海象理数据服务有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2023 年至 2027 年的销售额和毛利率等，自 2028 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 17.32%。万隆（上海）资产评估有限公司对上海象理数据服务有限公司截止 2022 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2023）第 10141 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 1,835.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

D、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对南京千目信息科技有限公司商誉进行了减值测试。南京千目信息科技有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2023 年至 2027 年的销售额和毛利率等，自 2028 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 14.36%。万隆（上海）资产评估有限公司对南京千目信息科技有限公司截止 2022 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2023）第 10140 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 855.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

#### (十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,856,158.47		3,393,396.03		3,462,762.44
技术授权费	1,241,624.00		87,264.00		1,154,360.00
服务费	301,864.20	25,000.16	282,185.10		44,679.26
其他	212,095.30	14,000.00	75,003.58		151,091.72
合计	8,611,741.97	39,000.16	3,837,848.71		4,812,893.42

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	51,744,425.54	7,862,616.56	37,232,702.12	4,445,769.90
可抵扣亏损	135,047,775.67	21,309,429.92	39,845,507.37	5,868,358.41
已计提尚未发放的应付职工薪酬			14,768,394.99	1,865,094.92
股份支付			8,091,794.98	809,179.50
预提的房租费用	1,280,348.92	192,052.34	4,884,915.43	491,411.90
递延收益	1,810,000.00	271,500.00	2,195,000.00	259,500.00
内部交易未实现利润	5,232,348.89	784,852.34	1,267,038.68	141,721.33
其他权益工具投资公允价值变动	6,242,764.62	936,414.69	4,810,828.15	491,082.82
合计	201,357,663.64	31,356,865.85	113,096,181.72	14,372,118.78

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产加速折旧资产	2,591,889.88	388,783.48		
合计	2,591,889.88	388,783.48		

## 3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	29,816,271.96	27,094,527.68
资产减值准备	1,699,027.28	2,989,241.58
已计提尚未发放的应付职工薪酬		1,112,286.02
合计	31,515,299.24	31,196,055.28

## 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2022 年		704,634.75
2023 年	272,612.84	4,085,737.77
2024 年	6,548,418.33	6,630,877.56

年份	期末余额	上年年末余额
2025 年	6,403,572.57	7,073,856.54
2026 年	7,244,232.99	8,599,421.06
2027 年	9,347,435.23	
合计	29,816,271.96	27,094,527.68

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,000,000.00	1,500,000.00
保证借款	10,083,087.27	5,600,000.00
合计	13,083,087.27	7,100,000.00

2、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 3、 期末短期借款明细列示

银行名称	借款金额	借款期间	借款利率 (%)	保证人/质押物
成都银行股份有限公司科技支行	3,000,000.00	2022/6/22- 2023/6/21	4.00	“通信行为检测方法、装置、设备及储存介质”专利权抵押
小计	3,000,000.00			
成都银行股份有限公司科技支行	3,000,000.00	2022/6/16- 2023/6/12	4.00	成都中小企业融资担保有限责任公司
上海银行漕宝路支行	3,000,000.00	2022/7/4- 2023/7/4	3.40	上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、张立松夫妇
上海银行漕宝路支行	2,000,000.00	2022/6/28- 2023/6/24	3.40	张立松夫妇
南京银行雨花支行	852,649.68	2022/3/10- 2023/3/10	3.90	张巍、陈莹
南京银行雨花支行	560,298.32	2022/5/9- 2023/5/9	3.90	张巍、陈莹
南京银行雨花支行	670,139.27	2022/6/9- 2023/6/9	3.80	张巍、陈莹
小计	10,083,087.27			
合计	13,083,087.27			

## (二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		260,000.00
合计		260,000.00

### (二十一) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	71,556,075.44	84,751,087.79
合计	71,556,075.44	84,751,087.79

2、 截至 2022 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的重要应付账款。

### (二十二) 合同负债

#### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	32,342,798.66	37,659,037.49
合计	32,342,798.66	37,659,037.49

#### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
天翼电子商务有限公司上海分公司	-1,602,540.00	合同负债年初余额确认收入
浙江浙大中控信息技术有限公司	-1,055,221.23	合同负债年初余额确认收入
上海橙菲网络科技有限公司	1,502,842.08	因收到现金而增加的金额
中铁五局集团建筑工程有限责任公司	1,046,788.97	因收到现金而增加的金额

### (二十三) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,737,197.51	137,000,386.89	138,863,958.48	13,873,625.92
离职后福利-设定提存计划	143,483.50	12,084,341.69	12,069,100.69	158,724.50
辞退福利		1,117,653.63	1,117,653.63	
合计	15,880,681.01	150,202,382.21	152,050,712.80	14,032,350.42

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,599,913.04	120,280,192.61	122,351,433.49	13,528,672.16

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费	5,000.00	5,008,948.80	4,813,948.80	200,000.00
(3) 社会保险费	75,442.47	7,018,226.09	6,995,423.80	98,244.76
其中：医疗保险费	60,322.45	6,554,460.88	6,533,016.03	81,767.30
工伤保险费	924.20	152,756.44	152,135.24	1,545.40
生育保险费	11,418.65	287,886.00	284,875.05	14,429.60
其他	2,777.17	23,122.77	25,397.48	502.46
(4) 住房公积金	56,842.00	4,628,079.92	4,638,212.92	46,709.00
(5) 工会经费和职工教育经费		64,939.47	64,939.47	
合计	15,737,197.51	137,000,386.89	138,863,958.48	13,873,625.92

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	137,741.60	11,699,806.18	11,683,633.18	153,914.60
失业保险费	5,741.90	384,535.51	385,467.51	4,809.90
合计	143,483.50	12,084,341.69	12,069,100.69	158,724.50

#### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,351,512.93	2,281,340.37
个人所得税	834,937.88	571,298.67
房产税	429,287.82	429,287.82
城市维护建设税	69,664.88	122,953.55
印花税	41,584.38	30,210.88
教育费附加	36,756.01	68,440.20
地方教育费附加	24,504.00	45,626.80
企业所得税	7,488.68	1,063,741.75
城镇土地使用税	6,831.70	3,128.11
合计	2,802,568.28	4,616,028.15

#### (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	17,137,128.19	26,938,881.59



项目	期末余额	上年年末余额
合计	17,137,128.19	26,938,881.59

### 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
限制性股票回购义务（注）	13,771,057.83	23,111,301.83
预提费用	2,525,131.10	2,768,572.49
其他	840,939.26	1,059,007.27
合计	17,137,128.19	26,938,881.59

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十三）库存股”中限制性股票。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过一年的重要其他应付款项。

### (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	8,907,019.72	12,279,990.62
合计	8,907,019.72	12,279,990.62

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（二十九）租赁负债”。

### (二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销增值税	1,232,844.78	22,777.74
合计	1,232,844.78	22,777.74

### (二十八) 长期借款

#### 1、 长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

#### 2、 期末长期借款明细列示

银行名称	借款金额	借款期间	借款利率（%）	保证人
江苏紫金农村商业银行 行雨花台支行	3,000,000.00	2022/9/29-2024/9/20	3.80	张巍、陈莹

**(二十九) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	15,869,794.03	24,741,251.28
减：一年内到期的非流动负债	8,907,019.72	12,279,990.62
合计	6,962,774.31	12,461,260.66

**(三十) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,195,000.00	1,010,000.00	1,395,000.00	1,810,000.00	项目未验收
合计	2,195,000.00	1,010,000.00	1,395,000.00	1,810,000.00	

**涉及政府补助的项目：**

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于互联网庭审直播的智能分析及咨询服务平台	800,000.00		800,000.00			与收益相关
市级财政的服务业引导资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
连锁门店智慧运营管理系统的应用开发与示范推广	595,000.00		595,000.00			与收益相关
城市实体商业数字化转型赋能平台项目建设		1,010,000.00			1,010,000.00	与收益相关
合计	2,195,000.00	1,010,000.00	1,395,000.00		1,810,000.00	

**(三十一) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	121,912,390.00	975,000.00			-447,900.00	527,100.00	122,439,490.00

注：根据公司 2022 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，分别对 2020 年限制性股票激励计划、2020 年第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票回购价格进行相应调整，并对 17 名激励对象持有的不符合解除限售条件的合计 447,900 股限制性股票进行回购注销。本次减少库存股人民币 9,340,244.00 元，其中减少股本人民币 447,900 元，减少资本公积人民币 8,892,344.00 元。

根据公司 2021 年 8 月 17 日召开的第三届董事会第十三次会议、2021 年 9 月 2 日召

开的 2021 年第二次临时股东大会、2021 年 9 月 3 日召开的第三届董事会第十五次会议及 2022 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第二十一次会议，公司同意为满足归属条件的 43 名激励对象办理对应实际可归属限制性股票共 975,000 股股票归属登记事宜，本次申请增加注册资本人民币 975,000.00 元。本次增加出资人民币 7,683,000.00 元，其中增加股本人民币 975,000.00 元。

### (三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	811,345,011.34	11,702,014.63	8,892,344.00	814,154,681.97
其他资本公积	33,412,919.37	318,056.35	4,994,014.63	28,736,961.09
合计	844,757,930.71	12,020,070.98	13,886,358.63	842,891,643.06

#### 1、 资本公积增加明细情况

项目	金额	备注
股本溢价	6,708,000.00	公司通过股份授予方式累计增加公司股份 975,000 股，授予价格为 7.88 元/股。本次实际为满足归属条件的 43 名激励对象办理对应实际可归属限制性股票共 975,000 股，收到认购款总额为 7,683,000.00 元，差额 6,708,000.00 元增加资本公积。
股本溢价	4,994,014.63	企业于职工行权购买本企业股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。
小计	11,702,014.63	
其他资本公积	318,056.35	详见本财务报表附注“十一、股份支付”部分当期确认的股份支付费用披露。
小计	318,056.35	
合计	12,020,070.98	

#### 2、 资本公积减少明细情况

项目	金额	备注
股本溢价	8,892,344.00	详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十一）股本”部分披露。
其他资本公积	4,994,014.63	根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》第二十二规定：金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，发行方应当作为权益的变动处理。同时根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》应用指南中对回购股份进行职工期权激励规定：企业应于职工行权购买本企业股份收到价款时，转销交付职工的库

项目	金额	备注
		存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。
合计	13,886,358.63	

### (三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	23,111,301.83		9,340,244.00	13,771,057.83
回购本公司股份	76,008,201.94			76,008,201.94
合计	99,119,503.77		9,340,244.00	89,779,259.77

注：本期减少详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十一）股本”部分披露。

**(三十四) 其他综合收益**

项目	上年年末余额	本期金额					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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-4,319,745.33	-986,604.60				-986,604.60	-5,306,349.93
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-4,319,745.33	-986,604.60				-986,604.60	-5,306,349.93
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-83,157.54	304,076.07				304,076.07	220,918.53
其中：外币财务报表折算差额	-83,157.54	304,076.07				304,076.07	220,918.53
其他综合收益合计	-4,402,902.87	-682,528.53				-682,528.53	-5,085,431.40

**(三十五) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,643,507.70	33,643,507.70			33,643,507.70
合计	33,643,507.70	33,643,507.70			33,643,507.70

**(三十六) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	209,855,346.58	177,733,107.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	209,855,346.58	177,733,107.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,671,342.63	35,542,173.37
减：提取法定盈余公积		3,419,934.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,285,873.25	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	142,898,130.70	209,855,346.58

注：2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，以 2022 年 4 月 21 日的总股本 121,912,390.00 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 4,768,897.00 股后的 117,143,493.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 29,285,873.25 元（含税）。

**(三十七) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	361,120,927.63	200,710,392.10	388,488,486.74	206,345,572.19
合计	361,120,927.63	200,710,392.10	388,488,486.74	206,345,572.19

**营业收入明细**

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	361,120,927.63	388,488,486.74
合计	361,120,927.63	388,488,486.74

**2、 合同产生的收入情况**

合同分类	合计
商品类型：	
数字化软硬件集成	122,847,509.54
客流数据分析与远程巡店系统	107,466,498.26
数据及运维服务	97,544,532.63
智能屏管理系统	20,055,665.58
大数据平台开发	13,206,721.62
合计	361,120,927.63
按经营地区分类：	
华东地区	200,860,156.89
华南地区	56,466,383.72
华北地区	34,463,661.80
华中地区	28,739,807.44
西南地区	24,952,617.83
西北地区	10,487,041.38
东北地区	4,891,960.57
海外	259,298.00
合计	361,120,927.63
市场或客户类型：	
数字商业	246,714,307.44
数字政法	76,514,111.83
数字政务	32,292,727.94
其他	5,599,780.42
合计	361,120,927.63
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	267,375,428.90
在某一时段内确认	93,745,498.73
合计	361,120,927.63

**(三十八) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
房产税	914,507.37	1,717,151.28
城市维护建设税	534,249.62	560,042.23
教育费附加	490,397.59	508,552.35
印花税	173,430.65	172,031.61
土地使用税	10,948.38	12,512.44
车船使用税	4,020.00	6,780.00
河道管理费		43.64
合计	2,127,553.61	2,977,113.55

#### (三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	49,788,851.34	50,298,301.82
业务招待费	3,261,717.27	3,196,574.98
差旅费及交通费	2,163,695.15	4,446,692.58
股份支付(注)	902,872.44	-338,235.96
其他	1,429,247.57	2,065,068.91
合计	57,546,383.77	59,668,402.33

注：详见本财务报表附注“十一、股份支付”部分披露。

#### (四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	39,705,497.91	33,447,251.82
折旧摊销费用	16,033,524.75	11,587,554.82
房租及物业费	14,259,247.48	12,607,239.92
咨询服务费	5,483,848.43	7,150,517.58
装修费	3,800,074.16	4,074,412.70
差旅费及交通费	1,457,290.85	1,567,570.95
宣传费	1,347,785.08	3,868,913.35
业务招待费	1,155,685.46	1,536,106.46
股份支付(注)	-625,619.17	-14,229,921.42
其他	3,158,801.19	3,622,374.52
合计	85,776,136.14	65,232,020.70

注：详见本财务报表附注“十一、股份支付”部分披露。

#### (四十一) 研发费用



项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	38,573,642.44	36,482,291.67
折旧摊销费用	9,718,141.89	5,096,669.80
委托开发费	4,211,131.96	334,339.62
房租及物业费	1,878,176.96	1,893,960.78
云服务器费用	1,532,237.86	966,587.21
设计费	1,237,373.45	843,179.87
材料费	625,848.79	1,831,270.01
股份支付（注）	40,803.08	-2,056,284.45
其他	1,274,997.66	1,695,223.56
合计	59,092,354.09	47,087,238.07

注：详见本财务报表附注“十一、股份支付”部分披露。

#### (四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	738,455.95	1,421,458.00
其中：租赁负债利息费用	473,664.81	1,187,246.99
减：利息收入	4,210,394.99	5,467,617.32
汇兑损益	-44,246.70	8,053.46
其他	449,627.75	261,961.66
合计	-3,066,557.99	-3,776,144.20

#### (四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,332,722.57	1,520,144.38
增值税即征即退	4,202,817.11	5,105,895.74
进项税加计抵减	897,477.87	279,007.95
代扣个人所得税手续费	233,795.82	125,553.34
合计	9,666,813.37	7,030,601.41

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	123,422.57	7,659.18	与收益相关
培训补贴	282,000.00	322,432.00	与收益相关
研发费用相关的加计扣除、增量补贴和财政补助	14,000.00	589,400.00	与收益相关
青佳经济区财政扶持	6,300.00		与收益相关
基于互联网庭审直播的智能分析及咨询服务平台	3,000,000.00		与收益相关
崇明供销经济开发区生态新兴企业高质量发展专项资金	907,000.00		与收益相关
商业场所测温筛查智能系统项目		600,000.00	与收益相关
政府性基金免征		653.20	与收益相关
合计	4,332,722.57	1,520,144.38	

## (四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	108,258.62	282,005.39
理财产品投资收益	3,639,380.27	4,238,402.52
处置长期股权投资产生的投资收益		30,825,897.70
其他		40,000.00
合计	3,747,638.89	35,386,305.61

## (四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
结构性存款	346,273.98	427,569.86
合计	346,273.98	427,569.86

## (四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	14,751,911.40	10,072,959.83
其他应收款坏账损失	627,228.26	593,511.28
合计	15,379,139.66	10,666,471.11

**(四十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	4,432,290.42	
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	666,507.84	527,517.82
合同资产减值损失	21,499.70	87,137.87
合计	5,120,297.96	614,655.69

**(四十八) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,831,216.00	1,767,146.68	1,831,216.00
其他	77,857.65	4,952.95	77,857.65
合计	1,909,073.65	1,772,099.63	1,909,073.65

**计入营业外收入的政府补助**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高企认证补助	800,000.00	250,000.00	与收益相关
文化创意产业项目尾款	280,000.00		与收益相关
科技部创新人才推进计划	100,000.00		与收益相关
企业创新应用以及创新产品推广应用申请的创新发展专项资金		600,000.00	与收益相关
2017 信息化建设项目：基于五角场商圈的智慧商圈系统平台的开发与应用		530,000.00	与收益相关
林亭金山财政局经营发展补贴		190,000.00	与收益相关
政府工资补助		134,318.68	与收益相关
其他	56,216.00	62,828.00	与收益相关
<b>本期新增合计</b>	<b>1,236,216.00</b>	<b>1,767,146.68</b>	
文化创意产业项目尾款	595,000.00		与收益相关
<b>递延收入转入</b>	<b>595,000.00</b>		
合计	1,831,216.00	1,767,146.68	

**(四十九) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00	50,000.00	500,000.00
非流动资产毁损报废损失	58,090.56	8,153.36	58,090.56
其他	135,224.74	380,684.80	135,224.74
合计	693,315.30	438,838.16	693,315.30

**(五十) 所得税费用**
**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	11,794.26	2,843,238.37
递延所得税费用	-16,150,631.72	-3,107,153.83
合计	-16,138,837.46	-263,915.46

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	-46,588,287.12
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-6,988,243.06
子公司适用不同税率的影响	1,672,359.91
调整以前期间所得税的影响	-2,556,270.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	342,699.72
研发费用加计扣除的影响	-8,898,591.12
高新技术企业购置设备、器具加计扣除的影响	-400,792.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,697,251.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,387,251.15
所得税费用	-16,138,837.46

**(五十一) 现金流量表项目**
**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	5,778,938.57	3,667,291.06
利息收入	5,177,522.54	4,879,617.32
其他	272,999.63	2,465.31
合计	11,229,460.74	8,549,373.69

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房租及物业费	7,404,537.99	5,354,145.53
研发费用	5,939,746.06	5,670,600.27
咨询服务费	5,136,423.18	1,903,181.58
差旅交通费	3,703,313.32	6,014,263.53
业务费	3,185,167.62	4,732,681.44
市场费用	2,023,112.24	3,727,403.90
装修费	276,797.55	4,074,412.70
支付的往来款及其他	4,542,406.45	3,717,713.23
合计	32,211,504.41	35,194,402.18

## 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新租赁准则下支付的租金	10,438,774.89	12,994,035.26
回购本公司股票	9,340,244.00	61,203,429.78
合计	19,779,018.89	74,197,465.04

## (五十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-30,449,449.66	44,114,811.11
加：信用减值损失	15,379,139.66	10,666,471.11
资产减值准备	5,120,297.96	614,655.69
固定资产折旧	20,907,330.83	12,961,948.08
油气资产折耗		
使用权资产折旧	11,460,968.52	9,972,001.42
无形资产摊销	15,424,930.08	10,502,522.82
长期待摊费用摊销	3,837,848.71	4,474,419.89
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)	58,090.56	8,153.36
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-346,273.98	-427,569.86

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	391,875.53	1,566,522.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,747,638.89	-35,386,305.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,984,747.07	-1,897,059.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	388,783.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,580,714.54	-2,699,105.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,682,680.73	-14,827,361.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,081,983.74	33,059,064.01
其他	318,056.35	-16,624,441.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,260,770.37	56,078,725.80
<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	174,767,347.53	313,057,692.44
减：现金的期初余额	313,057,692.44	277,608,079.24
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	-138,290,344.91	35,449,613.20

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	174,767,347.53	313,057,692.44
其中：库存现金	40,730.90	89,104.00
可随时用于支付的银行存款	174,670,762.07	312,713,849.47
可随时用于支付的其他货币资金	55,854.56	254,738.97
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	174,767,347.53	313,057,692.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

项目	期末余额	上年年末余额
现金等价物		

现金流量表补充资料的说明：

2022 年 12 月 31 日现金流量表“现金的期末余额”为 174,767,347.53 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 175,937,785.70 元，差异 1,170,438.17 元系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 1,170,438.17 元。

2021 年 12 月 31 日现金流量表“现金的期末余额”为 313,057,692.44 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 337,219,472.89 元，差异 24,161,780.45 元系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行定期存款及利息 20,931,134.88 元、保函保证金 2,970,645.57 元、银行承兑汇票保证金 260,000.00 元。

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,170,438.17	保证金账户不能对外支付
合计	1,170,438.17	

(五十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,798,036.74
其中：美元	322,467.50	6.9646	2,245,857.15
港币	1,737,637.66	0.8933	1,552,179.59
其他应收款			38,410.61
其中：港币	43,000.00	0.8933	38,410.61
应付账款			16,213.59
其中：美元	2,328.00	6.9646	16,213.59
合同负债			11,691.74
其中：美元	752.85	6.9646	5,243.30
港币	7,218.91	0.8933	6,448.44
其他应付款			4,968.81
其中：港币	5,562.50	0.8933	4,968.81

(五十五) 政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		成本费用损失的金额		
		本期金额	上期金额	

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	123,422.57	123,422.57	7,659.18	其他收益
培训补贴	282,000.00	282,000.00	322,432.00	其他收益
研发费用相关的加计扣除、增量补贴和财政补助	14,000.00	14,000.00	589,400.00	其他收益
基于互联网庭审直播的智能分析及咨询服务平台	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
崇明供销经济开发区生态新兴企业高质量发展专项资金	907,000.00	907,000.00		其他收益
青佳经济区财政扶持	6,300.00	6,300.00		其他收益
商业场所测温筛查智能系统项目			600,000.00	其他收益
政府性基金免征			653.20	其他收益
<b>其他收益小计</b>	<b>4,332,722.57</b>	<b>4,332,722.57</b>	<b>1,520,144.38</b>	
市级财政的服务业引导资金	800,000.00			递延收益
城市实体商业数字化转型赋能平台项目建设	1,010,000.00			递延收益
<b>递延收益小计</b>	<b>1,810,000.00</b>			
文化创意产业项目尾款	875,000.00	875,000.00		营业外收入
高企认证补助	800,000.00	800,000.00	250,000.00	营业外收入
科技部创新人才推进计划	100,000.00	100,000.00		营业外收入
企业创新应用以及创新产品推广应用申请的创新发展专项资金			600,000.00	营业外收入
2017 信息化建设项目：基于五角场商圈的智慧商圈系统平台的开发与应用			530,000.00	营业外收入
林亭金山财政局经营发展补贴			190,000.00	营业外收入
政府工资补助			134,318.68	营业外收入
其他	56,216.00	56,216.00	62,828.00	营业外收入
<b>营业外收入小计</b>	<b>1,831,216.00</b>	<b>1,831,216.00</b>	<b>1,767,146.68</b>	

## 六、合并范围的变更



本财务报表期间合并财务报表范围未发生变更。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳汇纳科技有限公司	深圳	深圳	信息技术业	100.00		新设
南京千目信息科技有限公司	南京	南京	信息技术业	67.00		非同一控制下合并
汇客云(上海)数据服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		新设
匯納科技(香港)有限公司	香港	香港	信息技术业	100.00		新设
上海象理数据服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		非同一控制下合并
成都云盯科技有限公司	成都	成都	信息技术业	100.00		非同一控制下合并
沈阳汇纳科技有限公司	沈阳	沈阳	信息技术业	100.00		新设
西安汇纳数据科技有限公司	西安	西安	信息技术业	100.00		新设
北京汇纳远景科技有限公司	北京	北京	信息技术业	100.00		新设
Winner Technology LLC	美国	美国	信息技术业		100.00	新设
上海多融科技发展有限公司	上海	上海	信息技术业	40.00		非同一控制下合并
上海友特电子科技有限公司	上海	上海	信息技术业		40.00	非同一控制下合并
上海多融文化传媒有限公司	上海	上海	信息技术业		40.00	非同一控制下合并
北京汇纳政通数据科技有限公司	北京	北京	信息技术业	51.00		新设

注：本公司与多融科技股东纪锬签署关于多融科技的《表决权委托协议》，纪锬将其持有的除《股权收购协议》所涉标的股份以外的多融科技 20% 股权对应的表决权不可撤销的委托给本公司代为行使，导致本公司在多融科技的持股比例不同于表决权比例。

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海多融科技发展有限公司	60.00%	8,200,484.98	6,000,000.00	32,371,222.95

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海多融科技发展有限公司	97,969,911.06	8,061,834.71	106,031,745.77	55,277,103.11	275,168.59	55,552,271.70	86,544,138.40	10,784,423.74	97,328,562.14	58,856,721.03	1,202,983.04	60,059,704.07

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海多融科技发展有限公司	107,074,099.81	16,200,616.00	16,200,616.00	7,433,383.85	103,793,492.93	13,731,854.71	13,731,854.71	30,816,169.13

**(二) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	38,078,293.33	38,010,034.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	108,258.62	282,005.39
—其他综合收益		
—综合收益总额	108,258.62	282,005.39

**八、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产		220,346,273.98		220,346,273.98
◆其他权益工具投资			77,698,195.28	77,698,195.28
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		220,346,273.98	77,698,195.28	298,044,469.26

(二) 本年度，上述金融工具公允价值计量所属层次在三个层次之间未发生转换。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	220,346,273.98	以预期收益率作为评估其公允价值的重要依据
合计	220,346,273.98	

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

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本公司持有的非上市公司股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值，所采用的估值技术主要为市场乘法法和融资价格法。市场乘法法估值技术的主要输入值主要包括净利润，营业收入，研发费用等。融资价格法是以被投资企业最近一期融资价格为基础评估公允价值的方法。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 122,439,490.00 元，张宏俊出资人民币 26,490,742.00 元，占股本的 21.64%，为本公司的实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
中鼎信息技术有限公司	联营企业
狄拍（上海）科技有限公司	联营企业
上海云加信息科技有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京圈圈网络科技有限公司	被投资单位
上海赛商数据科技有限公司	被投资单位
成都华迈通信技术有限公司	本公司董事投资的公司

### (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海赛商数据科技有限公司	接受关联方提供劳务	7,103,397.78	
狄拍（上海）科技有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务	10,239,878.19	13,298,600.59
南京圈圈网络科技有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务		59,905.66
成都华迈通信技术有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务	11,013,580.48	18,730.05

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
狄拍（上海）科技有限公司	出售商品	1,244,892.04	390,653.70
成都华迈通信技术有限公司	出售商品/提供劳务	812.14	17,734,284.09

### 2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	6,784,019.50	6,780,655.50

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中鼎信息技术有限公司	541,000.00	54,100.00	801,000.00	40,050.00
	成都华迈通信技术有限公司	917.72	45.89	4,988,509.87	249,425.49
预付款项					
	狄拍（上海）科技有限公司	867,685.00			
	成都华迈通信技术有限公司	1,067,509.72			

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	上海赛商数据科技有限公司	4,581,341.79	
	南京圈圈网络科技有限公司	1,103,480.12	1,137,442.38
	上海云加信息科技有限公司	32,038.84	32,038.84
	狄拍（上海）科技有限公司		3,078,336.08

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债			
	上海赛商数据科技有限公司	10,000.00	

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	限制性股票（股）	股票期权（份）
公司本期行权的各项权益工具总额	975,000	
公司本期作废的各项权益工具总额	1,702,900	2,333,500

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	限制性股票	股票期权
授予日权益工具公允价值的确定方法：	授予日的交易收盘价/以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型计算	以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：	按实际授予数量确定	按实际授予数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：		33,730,975.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：		318,056.35

### (三) 股份支付的修改、终止情况

无。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

2023 年 4 月 20 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配的预案》的议案，同意本年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。本议案尚需提交公司 2022 年

度股东大会审议。

#### 十四、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司实际控制人张宏俊持有公司股份 26,490,742.00 股，占公司总股本的 21.64%。累计质押股份 6,460,000.00 股，占其持有公司股份总数的 24.39%，占公司总股本的 5.32%。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,450,019.28	1,198,213.99
商业承兑汇票	1,030,910.39	3,571,068.82
合计	2,480,929.67	4,769,282.81

2、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无已质押的应收票据。

3、 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

##### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,593,985.46
合计	1,593,985.46

##### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	69,266,562.23	79,470,252.66
1 至 2 年	32,130,802.00	29,036,656.24
2 至 3 年	22,918,075.81	36,403,367.12
3 至 4 年	29,634,956.05	13,741,258.91
4 至 5 年	12,428,959.63	3,477,507.17
5 年以上	5,309,975.47	2,831,920.51
小计	171,689,331.19	164,960,962.61
减：坏账准备	41,527,348.97	27,354,806.77
合计	130,161,982.22	137,606,155.84



**2、 应收账款按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,758,059.09	2.19	3,758,059.09	100.00		3,758,059.09	2.28	3,758,059.09	100.00	
按组合计提坏账准备	167,931,272.10	97.81	37,769,289.88	22.49	130,161,982.22	161,202,903.52	97.72	23,596,747.68	14.64	137,606,155.84
其中：组合 1	11,986,292.55	6.98			11,986,292.55	5,347,321.95	3.24			5,347,321.95
组合 2	155,944,979.55	90.83	37,769,289.88	24.22	118,175,689.67	155,855,581.57	94.48	23,596,747.68	15.14	132,258,833.89
合计	171,689,331.19	100.00	41,527,348.97		130,161,982.22	164,960,962.61	100.00	27,354,806.77		137,606,155.84

**按单项计提坏账准备:**

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都润利鑫置业有限责任公司	1,177,470.00	1,177,470.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
重庆东宏地产集团有限公司	961,200.00	961,200.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
北京新创迪克系统集成技术有限公司	657,722.87	657,722.87	100.00	已诉讼, 预计无法收回
绥化壹言置业有限公司	561,266.22	561,266.22	100.00	已诉讼, 预计无法收回
深圳市建装业集团股份有限公司	400,400.00	400,400.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
合计	3,758,059.09	3,758,059.09		

**按组合计提坏账准备:**

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	155,944,979.55	37,769,289.88	24.22
合计	155,944,979.55	37,769,289.88	

**3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	27,354,806.77	14,224,233.81		51,691.61	41,527,348.97
合计	27,354,806.77	14,224,233.81		51,691.61	41,527,348.97

**4、 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销金额
实际核销的应收账款	51,691.61

**5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
西安西翼智能科技有限公司	7,825,182.93	4.56	5,849,847.81
中国建筑一局(集团)有限公司	6,419,325.92	3.74	641,932.59
汇客云(上海)数据服务有限公司	5,438,914.81	3.17	
上海丙晟科技有限公司	3,795,585.61	2.21	1,792,429.81
中国建筑第二工程局有限公司	3,100,430.15	1.81	757,691.53
合计	26,579,439.42	15.49	9,041,901.74

**(三) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	186,815,653.66	157,118,051.28
合计	186,815,653.66	157,118,051.28

**其他应收款项**
**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	30,706,949.65	20,452,746.26
1 至 2 年	20,232,366.70	130,099,452.34
2 至 3 年	130,070,452.34	1,232,140.00
3 至 4 年	1,232,140.00	1,060,682.00
4 至 5 年	1,060,682.00	44,390.00
5 年以上	5,173,166.88	5,145,276.88
小计	188,475,757.57	158,034,687.48
减：坏账准备	1,660,103.91	916,636.20
合计	186,815,653.66	157,118,051.28

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	188,475,757.57	100.00	1,660,103.91	0.88	186,815,653.66	158,034,687.48	100.00	916,636.20	0.58	157,118,051.28
其中：组合 1	184,935,332.82	98.12			184,935,332.82	154,942,642.23	98.04			154,942,642.23
组合 2	3,540,424.75	1.88	1,660,103.91	46.89	1,880,320.84	3,092,045.25	1.96	916,636.20	29.64	2,175,409.05
合计	188,475,757.57	100.00	1,660,103.91		186,815,653.66	158,034,687.48	100.00	916,636.20		157,118,051.28

## 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	3,540,424.75	1,660,103.91	46.89
合计	3,540,424.75	1,660,103.91	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	916,636.20			916,636.20
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	743,467.71			743,467.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,660,103.91			1,660,103.91

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	158,034,687.48			158,034,687.48
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	32,280,745.56			32,280,745.56
本期终止确认	1,839,675.47			1,839,675.47
其他变动				
期末余额	188,475,757.57			188,475,757.57

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	916,636.20	743,467.71			1,660,103.91
合计	916,636.20	743,467.71			1,660,103.91

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收控股子公司款项	184,935,332.82	154,942,642.23
押金	3,540,424.75	3,091,124.25
备用金		921.00
合计	188,475,757.57	158,034,687.48

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)		坏账准备期 末余额
汇客云(上海) 数据服务有限公 司	应收控股子公司 款项	60,519.71	1年以内		0.03	
		11,200,000.00	1-2年		5.94	
		132,938,600.00	2-3年		70.53	
深圳汇纳科技有 限公司	应收控股子公司 款项	22,014,394.34	1年以内		11.68	
		6,000,000.00	1-2年		3.18	
		7,691,722.04	5年以上		4.08	
北京汇纳远景科 技有限公司	应收控股子公司 款项	5,000,000.00	1-2年		2.65	
上海张江(集 团)有限公司	押金	1,032,378.00	3-4年		0.55	516,189.00
		1,031,522.00	4-5年		0.55	825,217.60
北京居然之家家 居连锁有限公司	押金	200,000.00	1年以内		0.11	10,000.00
合计		187,169,136.09			99.30	1,351,406.60

## (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	238,298,936.03		238,298,936.03	228,968,936.03		228,968,936.03
对联营、合营企业 投资	38,078,293.33		38,078,293.33	38,010,034.71		38,010,034.71
合计	276,377,229.36		276,377,229.36	266,978,970.74		266,978,970.74

**1、 对子公司投资**

被投资单位	上年年末余额	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
南京千目信息科技有限公司	10,965,497.21			10,965,497.21		
深圳汇纳科技有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
上海象理数据服务有限公司	10,393,581.15			10,393,581.15		
成都云盯科技有限公司	45,709,857.67			45,709,857.67		
汇客云（上海）数据服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
滙納科技（香港）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京汇纳远景科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
沈阳汇纳科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
西安汇纳数据科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
上海多融科技股份有限公司	40,000,000.00	6,800,000.00		46,800,000.00		
北京汇纳政通数据科技有限公司		2,530,000.00		2,530,000.00		
合计	228,968,936.03	9,330,000.00		238,298,936.03		

注：本公司于 2022 年 2 月 15 日向上海多融科技股份有限公司实缴注册资本 6,800,000.00 元，向北京汇纳政通数据科技有限公司实缴注册资本 2,530,000.00 元。



**2、 对联营、合营企业投资**

被投资单位	上年年末余额	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		
联营企业										
中鼎信息技术有限公司	20,608,795.14			68,700.34			-40,000.00			20,637,495.48
狄拍（上海）科技有限 公司	15,043,694.85			40,147.97						15,083,842.82
上海云加信息科技有限 公司	2,357,544.72			-589.69						2,356,955.03
小计	38,010,034.71			108,258.62			-40,000.00			38,078,293.33
合计	38,010,034.71			108,258.62			-40,000.00			38,078,293.33

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（九）长期股权投资”。

**(五) 营业收入和营业成本**
**1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,135,404.54	60,268,662.00	200,793,730.52	79,298,200.31
合计	145,135,404.54	60,268,662.00	200,793,730.52	79,298,200.31

**营业收入明细**

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	145,135,404.54	200,793,730.52
合计	145,135,404.54	200,793,730.52

**2、 合同产生的收入情况**

合同分类	本期金额
商品类型：	
客流数据分析与远程巡店系统	73,882,342.52
数据与运维服务	50,206,541.72
数字化软硬件集成	13,579,401.75
智能屏管理系统	5,503,930.17
大数据平台开发	1,963,188.38
合计	145,135,404.54
按经营地区分类：	
华东地区	58,524,564.27
华北地区	21,788,056.31
华南地区	18,875,894.62
华中地区	17,436,639.85
西南地区	14,015,511.29
西北地区	9,553,459.09
东北地区	4,795,206.70
海外	146,072.41
合计	145,135,404.54
市场或客户类型：	
数字商业	133,414,922.30
数字政务	11,165,678.20

合同分类	本期金额
数字政法	421,734.51
其他	133,069.53
合计	145,135,404.54
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	96,986,723.75
在某一时段内确认	48,148,680.79
合计	145,135,404.54

## (六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
股利分配	4,000,000.00	
理财产品投资收益	3,639,380.27	3,718,361.41
权益法核算的长期股权投资收益	108,258.62	282,005.39
处置长期股权投资产生的投资收益		30,825,897.70
其他		40,000.00
合计	7,747,638.89	34,866,264.50

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（九）长期股权投资”。

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,090.26	
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）	4,831,216.00	
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		

项目	金额	说明
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	3,639,380.27	
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	-557,365.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,855,140.22	
所得税影响额	1,190,317.44	
少数股东权益影响额（税后）	1,513,444.34	
合计	5,151,378.44	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.48%	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.95%	-0.35	-0.35

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用

(四) 其他

无

汇纳科技股份有限公司

董事长 张宏俊

2023 年 4 月 22 日